



Raadsvoorstel

Onderwerp: Budgetoverheveling 2022 - 2023
Datum: 8 maart 2023
Agendapunt: 10
Behandeling: Besluitvormend
Portefeuille-
houder(s): Wethouder E. Dijkhuis
Steller: Gert Drenth: g.drenth@hethogeland.nl
Zaaknummer: Z.HHL.072282

1. Samenvatting

Elk jaar doen we een voorstel aan uw raad voor de overheveling van budgetten die in 2022 nog niet zijn besteed, maar waarvan de werkzaamheden in 2023 nog plaats moeten vinden. Deze overheveling is nodig om de gerelateerde activiteiten en projecten uit te kunnen voeren met het door uw raad beschikbaar gestelde budget. Dit voorstel heeft daarmee een voornamelijk technisch karakter.

Het saldo van de over te hevelen lasten en baten bedraagt per saldo ruim € 3,8 miljoen. Op een totaal budget van bijna € 198 miljoen is dat ruim 1,9%. Gezien het aantal lopende projecten vinden wij de budgetoverheveling van een acceptabele omvang.

Met het vaststellen van de budgetoverhevelingen stelt u de opgenomen budgetten weer beschikbaar voor 2023, zodat de uitvoering van de betrokken werkzaamheden onverminderd voort kan gaan.

2. Gevraagd of voorgesteld besluit

Wij stellen u voor:

- In te stemmen met de voorgestelde overheveling van budgetten van 2022 naar 2023, conform de lijst in de bijlage bij dit voorstel;
- De begrotingswijziging zoals opgenomen in dit voorstel vast te stellen;

3. Inleiding

Het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) schrijft voor dat de raad voorafgaand aan de jaarrekening een besluit dient te nemen over restant budgetten die in het daarop volgende jaar weer beschikbaar dienen te zijn. Vooruitlopend op de behandeling van de jaarrekening in uw raad is het daarom wenselijk een besluit te nemen over de overheveling van nog beschikbare budgetten in 2022 naar 2023. Het gaat hierbij om budgetten die niet (geheel) zijn gebruikt in 2022, maar waarvoor al wel verplichtingen zijn aangegaan, afspraken zijn gemaakt of waarvoor in 2023 geen budget beschikbaar is, maar wel kosten moeten worden gemaakt, ter uitvoering van voor 2023 voorgenomen beleid.

Voor de over te hevelen budgetten hebben we een aantal richtlijnen opgesteld. Zo gaat het om incidentele budgetten, waarbij de uitvoering een meerjarig karakter heeft, of de uitvoering door omstandigheden in het afgelopen jaar niet is afgerond. Wij willen u daarbij niet nogmaals vragen om budget dat u reeds eerder beschikbaar heeft gesteld voor het

betreffende doel. Door te besluiten tot overheveling van de budgetten naar 2023, kan de uitvoering van de betrokken werkzaamheden onverminderd voort gaan.

4. Financiële uitkomsten

Hieronder vindt u een toelichting op de belangrijkste posten in de overheveling. Voor de complete lijst verwijzen wij u naar de bijlage:

Kunstencentrum De Ploeg.

Het Kunstencentrum De Ploeg wordt gefinancierd met NPG middelen. De uitvoering van het project loopt ook door in 2023. Het restant budget bedraagt € 1.880.000. Gezien de bestedingsverplichting van de (te) ontvangen middelen, betreft de overheveling zowel de lasten als de nog niet bestede baten. Daarmee is de overheveling per saldo budget neutraal.

Lumpsum Aardbevingen

De totaal voorgestelde overheveling voor het programma aardbevingen is fors, maar wordt volledig gedekt door inkomsten van het Rijk en is per saldo neutraal. De versterkingsopgave en aanverwante zaken is een meerjarige opgave voor het gebied. Daar is in de bekostiging ook rekening mee gehouden. Daarom stellen we voor de nog beschikbare middelen van 2022 over te hevelen naar 2023. In de jaarrekening zullen we in de paragraaf Aardbevingen u nader informeren over de stand van zaken met betrekking tot de gaswinning- en de aardbevingsproblematiek.

Aanpak begraafplaatsen.

De aanpak van het openbaar groen op (begraaf)plaatsen is een omvangrijk project, waarvoor veel voorbereiding nodig is. Naar aanleiding van de begroting 2022 heeft u hiervoor € 430.000 beschikbaar gesteld. Het is echter geen project dat binnen een jaar kan worden afgerond. Het resterende traject wordt in 2023 en 2024 verder uitgevoerd.

Omgevingswet

De invoering van de omgevingswet is wederom uitgesteld. Ook het implementatietraject verschuift daardoor in de tijd. Wij stellen daarom voor het resterende budget ad € 399.500 voor 2023 weer beschikbaar te stellen voor het vervolg van de implementatie.

Woonplannen

In 2022 zijn we gestart met het voorbereiden en uitvoeren van een aantal woonplannen. Dit betreft onder andere het centrumplan Bedum, het woonplan Bedum, het woonplan Ds. Iikenstraat in Eenrum en een woonplan voor Onderdendam/Baflo. De uitvoering van deze plannen heeft een meerjarig karakter. De middelen moeten derhalve beschikbaar blijven voor verdere uitvoering.

Overige voorstellen tot budgetoverheveling

De overige voorstellen zijn beperkter van omvang. De totale overheveling bedraagt per saldo ruim € 3,8 miljoen. Dit bestaat uit bijna € 15,4 miljoen over te hevelen lasten en bijna € 11,6 miljoen over te hevelen baten.

5. Overheveling in perspectief

In inleiding noemden we reeds dat de budgetoverheveling een technisch karakter heeft en dat we het van aan acceptabele omvang vinden. Het technische karakter komt voort uit het gegeven dat projecten vrijwel nooit stoppen aan het einde van een kalenderjaar. De uitvoering gaat veelal over de jaargrenzen heen. Daar komt de complexiteit van de huidige arbeidsmarkt bij. Wij worden geconfronteerd met veel vacatures, die vaak moeilijk zijn in te

vullen. Dit is niet bevorderlijk voor de voortgang van veel projecten en heeft daarmee een opdrijvend effect op de omvang van de overhevelingen. Dat neemt niet weg dat we graag uitvoering willen geven aan de beleidsvoornemens, maar daarvoor moet het budget dan wel meegenomen worden naar het volgende begrotingsjaar.

Om wat meer inzicht in de relatieve omvang van de overhevelingen te geven, ziet u in het onderstaande overzicht per programma de omvang van de overheveling, ten opzichte van de totale omvang van het desbetreffende programma.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Voorstel Overheveling per saldo	Totaal lasten programma na wijziging	%
Programma 1 Veiligheid	-	9.660	0,0
Programma 2 Bereikbaarheid	195	10.067	1,9
Programma 3 Economie en Werkgelegenheid	360	1.968	18,3
Programma 4 Leefbaarheid en Voorzieningen	774	20.708	3,7
Programma 5 Sociaal Domein en Volksgezondheid	765	88.387	0,9
Programma 6 RO, Wonen en Duurzaamheid	1.319	23.872	5,5
Programma 7 Burger en bestuur	104	4.692	2,2
Programma 8 Bedrijfsvoering	825	31.365	2,6

6. Conclusie

In dit voorstel presenteerden wij u een overzicht van de voorgestelde overhevelingen van incidentele budgetten van 2022 naar 2023. Met het opnieuw beschikbaar stellen van deze budgetten, kunnen de bijbehorende activiteiten worden voortgezet en hoeft u niet opnieuw te besluiten over reeds eerder gemaakte keuzes in de beschikbaarstelling van budgetten voor lopende trajecten.

De omvang van de overheveling lijkt in eerste instantie fors, maar met de inzichten zoals in dit voorstel geschetst, denken wij dat de omvang acceptabel is. Wij stellen u daarom voor de gepresenteerde budgetten opnieuw beschikbaar te stellen voor het boekjaar 2023 en de begroting conform onderstaande wijziging te muteren;

Begrotingswijziging 2023007						
Begrotingswijziging behorende bij Raadsbesluit: Budgetoverheveling 2022 - 2023						
Mutaties op begroting (bedragen x € 1.000)			str/ inc	Actuele begroting	Mutatie op lasten	Mutatie op baten
Progr.	Taakveld					Saldo na wijziging
2 Bereikbaarheid		diverse	inc	9.660	195	9.854
3 Economie en werkgelegenheid		diverse	inc	818	360	1.177
4 Leefbaarheid en voorzieningen		diverse	inc	15.126	3.084	15.900
5 Sociaal domein en volksgezondheid		diverse	inc	65.197	1.082	65.962
6 RO, wonen en duurzaamheid		diverse	inc	1.474	9.748	2.793
7 Burger en bestuur		diverse	inc	3.723	104	3.827
8 Bedrijfsvoering		diverse	inc	29.302	825	30.127
AD Algemene dekkingsmiddelen	0.100	Reservemutaties	inc	465	4.341	-3.876
Mutaties op reserves en voorzieningen (bedragen x € 1.000)				Stand voor wijziging	Toe- voeging	Ont- trekking
Reserves						Saldo na wijziging
		Bestemmingsreserve Corona		638		419
		Bestemmingsreserve herstel bevingsschade		400		76
		Bestemmingsreserve jaarovergang		5.812		3.847
Voorziening						
Mutaties op Investerings (bedragen x € 1.000)				Stand voor wijziging	Mutatie op lasten	Mutatie op baten
Investering						Saldo na wijziging
Begrote stand Algemene Reserve (bedragen x € 1.000)						
Saldo Algemene reserve na Begrotingswijziging 6				13.948		
Mutaties wijziging 7						
Saldo Algemene reserve na Begrotingswijziging 7						13.948

Bijlage:

Totaallijst voorgestelde budgetoverhevelingen 2022-2023

Winsum, 21 februari 2023

Burgemeester en wethouders van de gemeente Het Hogeland,

Gemeentesecretaris,

Burgemeester,

Paul van Vilsteren

Henk Jan Bolding