

Raadsinformatiedocument

Nummer : 382-86
Onderwerp : Overhevelingen
Portefeuillehouder : C. H. Boland
Contact via : Cluster Financiën
Datum : 5 juli 2022

Kennisnemen van Monitoring personele capaciteit

Tijdens de voorbereidende behandeling van de jaarrekening 2021 werd de wens uitgesproken om meer inzicht te krijgen in de relatie tussen de personele capaciteit en de overhevelingen.

Bij elk voorstel tot overheveling wordt gekeken naar artikel 5 lid 6 van de financiële verordening:
Het overhevelen van niet bestede incidentele budgetten in een begrotingsjaar is mogelijk. Het overhevelen van niet bestede operationele(structurele) budgetten is ongewenst.

Zoals aangegeven zijn totale overhevelingen van € 2.763.044,-- op te delen in 2 groepen:

- Meerjarige projectbudgetten € 1.951.236,--
- Incidentele budgetten totaal € 811.808,--

Bij de meerjarige projectbudgetten is vanaf het moment van beschikbaarstelling bekend dat er een of meerdere jaren zal worden overgeheveld.

De gevraagde verdieping in hoeverre de overhevelingen mede het gevolg zijn van een tekort aan personeel is in dit stadium niet uit de jaarrekening te halen. De rapportages in de jaarrekening over de structurele budgetten geven aan of doelstellingen wel of niet zijn behaald, maar niet of dat een relatie met de personele capaciteit heeft.

Wij stellen u voor om in samenwerking met de auditcommissie aan de slag te gaan om te onderzoeken hoe wij de informatie omtrent het realiseren van de begroting, de personele capaciteit en de overhevelingen aan de raad kunnen verbeteren.

Daarbij wordt gedacht aan:

- Bekijken of de huidige werkwijze met betrekking tot project budgetten optimaal is
- De opdeling in projectoverhevelingen en incidentele budgetten standaard opnemen
- Onderzoeken of het mogelijk is een relatie te leggen tussen het realiseren van de begroting in het algemeen (dus niet alleen overhevelingen) en personele capaciteit.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,



drs. E.G.H. Dijk MPM
gemeentesecretaris/algemeen directeur



drs. M.C. van der Weele
burgemeester