Voorstel aan de raad

Nummer: 354

Portefeuille:	Economische zaken, Lelystad Next Level, wonen, stadshart en financiën
Programma:	0 Bestuur en ondersteuning
Taakveld:	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten

Onderwerp:
Decembernotitie 2021

Voorgesteld besluit

Voorgesteld wordt de in Decembernotitie 2021 voorgestelde wijzigingen in de begroting 2021, 2022, 2023 en 2024 te verwerken:

Categorie 1: Volumewijziging van de begroting 2021:

1. De ontvangen bijdrage van €118.000 in het kader van Regionale inzet zorglandschap Wmo budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
2. De ontvangen middelen van €326.000 in het kader van Aanpak problematiek jeugdzorg budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-.
3. De ontvangen middelen van €52.000 in het kader van Buurt- en dorpshuizen budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
4. De te ontvangen middelen dat in de decembercirculaire 2021 staat opgenomen in het kader van Extra middelen SW-bedrijven budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.4 Begeleide participatie.
5. De ontvangen middelen van €24.000 in het kader van Heroriëntatie zelfstandigen budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.3 Inkomsensregeling.
6. De begroting 2021 in het kader van Inburgering met €33.000 te verlagen ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
7. De ontvangen middelen van €10.000 in het kader van Jeugd aan zet budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
8. De ontvangen middelen van €268.000 in het kader van Lokale cultuur budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, prod. participatie.
9. De ontvangen middelen van €137.000 in het kader van Maatschappelijke begeleiding statushouders budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
10. De te ontvangen middelen dat in de decembercirculaire 2021 staat opgenomen in het kader van Meerkosten corona 2021 – Wmo Jeugdwet budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van de taakvelden 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ (Wmo) en 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- (Jeugdwet).
11. De ontvangen middelen van €150.000 in het kader van Participatie budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.4 Begeleide participatie.
12. De ontvangen middelen van €22.000 in het kader van Rijksvaccinatieprogramma Meningokokken budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 7.1 Volksgezondheid.
13. De ontvangen middelen van €889.000 in het kader van Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.3 Inkomensregeling.
14. De ontvangen middelen van €8.554.374 in het kader van TOZO uitvoering en uitkering budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.3 Inkomensregeling.

15. De ontvangen middelen van €78.000 in het kader van Uitvoering en implementatie Breed Offensief budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie.
16. De ontvangen middelen van €32.000 in het kader van Versterking anti- discriminatievoorziening budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
17. De ontvangen middelen van €74.165 in het kader van Incidentele vergoeding kosten omgevingsvergunningen budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
18. De ontvangen middelen van €40.000 in het kader van Lokale preventieakkoorden budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 7.1 Volksgezondheid.
19. De ontvangen middelen van €1.082.784 (2021) en €6.000.000 (2022) in het kader van Onderwijsachterstandenbeleid budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 en 2022 ten behoeve van taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken.
20. De ontvangen middelen van €1.250.000 voor de jaren 2021 t/m 2024 in het kader van Poort Lelystad budgetneutraal (conform het bestedingsplan) te verwerken in de begroting 2021, 2023, 2023 en 2024 ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
21. De ontvangen middelen van €202.200 in het kader van Regeling reductie energieverbruik woningen budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 7.4 Milieubeheer.
22. De ontvangen middelen van €173.828 in het kader van RMC-VSV budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken.
23. De ontvangen middelen van €193.380 in het kader van SPUK beschikbaarheidsvergoeding OV budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 2.5 Openbaar vervoer.
24. De ontvangen middelen van €110.705 in het kader van SPUK gemeentelijk hulp gedupeerde Toeslagenproblematiek budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Inkomensregeling.
25. De ontvangen middelen van €15.000 ter dekking van de gemaakte programmakosten in het kader van SPUK herstructurering Lelystad Oost budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 8.3 Wonen en bouwen.
26. De ontvangen middelen van €472.296 in het kader van SPUK ijsbanen en zwembaden budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 5.1 Sportaccommodatie.
27. De ontvangen middelen van €170.284 in het kader van SPUK Lokaal Sportakkoord budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 5.1 Sportbeleid en activering.
28. De ontvangen middelen van €634.540 in het kader van SPUK Sport budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van de taakvelden 4.2 Onderwijshuisvesting en 5.2 Sportaccommodaties.
29. De ontvangen middelen van €341.680 in het kader van SPUK Ventilatie bestaande scholen budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 en 2022 ten behoeve van taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting.
30. De ontvangen middelen van €514.655 in het kader van SPUK Wet Inburgering budgetneutraal te verwerken in de begroting 2022 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
31. De ontvangen middelen van €321.171 in het kader van Stimulering Verkeerveiligheidsgelden budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 2.1 Verkeer en vervoer.
32. De ontvangen middelen van €243.745 in het kader van Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid.
33. De ontvangen middelen van €276.518 in het kader van Vergoeding gedelegeerd vervoer 2021 budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 2.5 Openbaar vervoer.
34. De ontvangen middelen van €122.145 in het kader van Wet Educatie Beroepsonderwijs budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie.
35. De ontvangen middelen van €50.000 in het kader van ZonMW subsidie jongeren met MDT budgetneutraal te verwerken in de begroting 2022 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
36. De ontvangen middelen van €8.465 in het kader van Dementheek budgetneutraal te verwerken in de begroting 2021 ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.

<u>Categorie 2: actualisatie van budgetten tussen jaarschijven</u>

37. De niet bestede middelen van €245.000 in het kader van Armoede en schuldenbeleid door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.3 Inkomensregelingen.
38. De niet bestede middelen van €125.000 in het kader van Asbestdaken door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 7.4 Milieubeheer.
39. De niet bestede middelen van €49.679 in het kader van Brede aanpak dak- en thuislozen (DU) door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+.
40. De niet bestede middelen van €1.696.400 in het kader van Extra middelen jeugdzorg 2021 door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van de taakvelden6.1 Samenkracht en burgerparticipatie en 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- .
41. De niet bestede middelen van €85.000 in het kader van Fietsoversteek Wold door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer.
42. De niet bestede middelen van €40.000 in het kader van Fietsverkeer door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer.
43. De niet bestede middelen van €20.000 in het kader van Handreiking Klimaatadaptie door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 7.4 Milieubeheer.
44. De niet bestede middelen van €24.000 in het kader van Heroriëntatie zelfstandigen door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.3 Inkomensregelingen.
45. De niet bestede middelen van €231.455 in het kader van I-2025 door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling stad) ten behoeve van taakveld 0.4 Overhead.
46. De niet bestede middelen van €20.000 in het kader van Implementatie Lely-archief door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 5.5 Cultureel erfgoed.
47. De niet bestede middelen van €281.153 in het kader van Inburgering door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
48. De niet bestede middelen van €17.461 in het kader van Jongerenbudget door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
49. De niet bestede middelen van €75.000 in het kader van Kader herontwikkeling ziekenhuis door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
50. De niet bestede middelen van €40.912 in het kader van Kansrijke start (Gezond in de Stad) door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 7.1 Volksgezondheid.
51. De niet bestede middelen van €50.000 in het kader van KNRM door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid.
52. De niet bestede middelen van €50.000 in het kader van Leader uitvoering door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 3.1 Economische ontwikkeling.
53. De niet bestede middelen van €109.000 in het kader van Lelypas door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van 3.4 Economische promotie.
54. De niet bestede middelen van €352.291 in het kader van Lelystad digitaal 2020 door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van de taakvelden 6.5 Arbeidsparticipatie, 0.2 Burgerzaken, 6.2 Wijkteams, 0.4 Overhead en 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-.
55. De niet bestede middelen van €809.500 in het kader van Lelystad Next Level door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van de taakvelden 7.4 Milieubeheer, 8.1 Ruimtelijke ordening, 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken, 5.1 Sportbeleid en activering, 8.3 Wonen en bouwen, 3.1 Economische ontwikkeling en 0.1 Bestuur.
56. De niet bestede middelen van €374.000 in het kader van Lokaal transformatiefonds Wmo beschermd wonen door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+.
57. De niet bestede middelen van €125.000 in het kader van Luchthavenfonds door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
58. De niet bestede middelen van €35.000 in het kader van Markerwadden door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
59. De niet bestede middelen van €24.480 in het kader van Motiemarkt 2020 – M2, Diverse initiatieven Stadshart door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 3.3 Bedr. loket en bedr. Regelingen.
60. De niet bestede middelen van €32.196 in het kader van Motiemarkt 2021 door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 0.8 Overige baten en lasten.
61. De niet bestede middelen van €11.000 in het kader van Motiemarkt 2021 – Tiny Forrest door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie.

62. De niet bestede middelen van €315.000 in het kader van Omgevingswet door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
63. De niet bestede middelen van €35.000 in het kader van Onderzoek hoofdwegen door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 2.1 Verkeer en vervoer.
64. De niet bestede middelen van €1.598.000in het kader van Ontwikkelcapaciteit versnelling woningbouw door te schuiven naar 2022 (dekking gemeentelijk deel vanuit de egalisatiereserve Grondexploitatie) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
65. De niet bestede middelen van €30000in het kader van Oostvaardersoevers door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
66. De niet bestede middelen van €35.000 in het kader van Pilot Sinti en Roma door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid.
67. De niet bestede middelen van €870.000 in het kader van Poort van Lelystad door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
68. De niet bestede middelen van €62.000 in het kader van Project Koopmanshof door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
69. De niet bestede middelen van €184.259 in het kader van Project Faciliterend Grondbeleid door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening.
70. De niet bestede middelen van €113.000 in het kader van Speerpunt Duurzame gemeente en Fysieke leefomgeving door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 7.4 Milieubeheer.
71. De niet bestede middelen van €37.743 in het kader van Toekomstkeuze O&S door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 0.4 Overhead.
72. De niet bestede middelen van €75.000 in het kader van Verplaatsingskosten noodlokalen door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting.
73. De niet bestede middelen van €40.000 in het kader van Versnellingsmiddelen wonen door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 8.3 wonen en bouwen.
74. De niet bestede middelen van €60.000 in het kader van Versnellingsmiddelen woonmarketing door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 3.4 Economische promotie.
75. De niet bestede middelen van €80.000 in het kader van Wonen gevoelige dossiers door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 8.3 Wonen en bouwen.
76. De niet bestede middelen van €90.000 in het kader van Ziekenhuis Lelystad dossiers door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 7.1 Volksgezondheid.
77. De niet bestede middelen van PM in het kader van Compensatie coronamaatregelen 2021 door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaten behoeve van de boven genoemde taakvelden.
78. De niet bestede middelen van €38.000 in het kader van Fietsenstalling Dukaatpassage door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 2.2 Parkeren.
79. De niet bestede middelen van €75.000 in het kader van Mensen maken de buurt door te schuiven naar 2022 (eenmalig i.v.m. coronamaatregelen) (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
80. De niet bestede middelen van €106.000 in het kader van Ondersteuning bewonersinitiatieven door te schuiven naar 2022 (Reserve Transitiefonds Sociaal domein) ten behoeve van taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.
81. De niet bestede middelen van €25.000 in het kader van Positionering stadshart door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 3.1 Economische ontwikkeling.
82. De niet bestede middelen van €12.000 in het kader van Sportverkiezingen door te schuiven naar 2024 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 5.1 Sportbeleid en activering.
83. De niet bestede middelen van €35.000 in het kader van Stadshart centrummanagement door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad) ten behoeve van taakveld 3.3 Bedr. loket en bedr. Regelingen.
84. De niet bestede middelen van €78.000 in het kader van Uitvoerig en Implementatie Breed offensief door te schuiven naar 2022 (Reserve bestemd resultaat) ten behoeve van taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie.
85. De niet bestede middelen van €250.000 in het kader van Vrijetijdseconomie door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 3.1 Economische ontwikkeling.
86. De niet bestede middelen van €150.000 in het kader van Vrijetijdseconomie kust door te schuiven naar 2022 (Reserve Ontwikkeling Stad ten behoeve van taakveld 3.1 Economische ontwikkeling.

<u>Categorie 3: Verschuiving van budget tussen taakvelden</u>

87. De begroting 2021 en 2022 in het kader van Extra Rijksmiddelen jeugdzorg conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.
88. De begroting 2021, 2022, 2023 en 2024 in het kader van Formatiewijzigingen conform de tabel in Decembernotitie 2021aan te passen.
89. De begroting 2021, 2022, 2023 en 2024 in het kader van Inflatiecorrectie Wmo conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.
90. De begroting 2021 en 2022 in het kader van Lelystad Next Level conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.
91. De begroting 2021 in het kader van Omgevingswet conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.
92. De begroting 2021, 2022, 2023 en 2024 in het kader van Onderhoud gebouwen conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.
93. De begroting 2021, 2022, 2023 en 2024 in het kader van Regionale middelen Wmo decentraal conform de tabel in Decembernotitie 2021 aan te passen.

Categorie 4: Overige wijzigingen

94. Een investeringskrediet ad. €744.000 (excl. BTW) beschikbaar te stellen voor de aanleg van parkeerterreinen voor het project Lars/ Lily met dekking uit de voor het project ontvangen Rijksbijdrage.

Dit besluit dient voor 31 december 2021 door de raad vastgesteld worden in verband met de begrotingsrechtmatigheid, zoals omschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording.

Samenvatting

De ‘decembernotitie’ is een voorstel aan de raad om de begroting van het lopende jaar (2021) nog 1 maal te actualiseren. De richtlijnen uit het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) vormen hierbij het uitgangspunt, aangevuld met de in de financiële verordening opgenomen aanvullende spelregels. De decembernotitie is financieel-technisch van aard en heeft derhalve een beleidsarm karakter.

Voorgaande besluitvorming

Inleiding

Door de begroting te actualiseren wordt er voldaan aan de eisen van begrotingsrechtmatigheid. Conform de financiële verordening is een raadsbesluit vereist bij volumewijzigingen, actualisatie van budgetten tussen jaarschijven en bij verschuiving van budget tussen taakvelden. Deze wijzingen hebben vooral betrekking op de jaarschijven 2021, 2022, 2023 en 2024 en in sommige gevallen (categorie 3 en 4) is de wijziging structureel.

De voorstellen kunnen grofweg onderverdeeld worden in de volgende categorieën :

1. Volumewijziging van de begroting 2021
2. Actualisatie van budgetten tussen jaarschijven
3. Verschuiving van budget tussen taakvelden
4. Overige wijzigingen

Doel

Door de begroting te actualiseren wordt er voldaan aan de eisen van begrotingsrechtmatigheid. Conform de financiële verordening is een raadsbesluit vereist bij volumewijzigingen, actualisatie van budgetten tussen jaarschijven en bij verschuiving van budget tussen taakvelden.

Argumenten

Voldoen aan de begrotingsrechtmatigheid zoals omschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording. In de Decembernotie 2021 is per beslispunt de reden van wijziging toegelicht.

1. *Beslispunt 1-36: Volumewijzigingen van de begroting 2021*

De uitvoering van diverse taken is direct gerelateerd aan een bepaalde geldstroom. Deze voorgestelde wijzigingen zorgen ervoor dat de in de begroting 2021 opgenomen bedragen zuiver zijn. Wanneer de juiste bedragen in de begroting 2021 zijn opgenomen kan er op een eenduidige en overzichtelijke wijze worden verantwoord in de jaarrekening 2021.

2. *Beslispunt 37-84: Actualisatie van budgetten in jaarschijven*

Met het actualiseren van de budgetten in de jaarschijven wordt de dekking voor de uitvoering van deze taken weer in lijn gebracht met de laatste prognoses. Het is vooraf niet altijd goed in te schatten in welk jaar de kosten precies gemaakt gaan worden en dus verantwoord zullen gaan worden. In een aantal gevallen zijn de in de begroting opgenomen bedragen niet volledig benut in 2021 en heeft de uitvoering een doorloop naar het volgende begrotingsjaar of jaren. Wettelijke verslagleggingsregels schrijven voor dat lasten en baten verantwoord worden in het boekjaar waarin ze ook daadwerkelijk worden gerealiseerd. De actualisaties binnen deze categorie zijn noodzakelijk om de dekking in de begroting aan te laten sluiten met de geprognosticeerde uitvoering van deze specifieke taken. Op basis van de wetgeving en financiële verordening is hiervoor een formeel raadsbesluit vereist. Kanttekening hierbij is dat het altijd gaat om inschattingen en de werkelijke kosten bij het opmaken van de jaarrekening pas

volledig zijn. Dit heeft verder geen resultaateffect, maar kan wel een afwijking geven ten opzichte van de aangepaste begroting.

3. *Beslispunt 85-92: Verschuiving van budget tussen taakvelden*

In de praktijk heeft de uitvoering van beleid vaak betrekking op meerdere taakvelden, waarbij er periodiek wordt gekeken naar waar de budgetten precies begroot moeten worden. Door het periodiek actualiseren van de budgetten wordt beoogd de begroting transparant en zuiver te houden.

4. *Beslispunt 93: Overige wijzigingen*

De overige wijzigingen hebben betrekking wijzigingen op basis van op verslagleggingsregels die een andere manier van verantwoording vereisen dan eerder vanuit is gegaan bij de primitieve verwerking in de begroting.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

Financiën

Na vaststelling door de raad zal de begroting worden aangepast op basis van de in de Decembernotitie 2021 opgenomen voorstellen. Bij de doorschuifbudgetten gaat het in indicatieve bedragen op basis van kosten prognoses. Bij de jaarrekening 2021 zijn de definitieve kosten bekend en worden werkelijke door te schuiven budgetten hierop aangepast. Op deze wijze kan er nooit meer doorgeschoven worden dan het oorspronkelijk beschikbare budget.

Vervolg

Bij de Jaarstukken 2021 worden de definitieve doorschuif bedragen in de bijlage opgenomen.

Bijlagen

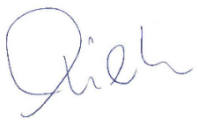
- Decembernotitie 2021
- Bijlage voorstellen Decembernotitie 2021 op taakveldniveau

Lelystad, 16 november 2021

Het college van de gemeente Lelystad,

de loco secretaris, de burgemeester,





D.T. de Blieck – Visser A.E.H. Baltus