

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 59944-2022 /

Onderwerp: Overhevelen budgetten van 2022 naar 2023

2022 / 0	
Auteur	: Erik Spierings
Domein/team	: Dienstverlening / financiën
E-mail	: Erik.Spierings@gemeentemaashorst.nl
Port.	: Gijs van Heeswijk

Effect op de begroting

Ja Nee

Onderwerp

Overhevelen budgetten van 2022 naar 2023

Voorstel

1. In te stemmen met het voorstel tot overheveling van budgetten van 2022 naar 2023 conform de bijlage 'Specificatie overheveling budgetten van 2022 naar 2023'
2. Vast te stellen de hieruit voortvloeiende begrotingswijziging nummer 30 (2022) en nummer 3 (2023)

Inleiding

Als onderdeel van de planning- en controlcyclus bieden wij u jaarlijks, ter behandeling in de laatste vergadering van het lopende jaar, het voorstel tot overheveling van budgetten aan.

Het voorstel is om een bedrag van € 9.637.996 over te hevelen naar 2023. De belangrijkste redenen voor deze overheveling zijn:

- Vertraging van zaken als gevolg van externe factoren (totaal: 6.891.996). Te denken valt aan nieuwe taken van het Rijk met bijbehorend budget wat eerst mei-of septembercirculaire kenbaar gemaakt wordt. Het is natuurlijk ondoenlijk om dergelijke taken in het lopend jaar af te ronden.
Onderstaand enkele concrete voorbeelden:
 - Uitstel omgevingswet (€ 669.000)
 - Vertraging vanwege corona en coronamaatregelen (ruim 1.250.000)
 - Vertraging a.g.v. langere bestemmingsplanprocedures en dialoog omgeving (ruim € 500.000)
 - Uitvoering van 2^e fase energietoeslag vanuit het Rijk gaat door in 2023 (€ 1.585.000)
 - Veranderde richtlijnen/wetgeving m.b.t enkele specifieke uitkeringen (€ 500.000)
 - Tijdelijke formatie voor domein Ruimte voor projecten met doorloop 2023 (€ 350.000)
- Technische overheveling (€ 905.500): Investerings vallen feitelijk niet onder de exploitatiebudgetten. Behalve als ze onder de activeringsgrens vallen (investerings met een maatschappelijk nut: <50K) en met economisch nut (<20K). Investerings hebben meestal een langere doorlooptijd dan een jaar.

- Diverse zaken die plausibele redenen hebben om een overheveling naar 2023 te rechtvaardigen (€ 1.840.500).

Opmerking: een zeer beperkt aantal overhevelingsvoorstellen zijn het gevolg van personele achtergronden: personele wisselingen, langdurige vacatures en druk op de arbeidsmarkt.

Beoogd effect

De genoemde budgetten in de bijlage 'Specificatie overheveling 2022-2023' zijn incidenteel van aard en vallen in principe vrij aan het eind van het jaar. Met de overheveling van deze budgetten kunnen geplande werkzaamheden / activiteiten toch in 2023 worden uitgevoerd c.q. afgerond.

Argumenten

1.1 De voorstellen zijn getoetst en voldoen aan de hiervoor gestelde criteria zoals vastgelegd in artikel 6a van de financiële verordening van de gemeente Maashorst.

Er is onder andere sprake van een beleidsinhoudelijke noodzaak om de middelen te behouden voor uitvoering van de prestatie in het volgend jaar. De uitvoering van de prestatie kan in het nieuwe jaar worden ingebed in de werkplanningen. Daadwerkelijke realisatie vindt plaats uiterlijk vóór afronding van het nieuwe jaar. Er is voor de betreffende uitgaven ook in het nieuwe jaar geen structureel budget beschikbaar.

2.1 De raad heeft het budgetrecht.

De begrotingswijziging is weliswaar budgettair neutraal, maar expliciete instemming met dit voorstel en de begrotingswijziging die hierna wordt opgesteld dient toch door de raad plaats te vinden.

Kanttekeningen

1.1. Niet akkoord gaan met overhevelingsvoorstellen betekent geen uitvoering van doelstellingen.

Geplande (verwachtingen) werkzaamheden kunnen niet uitgevoerd worden.

2.1. De genoemde maximumbudgetten zullen hoogstwaarschijnlijk bij de definitieve verwerking nog lager uitvallen.

Eerst bij het opstellen van de programmarekening (medio maart '23) worden de genoemde maximum budgetten overgeheveld. We zijn dan ook weer vier maanden verder met de uitvoering van genoemde werkzaamheden. Het zal duidelijk zijn dat de restantbudgetten dan ook aanzienlijk lager zullen zijn.

Financiën

Geen, een overzicht van de over te hevelen voorstellen: zie bijlage 'Specificatie overheveling 2022-2023'.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

**Participatie**

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

Niet van toepassing.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit

1. Specificatie overheveling budgetten van 2022 naar 2023
2. Begrotingswijziging nummer 30 (2022)
3. Begrotingswijziging nummer 3 (2023)

Bijlagen ter informatie

Maashorst, 15 november 2022

Burgemeester en wethouders van gemeente Maashorst,
de secretaris, de burgemeester,

drs. D. van Deurzen

drs. P.L.A. Rüpp

Raadsbesluit

Zaaknummer: 59944-2022

De raad van de gemeente Maashorst;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders 15 november 2022:

gelet op artikel art 6a Financiële verordening gemeente Maashorst;

b e s l u i t

1. In te stemmen met het voorstel tot overheveling van budgetten van 2022 naar 2023 conform de bijlage 'Specificatie overheveling budgetten van 2022 naar 2023'
2. Vast te stellen de hieruit voortvloeiende begrotingswijziging nummer 30 (2022) en nummer 3 (2023)

Vastgesteld in de openbare vergadering 22 december 2022.

De raad voornoemd,
de interim griffier,

de voorzitter,

A.W.J.M. Cornelissen MMC

drs. P.L.A. Rüpp