

## Raadsvoorstel

**Opsteller**

Engels, Rene

**Vergadering van****Kenmerk**

Z/22/041142 / D/22/054295

**Portefeuillehouder**

Bas Lont

**Portefeuille**

Overig of n.v.t.

**Onderwerp**

Budgetoverhevelingen

**Inleiding**

Bijgaand treft u het overzicht budgetoverhevelingen 2021 aan. Conform de Nota Financiële Sturing zijn de overhevelingen opgenomen onder drie categorieën.

---

**De raad besluit**

1. De budgetoverhevelingen 2021 categorie 1, 2 en 3 conform bijgevoegd overzicht vast te stellen op € 886.612,--;
  2. In de begroting 2022 een bedrag te autoriseren voor het doen van uitgaven van € 886.612,--;
  3. Alle budgetoverhevelingen op te nemen in de jaarrekening 2021.
- 

**De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving**

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

---

**Beoogd effect**

Het alsnog realiseren van de in 2021 geplande prestaties.

---

**Argumenten**

Om de prestaties in 2021 te realiseren is het nodig het budget dat hiervoor in 2021 was opgenomen wordt overgeheveld naar 2022. Dit budget is over in 2021 of er staan inkomsten tegenover waar geen uitgaven voor zijn gedaan. De overhevelingen worden in een begrotingswijziging verwerkt en in het voorstel voor de jaarrekening verwerkt.

De aanvragen voor budgetoverheveling zijn getoetst aan de Nota Financiële Sturing. In deze nota staan een drietal categorieën opgenomen. De overheveling van een exploitatiebudget naar het volgende jaar wordt voorgesteld als:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan, maar waarbij de werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd/gefactureerd;
2. Het budget een directe relatie heeft met een doeluitkering of een subsidie. 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.

Categorie 1 en 2 betreffen administratieve overhevelingen. De invloed hierop is beperkt. De uitgaven voor categorie 3 hebben we tot een minimum beperkt. Het betreft éénmalige budgetten.

In onderstaand overzicht staan de bedragen, waarvan wordt voorgeteld deze over te hevelen, opgenomen per categorie:

Categorie 1 : € 468.140,--

Categorie 2 : € 280.391,--

Categorie 3 : € 138.081,--

Categorie 1:

Asfalt- en elementenverhardingen € 347.136,--

Bomen en beplanting € 26.392

Batabeheer IBOR € 15.000

Onderhoud bluswater en uitwerking ambities Oudewater € 74.612,--

Maatschappelijke agenda Oudewater € 5.000,--

Categorie 2:

Onafhankelijke cliëntondersteuning € 181.000,--

Statushouders, inburgering, kansrijke start en kerkenlandschap € 61.791,--

Coronagelden € 37.600,--

Categorie 3:

Openbare verlichting en degeneratievergoeding € 110.669,--

Bestemmingsplannen invoering Omgevingswet € 27.412,--

Voor een uitgebreide toelichting op de onderwerpen wordt verwezen naar bijlage D/22/056344

---

**Kanttekeningen**

De accountantscontrole over 2021 moet nog plaatsvinden. Het kan voorkomen dat geboekte verplichtingen bij de jaarrekening alsnog als overheveling moeten worden geduid.

---

**Financiën**

Bij de behandeling van de jaarrekening 2021 worden de overhevelingsvoorstellen geïntegreerd. In verband met de autorisatie wordt voor 2022 een begrotingswijziging gemaakt.

---

**Uitvoering**

Bij raadsbesluit over de budgetoverhevelingen en de behandeling jaarrekening 2021 worden de overhevelingen geëffectueerd. Bij de Najaarsrapportage zal de stand van zaken worden weergegeven.

---

**Communicatie**

Niet van toepassing.

---

**Samenhang met eerdere besluitvorming**

Begroting 2021 en de Nota Financiële Sturing.

---

**Bijlagen**

Excel overzicht budgetoverhevelingen : nummer D/22/056344

Raadsbesluit nummer : D/22/054296

---