Agendapunt:

Vertrouwelijkheid:
Openbaar

Meppel.

Aan de Gemeenteraad.

Raadsvoorstel nr.
1696547

Onderwerp:
Budgetoverheveling 2022

Voorgesteld besluit:
1. Een bedrag van € 952.500 aan lasten over te hevelen van 2022 naar 2023;
2. € 952.500 toe te voegen aan de reserve budgetoverheveling door middel van de resultaatbestemming bij de jaarstukken 2022;
3. Na vaststelling van de jaarstukken 2022, de begroting 2023 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 2023 kunnen doorgaan. De rechtmatigheid van de uitgaven in 2023 wordt op deze manier geborgd.

Voorstel budgetoverhevelingen
1.Middelen Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen (POK-middelen) € 250.000
De POK middelen ontvangen wij vanuit het Rijk in 2022 tot en met 2027 en zijn bedoeld voor meerjarige inzet voor de verbetering van de dienstverlening aan inwoners in een kwetsbare positie. In 2023 e.v. wordt dit ingezet voor de plannen en voorbereidingen die in 2022 getroffen zijn. De middelen worden langs de lijn van doorontwikkeling Wijk- en Dorpsgericht werken en die van het programma Sociaal Domein op Koers verder ingezet ten behoeve van:
• Integraal werken in het sociaal domein
• Robuuste rechtsbescherming
• Versterking wijkteams
• Versterken leervermogen aanpak kwetsbare wijken.

De POK middelen zijn voor de periode 2022 tot en met 2027 beschikbaar gesteld. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt dat baten en lasten die zich 4 jaar of langer voordoen in beginsel structureel zijn, maar dat de aard/eigenschap van de begrotingspost uiteindelijk bepalend is. Aangezien de POK middelen specifiek worden ingezet voor een meerjarig project kiezen we ervoor de resterende middelen 2022 toch via de budgetoverheveling op te voeren.

2.Daginvulling mensen met dementie € 30.000
Van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is een bijdrage ontvangen van € 50.000. Deze is bedoeld voor de ontwikkeling van zinvolle daginvulling voor mensen met dementie. In 2022 is in november het Odensehuis gestart. De beschikbare middelen zijn nog niet volledig besteed, er resteert € 30.000. Voorgesteld wordt om de resterende middelen van het aangevraagde budget beschikbaar te houden voor het opgerichte Odensehuis. Conform begroting

2023 wordt onderzocht hoe het Odensehuis kan worden doorontwikkeld tot een algemene Wmo-voorziening.

*3.Toegankelijkheid mantelzorginformatie- en ondersteuning € 47.50*0
Van het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) is een bijdrage ontvangen van € 50.000 om de informatievoorziening richting mantelzorgers toegankelijker te maken en de ondersteuning aan mantelzorgers te verbeteren. Mantelzorg NL is gestart met een onderzoek om de ondersteuningsbehoefte van mantelzorgers inzichtelijk te krijgen. Dit wordt uitgewerkt in een adviesrapport. Daarnaast is Mantelzorg NL bezig met het verbeteren van de website in Meppel waar alle landelijke en lokale informatie beschikbaar komt over Mantelzorg.
De werkzaamheden zijn in 2022 gestart en lopen door in 2023.

4.Bijzondere bijstand energietoeslag € 500.000
Om de forse stijging van de energierekening te compenseren kunnen huishoudens rond het sociaal minimum een beroep doen op de regeling energietoeslag. Deze regeling liep tot en met 31 december 2022. Deze is verlengd tot en met 30 juni 2023. Tot die tijd kunnen inwoners een aanvraag indienen over het jaar 2022. In totaal was circa € 2,7 miljoen beschikbaar. Voorgesteld wordt het restant van 2022 van naar verwachting € 500.000 over te hevelen naar 2023 voor uitvoering en uitbetaling van de regeling. Een deel van het budget betreft compensatie voor uitvoeringskosten.

5.Verbeterplan informatisering € 125.000
Op diverse terreinen (proces, beleid en organisatie) zijn interventies noodzakelijk om informatisering toekomstbestendig te krijgen en de basis op orde te brengen. Om dit te realiseren is een verbeterplan opgesteld waarmee in de komende jaren een duurzame en toekomstbestendige informatisering wordt gerealiseerd. In 2022 zijn incidentele middelen begroot voor de ondersteuning bij de werving en selectie, opleiding en training van de zittende medewerkers en de begeleiding van de implementatie. Vanwege krapte op de arbeidsmarkt en uitval van de projectmanager heeft uitvoering van het Verbeterplan Informatisering vertraging opgelopen. We hebben voor volgend jaar nog een budget nodig van € 125.000, waarvan € 100.000 voor de inhuur van een projectmanager en een informatiemanager. De resterende € 25.000 is nodig voor extra opleiding, training en werving & selectie van de laatste 2 moeilijk in te vullen vacatures.

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 het overhevelingsverzoek is bij de aanleiding benoemd.

2.1 De bestemmingsreserve zal worden gebruikt voor het overhevelen van het budget.
Na vaststelling van de jaarstukken 2022 zal de budgetoverheveling ter grootte van € 952.500 via de resultaatbestemming 2022 worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve ‘budgetoverheveling’. Zie voor verdere toelichting het kopje financiën in dit voorstel.

3.1 In de begroting 2023 worden de effecten van de resultaatbestemmingen verwerkt.
In het boekjaar 2023 worden de uitgaven gedekt via een onttrekking aan de bestemmingsreserve budgetoverheveling.

Kanttekeningen
1.1 Als de middelen in 2023 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.

1.2 Voor deze budgetten ontstaat een tijdelijke onrechtmatigheid.
Er 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.

1.3 Voorschot op resultaatbestemming
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.

Integrale afstemming
Budgethouders, Teammanagers, DT

Financiën
In totaal wordt voorgesteld om een budget van € 952.500 aan lasten over te hevelen van 2022 naar 2023. Bij de bestemming van het resultaat bij de jaarstukken wordt de toevoeging aan de vrije reserves beperkt met dit bedrag.

Effecten overige programma's
Niet van toepassing

Communicatie
Niet van toepassing

Uitvoering
Via een begrotingswijziging in 2023 wordt het betreffende budget vervolgens opgevoerd in het programma waarin de doorgeschoven activiteiten en prestaties passen.

Effecten op pijlers duurzaamheid
Niet van toepassing

Bijlagen
Geen

Burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

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