

Datum : 15 maart 2022

Aan de raadsleden van de gemeente Gennep

Zaaknummer : 546730

Onderwerp : Budgetoverhevelingen en restantkredieten 2021

Beste leden van de raad,

Op advies van de accountant heeft de raad bij vaststelling van de 2^e trimesterrapportage 2021 het mandaat voor overheveling van de budgetten overgedragen aan het college.

De restantkredieten (investeringen die nog niet afgerond zijn) leiden, net als de budgetoverhevelingen, tot een begrotingswijziging in 2022 en worden daarom ook nu informatief alvast meegenomen. De begrotingswijzigingen worden formeel meegenomen in de besluitvorming van de jaarrekening 2021.

Met deze brief informeren wij u over de budgetoverhevelingen en restantkredieten 2021.

Gedurende en bij het afsluiten van het boekjaar vinden analyses plaats van de afwijkingen tussen de werkelijke lasten en de begroting. Voor een aantal budgetten geldt dat deze niet volledig zijn besteed, maar waarvan wel bekend is dat deze in 2022 alsnog ingezet kunnen worden. De bestede budgetten worden in het boekjaar 2021 toegevoegd aan de bestemmingsreserve budgetoverheveling en komen in 2022 weer beschikbaar ten laste van die reserve.

De totale budgetoverheveling bedraagt € 2.814.000. In Bijlage 1 is een overzicht opgenomen. De totale omvang voor 2021 ligt lager dan vorig jaar. Ter vergroting van het inzicht zijn de overhevelingen in onderstaande tabel geordend naar regulier, middelen van derden en projecten. De overheveling van reguliere middelen ligt fors lager, terwijl de projectbudgetten een behoorlijke stijging laten zien.

In de 2^e trimesterrapportage was al een bedrag gemeld van € 737.000. Ten opzichte van dit bedrag worden bij jaarrekening vooral projectbudgetten voorgesteld over te hevelen als Maasheggen (138K), Genneperhuys (294K), Ganapja (199K) en Omgevingswet (325K). In de overheveling van middelen van derden zijn coronamiddelen (400K) en duurzaamheid (189K) de belangrijkste.

De samenstelling van de budgetoverhevelingen 2021 is als volgt:

Overheveling	2021	2020	2019	2018
Regulier	654.000	1.283.000	951.000	1.270.000
Middelen van derden	926.000	1.135.000	797.000	185.000
Projecten	1.234.000	1.089.000	113.000	110.000
Totaal	2.814.000	3.507.000	1.861.000	1.565.000



In het kader van de resultaatbestemming bij de jaarrekening worden aan de raad voorstellen gedaan om extra budget over te hevelen betreffende de middelen decembercirculaire en extra capaciteit ruimtelijke ontwikkelingen.

Ten aanzien van de kredieten wordt voorgesteld een bedrag over te hevelen van € 2.875.000. De grootste componenten betreffen vervanging netwerkinfrastructuur, accommodaties als KEC, maatschappelijke accommodaties Ven-Zelderheide en Heijen en de semipermanente sporthal, verduurzaming vastgoed en Rozenbroek. Het krediet Rozenbroek heeft op 31 december 2021 een forse overschrijding. Om een onrechtmatigheid bij de jaarrekening te voorkomen zal, nog voor de afronding van de accountantscontrole, een raadsvoorstel met een aanvullende kredietaanvraag ingediend worden. Dit raadsvoorstel ligt de komende raad voor. De overheveling van het krediet voor Rozenbroek zal, net als de overige overhevelingen, plaatsvinden bij vaststelling van de jaarrekening 2021 in de raad van 30 mei.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gennep,
De secretaris,

Jacqueline Nijland

De burgemeester,

Hans Teunissen

BIJLAGEN

Bijlage 1 Overzicht budgetoverhevelingen

Bijlage 2 Overzicht restantkredieten