



Raadsvoorstel

Datum vergadering:	7 juli 2022
Agendapunt:	15
Onderwerp:	Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 Vaststellen 13 ^e begrotingswijziging 2022
Portefeuillehouder:	wethouder Rien Wijdeven

Heesch, 31 mei 2022

Inleiding

In het jaar 2021 is een aantal activiteiten niet of slechts gedeeltelijk tot uitvoering gekomen. Bij het beschikbaar stellen van de budgetten voor deze activiteiten heeft uw raad besloten deze te dekken uit reserves (o.a. reserve nog nader te bestemmen) of deze rechtstreeks ten laste te brengen van de exploitatie 2021. Het niet (volledig) uitvoeren van deze activiteiten heeft tot een lagere beschikking over de reserves geleidt en/of tot voordelig effect op het jaarresultaat van de jaarrekening 2021. Deze onbenutte budgetten vloeiden met afsluiting van het boekjaar 2021 automatisch terug naar de reserve nog nader te bestemmen of overige ingezette reserves.

Voor de afronding van deze activiteiten is het noodzakelijk de (restant)budgetten (gedeeltelijk) beschikbaar te houden in het boekjaar 2022. Dit is mogelijk door deze budgetten over te hevelen naar het boekjaar 2022. Voor de overheveling is een expliciet besluit nodig van uw raad omdat uw raad het budgetrecht heeft.

Voorstel

1. In stemmen met de overheveling van de in bijlage 1 opgenomen budgetten van 2021 naar 2022 voor een totaalbedrag van € 3.301.682,- met de daarbij behorende dekking uit de reserves.
2. Een bedrag van € 167.000,- toevoegen aan de reserve Transitie.

Argumenten

1.1 Overheveling van budgetten van 2021 naar 2022 is noodzakelijk voor afronding van lopende activiteiten

We willen de in bijlage 1 opgenomen activiteiten die op 31 december 2021 niet of slechts gedeeltelijk tot uitvoering zijn gekomen afronden in 2022. In de begroting 2022 heeft uw gemeenteraad echter voor deze activiteiten géén budget beschikbaar gesteld. Door het (restant)budget uit 2021 over te hevelen naar 2022 kan de afronding worden gerealiseerd.

De werkzaamheden lopen door en daarmee de uitgaven. Als de budgetten in 2022 niet beschikbaar worden gesteld is voor de uitgaven sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

1.2 De voorgestelde overhevelingen voldoen aan de kaders voor overheveling van budgetten die uw raad heeft vastgesteld of er is een beleidsinhoudelijke noodzaak om van de kaders af te wijken

Uw raad stelde de volgende kaders vast voor overheveling van budgetten:

1. Indien de activiteiten, waarvoor de raad een incidenteel exploitatiebudget beschikbaar heeft gesteld, niet of niet geheel in het boekjaar kunnen worden uitgevoerd, dan is onder de volgende voorwaarden, de mogelijkheid van overheveling aanwezig. Een voorstel hiervoor zal door het college aan de raad worden voorgelegd als is voldaan aan de volgende voorwaarden:



- a. er moet sprake zijn van een (beleidsinhoudelijke) noodzaak om de middelen te behouden voor de uitvoering van de werkzaamheden/activiteiten in het volgende begrotingsjaar of er is sprake dat bij achterwege blijven van budgetoverheveling er een significante achterstandsituatie in de oorspronkelijke voorgenomen uitvoering ontstaat;
- b. het over te hevelen budget bedraagt minimaal € 5.000,-;
- c. het bedrag dat kan worden overgeheveld is maximaal het verschil tussen het voor die activiteit begrote bedrag en de werkelijke uitgaven in het betreffende jaar;
- d. de uitvoering van de activiteiten moeten in het volgende dienstjaar worden verricht;
- e. budgetten kunnen slechts één keer worden overgeheveld.

Een 23-tal projecten voldoen niet aan de voorwaarde dat een budget maximaal één keer mag worden overgeheveld. Onderstaand een overzicht met de oorzaak waardoor overheveling nogmaals noodzakelijk is:

Omschrijving	Oorzaak
1. Visie communicatie	Capaciteitsprobleem (o.a. vacatures/ziekte)
2. Begeleidingskosten aanbesteding rooien bomen/calamiteiten en boomveiligheidscontrole	Onderzoek naar alternatieven aanbesteding
3. Aanpassingen overloopparkerplaats Weijen te Nistelrode	Weersomstandigheden
4. Visie recreatie en toerisme	Project wordt gefaseerd over meerdere jaren uitgevoerd
5. Uitvoeringsplan laaggeletterdheid	Project wordt gefaseerd over meerdere jaren uitgevoerd / coronapandemie
6. Combinatiefuncties	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
7. Project verbinding culturele activiteiten basisscholen	Corona-pandemie
8. Kunstwerkproject 'Verbeelding' (vervanging kunstwerk de Ballon)	Opdracht wordt gegeven aan nieuwe kunstenaar waardoor vertraging is ontstaan
9. Kerkenvisie	Coronapandemie en werkdruk
10. Stimulering burgerinitiatieven	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
11. Realisatie integrale toegang sociaal domein	Ontwikkeltraject vindt gefaseerd plaats over meerdere jaren
12. Koplopersgroep cliëntondersteuning	Uitvoering project vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
13. Maatwerk Aanpak Bernheze (MAB)	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
14. Regionale transformatieopgaven jeugdzorg	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
15. DU klimaatmiddelen	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
16. Haalbaarheidsstudie 4 ^{de} poot Retsel te Heeswijk-Dinther	Project zit in afrondende fase en moet nog worden afgerekend
17. Tennispark Loosbroek	Door coronapandemie hebben vrijwilligers van Sport in Loosbroek niet de

Omschrijving	Oorzaak
	beoogde tijd in het project kunnen steken
18. Kansrijke initiatieven buitengebied	Capaciteitsprobleem
19. Vitaal buitengebied en onvoorzien buitengebied	Landelijke ontwikkelingen niet duidelijk
20. Stimuleringsregeling landschap 2021-2023	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
21. Duurzame energie-agenda – project energie-advisering bij bedrijven	Animo voor het project was bij de start niet hoog. Door recente ontwikkelingen (stijging energieprijzen) neemt de interesse in het project toe.
22. Ontwikkelen ecologische verbindingzones	Uitvoering vindt gefaseerd over meerdere jaren plaats
23. Programma omgevingswet	Uitstel omgevingswet naar 1-1-2023

2.1 We willen maatwerk bieden ondernemers die als gevolg van de coronacrisis financiële problemen ervaren

In 2021 hebben we rijksmiddelen ontvangen in het kader van de regeling TONK (Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten). In oktober 2021 is deze regeling geëindigd. In Bernheze is maar een beperkt beroep gedaan op deze regeling. Dit was een landelijke trend. In Bernheze is aan 17 zzp'ers en kleine ondernemers de regeling toegekend. Het gevolg is dat we na aftrek van toekenningen en uitvoeringskosten een overschot hebben van € 167.000,- op deze TONK-gelden. Per 1 april 2022 zijn de meeste steunpakketten van de overheid beëindigd. We willen in de komende periode bezien of nog (aanvullend) maatwerk nodig is voor ondernemers. Daarvoor willen we het overschot op de TONK-middelen reserveren door deze toe te voegen aan de reserve Transitie.

Risico's

nvt

Kosten en dekking

Door in te stemmen met dit raadsvoorstel worden de overgehevelde budgetten in 2022 ten laste van de reserve nog nader te bestemmen (€ 2.526.016), de reserve parkeerbeleid (€ 7.583), de reserve Landschappelijke kwaliteitsverbetering (€ 36.362), de reserve reconstructie agrarische sector (€ 331.541), reserve Transitie (€ 388.180,-) en de reserve egalisatie kunst (€ 12.000,-) gebracht.

Vervolg

-

Evaluatie

-

Bijlage(n): De bijlage(n) zijn digitaal beschikbaar.

- Bijlage 1 – Overheveling niet benutte budgetten van 2021 naar 2022

Burgemeester en wethouders,



Peggy Hurkmans
secretaris



Marieke Moorman
burgemeester