

Raadsvoorstel

Opsteller

Buithuis, Peter

Vergadering van

29 maart 2022

Kenmerk

Z/22/042230 / D/22/055531

Portefeuillehouder

Ad de Regt

Portefeuille

Financiën

Onderwerp

Budgetoverhevelingen 2021 gemeente Woerden

Samenvatting

Wij stellen de raad voor de budgetoverhevelingen 2021 (bijlage 1) vast te stellen, zodat de hieraan verbonden prestaties geleverd kunnen worden.

Gevraagd besluit

1. De budgetoverhevelingen 2021 conform bijgevoegd overzicht vast te stellen op € 1.426.001;
2. In de begroting 2022 een bedrag te autoriseren voor het doen van uitgaven ad € 1.426.001;
3. De overhevelingen in de jaarrekening 2021 op te nemen.

Inleiding

Bijgaand treft u het voorstel met budgetoverhevelingen 2021 aan. De budgetoverheveling heeft tot doel de in 2021 aangegane verplichtingen waarvan de werkzaamheden niet geheel in 2021 zijn verricht in 2022 te kunnen betalen alsmede werkzaamheden waarvoor incidenteel budget beschikbaar is gesteld en welke door omstandigheden nog niet zijn uitgevoerd alsnog in 2022 te laten uitvoeren. Daarnaast heeft een deel van de voorstellen een directe relatie met een doeluitkering of een subsidiebeschikking waarvan het niet overhevelen tot gevolg heeft dat terugbetaald moet worden.

Participatieproces

Niet van toepassing

Wat willen we bereiken

Het alsnog kunnen realiseren van de in 2021 geplande prestaties.

Wat gaan we daarvoor doen

We gaan de prestaties, die in 2021 door omstandigheden niet zijn gerealiseerd, in 2022 alsnog realiseren.

Argumenten

Om de prestaties in 2022 te kunnen realiseren is het nodig ook het budget dat hiervoor in 2021 was opgenomen over te kunnen hevelen naar 2022. De overhevelingen worden in een begrotingswijziging en in het voorstel met betrekking tot de jaarrekening verwerkt.

Kaders ten aanzien van de budgetoverhevelingen (nota Financiële Sturing 2020)

Overheveling van een exploitatiebudget naar het volgende jaar is alleen mogelijk als:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd;
2. Het budget heeft een directe relatie met een doeluitering, een reserve of een subsidiebeschikking. Het niet overhevelen heeft tot gevolg dat er terugbetaald moet worden;
3. De opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan, de geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd. Het betreft een incidenteel budget.

Samenvatting budgetoverhevelingen 2021

Hieronder worden de totalen van de overhevelingen vermeld, inclusief de niet door ons voorgestelde voorstellen.

Omschrijving	Voorstellen	Positief advies	Afgewezen
Totaal categorie 1	1.063.828	767.091	296.737
Totaal categorie 2	205.100	205.100	0
Totaal categorie 3	472.326	453.810	18.516
TOTAAL	1.741.254	1.426.001	315.253

Toelichtingen per categorie:

Categorie 1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd;

Gebiedsgericht Werken € 57.990

Door corona maatregelen zijn veel initiatieven van inwoners en wijk/dorpsplatforms niet doorgedaan. Het voorstel is afgewezen. Het betreft hier een structureel budget. Als in 2022 extra activiteiten georganiseerd moeten worden kan bij de Voorjaarsrapportage een onderbouwd voorstel worden ingediend.

Realisatie nieuwe websites € 23.251

In 2021 zijn wij een aanbesteding gestart voor de aanschaf van nieuwe techniek voor onze websites woerden.nl en oudewater.nl. De verwachting was de aanbesteding in 2021 af te ronden en een eerste aanbetaling te doen van het nieuwe systeem. Er is i.o.m. de leverancier en de projectleider besloten de aanbetaling van het systeem te doen in 2022 waardoor er budget in 2021 'over' blijft om in 2022 alsnog het nieuwe systeem te realiseren. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Openbare verlichting € 7.438

Het betreft hier een verzameling van kleine werkzaamheden. Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.

Openbare verlichting € 170.878

Het betreft de niet bestede budgetten voor energie en transport voor 2021. Het voorstel wijzen wij af omdat het gaat om structurele budgetten. De kosten over 2021 moeten direct ten laste van de begroting 2021 worden geboekt ook al zijn ze in de eerste maanden van van 2022 in rekening gebracht.

Openbare verlichting € 40.000

Voor de overdracht van openbare verlichting langs N198 naar de provincie Utrecht is een verplichting aangegaan. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Civiele kunstwerken:

- *Julianabrug Zegveld € 65.000*; door capaciteitsproblemen zijn de werkzaamheden uitgelopen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.
- *Herstel drijfbalken € 16.500*; door capaciteitsproblemen zijn de werkzaamheden uitgelopen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.
- *Herstel steigers € 6.100*; Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.

Parkeren maaiveld:

- *Verdeling vergunningenbeleid € 6.520*; Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.
- *Parkeeronderzoek € 22.800*; de uitgezette werkzaamheden hebben vertraging opgelopen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Baggeren watergangen € 51.730

De uitvoering van de werkzaamheden hebben vertraging opgelopen door vertraging in de aanbestedingsprocedure. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Sport € 44.830

In 2021 is de verplichting aangegaan voor de realisatie van de beregeningsinstallatie Sportlust/SCW, door lange levertijden is de prestatie niet in 2021 geleverd. Wij wijzen het voorstel af. Het betreft hier een investering en het voorstel voldoet hiermee niet aan de gestelde criteria.

Straatmeubilair € 1.600

Hekwerk speelplek Jasmijnlaan. Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.

Verkeersregel installaties (VRI) € 1.381

Armatuur aan de Zeeweg moet worden vervangen maar het was niet mogelijk dit in 2021 gerealiseerd te krijgen. Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.

Statushouders: € 181.900

Dit voorstel is samengesteld uit ene budget dat valt onder categorie 1 en 2 voor respectievelijk € 76.900 en € 105.000. In 2016/2017 is incidenteel budget van het Rijk ontvangen om de groep statushouders te kunnen 'bedienen' voor de uitvoering van maatwerk aan statushouders die niet onder de nieuwe inburgeringswet vallen en hierdoor mogelijk een lager taalniveau behalen. Deze gelden zijn destijds door de raad aangemerkt als projectbudget. Het projectbudget wordt aangewend voor personele inzet en voor afspraken met uitvoeringspartners (zoals Ferm Werk, Kwadraad, Bibliotheek, Taalmaatjes, etc.). Er is een plan op grond waarvan verplichtingen zijn aangegaan. Ferm Werk is opdracht gegeven voor uitvoering van maatwerk. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Inburgering ondertussengroep € 21.205

De inwerkingtreding van de nieuwe Inburgeringswet is met een half jaar uitgesteld en per 1 januari 2022 in werking getreden. De omvang van de integratie-uitkering Inburgering is hierdoor veranderd. De structurele middelen worden nu pas in 2022 ontvangen. Doordat de wet is uitgesteld valt de instroom van inburgeraars in 2021 niet onder de nieuwe wet, maar onder de oude wet. Als gevolg van het uitstel is aan gemeente een aanvullend bedrag ter beschikking gesteld. Zo is o.a. het budget voor de ondertussengroep aangevuld vanwege de hogere huisvestingstaakstelling van statushouders in 2021. Daarbij is afgesproken dat het ministerie van SZW gemeenten in staat stelt om de nieuwe instroom vanaf 1 juli 2021 zo veel mogelijk in de geest van de nieuwe wet op te pakken. Het resterende implementatiebudget is nodig om maatwerk te kunnen bieden aan de ondertussengroep van statushouders die nu nog in het AZC zitten maar nog niet in Woerden wonen. Zij vallen namelijk onder de oude wet. Resterend budget wordt ingezet voor de warme overdracht, brede intake (exclusief leerbaarheidstoets), advies Plan Inburgering en Participatie (PIP), de cursus financiële zelfredzaamheid en periodieke voortgangsgesprekken. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Opleiding Woerden Wijzer € 67.843

In 2021 is opdracht gegeven voor een opleidingstraject voor Woerden Wijzer van in totaal € 93.000. De opleiding kon door het inkoopproces en Corona maar gedeeltelijk in 2021 plaats vinden, een gedeelte van het traject vindt daarom nog plaats in 2022 inclusief de financiële afwikkeling. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Jongeren coaching € 72.000

Uit de impuls gelden corona van het Rijk is in de najaarsrapportage € 72.000,- voor jongeren coaching toegekend. De opdracht is inmiddels verstrekt aan St. Buurtwerk en de uitvoering vindt in 2022 plaats. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Dorpsconsulent: Zegveld Zorgt € 26.428

De inzet van de dorpsconsulent in Zegveld is vastgelegd in het meerjarig convenant tussen Zegveld Zorgt en de gemeente. De dorpsconsulent biedt hulp, zorg en ondersteuning aan de inwoners van Zegveld. Het toegekende budget betreft een businesscase voor de periode 2020 t/m 2023, welke onderdeel is van de besparingen in het Sociaal Domein van 2019. Voor 2022 worden de kosten uit dit budget gedekt. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Volkshuisvestingsbeleid Hazelaarstraat € 80.000

Het budget is nodig om de toezegging aan eigenaren dat ze aanspraak kunnen maken op een bijdrage van € 80.000 in de kosten voor de verbouw van winkel naar woning te kunnen dekken. De eigenaren moeten zich voor 1 juli 2022 melden. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Bestemmings- en structuurplannen € 34.310

Dit budget is beperkt benut in 2021 omdat de invoering van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2023. Op dat moment hebben we het budget nodig om de bestemmingsplannen om te zetten naar omgevingsplannen. Daar is opdracht voor gegeven aan bureau Louter. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Monumentensubsidies € 38.571

De verschillende aangevraagde monumentensubsidies zijn toegezegd, maar worden pas uitbetaald als het werk klaar is en gecontroleerd. De uitvoering van de werkzaamheden is afhankelijk van het leveren van materialen en

het beschikbaar zijn van professionele werknemers. Door Corona en tekort aan vakmensen duurt het langer voordat beide beschikbaar zijn. De achterstand van 2021 moet ingelopen worden en op dit moment is het perspectief nog niet gunstig. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Herontwikkeling Middelland € 36.105

Het betreft hier een bijdrage van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties uit 2018 voor de Pilots woningmarkt van € 500.000. Deze bijdrage is nog niet geheel besteed en wordt daarom jaarlijks het restant overgeheveld. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Regio samenwerking Groene Hart € 59.201

In de samenwerking met Alphen, Gouda en Woerden is afgesproken dat voor drie ‘tafels’ jaarlijks geld beschikbaar wordt gesteld. Woerden heeft geld ingeruimd voor de tafel mobiliteit. In de afgelopen jaren is de aandacht vooral uitgegaan naar de regiodeal Bodemdaling. De onderlinge afspraak is dat vanuit de drie gemeenten niet-bestede middelen beschikbaar blijven. Deze overheveling is nodig om aan de afspraken tegemoet te kunnen komen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Onderzoek heroriëntatie onderwijshuisvesting € 35.597

Op 13 juli 2021 heeft het college ingestemd met het incidenteel budget voor de inhuur van een extern bureau voor de vervolgoopdracht SH-OHV. Opdracht is reeds verstrekt voor de uitvoering van het onderzoek in 2021. Het restantbudget is benodigd voor de afronding van de werkzaamheden in 2022. Naar verwachting worden in maart – april 2022 de werkzaamheden afgerond. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Categorie 2. Het budget heeft een directe relatie met een doeluitkering, een reserve of een subsidiebeschikking. Het niet overhevelen heeft tot gevolg dat er terugbetaald moet worden;

Brede aanpak dak- en thuisloosheid € 49.600

Het betreft geormerkt projectbudget wat verkregen is bij de septembercircularisatie in oktober 2020. Dit budget is bedoeld om zaken op te pakken rondom brede aanpak van dakloosheid (dus bijvoorbeeld analyse of realiseren van nieuwe woonvormen voor deze doelgroep, pilots rondom maatschappelijke opvang en beschermd wonen (o.a. onderzoeken van de mogelijkheden van een herstelacademie in Woerden, etc.). In 2021 heeft het Leger des Heils een subsidie voor de pitstop ontvangen. De gemeente Utrecht heeft besloten om de pitstop eenmalig te financieren vooruitlopend op het onderzoek om definitief te bepalen wie verantwoordelijk is voor het financieren van deze maatschappelijke opvangvoorziening. Omdat er in U16 verband nog steeds geen besluit genomen is over de financiering van de pitstops per 2022 (is nu een jaar opgeschoven), willen wij het ontvangen budget van de gemeente Utrecht gebruiken voor de subsidie in 2022. Daarnaast betreft dit ook eenmalig projectgeld wat vanuit het Rijk ontvangen is om te besteden aan voorkomen dakloosheid. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Kansrijke Start (Gezond in de stad) € 27.500

Het betreft geormerkt projectbudget (decentralisatie-uitkering) wat verkregen is bij de septembercircularisatie in oktober 2020. Kansrijke Start is een landelijk actieprogramma waarin gemeenten en het Rijk samen met medewerkers van wijkteams, welzijnswerk, volwassen-ggz, geboorte- en jeugdgezondheidszorg, werken aan een kansrijke start voor zoveel mogelijk kinderen. Het project Kansrijke Start loopt minimaal t/m 2022. In 2020 hebben de eerste voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden o.a. ophalen behoeften bij stakeholders, data analyse, ondersteuningsgesprekken met GGD en Pharos en planvorming. Voor de uitvoering van deze eerste verkennende projectfase was nog geen uitvoeringsbudget nodig. Vanaf januari 2021 is het

project de uitvoerende fase ingegaan. Ook de lokale coalitie Utrecht West waarin gewerkt moest worden kreeg in 2021 pas goed vorm. Het jaar 2021 is gebruikt om van probleemformulering naar doelstellingen met concrete stappen te gaan. In 2022 gaan we (naar de wens van de lokale coalitie Utrecht West) aan de slag met de uitvoering hiervan. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Impulssubsidie coronasteun cultuur € 23.000

De subsidieregeling voor coronasteun lange termijn is geopend op 1 september 2021 en loopt tot 1 juli 2022. De nog beschikbare middelen van deze regeling willen uitgeven in 2022. Het betreft hier spoor 1 (incidentele subsidie voor organisatoren van culturele evenementen en festivals) en spoor 2 (impulssubsidie voor (semi-)professionele organisaties) uit 'Nadere regels Coronasteun Cultuur gemeente Woerden'. Dit betreft de noodsteun van € 160.000,- (verwerkt in najaarsrapportage 2021) bestemd voor de uitvoering van regelingen t/m 2022. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Categorie 3. De opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan, de geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd. Het betreft een incidenteel budget.

Kwaliteitsimpuls VTH € 50.000

Dit is een onderdeel van de bestuursopdracht. Corona heeft extra inzet gevraagd van het team waardoor de beoogde planning om het lean traject te starten is vertraagd. Met het overhevelen van dit incidentele budget van € 50.000 willen we in 2022 het lean traject op wabo vergunningen alsnog gaan doen. Doel is een structurele besparing te realiseren van € 45.000. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Onderhoud Bluswater voorziening Woerden € 3.767

In 2021 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor achterstallig onderhoud aan bluswatervoorzieningen. Aannemer heeft mede door corona niet alle werkzaamheden kunnen uitvoeren in 2021. Het voorstel wijzen wij af omdat de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000. De kosten moeten gedekt worden uit het beschikbare budget 2022.

Verkeerszaken:

- *Lobby Oostenlijke Randweg € 50.000;* Als gevolg van capaciteitsproblemen is het werk niet opgepakt. Het betreft de voorbereidingskosten voor de aanleg van de Oostelijke randweg. In de begroting 2022 is een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 950.000 voor de aanleg. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.
- *Kentekenonderzoek € 35.000;* Als gevolg van corona en werkzaamheden binnenstad was er geen normaal verkeersbeeld. Het onderzoek schuift door 2022 zodra het verkeersbeeld weer normaal is. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Elementenverharding € 25.000

Het betreft herstel werkzaamheden die nog moeten worden verricht en waarvoor in 2021 degeneratievergoedingen zijn ontvangen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Inburgering implementatiebudget € 57.091

De Wet Inburgering is met een half jaar uitgesteld en met ingang van 1 januari 2022 inwerking getreden. De omvang van de integratie-uitkering Inburgering is hierdoor veranderd. De structurele middelen worden nu pas in 2022 ontvangen. Door het uitstel van de wet hebben we te maken met extra implementatiekosten. De incidentele bijdrage voor de invoeringskosten (implementatie) is verstrekt via de integratie-uitkering Inburgering. Met betrekking tot deze implementatiemiddelen resteert nog een bedrag van € 57.091,-. Het

inburgeringstelsel is een lerend stelsel waarvan nog niet alle implementaties hebben plaatsgevonden, zoals: implementatie van Taalmaatjes, financiële zelfredzaamheid en participatieverklaringstrajecten. Dit wordt in 2022 verder opgepakt. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Zorg € 25.500

Zorg binnen de gemeente is vanwege corona uitgesteld en er wordt een inhaalslag verwacht in 2022. We willen inzetten op extra zorgmeldingen en individuele begeleiding door professionals (formeel, 1e lijn) eventueel in combinatie met vrijwilligers. In de najaarsrapportage is voor de inzet hiervan € 25.500,- toegekend vanuit de impuls gelden corona door het Rijk). De uitvoering vindt in 2022 plaats. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Tijdelijke huisvesting Margrietschool € 52.475

Voor het herstel van het dak van de Margrietschool zijn de leerlingen niet alleen tijdelijk ondergebracht in noodlokalen op het schoolplein, maar ook in bestaande lokalen aan de Oeralstraat. Hiervoor waren in en om de gebouwen aan de Oeralstraat een aantal aanpassingen nodig, die deels ook weer moeten worden teruggedraaid. Het restant budget is nodig om het schoolplein rond de schoolwoningen aan de Oeralstraat terug te kunnen brengen in ongeveer de oorspronkelijke staat. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Zomerse Kaasmarkt € 9.900

Door corona ging het geplande evenement niet door. Alle evenementen mochten niet plaatsvinden in 2021. In 2020 gingen de kaasmarkten ook niet door nadat al opdracht was gegeven voor organisatie en kosten zijn gemaakt. Om deze reden is de opdracht om de kaasmarkten te organiseren in 2021 nog niet gegeven maar stond deze wel gepland en werden alle evenementen wederom geannuleerd. Zodoende is het budget dat zijn oorsprong vindt in het coalitieakkoord nog niet verbruikt. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Tijdelijke huisvesting Wilhelmina en R de Jagerschool € 111.377

Bij de VJR 2021 is meerjarig budget toegevoegd van € 139.282 in de exploitatie voor tijdelijke huisvesting voor de Wilhelminaschool en de R. de Jagerschool. Dit vanwege het feit dat vanwege de regelgeving in het BBV tijdelijke huisvesting niet geactiveerd mag worden. Het investeringsbedrag is daarom ook verlaagd. Het totaalbedrag voor tijdelijke huisvesting in 2021 is daarmee € 484.282. Daarvan resteert nog € 111.377 dat nog benodigd is voor de tijdelijke huisvesting in 2022. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Invoering Omgevingswet € 30.247

De omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2023. Het (incidentele) budget is nodig voor het omzetten van de bestemmingsplannen naar omgevingsplannen. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Kerkenvisie € 7.220

De rapportage Kerkenlandschap Woerden en besluitvorming over de inzet van het budget vond in juni 2021 plaats. Het merendeel van de decentralisatie uitkering is uitgegeven. Een gezamenlijke bijeenkomst kon door corona niet plaatsvinden. Het Catharijne Convent is nog aan het werk maar ook voor haar zijn werkbezoeken nu niet mogelijk. De gemeente heeft een decentralisatie uitkering integrale kerkenvisie aangevraagd bij het Rijk en gekregen. Ofschoon de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000 wordt geadviseerd een uitzondering te maken omdat er een eenmalige decentralisatie uitkering aan ten grondslag ligt en coronabeperkingen het project vertraagde. Wij stellen de raad voor dit toe te kennen.

Binnenkunst wapenstein € 4.749

Het betreft de kosten voor herplaatsing van de zogenoemde wapenstein uit het oude gebouw. Het voorstel wordt afgewezen: de regel is dat budgetoverhevelingen groter moeten zijn dan € 10.000.

Kermis € 10.000

De Koeiemart 2021 is net als 2020 niet doorgedaan, waardoor een incidenteel voordeel ontstaat. Voorgesteld wordt om een deel van dit voordeel over te hevelen naar 2022. In 2022 bestaat Woerden 650 jaar en zijn er extra activiteiten en festiviteiten in de stad. Het comité 650 jaar stad heeft contact gezocht met de projectgroep Koeiemart om op onderdelen samen op te trekken gedurende de week van de Koeiemart en/of extra activiteiten te organiseren. Het voorstel wordt afgewezen omdat het niet past binnen de spelregels van categorie 1 t/m 3. Daarentegen staan wij positief tegenover het voorstel en zullen deze opnemen in de Voorjaarsrapportage om de raad dan te vragen een besluit te nemen.

*Bedragen * € 1.000*

Omschrijving	2021	2020	2019	2018	2017
Categorie 1	767	1.020	2.149	2.504	4.516
Categorie 2	205	1.632	1.559	2.353	221
Categorie 3	454	287	316	161	996
Totaal	1.426	2.939	4.024	5.018	5.733
Uit reserves	80	1.065	1.155	2.129	1.434
Netto overhevelen	1.346	1.874	2.869	2.889	4.299

Kanttekeningen, risico's en alternatieven

De accountantscontrole op de jaarrekening 2021 moet nog plaatsvinden. Het zou kunnen voorkomen dat geboekte verplichtingen bij de jaarrekening alsnog als overheveling moeten worden geduid. Indien dit het geval is, zal dit bij het voorstel met betrekking tot de jaarrekening worden meegenomen.

Financiële gevolgen van het voorgestelde besluit

Bij de behandeling van de jaarrekening 2021 zullen de overhevelingsvoorstellen worden geïntegreerd. In verband met de autorisatie van de budgetten wordt voor 2022 een begrotingswijziging gemaakt, conform de in dit raadsvoorstel opgenomen tabel. Bij de jaarrekening 2021 zal de definitieve stand van zaken met betrekking tot de overhevelingen 2020 bekend zijn. De niet bestede overhevelingen 2020 vallen dan in de jaarrekening 2021 vrij.

Communicatie

Niet van toepassing

Vervolgproces

1. Bij de jaarrekening 2021 zullen de overhevelingen formeel worden geëffectueerd;
2. In verband met de autorisatie van de budgetten in 2022 wordt een begrotingswijziging gemaakt. De over te hevelen budgetten krijgen een speciaal kenmerk zodat de stand van zaken rondom de overhevelingsbudgetten eenvoudig kan worden gemonitord;
3. Bij de Najaarsrapportage zal de stand van zaken worden weergegeven.

Bevoegdheid raad

De bevoegdheid van de raad vloeit voort uit artikel 198 van de Gemeentewet.

Bijlagen

- Raadsbesluit D/22/055367
- Bijlage budgetoverhevelingen D/22/057063