Bijlage 3. Resultaatbestemmingen/ overhevelingen

Bij de behandeling van de jaarrekening 2021 heeft de raad zich uitgesproken over het aantal en de omvang van de budgetoverhevelingen. Naar aanleiding hiervan zijn er nieuwe criteria voor budgetoverheveling opgesteld en toegepast voor de jaarrekening 2022.

In onderstaande tabel zijn de overhevelingen gegroepeerd naar hun verschillende oorzaken:

Tabel	Oorzaak	**Omschrijving**	Bedrag
1	Administratieve correcties van het verleden. Het budget is meerjarig besteed, maar de administratieve verwerking in de begroting is uitsluitend 2022. De bedragen komen de volgende jaren niet meer als overheveling terug.	Administratief	921.178
2	Administratieve aanpassing als gevolg van verschil schooljaar/kalenderjaar. De bedragen komen de volgende jaren niet meer als overheveling terug.	Administratief	54.500
3	Vertraging in de uitvoering vanwege externe factoren, bijvoorbeeld seizoen, afwachting pilotresultaten, Corona, etc.	Externe factoren	479.950
4	Vertragingen vanwege de combinatie van onverwachte taken met betrekking tot de opvang vluchtelingen en energiearmoede en de arbeidsmarktkrapte. Vanwege het crisiskarakter van de onverwachte taken is de eigen capaciteit hier direct op ingezet. Het bleek echter niet mogelijk om de totale benodigde capaciteit voor de geplande activiteiten in te huren.	Arbeidsmarkt	607.625
5	Diverse overige redenen		516.000
			2.579.253

Toelichtingen

De administratieve correcties van tabel 1 en 2 zijn het resultaat van de nieuwe criteria voor budgetoverheveling en komen vanaf 2023 niet meer voor.

De vertragingen van tabel 3 en 4 hebben een externe oorzaken. Tabel 4 laat zien dat vanwege de huidige arbeidsmarktkrapte het niet mogelijk bleek de capaciteit op korte termijn uit te breiden om de opgelopen vertraging in te lopen.

Tabel 5 bestaat qua omvang voor de helft uit een bedrag dat pas in Q4 via de septembercirculaire beschikbaar is gesteld. De andere helft bestaat uit verwachte onvermijdbare kosten.

5, 10, 25, 27, 28, 29, 31, 35

Tabel 1 **Resultaatbestemmingen 2022 als gevolg van meerjarige besteding. (Bedragen komen volgende jaren niet meer als overheveling terug)**		
Coronagelden cultuur	221.000	Middelen zijn tot en met 2025 besteed. Budget meerjarig verwerken.
Duurzame Weerbaarheid	31.744	Meerjarig project. Budget tot en 2026 beschikbaar stellen.

Tegemoetkomingen aan maatschappelijke voorzieningen of het MKB	138.800	Meerjarig project. Budget tot en 2023 beschikbaar stellen.
Cameratoezicht	38.134	Meerjarig project. Middelen tot en 2024 beschikbaar gesteld
Aanpak dak -en thuisloosheid	47.000	Vanwege ambtelijke capaciteit vertraagd. Meerjarig project. Looptijd aanpassen en budget tot en met 2024 beschikbaar stellen.
Digitaliseren Bouwarchief	73.000	Meerjarig project, echter budget is op 1 jaar geboekt. Project is in 2023 gereed. Overhevelen naar 2023.
Impuls weerbaarheid Culemborg	71.500	Meerjarig project, echter budget is op 1 jaar geboekt. Looptijd aanpassen en budget tot en met 2026 beschikbaar stellen.
Armoedebeleid: Volwassenen- en jeugdfonds sport	300.000	Middelen zijn tot en met 2024 besteed. Budget meerjarig verwerken.
Totaal	**€ 921.178**	

17

Tabel 2 **Resultaatbestemmingen 2022 als gevolg van verschil schooljaar/kalenderjaar**		
Project SMW/Karakter	54.500	Aansluitingsprobleem school- en kalenderjaar. Budget voor de totale projectduur tot en met 2024 beschikbaar stellen.
Totaal	**€ 54.500**	

2, 3, 8, 15, 18, 36

Tabel 3 **Resultaatbestemmingen 2022 als gevolg van externe factoren**		
Rampenbestrijding/cybercrisisoefening	14.750	Oefening wordt met BWB, Veiligheidsregio Gelderland-Zuid en overige partners georganiseerd. Vanwege Corona heeft de oefening in 2022 niet plaatsgevonden. Nieuwe planning is uitvoering 2023.
Mendelsohnlaan luisbestrijding	30.000	In afwachting van positieve resultaat in andere gemeenten met de bestrijding, vindt de uitvoering in Culemborg in 2023 plaats.
Renovatie damwanden fort 't spoel	70.000	Vanwege ondergrond pas in najaar 2022 gestart. Uitvoering is in maart 2023 gereed gekomen.
Instandhouding van de oostelijke stadsmuur	15.000	In afwachting van instemming bewoners Ridderstraat start de uitvoering pas in 2023
Uitvoering geven aan lokaal Preventie Akkoord LPA met een meerjarig uitvoeringsplan	114.200	Vanwege Corona in 2022 niet opgestart. Uitvoering start in 2023. Middelen voor de hele projectduur tot en met 2023 en 2024 beschikbaar stellen.
TONK middelen tbv energiearmoede	236.000	Als gevolg van motie ophoging naar 120% norm zijn deze middelen nodig voor de afrekening 2022 en verwachte kosten begin 2023. Vrijvallen van het bedrag nu zou tot het bijramen in de voorjaarsrapportage leiden.
Totaal	**€ 479.950**	

1, 4, 6, 11, 12, 14,16, 19, 20, 21,23 , 24, 26, 32, 33

Tabel 4 **Resultaatbestemmingen 2022 als gevolg van vertraging in uitvoering vanwege arbeidsmarktkrapte**		
Cameratoezicht	20.000	De evaluatie van de bestaande camera's wordt vanwege de beperkte capaciteit pas in Q3 2023 afgerond. Het nieuwe contract wordt aansluitend afgesloten.
Archeologische conservering	30.000	Externe capaciteit niet tijdig in te huren.
Project Bosboomgaard	25.000	In Q3 2023 onvoldoende ambtelijke capaciteit om op te starten.
Groenaanleg bij speelplek Parkstrook	30.000	Vanwege ambtelijke capaciteit vertraagd. Cofinanciering met Jantje Beton en samenspeelfonds
Renovatie van oude beeldbepalende bomen	29.625	Ivm capaciteitsproblemen in de markt pas in maart 2023 bij een aannemer onder te brengen
Inhuur parkeercoördinatie	13.000	Externe capaciteit niet tijdig in te huren.
Klein onderhoud wegen	46.000	Wegens capaciteitsproblemen is er geen klein onderhoud uitgevoerd. Dit wordt in Q2 en Q3 2023 uitgevoerd.
Monumentenbeleid	47.500	Opdracht deels uitgevoerd. Budget is deels vrijgevallen. Bij de begroting 2024 wordt voor uitvoering 2024 geraamd
Project renovatie parkeerautomaten en aanbestedingskosten parkeervergunning systeem	15.000	Ontoereikende capaciteit bij leverancier.
Besluit vernieuwing speelbeleid	21.000	Als gevolg van ontoereikende ambtelijke capaciteit en de omvang van de opgave is de vernieuwing van het beleid pas in 2023 op te pakken.
Toezicht en handhaving	25.000	Als gevolg van ontoereikende ambtelijke capaciteit is de aanbesteding pas op 1 april afgerond.
Bijdrage provincie VONDST – Project	10.000	Vanwege de extra benodigde inzet op de zonnepanelen in het beschermd stadsgezicht is de keuze gemaakt VONDST naar achteren te schuiven.
Wortelopdruk	146.000	Ontoereikende capaciteit bij leverancier. Uitvoering op Q1 2023 gestart .
Uitvoeren Project Basis op Orde	33.500	Wegens capaciteitsproblemen zijn de werkzaamheden in 2023 opgepakt.
Verduurzaming basisscholen	116.000	Ontoereikende capaciteit bij leverancier. Uitvoering in 2023 gestart.
Totaal	**€ 607.625**	

9, 13, 30, 34, 37

Tabel 5 **Voorstel resultaatbestemmingen 2022**		
Vergroten buitenbak De Lekzoomruiters	67.000	Bijdrage aan het vergroten van de buitenpaardenbak van de Lekzoomruiters. Verzoek om de gemeentelijke bijdrage wordt verwacht.
Uitvoering beleid wonen	50.000	Betreft budget wat omschreven was als huisvesting bijzondere doelgroepen. Wordt nu breder ingezet voor onder andere de woonvisie en de woon welzijn zorgvisie.
Inburgering	90.000	In afwachting van de eindafrekening 2022. Dit is feitelijk een nog te ontvangen factuur.
Organisatieontwikkeling	59.000	Beleidskeuze directie

Invoerkosten omgevingswet	250.000	Bestaand budget 2022 Invoering Omgevingswet is in de najaarsrapportage 2022 vrijgevallen. In Q4 zijn in de septembercirculaire 2022 deze nieuwe middelen door het Rijk beschikbaar gesteld.
Totaal	**€ 536.000**	