Nr.: 1931713388/713457

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **21 december 2021**

Onderwerp: **Vaststellen overheveling budgetten van 2021 naar 2022**

Datum: **9 november 2021**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld om het restant van een aantal voor 2021 beschikbare exploitatiebudgetten over te hevelen naar 2022. Tevens worden de gewijzigde programmatotalen vastgesteld.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld:

1. om de budgetten, die in 2021 niet zijn onttrokken aan de reserves, over te hevelen naar 2022 met een totaalbedrag van € 1.598.636;
2. om voor de dekking van lasten in 2022, in 2021 € 699.993 toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen;
3. om in 2022 € 2.198.629 en in 2023 € 100.000 te onttrekken aan de volgende reserves;
    a. € 826.993 (2022) en € 100.000 (2023) uit de algemene reserve vrij vermogen
    b. € 611.036 uit de reserve sociaal domein
    c. € 440.000 uit de reserve sport
    d. € 26.000 uit de reserve begraafplaatsen
    e. € 294.600 uit de reserve personeelsbeleid
4. een projectbudget van € 270.000 vast te stellen voor Regionale MKB-deal en triple helix overleg;
5. de budget neutrale mutaties te verwerken;
6. de begroting 2021 en 2022 conform besluit aan te passen.

Inleiding
In 2021 is gestart met de uitvoering van verschillende projecten. De uitvoering loopt echter door in 2022. Hiervoor is het nodig dat vanaf begin 2022 de restant budgetten van de projecten beschikbaar zijn.

Beoogd resultaat
Het beschikbaar hebben van middelen om de vastgestelde projecten vanaf januari 2022 verder uit te voeren.

Argumenten
1.1 Het voorstel past in het financieel beleid
Het budgetrecht is een bevoegdheid van de gemeenteraad. De raad wordt voorgesteld om het restant van de budgetten van 2021 beschikbaar te stellen in 2022.

1.2 Continuïteit van de uitvoering
Dit raadsvoorstel is nodig om de continuïteit van de uitvoering van de projecten te waarborgen. Als er wordt gewacht tot de eerste tussentijdse rapportage 2022 dan kunnen er in de periode van 1 januari tot het besluit in 2022 geen rechtmatige uitgaven worden gedaan voor de projecten.

1.3 en 2.1 Voor de uitvoering in 2022 is een bedrag van € 2.198.629 nodig en € 100.000 voor in 2023
Het bedrag is opgebouwd uit meerdere onderwerpen. In de bijlage is per overheveling een toelichting gegeven. De onttrekkingen aan de reserves van € 1.598.636 zullen in 2021 niet plaatsvinden. Hiervoor is in 2021 geen aanvullend besluit nodig.

De over te hevelen exploitatiebudgetten hebben een totaalbedrag van € 669.993. Om deze bedragen in 2022 en 2023 beschikbaar te hebben is het nodig om ze in 2021 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

3.1 Reserve onttrekkingen 2022 en 2023
Voor de dekking van de overgehevelde budgetten is onttrekking aan diverse reserves nodig. Het beschikbaar stellen van de bedragen ten laste van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

4.1 Een projectbudget vaststellen is een bevoegdheid van de raad
Het vaststellen van een meerjarig projectbudget is een bevoegdheid van de raad.

5.1 Budgetneutraal verwerken van budgetten
Voor verzekeringen, onderwijsachterstandenbeleid en woningen worden lasten en baten budgetneutraal verwerkt. Dit betreft voornamelijk taakveldmutaties, jaarschijfverdelingen en aanpassing van de meerjarige saldi.

6.1 Aanpassen programma totaal is een bevoegdheid van de raad
Met dit voorstel worden de programmatotalen van de lasten en baten aangepast.

Kanttekeningen
N.v.t.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
De voorgestelde mutaties zijn verwerkt in de onderstaande programmawijziging. Voorgesteld wordt om de programmawijziging vast te stellen en de begroting 2021 en 2022 conform aan te passen.

Lasten en baten per programma (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Bestuur en ondersteuning	299	-280	19	19
Veiligheid	0	0	0	0
Verkeer, vervoer en waterstaat	105	-98	7	7
Economie	30	-190	-100	0
Onderwijs	195	-474	-19	-19
Sport, cultuur en recreatie	733	-758	-25	-25
Sociaal domein	792	-783	9	9
Volksgezondheid en milieu	106	-100	6	6
volkshuisvesting, RO & sted. vernieuwing	0	803	803	803
Totaal Voor bestemming	**2.259**	**-1.880**	**700**	**800**
Bestuur en ondersteuning	-700	0	0	0
Totaal Na bestemming	**-700**	**0**	**0**	**0**
Totaal Lasten	**1.559**	**-1.880**	**700**	**800**
Verkeer, vervoer en waterstaat	-80	80	0	0
Economie	260	0	0	0
Onderwijs	0	261	0	0
Sport, cultuur en recreatie	-141	141	0	0
volkshuisvesting, RO & sted. vernieuwing	0	-800	-800	-800
Totaal Voor bestemming	**40**	**-319**	**-800**	**-800**
Bestuur en ondersteuning	-1.599	2.199	100	0
Totaal Na bestemming	**-1.599**	**2.199**	**100**	**0**
Totaal Baten	**-1.559**	**1.880**	**-700**	**-800**
Eindtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**

Het overhevelen van budgetten zorgt ervoor dat de budgetruimte bij de jaarrekening wordt verlaagd. Het heeft invloed op het te verklaren saldo en eventuele mogelijkheden bij de resultaatbestemming.

Juridische zaken
N.v.t.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Auditcommissie: 22 november 2021
Commissie: 7 december 2021
Raadsvergadering: 21 december 2021
Verzending naar Provincie Zuid-Holland: 22 december 2021

Als er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.
De decemberraad is het laatste moment in het jaar om de begroting 2021 bij te stellen.

Bijlagen
Overhevelingen 2021-2022

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris, de burgemeester,

J. Hennip mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 9 november 2021 inzake Vaststellen overheveling budgetten van 2021 naar 2022

Besluit:

1. om de budgetten, die in 2021 niet zijn onttrokken aan de reserves, over te hevelen naar 2022 met een totaalbedrag van € 1.598.636;
2. om voor de dekking van lasten in 2022, in 2021 € 699.993 toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen;
3. om in 2022 € 2.198.629 en in 2023 € 100.000 te onttrekken aan de volgende reserves;
    a. € 826.993 (2022) en € 100.000 (2023) uit de algemene reserve vrij vermogen
    b. € 611.036 uit de reserve sociaal domein
    c. € 440.000 uit de reserve sport
    d. € 26.000 uit de reserve begraafplaatsen
    e. € 294.600 uit de reserve personeelsbeleid
4. een projectbudget van € 270.000 vast te stellen voor Regionale MKB-deal en triple helix overleg;
5. de budget neutrale mutaties te verwerken;
6. de begroting 2021 en 2022 conform besluit aan te passen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 21 december 2021,

de griffier, de voorzitter,

dr. M-L van Muijen mr. R.S. Cazemier