meppel.nl

Agendapunt 7.3

Vertrouwelijkheid:
Openbaar

Meppel, 8 december 2020

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvoorstel nr.
1449619

Onderwerp:
Budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021

Voorgesteld besluit:
1. Een bedrag van in totaal € 756.000 aan lasten en € 15.000 aan baten over te hevelen van 2020 naar 2021;
2. € 741.000 toe te voegen aan de reserve budgetoverheveling door middel van de resultaatbestemming bij de Jaarstukken 2020;
3. Na vaststelling van de Jaarstukken 2020, de begroting 2021 hierop aan te passen.

Inleiding:
Binnen het kader dat onze financiële verordening schept, bestaat de mogelijkheid om éénmalig incidentele budgetten over te hevelen naar een volgend boekjaar. Dit geldt voor situaties waarin tijdelijke activiteiten of projecten nog niet zijn afgerond. Hiermee wordt gerealiseerd dat de genoemde activiteiten in 2021 kunnen doorgaan. De rechtmatigheid van de uitgaven in 2021 wordt op deze manier geborgd.

Voorstel budgetoverhevelingen
1.Inburgering (€ 91.000)
In de meicirculaire 2020 is een tweetal incidentele bijdrages opgenomen voor inburgering. Via de bestuursrapportage 2020 zijn deze middelen aan de begroting 2020 toegevoegd.
Dit budget heeft betrekking op invoeringskosten van de Wet Inburgering en extra inzet voor de huidige groep inburgeraars. Als gevolg van Corona is de invoerdatum van de wet Inburgering met tenminste een half jaar uitgesteld naar 1 januari 2022. Door de opgelegde maatregelen rondom Corona heeft geen opvolging kunnen plaatsvinden aan de voorgenomen inzet op het gebied van inburgering. Voorgesteld wordt dit bedrag mee te nemen naar 2021.

2. Kwaliteitsversterking binnenstad (€ 50.000)
In 2020 is budget opgenomen voor kwaliteitsversterking van de binnenstad. Dit budget zou worden besteed aan het opstellen van locatieprofielen evenementen. Als gevolg van de Coronacrisis heeft dit geen opvolging gekregen. Voorgesteld wordt het budget van € 50.000 mee te nemen naar 2021.

3. 75 jaar vrijheid (€ 20.000 lasten, € 15.000 baten)
Vanwege Corona is het grootste deel aan activiteiten rondom de viering van 75 jaar vrijheid doorgeschoven naar 2021. De totaal begrote lasten bedroegen € 30.000. De helft hiervan wordt betaald vanuit de provincie. In 2020 is voor € 10.000 aan kosten gemaakt. Voorgesteld wordt het resterende uitgavenbudget ad € 20.000 mee te nemen naar 2021 waar tegenover een provinciale subsidie staat van € 15.000.

4. Contractmanagement inkoop (€ 45.000)
Bij de bestuursrapportage 2020 is een incidenteel budget toegekend ad € 45.000 voor de implementatie van contractmanagement. Het betreft hier kosten voor onderzoek en aanschaf van een contractmanagementsysteem. De voorbereiding en start van het onderzoek zal plaatsvinden in november/december 2020. De verdere uitvoering van het onderzoek vindt plaats in 2021. Voorgesteld wordt het budget mee te nemen naar 2021.

5. Duurzaamheid (€ 224.000 + € 143.000)
In december 2020 is het programma duurzaamheid aangeboden.
In de begroting 2020 was reeds rekening gehouden met uitgaven voor dit programma. Uitvoering zal nu met name in 2021 – 2023 plaatsvinden.
Voorgesteld wordt de resterende middelen uit 2020 ad € 224.000 mee te nemen naar 2021.

Daarnaast is Meppel penvoerder voor een subsidie van €150.000 voor het samenwerkingsverband Fluvius. Hiervan stellen de partners samen een regionale adaptatiestrategie op. Dit proces loopt door in 2021. De middelen dienen beschikbaar te blijven voor dit samenwerkingsverband. Voorgesteld wordt de resterende middelen uit 2020 ad € 143.000 mee te nemen naar 2021.

6. Verlichting Stadhuis (€ 70.000)
Bij de bestuursrapportage 2020 is € 70.000 aan middelen beschikbaar gesteld voor de vervanging van de verlichting in het stadhuis. De aansturing van de verlichting in het stadhuis is 15 jaar oud en vertoont slijtage. Op 2 plekken is de aansturing kapot met als gevolg dat de verlichting constant brandt. De werkzaamheden worden uit efficiëntie gekoppeld aan de interne verbouwing voor de politie. Voorgesteld wordt de resterende middelen ad € 70.000 mee te nemen naar 2021.

7. Erfgoed – kwaliteitsmanifest (€ 69.000)
Het participatieproces voor het erfgoedbeleid is met een half jaar vertraagd door de corona-maatregelen. In 2020 is een digitale vorm voor participatie toegepast. Deze levert echter minder informatie op. In 2021 wordt een vervolg gegeven aan het participatieproces. Het kwaliteitsmanifest wordt in het 1e kwartaal 2021 opgeleverd. Voorgesteld wordt de resterende middelen ad € 69.000 mee te nemen naar 2021.

8. Impulsgelden opvoed- en opgroeiondersteuning (€ 44.000)
In 2020 is incidenteel budget beschikbaar uit de impulsgelden opvoed- en opgroeiondersteuning om meer te kunnen investeren in het voorliggende veld. Door corona heeft hier beperkte opvolging plaatsgevonden. Voorgesteld wordt het incidentele budget mee te nemen naar 2021. Dit met als doel de uitgestelde trainingen en programma's toch uit te kunnen voeren. Juist vanwege corona is de verwachting dat volgend jaar de gevolgen te zien zijn in achterstanden die zijn opgelopen waardoor jeugd en jongeren extra preventieve ondersteuning nodig hebben.

Beoogd (maatschappelijk) effect
Met de overheveling naar het volgend boekjaar waarborgen we de voortgang van de lopende tijdelijke activiteiten en projecten.

Argumenten

1.1 Na beoordeling voldoet het verzoek aan de geldende toetsingscriteria
In artikel 5 lid 5 van onze financiële verordening zijn de daarvoor geldende toetsingscriteria opgenomen. De motivering van de overhevelingsverzoeken zijn bij de aanleiding benoemd.

2.1 De bestemmingsreserve zal worden gebruikt voor het overhevelen van het budget.
Na vaststelling van de jaarstukken 2020 zullen de budgetoverhevelingen ter grootte van € 741.000 via de resultaatbestemming 2020 worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'budgetoverheveling'. Zie voor verdere toelichting het kopje financiën in dit voorstel.

3.1 In de begroting 2021 worden de effecten van de resultaatbestemmingen verwerkt.
In het boekjaar 2021 worden de uitgaven gedekt via een onttrekking aan de bestemmingsreserve budgetoverheveling.

Kanttekeningen

1.1. Tijdens het proces van de bestuursrapportage was nog niet bekend dat de activiteiten dit jaar niet meer allemaal afgerond konden worden. Vandaar dat deze overhevelingen nog niet opgenomen waren in de Bestuursrapportage 2020.

1.2 Als de middelen in 2021 niet (volledig) zijn ingezet valt het (restant van het) budget vrij. In artikel 5 lid 5 van onze financiële verordening is opgenomen dat het mogelijk is om voor één jaar een budget over te hevelen.

1.3 Voor deze budgetten ontstaat een tijdelijke onrechtmatigheid bij het doen van uitgaven na de jaarwisseling tot het moment dat het raadsbesluit tot overheveling is genomen. Met het voorliggend besluit worden eventuele onrechtmatigheden met terugwerkende kracht rechtmatig.

1.4 In 2019 is voor meerjarige projecten zoals de Omgevingswet en het Binnenstadsplan een afzonderlijke bestemmingsreserve ingesteld. Niet bestede middelen op deze projecten worden meegenomen in de resultaatbestemming bij de Jaarstukken 2020.

1.5 Door in te stemmen met het voorstel tot budgetoverheveling wordt een voorschot genomen op de resultaatbestemming bij de jaarstukken. Hierdoor kan het resultaat vóór bestemming positief zijn, maar door de voorgestelde budgetoverheveling alsnog leiden tot een beroep op de algemene reserve.

1.6 Het voorgestelde besluit leidt tot een stapeling van activiteiten en ambities die er in 2021 'on top of' bij komen: we gaan meer doen met dezelfde capaciteit. De vraag is in hoeverre dat realistisch is. Er heeft geen (integrale) afweging plaats gevonden in hoeverre deze ambities en activiteiten passen in de uitgangspunten zoals vastgesteld in de begroting 2021: het dempen van de negatieve sociaal-economische effecten van de coronacrisis en het doen wat tenminste (wettelijk) noodzakelijk is.

Integrale afstemming
Directie, Teammanagers, programmacoördinatoren, budgethouders.

Financiën
In totaal wordt voorgesteld om € 756.000 aan lasten en € 15.000 aan baten over te hevelen van 2020 naar 2021. Het financiële effect op het rekeningsaldo 2020 is € 741.000. Dat wordt middels een voorstel tot resultaatbestemming verwerkt bij de Jaarstukken 2020.

Effecten overige programma's
Niet van toepassing.

Communicatie
Niet van toepassing.

Uitvoering
Via een begrotingswijziging in 2021 worden de betreffende budgetten vervolgens opgevoerd in het programma waarin de doorgeschoven activiteiten en prestaties passen.

Energietransitie
Niet van toepassing.

Bijlagen
Geen.

Burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

A.J. Kastelein R.T.A. Korteland