Gemeente Reusel-De Mierden

Nota van aanvulling bij raadsvoorstel

Corsa nr. :	21.17003	Opsteller :	Fred Schellekens
Datum nota :	27-09-21	Afdeling :	Bedrijfsvoering
		Portefeuillehouder :	de heer F.P.M. Rombouts wethouder de heer P.J.M. van de Noort, wethouder

Onderwerp

Raadsvoorstel begrotingswijziging raad 28 september 2021 (RA21.076) in relatie tot raadsvoorstel Vaststellen agenda klimaatadaptatie 2022-2027 (RA21.061)

Kennis nemen van

De wijziging in de redactie van concept-raadsbesluiten RA21.061 en RA21.076.

Inleiding

In het raadsvoorstel RA21.061 inzake de klimaatadaptatie wordt uw raad voorgesteld om voor zowel het jaar 2022 als voor 2023 een incidenteel budget beschikbaar te stellen van € 30.000,-.
Dit voorstel is in juli voorbereid en naar de kennis van dat moment was die formulering correct. Op 3 augustus 2021 hebben de gezamenlijk provincies de handreiking "Verduidelijking structurele en incidentele baten en lasten" uitgebracht. Op basis van die handreiking is het niet toegestaan om de betreffende lasten als incidenteel aan te duiden. Simpel gezegd is de daaraan ten grondslag liggende redenering dat duidelijk is dat er ook ná 2023 nog lasten volgen. Dat blijkt onder meer uit het feit dat de agenda klimaatadaptatie wordt vastgesteld voor de jaren 2022 t/m 2027. Daarmee is de eerdere aanname dat het rechtmatig om incidentele lasten zou kunnen gaan, een onjuiste aanname gebleken. Er is sprake van structurele lasten voor 2 jaren, te weten 2022 en 2023.

In het raadsvoorstel begrotingswijziging hebben wij de betreffende lasten wél als structurele lasten aangemerkt, maar daarbij over het hoofd gezien dat daarmee de beide voorstellen tot verschillende besluiten leiden, die niet met elkaar in overeenstemming zijn.
Door de voorbereiding van de beide voorstellen in de vakantieperiode én het feit dat ook in de vakantieperiode de betreffende handreiking is uitgebracht, zijn de beide voorstel onvoldoende op elkaar afgestemd.

Qua effect is een en ander goed te repareren. Ofschoon de budgetten klimaatadaptie naar de aard structurele budgetten zijn, kunnen deze wel incidenteel gedekt worden uit de algemene reserve, zoals ook al bedoeld was en zoals dat ook verwoord is in het voorstel klimaatadaptatie.

Punt 2 in het conceptbesluit in het raadsvoorstel RA21.061 (klimaatadaptatie) zou derhalve moeten luiden:

2. Middelen beschikbaar te stellen om de maatregelen voor de jaren 2022 en 2023 uit te voeren:
   - voor 2022 een structureel budget van € 30.000,- en
   - voor 2023 een structureel budget van € 30.000,-
   beide incidenteel te dekken door een onttrekking uit het vrij besteedbare deel van de algemene reserve.

De formulering van punt 3 onder a van het conceptbesluit in het raadsvoorstel RA 21.076 (begrotingswijziging) moet dan als volgt luiden:

3. Conform het in dit voorstel opgenomen mutatieoverzicht:
   a. het structurele saldo:
   voor 2022 met € 30.000 te verlagen met incidentele dekking te laste van het vrij besteedbare deel van de algemene reserve ;
   voor 2023 met € 34.900 te verlagen met voor € 30.000 incidentele dekking ten laste van het vrij besteedbare deel van de algemene reserve;
   voor 2023 met € 4.900 te verlagen.

Het mutatieoverzicht in het voorstel begrotingswijziging komt er dan al volgt uit te zien:

	Saldo obv begroting 2021-2024			
Bedragen in €	2021	2022	2023	2024
Verloop begrotingsruimte structureel				
Saldo na raad 13 juli 2021	-52.167	-78.874	-541.808	-660.037
Vaststellen agenda klimaatadaptatie	0	-30.000	-30.000	0
Verkeersveiligheid Sleutelstraat en Weijereind	0	0	-4.900	-4.900
Saldo na raad 28 september 2021	**-52.167**	**-108.874**	**-576.708**	**-664.937**
Verloop begrotingsruimte incidenteel				
Saldo na raad 13 juli 2021	-1.328.935	-396.517	-151.689	-81.976
Dekking klimaatadaptatie uit algemene reserve		30.000	30.000	
Verkeersveiligheid Sleutelstraat en Weijereind	0	-100.000	0	0
Saldo na raad 28 september 2021	**-1.328.935**	**-466.517**	**-121.689**	**-81.976**

Kernboodschap

De voorgestelde besluiten in de afzonderlijke raadsvoorstellen moeten overeenstemmen met het voorstel begrotingswijziging. Door de redactie van enkele beslispunten aan te passen wordt dat alsnog geregeld.

Gevolgen

De gevolgen zijn in de inleiding beschreven. Hoewel zowel het structurele als het incidentele begrotingssaldo hierdoor wijzigt, wordt wel recht gedaan uit de bedoeling in het voorstel klimaatadaptatie, te weten dekking van de betreffende lasten vanuit de algemene reserve.

Vervolg

De beide besluiten zullen uitgevoerd worden. Het besluit begrotingswijziging zal in aangepaste vorm worden ingezonden aan de provincie.

Bijlagen

N.v.t.

Ter inzage