

Voorstel Gemeenteraad



Vergadering gemeenteraad
d.d. 21 december 2021

Portefeuillehouder: Menninga, J.H.
Beleidsveld: Team Financiën
Zaaknummer: Z/21/146566/DOC-21233896

Onderwerp: Raadsvoorstel overhevelingen restant budgetten van 2021 naar 2022 en beschikbaar stellen jaarbudget 2021 voor NPG-projecten, IIP en Marconi.

Korte samenvatting

Voorgesteld wordt om budgetten voor een totaalbedrag van € 4.102.700 over te hevelen naar 2022. Hierdoor kunnen de activiteiten die in 2021 om verschillende redenen niet volledig zijn afgerond in 2022 alsnog voortvarend ter hand worden genomen zonder dat daarbij de begrotingsrechtmatigheid in het geding komt. Hiernaast wordt voorgesteld een jaarbudget van € 7.823.500 beschikbaar stellen voor 2021 voor de NPG-projecten, IIP en Marconi. Tegenover deze projecten staan externe dekkingsbronnen ter beschikking.

Aan de raad

Voorstel

- In te stemmen met het overhevelen van budgetten van 2021 naar 2022 voor een totaalbedrag van € 4.102.700;
- Vanuit de algemene reserve een budget van € 104.800 beschikbaar te stellen voor Alle dorpen een dak.
- Een jaarbudget van € 7.823.500 beschikbaar stellen voor 2021 voor de NPG-projecten, IIP en Marconi.

Aanleiding

Wanneer activiteiten, waarvoor de gemeenteraad geld beschikbaar heeft gesteld, nog niet (geheel) zijn uitgevoerd binnen het boekjaar, leidt dit tot een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting. De mogelijkheid bestaat dan om deze activiteiten in het volgende begrotingsjaar (verder) uit te voeren. Om geschetste problematiek rechtmatig op te lossen bestaat de mogelijkheid tot budgetoverheveling. Ook wordt met de overheveling de continuïteit van de uitvoering van de projecten gewaarborgd.

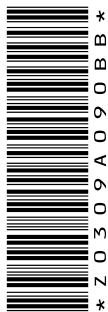
Beoogd effect

Door het hanteren van deze werkwijze (besluit tot budgetoverheveling) wordt voorkomen dat activiteiten bij aanvang van een begrotingsjaar moeten worden stilgelegd en wordt de begrotingsrechtmatigheid gewaarborgd. Bij overheveling moet rekening worden gehouden met BBV-voorschriften. Het besluit om budgetten over te hevelen is een bevoegdheid van de raad. Om die reden leggen wij u dit voorstel voor.

Argumenten

De belangrijkste criteria voor de toepassing van budgetoverheveling zijn:

- er is sprake van een incidenteel budget (dus een niet jaarlijks terugkerend budget);



- het gaat om substantiële bedragen (groter dan € 15.000 per activiteit);
- de gelden worden in jaar t+1 besteed overeenkomstig het doel van de oorspronkelijke bestemming;
- er moet een concreet plan ten grondslag liggen aan de budgetoverheveling waardoor er concreet aangegeven kan worden wanneer de besteding in jaar t+1 zal plaatsvinden.
- budget kan slechts 1x overgeheveld worden tenzij vooraf duidelijk is dat het om een meerjarig project gaat en/of sprake is van externe middelen die voor specifiek dat doel zijn verkregen.

De overhevelingsvoorstellen die wij nu aan u voorleggen voldoen allemaal aan bovenstaande criteria.

Aanpak/uitvoering

Financiën

Voorgesteld wordt om van een aantal projecten, waarvoor incidenteel geld beschikbaar is gesteld, en waarvan de uitvoering nog niet is afgerond, de restantbudgetten over te hevelen naar 2022.

In verband met Corona zijn een aantal projecten waarvoor incidenteel geld beschikbaar is gesteld in 2021 niet of deels opgestart. Hiernaast is er via de algemene uitkering in 2021 voor een aantal zaken Corona compensatie ontvangen, waarvan de besteding nog beperkt heeft plaatsgevonden. Ook zijn er in het kader van het realiseren van de bezuinigingen Eemsdelta in Balans enkele incidentele budgetten beschikbaar gesteld in 2021 om de bezuiniging op termijn mogelijk te maken. Hiervan resteert op enkele onderdelen ook een budget.

Alle dorpen een dak

De gemeente Delfzijl heeft in het verleden subsidie aangevraagd om in ieder dorp en iedere wijk een dorpshuis of vergelijkbare ontmoetingsplek te ontwikkelen om zo een bijdrage te leveren aan een plek voor belangrijke maatschappelijke functies voor een dorp of wijk. Hiervoor is door het Fonds van het Woon- en Leefbaarheidplan Eemsdelta en de gemeente Delfzijl een bedrag beschikbaar gesteld. Echter is er door een omissie een restantbudget van € 104.800 in de jaarrekening 2020 van Delfzijl niet juist overgeheveld en hierdoor ten gunste gebracht van de algemene reserve van Delfzijl. Om het project goed te kunnen afronden dient er weer € 104.800 vanuit de algemene reserve Eemsdelta beschikbaar te worden gesteld voor het project Alle dorpen een dak.

Bij de jaarafsluiting 2021 zullen de definitieve restantbudgetten bekend worden. Mogelijk zal dit nog leiden tot een aanpassing van de overhevelingsvoorstellen. Deze zullen wij dan meenemen in het voorstel tot vaststelling van de jaarrekening 2021.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de restantbudgetten die zullen worden overgeheveld naar 2022.

Nr.	Progr.	Grootboeknr.	Omschrijving	Bedrag
1	1	61208501	PRJ Veiligheidsmaatregelen Oosterhorn	€ 131.000
2	5	65300100	Kunst en Cultuur (Cor)	€ 256.000
3	5	65308502	PRJ Mijn Thuis Mijn Verhaal	€ 90.000
4	8	68108502	PRJ Ruimtelijke plannen, bestemmingsplannen	€ 25.000
5	8	68108501	PRJ Implementatie omgevingswet	€ 450.000
6	7	67408504	PRJ Sanering voormalig stortplaats Oosterlaan	€ 245.000
7	5	65500103	Kerkenvisie	€ 30.000
8	5	65508501	PRJ Ruimt.plannen-karakteristieke gebouwen	€ 31.000
9	7	67408505	PRJ MER Oosterhorn	€ 96.000
10	7	67408501	PRJ Transitievisie warmte	€ 82.000
11	7	67400103	Duurzaam dynamisch Delfzijl	€ 31.500
12	7	67408502	PRJ Energieloketten	€ 25.000
13	0	60108501	PRJ Bestuurlijke ondersteuning gaswinning	€ 203.000
14	5	65208501	PRJ Neptunus roeivereniging	€ 21.400
15	6	66108501	PRJ Dementie/Psycho sociaal	€ 55.000
16	6	66208505	PRJ Pilot Oplostafel Sociaal Domein	€ 45.000
17	10	60408501	PRJ GemCC Project informatieveiligheid	€ 19.900
18	6	66108505	PRJ Gebiedsregie, Voorbereidingskosten	€ 16.500
19	6	66108507	Bewonersinitiatieven	€ 177.000
20	6	66108506	Zorginitiatieven	€ 49.000
21	6	66500101	Pakket en impuls re-integratie (Cor)	€ 696.000
22	6	66720400	Zorg in Natura/ OJG (EIB)	€ 31.000
23	6	66818502	PRJ Thuis-Dakloosheid	€ 114.000
24	7	67500103	Bijzondere Begraafplaatsen (EIB)	€ 50.000
25	10	60401700	Organisatieontwikkeling	€ 100.000
26	7	67308501	PRJ Ontmantelen install. Kloosterlaan	€ 80.000
27	6	66720400	Wachtlijsten Zorg in Natura Jeugdzorg	€ 363.000
28	6	66208504	PRJ Data analyse Sociaal Domein	€ 28.500
29	6	6610851x	Middelen Jeugd aan zet en jeugdpakket (Cor)	€ 96.000
30	6	66108503	PRJ Alle dorpen een dak	€ 149.000
31	6	66818501	PRJ Beschermd Wonen	€ 20.900
32	10	60402220	Huisvesting GW boslaan (EIB)	€ 25.000
33	10	60401700	Begeleiding van bovenformatieve medewerkers	€ 35.000
33	6	66108515	Corona steun Rijk Eenzaamheid ouderen	€ 110.000
34	6	66108516	Corona steun Rijk Kwetsbare groepen	€ 125.000
				€ 4.102.700

Financiële voortgang projecten NPG, IIP en Marconi

Om aan de BBV-regels te voldoen dient er in dit raadsvoorstel ook een formalisatie plaats te vinden van het jaarbudget voor 2021 voor projecten waarover de gemeenteraden van de ADL-gemeenten reeds een besluit hebben genomen.

Door de gemeenteraden van de voormalige gemeenten Appingedam, Delfzijl en Loppersum zijn voor NPG-projecten, het integraal investeringsprogramma (IIP) en het Marconi-project kredieten beschikbaar gesteld. Op deze uitgaven, die worden gedekt uit subsidies, vindt binnen de projectadministratie monitoring plaats. De

daadwerkelijke bestedingen in dit boekjaar worden jaarlijks via deze projectadministratie in de gemeentelijke administratie verantwoord. De schatting van deze lasten vindt plaats op basis van de uitgaven tot en met het derde kwartaal en wordt verwerkt in deze rapportage. Aangezien dit jaarbedrag (€ 7.823.500) nog niet eerder is geraamd (in de exploitatie) zullen wij de baten en lasten in de begroting verhogen met dit bedrag.

Kanttelingen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Eemsdelta

Gerard Beukema
Burgemeester

Ronald Koch
Secretaris

Bijlage(n)

Geen

Besluit Gemeenteraad



De raad van de gemeente Eemsdelta,

Gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 23 november 2021,

BESLUIT

- In te stemmen met het overhevelen van budgetten van 2021 naar 2022 voor een totaalbedrag van € 4.102.700
- Vanuit de algemene reserve een budget van € 104.800 beschikbaar te stellen voor Alle dorpen een dak.
- Een jaarbudget van € 7.823.500 beschikbaar stellen voor 2021 voor de NPG-projecten, IIP en Marconi.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 21 december 2021.

De raad van de gemeente Eemsdelta

G. Beukema
Voorzitter

T.G.C. Kramer-Klein
Griffier