

Memo

Kenmerk : 1838946/1849715
Aan : De leden van de raad
Van : Burgemeesters en Wethouders
Datum : 19 december 2023
Onderwerp : Budgetoverheveling 2023

Aanleiding

De financiële verordening biedt de mogelijkheid om éénmalig incidentele exploitatiebudgetten over te hevelen naar een volgend boekjaar. Hiermee wordt gerealiseerd dat activiteiten die niet of gedeeltelijk zijn uitgevoerd en passen binnen het door de raad vastgestelde beleid in het volgende begrotingsjaar door kunnen gaan. De rechtmatigheid van de uitgaven wordt op deze manier geborgd. Via dit memo willen we u informeren welke incidentele budgetten dit betreffen.

Proces

In de financiële verordening die is vastgesteld op 30 november 2023 staat vermeld dat vooruitlopend op de besluitvorming bij de jaarstukken het college van burgemeester en wethouders de gemeenteraad uiterlijk op 31 december informeert over het voornemen om een (restant)budget over te hevelen voor uitvoering in het volgende boekjaar. De besluitvorming over het exact over te hevelen budget vindt plaats bij behandeling van de jaarstukken.

De werkwijze is anders dan voorgaande jaren gebruikelijk was. De vorige financiële verordening bepaalde dat via een raadsbesluit uiterlijk in januari van het volgende jaar het over te hevelen bedrag werd toegevoegd aan bestemmingsreserve. In de nieuwe werkwijze wordt u als raad voor 31 december geïnformeerd welke budgetten voort worden gezet in het volgende boekjaar. De verantwoording over de uitvoering blijft onderdeel van de jaarstukken.

Budgetoverheveling

Voor de volgende onderwerpen is het college voornemens de budgetten over te hevelen naar het begrotingsjaar 2024:

1. Onderzoeken sportbeheerplan: € 105.000
2. Regiodeal circulaire havenontwikkeling: € 50.000 (+ € 25.000 subsidieontvangst)
3. Lokale Energie Strategie: € 30.000
4. Energietoeslag: € 225.000
5. Citymarketing: € 167.000

1. Onderzoeken sportbeheerplan

In de begroting 2023 is een totaalbudget begroot van € 175.000 voor onderzoeken naar het toekomstperspectief van sportaccommodaties. De onderzoeken naar Bad Hesselingen en sportpark Ezinge zijn voor een deel afgerond. Voor beide onderzoekslocaties geldt dat nog niet is onderzocht wat de eventuele vrijkomende locaties, in geval van het scenario nieuwbouw op een andere locatie, aan ontwikkelingspotentieel in zich hebben. Welke kosten er in dat scenario gemoeid gaan met de aankoop van de nieuwe gronden is eveneens nog te onderzoeken. Voor sporthal De Eendracht wordt met verschillende partijen uit Nijeveen de mogelijkheden onderzocht voor een nieuw te bouwen multifunctioneel centrum. Het onderzoek naar de gymzaal prinses Marijkestraat zit in een verkennende fase. De werkzaamheden zetten we in 2024 voort waarmee de besluitvorming ten aanzien van de toekomst van de

sportaccommodaties kan worden voorbereid. Het verwachte over te hevelen budget bedraagt € 105.000.

2. Regiodeal circulaire havenontwikkeling

De Regio Deal Port of Zwolle loopt formeel tot eind 2023. De afronding van de werkzaamheden en subsidie loopt door in 2024. Dit betekent dat een deel van de uitgaven en (subsidie-)inkomsten ook in 2024 plaatsvindt. Dit gaat om maximaal € 50.000 aan uitgaven waar € 25.000 aan subsidie/cofinanciering tegenover staat.

3. Lokale Energie Strategie (LES)

Er is een start gemaakt met een plan van aanpak voor de LES. Daarin staat welke inspanningen en projecten gerealiseerd gaan worden in het kader van de energie transitie. In het plan van aanpak wordt voor inwoners duidelijk wat zij de komende jaren van de gemeente kunnen verwachten en hoe zij hieraan kunnen bijdragen. Oplevering van de plan van aanpak is voorzien in het eerste kwartaal 2024. Het verwachte over te hevelen budget bedraagt € 30.000.

4. Energietoeslag

De wet voor de energietoeslag 2023 is in oktober 2023 aangenomen. Vanaf die datum kan uitvoering gegeven worden aan de regeling energietoeslag 2023.

Het totaalbudget 2023 voor de gemeente Meppel voor uitvoering en uitbetaling van de energietoeslag is door het Rijk berekend op (afgerond) € 2.500.000. Een deel van dit budget, ter hoogte van € 1.100.000, is opgenomen in de begroting 2023. Hiervan is aan huishoudens € 500 extra energietoeslag 2022 uitbetaald ter overbrugging van de tijd totdat de wet energietoeslag 2023 werd aangenomen. Van dit deel van het budget resteert nog € 225.000. De regeling energietoeslag loopt door in 2024. Daarom wordt voorgesteld dit restantbudget over te hevelen naar 2024.

Het resterende bedrag van € 1.400.000 ontvangen we via de decembercirculaire 2023. Om dit deel beschikbaar te krijgen voor de energietoeslag wordt een apart raadsvoorstel voorbereid.

5. Citymarketing

Merk Meppel heeft voor de jaren 2023 en 2024 een aanvullend budget (€ 167.000) gevraagd om Meppel buiten de gemeentegrenzen te kunnen promoten en profileren. Bij de begrotingsbehandeling van 2023 heeft de portefeuillehouder toegezegd dat de gemeenteraad bepaalt wanneer dit geld wordt vrijgegeven. Op 21 december 2023 ligt er een visie op Promotie en Profileren ter stemming in de gemeenteraad. De uitslag van de stemming is doorslaggevend in het al dan niet vrijgeven van het extra budget voor Merk Meppel. Gezien de besluitvorming aan het einde van het lopende jaar plaatsvindt, heeft het college besloten om het gereserveerde budget van 2023 over te hevelen naar 2024. Op deze manier kan bij een meerderheid van stemmen in de gemeenteraad van 21 december 2023 voor het uitvoeren van de visie op Promotie en Profileren de extra werkzaamheden in 2024 alsnog worden gestart.

Resumerend

Het verwachte totaal aan over te hevelen budgetten bedraagt € 577.000 aan lasten en € 25.000 aan baten. De verantwoording over de besteding in 2023 is onderdeel van de jaarstukken 2023. Bij het voorstel resultaatbestemming bij de jaarstukken wordt het daadwerkelijke bedrag aan budgetoverheveling voor de genoemde onderwerpen bepaald.