

Gemeenteraad (Het Debat en Het Besluit) GHG

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 2022-0175796

Vergadering van 15 december 2022

Gemeente Hardinxveld-Giessendam -

Hardinxveld-Giessendam

Auteur: Astrid van der Meer

a.van.der.meer@hardinxveld-giessendam.nl

Slotwijziging 2022

Voorgesteld besluit

1. De slotwijziging 2022 vast te stellen
2. De begroting 2022 te wijzigen, inclusief de budgetoverhevelingen 2022-2023.
3. De begroting 2023 te wijzigen (budgetoverheveling vanuit 2022).
4. Krediet verbreding Spoorweg op te hogen met € 270.000 en de kredieten asfalt 2022 (€ 135.000) en rioleringsbeheerplan 2022 (€135.000) hiervoor in te zetten.
5. De reserve duurzaamheid (€ 2.765.000) te splitsen in reserve duurzaamheid vastgoed (€ 2.423.000) en reserve duurzaamheid energietransitie (€ 342.000).
6. Besluiten om de reserve duurzaamheid vastgoed en de reserve duurzaamheid energietransitie aan te merken als systeemreserves.
7. De kredietenstaat conform de bijlage aan te passen voor (door)schuiven en afsluiten van kredieten.

Inhoud

Inleiding

In het kader van de controle van de jaarrekening velt de accountant naast een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening ook een oordeel over het rechtmatig handelen van de gemeente. Onderdeel van deze rechtmatigheidscontrole is de begrotingsrechtmatigheid. Dit betekent dat getoetst wordt of overschrijdingen op budgetten vooraf bekend waren en zo mogelijk vooraf hersteld hadden kunnen worden. Middels bijgevoegd raadsvoorstel en –besluit worden deze reparaties rechtmatigheid aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Naast begrotingswijzigingen vanuit het oogpunt van rechtmatigheid wordt de slotwijziging ook gebruikt voor het overhevelen van (restand)budgetten waarvoor in het volgende jaar nog kosten worden voorzien.

Het college van B&W en de gemeenteraad wordt gevraagd de slotwijziging 2022 vast te stellen en in te stemmen met de begrotingswijziging 2022 en 2023.

De volgende onderwerpen zijn van toepassing:

Bijstelling budgetten 2022

De begroting bevat de budgetten die de raad heeft geautoriseerd. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen, ook na de laatste begrotingswijziging, hoger zijn dan deze budgetten is in beginsel sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien het budgetrecht van de gemeenteraad hierdoor in het geding kan zijn. Dit geldt eveneens voor programma-overstijgende begrotingswijzigingen en begrotingswijzigingen waarbij een relatie is met een reserve. Via de slotwijziging kan de raad de budgetten aanpassen waar een risico op onrechtmatigheid bestaat.

Herijking budgetten 2022

De slotwijziging is bedoeld om eventuele begrotingsonrechtmatigheden ter repareren. Na de najaarsnota 2022 is gebleken dat een aantal budgetten nog enige herschikking vragen. Deze hebben betrekking op meerdere programma's en worden daarom via de slotwijziging gerepareerd. Het effect van de wijzigingen is per saldo nihil.

Overheveling budgetten naar 2023

In november van enig jaar stelt de gemeenteraad de begroting voor het komende jaar vast. Wij willen dat de gemeentelijke organisatie gelijk vanaf 1 januari van dat nieuwe begrotingsjaar rechtmatig werkt. Daartoe is het nodig om budgetten die behoren bij werkzaamheden die niet in het lopende jaar kunnen worden afgerond op 1 januari beschikbaar zijn om die werkzaamheden in het nieuwe jaar te kunnen voortzetten. Hiertoe hevelen we deze budgetten over. Indien wij dit niet via de slotwijziging doen, is de jaarrekening het eerstvolgende moment waarop dat mogelijk is. De gemeenteraad behandelt deze gebruikelijk in mei of juni van het nieuwe jaar. Formeel is het niet toegestaan de werkzaamheden tot die tijd voort te zetten.

Overige informatie

Om grip op de bedrijfsvoering en zicht op processen te houden vinden wij het belangrijk actuele informatie zo snel mogelijk te verwerken in de begrotingen. Formeel hoeft de gemeenteraad hierin geen besluit te nemen. Toch lijkt het ons goed, de raad uit oogpunt van transparantie, mee te nemen bij de ontwikkelingen die spelen.

Beoogd effect

Het voorkomen van (voor zover thans bekend) begrotingsonrechtmatigheden en het beschikbaar houden van budgetten waarvoor nog kosten worden voorzien in het volgende jaar.

Argumenten

1.1/2.1/3.1 Reparatie voorkomt (thans bekende) begrotingsonrechtmatigheden

Met het repareren van (thans bekende) begrotingsonrechtmatigheden wordt voorkomen dat voor het oordeel van de accountant inzake rechtmatigheid een afkeurend oordeel wordt gevormd.

4.1 Krediet verbreding Spoorweg is niet toereikend.

Het krediet verbreding Spoorweg blijkt duurder uit te vallen dan het geraamd krediet. Verhogen van het krediet kan worden gedekt door andere kredieten in te zetten. Zie ook toelichting in het voorstel.

5.1/ 6.1 De raad kan besluiten om reserves als systeemreserve aan te merken

Voor de reserve duurzaamheid is al de afspraak gemaakt om deze als systeemreserve aan te merken. In het verlengde hiervan wordt voorgesteld om beide reserves als systeemreserve aan te merken. Daarmee worden uitgaven achteraf aan de raad verantwoord en kan op korte termijn ingespeeld worden op ontwikkelingen. Vooraf aanvragen van krediet bemoeilijkt dat.

Kanttekeningen

1.1 Niet repareren leidt mogelijk tot een begrotingsonrechtmatigheid

De niet rechtmatig verwerkte zaken geven een fout, bij een fout tolerantie van meer dan 1% van het begrotingstotaal geeft de accountant een niet goedkeurende verklaring af over de jaarrekening.

Financiële informatie

Bijstelling budgetten 2022

Veerdiensten Riveer (€ 7.000 nadelig)

Bij de najaarsnota is al € 24.000 bij geraamd voor Riveer vanwege hogere brandstofkosten. Onlangs zijn recentere gegevens bekend geworden en het geraamde bedrag is te optimistisch ingeschat.

Gezond in de stad; Kansrijke start (€ 5.000 nadelig)

In de septembercirculaire 2022 is € 5.000 toekend als Decentralisatie Uitkering (DU) 'Gezond in de stad'. Deze middelen waren niet geoormerkt. Alle gemeenten die nog niet meededen aan 'Kansrijke Start' hebben deze middelen ontvangen. De middelen uit de septembercirculaire 2022 willen wij inzetten om professionals toe te rusten om het gesprek met kwetsbare mensen over hun kinderswens

aan te gaan. In het AB op 7 juli 2022 is akkoord gegeven op verkenning door de projectleider met de Drechtstedengemeenten, regionale en lokale (zorg)organisaties. Op 22 december a.s. vindt in het AB de besluitvorming plaats. Het plan is gereed, de verkennende fase is op dit moment bezig en de implementatie vindt na akkoord plaats in 2023. Voorgesteld wordt de gelden uit de septembercirculaire 2022 hiervoor alsnog te oormerken. (zie ook 'Overhevelen budgetten naar 2023').

Voorschot beschermd wonen en opvang (€ 306.205 nadelig)

Van het positieve resultaat bij de Najaarsnota 2022 wordt voorgesteld om het voorschot beschermd wonen en opvang 2022 voor een bedrag van € 246.205 toe te voegen aan de bestemde reserve sociaal domein en € 60.000, voor de inzet wijk-GGD'er, dat aan de bestemde reserve budgetoverheveling wordt toegevoegd.

Verhoging energietoeslag werkende minima (€ 48.000 neutraal)

Middels een raadsvoorstel, d.d. 10 november 2022, is u gevraagd om de energietoeslag voor werkende minima te verhogen. Het Rijksbudget dat gemeenten ontvangen, is bedoeld voor de bekostiging van de energietoeslag voor inwoners met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. De totale kosten voor de energietoeslag (1^e tranche € 600 + 2^e tranche € 300) voor de doelgroep huishoudens met een inkomen tussen 120% en 130% WSM bedragen naar schatting € 48.000.

Eerder dit jaar is in regionaal verband afgesproken de kosten van de energietoeslag (1^e tranche € 600) voor de groep 120% < 130% WSM te dekken uit het restant van de TONK-gelden 2021. Deze middelen, te weten € 36.000, zijn eerder als coronacompensatie aan de algemene reserve toegevoegd. Conform het raadsvoorstel wordt voorgesteld om € 36.000 te onttrekken aan de algemene reserve en € 12.000 aan de bestemde reserve sociaal domein.

Herijking budgetten 2022/2023

Omgevingswet – ICT verbeteringen (€ 75.000)

De Omgevingswet is (wederom) uitgesteld en treedt naar waarschijnlijkheid op 1 juli 2023 in werking. De implementatie van de software loopt.

Omdat dit de implementatie van de Omgevingswet aangaat, wordt voorgesteld om het budget over te hevelen van Programma 14 Bedrijfsvoering naar Programma 11 Ruimtelijke ordening - Omgevingswet. Op deze manier voorzien we in een integraal overzicht van het totale budget gericht op de implementatie van de Omgevingswet. Een klein gedeelte van de kosten komen voor rekening van dit jaar. Echter het overgrote deel van de hiermee gemoeide kosten worden in 2023 verwacht. Daarom wordt voorgesteld om het budget van € 75.000 over te hevelen naar 2023 (zie 'Budgetoverheveling 2023').

Handhavingsbeleid Kinderopvang & OAB (€ 48.000)

Er is geld beschikbaar gesteld voor 0,5 fte vacature t.b.v. inzet handhavingsbeleid kinderopvang & OAB. Deze vacature is reeds ingevuld. De dekking hiervoor staat geraamd bij het budget MAG – onderwijsbeleid en leerling zaken. Omdat het budget op de kostenplaats team samenleving thuishoort stellen wij voor het budget van € 48.000 over te hevelen van Programma 9 Sociaal Domein naar programma 14 Bedrijfsvoering.

Basisregistratie ondergrond (€ 10.000)

De uitvoering BRO (basis registratie ondergrond) wordt uitgevoerd door de omgevingsdienst ZHZ. Wij stellen daarom voor om het budget over te hevelen van Programma 4 Verkeer en vervoer naar Programma 10 Gezondheid en Milieu.

Inhuur zwembad (€ 8.684)

Voor de inhuur op het zwembad is gedeeltelijk het salarisbudget van het team leefomgeving ingezet (vacaturegelden). Doordat het budget van het team leefomgeving onder een ander programma valt (Programma 14 bedrijfsvoering) dan het budget voor het zwembad (Programma 7 Samenleving) is deze programma overstijgende mutatie in de slotwijziging opgenomen (begrotingsrechtmatigheid).

NPO middelen (€ 64.186)

Het betreft een specifieke uitkering NPO middelen waarbij de baten en lasten tegen elkaar wegvallen. Daarom wordt deze neutrale wijziging opgenomen in de slotwijziging (Programma 6 begrotingsrechtmatigheid).

Corona subsidie bibliotheek (€ 15.000)

Het betreft een subsidie coronamiddelen cultuur van de PZH waarbij de baten en lasten tegen elkaar wegvallen. Daarom wordt deze neutrale wijziging opgenomen in de slotwijziging (Programma 7 begrotingsrechtmatigheid).

Corona subsidie oudheidkunde en musea (€ 2.500)

Het betreft een subsidie coronamiddelen cultuur van de PZH waarbij de baten en lasten tegen elkaar wegvallen. Daarom wordt deze neutrale wijziging opgenomen in de slotwijziging (Programma 7 begrotingsrechtmatigheid).

Bijdrage leerplicht dienst DG&J ZHZ (€ 20.500)

De informatievoorschriften voor gemeenten (zogenaamde IV3) geeft aan dat de bijdrage leerplicht, verantwoord onder programma 9 onder onderwijs programma 6 moet vallen. Daarom wordt deze kostenneutrale wijziging opgenomen in de slotwijziging (begrotingsrechtmatigheid).

Overhevelen budgetten naar 2023

Leerlingenvervoer Oekraïense kinderen (€ 30.000)

Vanuit de Rijksgelden is een bedrag van € 38.000 beschikbaar gesteld voor het vervoer van Oekraïense leerlingen naar hun school. B&W heeft besloten om genoemde gelden voor een specifieke groep beschikbaar te stellen. Daarnaast hopen we in 2022 ook nog verkeerslessen te bekostigen vanuit dit budget om zo de zelfredzaamheid van deze kinderen, die niet zijn opgegroeid met de Nederlandse verkeersregels en met een fiets, te vergroten. De verwachting op dit moment is dat beide zaken in 2022 nog maximaal een bedrag van € 8.000 zal kosten. De gelden zijn echter het hele schooljaar 2022-2023 nodig, vandaar het verzoek om het restant van de ontvangen gelden over te hevelen naar het boekjaar 2023.

Subsidiebeleid sport (€ 7.000)

Vanuit de Sportagenda 2018-2022 was er voor 2022 een budget begroot voor het opzetten en aantrekken van sportevenementen. Sportevenementen dragen bij aan de aantrekkelijkheid van de sport en zorgen voor maatschappelijke verbondenheid. In 2022 is het niet gelukt om tot de organisatie van een sportevenement te komen. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 7.000 daarom over te hevelen naar 2023.

Inzet wijk-GGD'er (€ 60.000)

De wijk-GGD'er is een functionaris uit het sociaal team (waakvlam) die preventief opereert op het snijvlak van zorg en veiligheid. De wijk-GGD'er draagt bij aan het voorkomen dat inwoners verder afglijden als gevolg van psychiatrische en/of maatschappelijke problematiek (doelgroep Agenda HKG). Voor de inzet wijk-GGD ten behoeve van de doelgroep geestelijke gezondheidszorg wordt voorgesteld om een bedrag van € 60.000 over te hevelen naar 2023.

Gezond in de stad; Kansrijke start (€ 5.000)

In de septembercirculaire 2022 is € 5000 toekend als Decentralisatie Uitkering (DU) 'Gezond in de stad'. Deze middelen waren niet geormerkt. Alle gemeenten die nog niet meededen aan 'Kansrijke Start' hebben deze middelen ontvangen. De middelen uit de septembercirculaire 2022 willen wij inzetten om professionals toe te rusten om het gesprek met kwetsbare mensen over hun kindwens aan te gaan. In het AB op 7 juli 2022 is akkoord gegeven op verkenning door de projectleider met de Drechtstedengemeenten, regionale en lokale (zorg)organisaties. Op 22 december a.s. vindt in het AB de besluitvorming plaats. Het plan is gereed, de verkennende fase is op dit moment bezig en de implementatie vindt na akkoord plaats in 2023. Voorgesteld wordt de gelden uit de septembercirculaire 2022 over te hevelen naar 2023 (zie 'Bijstelling budgetten 2022').

Waakvlamfunctie (€ 15.000 & € 45.000)

Door de raad is vorig jaar een bedrag van € 45.000 beschikbaar gesteld om de waakvlam uit te breiden. Bovendien is elders binnen het sociaal domein 2022 ruimte gevonden van € 15.000 voor de waakvlamfunctie. Gezien de situatie in het sociaal team heeft de focus gelegen op het herstellen van het basisteam. Inmiddels is het sociaal team weer op formatie, waardoor we nu invulling kunnen geven aan het waakvlamteam. De uitvoering is ingepland met de start in het eerste kwartaal van 2023.

Maatschappelijke agenda 'Iedereen is anders' (€ 27.000)

De invulling van het project 'Iedereen is anders' valt onder het nieuwe gezondheidsbeleid wat dit jaar in de raad is vastgesteld. In het coalitieakkoord is de volgende tekst opgenomen: *"In onze gemeente kan iedereen zichzelf zijn: iedereen is anders en moet zich thuis kunnen voelen. We hebben respect voor elkaar. Pesten en mishandeling horen in onze gemeente daarom niet thuis. Zo is en blijft Hardinxveld-Giessendam een sociale gemeente waar normaal gedrag helpt om zorg te voorkomen"*. Het project 'Iedereen is anders' zal onder een bredere aanpak vallen om verdraagzaamheid te creëren naar elkaar, doelgerichte acties tegen pesten in te zetten en ervoor te zorgen dat inwoners zich veilig voelen. De uitvoering van dit onderdeel uit het coalitieprogramma zal in 2023 starten.

Klijnsmagelden (€ 31.500)

Vanaf de meicirculaire van 2017 zijn middelen beschikbaar gesteld voor kinderen in armoede; de zogenaamde "Klijnsmagelden". Door de gemeenteraad is in 2018 besloten deze gelden voor dit doel te "labelen" en te verdelen over de komende jaren. Eventuele restanten van een lopend jaar kunnen worden meegenomen naar het volgende jaar. De uitvoering van de "Klijnsmagelden" ligt bij het sociaal team. Voorgesteld wordt om het budget van € 31.500 over te hevelen naar 2023.

Uitvoering Wet Natuurbescherming (€ 50.000)

In 2022 is er samen met betrokken omgevingsdiensten (Haaglanden en Zuid-Holland Zuid) en de provincie Zuid-Holland verder gewerkt aan het traject om het proces rondom de Wet natuurbescherming, met de daarbij horende rollen en verantwoordelijkheden, beter in beeld te brengen. Dit heeft geleid tot een zogenoemde beslisboom dat als hulpmiddel gebruikt kan worden bij ruimtelijke procedures. Hier waren voor de gemeente geen kosten aan verbonden.

Tegelijkertijd is er geconstateerd dat het beter grip krijgen op de complexiteit van de Wet natuurbescherming meer vraagt dan het soepel doorlopen van een procedure bij een individuele ontwikkeling. Daarom zijn er gesprekken gevoerd met een ecologisch adviesbureau die de gemeente kan ondersteunen door middel van het maken van kaarten die gemeente breed inzicht geven in aanwezige beschermde soorten, en de kansen en bedreigingen die dat met zich mee brengt. Op dit moment zijn we met de vergunningverlenende partij (Omgevingsdienst Haaglanden) in gesprek hoe het opstellen van dergelijke kaarten zich verhoudt tot onze ruimtelijke ontwikkelingen en de Wnb-procedures die daar mogelijk aan gekoppeld zijn. Het plegen van (financiële) inzet moet immers wel draagvlak hebben van betrokken partijen en ook tot zichtbare resultaten leiden. Dit vraagt om zorgvuldige afstemming en het maken van heldere afspraken. Naar verwachting is dit in 2022 niet volledig afgerond en het heeft daarom de voorkeur om het budget naar 2023 over te hevelen.

Uitvoeringskosten Klimaatakkoord (€ 60.000)

Deze gelden zijn in 2022 bij de September circulaire uitgekeerd, maar betreffen vooral gelden die ook voor uitvoering in 2023 bedoeld zijn. Ook hier geldt dat het gemeenten in staat stelt tijdig bijvoorbeeld capaciteit op te plussen. Specifiek gaat vanuit deze uitkering nadrukkelijk en meer inzet gedaan worden op 'Energiebesparing' en 'Verkenning Aardgasvrij'. Hiertoe is in 2022 extra personeel (in eerste instantie op tijdelijke basis, projectleider voor 24 uur voor tenminste 1 jaar) aangetrokken. Hoewel de uitvoering dus al in 2022 start (Q4) ligt de nadruk op uitvoering in 2023 en verder.

Compensatie windmolens resultaatbestemming 2021 > krediet zonnepanelen gemeentewerf (€ 8.000)

In 2021 is de uitkering voor de defecte windmolens bij resultaatbestemming jaarrekening 2021 overgeheveld naar het budget duurzaamheid. Dit bedrag is bestemd voor de aanschaf van zonnepanelen op de gemeentewerf. Daarom wordt voorgesteld het bedrag van €8.000 over te

hevelen naar het krediet energiebesparende maatregelen gemeentewerf voor de aanschaf van zonnepanelen.

Implementatie Omgevingswet (€ 187.500)

De Omgevingswet is (wederom) uitgesteld. De beoogde datum is nu 1 juli 2023. Eerder is er een inhaalslag in gang gezet om met name de minimale acties te realiseren voor de datum van inwerkingtreding (toen nog 1 januari 2023). Om tot continuering van die inhaalslag te komen voorzien we voor in de eerste helft van 2023 een financiële inspanning op het gebied van inhuur en van uitbestede werkzaamheden met name gericht op enerzijds capaciteit en anderzijds gericht op expertise op het gebied van Omgevingsrecht. Daarnaast werken we toe naar het oppakken van de kerninstrumenten omgevingsvisie en omgevingsplan.

Met de septembercirculaire is er een bedrag van € 180.000 uitgekeerd voor de Omgevingswet. We komen in 2022 niet tot uitgave van dit bedrag. Om bovenstaande redenen wordt voorgesteld om die over te hevelen naar 2023. Dat geldt daarnaast voor een bedrag van 7.500 vanuit de eerder beschikbaar gestelde middelen (begroting 2022). Dat deel geven we naar verwachting ook niet uit in 2022 en daar wordt eveneens van voorgesteld om dat over te hevelen naar 2023.

Plannen van aanpak n.a.v. groenbeleidsplan (€ 30.000)

In de Najaarsnota 2022 is besloten om € 30.000 over te hevelen naar 2023. Bedrag is benodigd voor van een plan van aanpak voor:

1. Een groenblauwe kwaliteitsimpuls zowel op privaat als openbaar terrein
2. Het inrichten van natuurvriendelijke oevers

In de Najaarsnota 2022 was formeel nog niet besloten om dit budget vanuit de reserve budgetoverheveling in 2023 vrij te laten vallen, daarom is deze post opgenomen in de slotwijziging.

Uitvoering groenbeleidsplan (€ 107.969)

In de Najaarsnota 2022 is besloten om voor de uitvoering van het groenbeleidsplan een budget over te hevelen van 2022 naar 2023. In de Najaarsnota 2022 was formeel nog niet besloten om dit budget vanuit de reserve budgetoverheveling in 2023 vrij te laten vallen, daarom is deze post opgenomen in de slotwijziging.

Baggerplan (€ 160.000)

Voor het uitvoeren van de baggercyclus zijn in 2022 de peilgebieden Neder- en Boven-Hardinxveld door de gemeente gebaggerd. Het Waterschap Rivierenland is gestart met de uitvoering van baggerwerkzaamheden in dezelfde peilgebieden. In 2023 zal de gemeente de acceptatiekosten betalen aan het Waterschap. Daarnaast is door de gemeente in 2022 een start gemaakt met de werkvoorbereiding om het peilgebied Giessendam te baggeren. Uitvoering start in 2023 en wordt afgerond in 2024. Voorgesteld wordt om het resterende budget van 2022 (€ 160.000) over te hevelen naar 2023.

Overige informatie

Splitsing Reserve Duurzaamheid

Op basis van het programma Duurzaamheid (Lokale Duurzaamheidsagenda) is het verzoek het bedrag dat nu gelabeld is als 'Reserve Duurzaamheid' op te splitsen in twee aparte reserves. De reden is dat het bedrag waaruit de reserve nu is opgebouwd feitelijk uit twee grootheden bestaat met aparte programmaonderdelen als onderlegger. Door een splitsing aan te brengen kunnen specifiek bedragen aan specifieke programmaonderdelen worden toegekend. Specifiek gaat het om een splitsing in:

1. Reserve Duurzaamheid Vastgoed: basis voor deze reserve zijn de 'Eneco gelden' waarvan een deel bestemd is voor het verduurzamen van het gemeentelijke maatschappelijk vastgoed.
2. Reserve Duurzaamheid Energietransitie: basis voor deze reserve zijn gelden die bedoeld zijn voor de uitvoering van de Lokale Duurzaamheidsagenda (LDA), waaronder ook doeluitkeringen van de Rijksoverheid bedoeld voor uitvoering van het klimaatakkoord.

Het saldo van de Reserve Duurzaamheid Vastgoed is in het jaar 2022 ongewijzigd en bedraagt 2.765.000. Na onttrekking van € 342.000 ten gunste van de Reserve Duurzaamheid Energietransitie daalt deze reserve naar € 2.423.000.

Onderstaande tabel geeft het begrotingsresultaat weer van de in deze slotwijziging aangedragen onderwerpen.

Kredieten

Herinrichting Spoorweg (€ 270.000)

Voor de herinrichting van de Spoorweg is een krediet beschikbaar gesteld van € 645.000. Door een tweetal oorzaken wordt voorgesteld om het krediet, met € 270.000, te verhogen:

- Door de prijsontwikkeling sinds de uitbraak van de oorlog in Oekraïne is de aanbidding van de aannemer hoger dan geraamd;
- Door de problematiek rond de waterberging en de aanwezigheid van een hogedruk gasleiding zijn de voorbereidingskosten hoger dan geraamd.

Jaarlijks stelt de gemeenteraad een krediet van € 500.000 beschikbaar voor rioleringsprojecten en een krediet van € 220.000 voor wegenprojecten. De budgetten voor 2022 zijn nog niet (volledig) aangewend waardoor het mogelijk is het extra benodigde budget voor de herinrichting Spoorweg ten laste van deze kredieten te brengen. Voorgesteld wordt om beide kredieten met € 135.000 te verlagen.

Via een afzonderlijke raadsinformatienota is de gemeenteraad over bovenstaande geïnformeerd.

(Door)schuiven en afsluiten kredieten

Bij de Najaarsnota 2022 hebben wij de gemeenteraad geïnformeerd over de voortgang van de beschikbaar gestelde kredieten. Bij een groot aantal kredieten is aangegeven, dat deze kunnen worden doorgeschoven naar 2023 of volgende jaren. Bij één krediet werd aangegeven, dat een deel van het beschikbare krediet in 2023 al in 2022 benodigd is. Tot slot is bij één krediet aangegeven dat deze afgesloten kan worden. Hieronder een overzicht van de wijzigingen. Bij de Najaarsnota 2022 is nog niet het formele besluit genomen om e.e.a. te wijzigingen, daarom is e.e.a. opgenomen in deze slotwijziging. De wijzigingen hebben in 2023 positieve financiële gevolgen. In de Perspectiefnota 2024-2027/Voorjaarsnota 2023 worden deze gevolgen verwerkt. In de begroting 2023-2026 is in het investeringsplan (zie pagina 161 e.v. van de begroting 2023-2026) al rekening gehouden met de wijzigingen zoals weergegeven in de bijlage Overzicht kredieten slotwijziging 2022.

Mobiliteitsplan (€ 50.000 neutraal)

Bij het opstellen van de begroting 2022 is een bedrag van € 50.000 gereserveerd in de reserve Verkeersveiligheid voor het opstellen van een Mobiliteitsplan.

Met het vaststellen van de nota Reserves en voorzieningen in december 2021 is zowel de kostenraming als de onttrekking aan de reserve Verkeersveiligheid ten onrechte gecorrigeerd.

Voor 2022 zijn deze middelen wel nodig voor het opstellen van het Mobiliteitsplan. De begrotingsonrechtmatigheid wordt hiermee gerepareerd.

Participatie

n.v.t.

Communicatie

n.v.t.

Vervolg

n.v.t.

Openbaar

Ja

Bijlagen

1. Overzicht kredieten slotwijziging 2022
2. Bijlage slotwijziging saldo begroting 2022

