

Raadsvergadering : 11 december 2018**Onderwerp : Overheveling budgetten van 2018 naar 2019****Datum : 15 november 2018**

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld om het restant van een aantal voor 2018 beschikbare exploitatiebudgetten over te hevelen naar 2019. Tevens worden de gewijzigde programmatotalen vastgesteld.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld:

1. om vanuit de budgetten 2018 een bedrag van € 772.600 opnieuw beschikbaar te stellen voor 2019
2. om voor dekking hiervan in 2018 de volgende bedragen toe te voegen aan de reserves:
 - a. € 394.500 algemene reserve vrij vermogen
 - b. € 175.000 reserve personeelsbeleid
3. om in 2019 € 772.600 te onttrekken aan de volgende reserves:
 - a. € 501.500 algemene reserve vrij vermogen
 - b. € 175.000 reserve personeelsbeleid
 - c. € 77.500 reserve begraafplaatsen
 - d. € 18.600 reserve ontwikkeling kernen
4. de budgettaire neutrale mutaties voor 2019 vanuit de slotwijziging te verwerken
5. de begroting 2018 en 2019 conform besluit aan te passen

Inleiding

In 2018 is uitvoering gegeven aan de onderwerpen die voor besluit voorliggen. De uitvoering loopt door in 2019. Om de uitvoering te kunnen continueren vanaf begin 2019 is het nodig dat de restant budgetten van de projecten beschikbaar zijn in 2019.

Beoogd resultaat

Het beschikbaar hebben van middelen om de werkzaamheden in 2019 verder uit te voeren.

Argumenten**1.1 Continuïteit van de uitvoering**

Om de continuïteit van de uitvoering van een aantal projecten in 2019 te waarborgen is het nodig om hiervoor bij aanvang van 2019 het benodigde budget beschikbaar te hebben. Als er wordt gewacht tot de eerste tussentijdse rapportage 2019 dan kunnen er in de periode van 1 januari tot het besluit in 2019 geen rechtmatige uitgaven worden gedaan voor de projecten. Derhalve is het nodig om de middelen nu over te hevelen naar 2019.

1.2 Het voorstel past in het financieel beleid

Het budgetrecht is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Daarom wordt de raad voorgesteld om het restant van de budgetten van 2018 beschikbaar te stellen in 2019.

1.3. Voor de uitvoering in 2019 is een bedrag van € 772.600 nodig.

Het bedrag is opgebouwd uit meerdere onderwerpen:

1.3a Uitvoering budgetten vanuit Tweede tussentijdse rapportage 2018

In de tweede tussentijdse rapportage 2018 (TRP) is voor de onderdelen kadernota voorzieningen, dierenwelzijnsnota, biodiversiteit beleid, klimaatadaptie en businesscase verduurzaming gemeentekantoren een bedrag van € 255.000 beschikbaar gesteld. De uitvoering van genoemde onderwerpen loopt door naar 2019. Om de uitvoering in 2019 te kunnen continueren wordt voorgesteld om het restant budget van 2018 van € 174.500 te storten in de algemene reserve vrij vermogen en dit in 2019 wederom beschikbaar te stellen.

1.3b Uitvoering van projecten bedrijfsvoering

Ten behoeve van de uitvoering van projecten bedrijfsvoering is in de begroting een bedrag van € 270.000 beschikbaar. Het betreft onder meer de projecten: opstellen lobbyagenda bereikbaarheid, opstellen en uitvoeren integraal ontwikkelingsplan Schoonhoven centrum in relatie tot besluitvorming Zilvermuseum en opstellen burgerparticipatienota. Om de uitvoering in 2019 te kunnen continueren wordt voorgesteld om het restant budget van 2018 van € 220.000 te storten in de algemene reserve vrij vermogen en dit in 2019 wederom beschikbaar te stellen.

1.3c Opleidingsprogramma

Individuele opleidingen die (meerjarig) zijn toegekend starten in 2019. Daarnaast lopen de ingekochte incompany trainingen door in het 1e kwartaal van 2019. Ook zijn de geraamde middelen voor mobiliteitsmaatregelen nog niet volledig benut. Om de uitvoering in 2019 te kunnen continueren wordt voorgesteld om het restant budget van 2018 van € 175.000 te storten in de reserve personeelsbeleid en dit in 2019 wederom beschikbaar te stellen.

1.3d Cultuurbeleid

Met amendement A18-14 VGBK budget opstellen nota cultuurbeleid is er door de raad € 50.000 beschikbaar gesteld ten laste van de algemene reserve vrij vermogen. In 2018 is er gestart met de uitvoering. Om de uitvoering in 2019 te kunnen continueren wordt voorgesteld om het restant budget van 2018 van € 28.000 binnen genoemde reserve beschikbaar te houden voor 2019.

1.3e Verbetering dienstverlening KCC

Voor het verbeteren van de dienstverlening KCC is een incidenteel budget beschikbaar ten laste van de algemene reserve vrij vermogen. Van het budget is een bedrag van € 49.000 in 2019 nog nodig voor het afwikkelen van lopende werkzaamheden. Voorgesteld wordt dan ook om het bedrag binnen genoemde reserve beschikbaar te houden voor 2019.

1.3f Uitvoering project Hart veilig

Voor de uitvoering van het laatste deel van het project in 2019 wordt voorgesteld om het resterende budget voor 2018 van € 30.000 binnen de algemene reserve vrij vermogen voor 2019 beschikbaar te houden.

1.3g Herstraatwerkzaamheden begraafplaatsen

Ten behoeve van de herstraatwerkzaamheden begraafplaatsen is een budget van € 77.500 beschikbaar ten laste van de reserve begraafplaatsen. Inmiddels zijn offertes aangevraagd bij de aannemers en vinden de laatste overleggen plaats. Het werk start in 2018 en wordt naar verwachting, afhankelijk van de winter, in 2019 afgerond. Om de uitvoering in 2019 voort te kunnen zetten, wordt voorgesteld om het volledige budget van 2018 binnen genoemde reserve beschikbaar te houden voor 2019.

1.3h Uitvoering Overtuin Bisdorp van Vliet

In de begroting 2018 is ten laste van de reserve ontwikkeling kernen € 25.000 beschikbaar gesteld voor bovengenoemd project. Om de uitvoering in 2019 te kunnen continueren wordt voorgesteld om het restant budget van 2018 van € 18.600 binnen genoemde reserve beschikbaar te houden voor 2019.

2.1 Reserve stortingen

Om de bedragen in 2019 beschikbaar te hebben, is het nodig om ze in 2018 toe te voegen aan de betreffende reserves. Dit is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Het betreft de volgende stortingen:

Reserve	Bedrag	Onderwerp
Algemene reserve vrij vermogen	€ 174.500	Budgetten 2 ^e TRP 2018
	€ 220.000	Projecten bedrijfsvoering
Personeelsbeleid	€ 175.000	Opleidingsprogramma
Totaal	€ 569.500	

2.2. Reeds beschikbare bedragen binnen reserves

Zoals in het voorgaande toegelicht is voor de uitvoering van verschillende onderdelen reeds dekking beschikbaar binnen diverse reserves. Voor 2018 is hier geen aanvullend besluit voor nodig. Dit betreft de volgende bedragen:

Reserve	Bedrag	Onderwerp
Algemene reserve vrij vermogen	€ 28.000	Cultuurbeleid
	€ 49.000	Dienstverlening KCC
	€ 30.000	Hart veilig
Begraafplaatsen	€ 77.500	Herstraatwerkzaamheden
Ontwikkeling kernen	€ 18.600	Overtuin Bisdom van Vliet
Totaal	€ 203.100	

3.1 Reserve onttrekkingen

Om de betreffende budgetten in 2019 te kunnen dekken is het nodig dat alle genoemde bedragen worden onttrokken aan de betreffende reserves. Het beschikbaar stellen van de bedragen ten laste van reserves is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Per reserve betreft het de volgende onttrekkingen:

Reserve	Bedrag
Algemene reserve vrij vermogen	€ 501.500
Personeelsbeleid	€ 175.000
Begraafplaatsen	€ 77.500
Ontwikkeling kernen	€ 18.600
Totaal	€ 772.600

4.1 budgettaire neutrale mutaties

In de slotwijziging 2018 zijn budget neutrale mutaties verwerkt die ook een effect hebben op de meerjarenbegroting. Voorgesteld wordt om de wijziging van de programmatotalen van de lasten en baten in de begroting van 2018 en 2019 door te voeren.

5.1 De gemeenteraad heeft het budgetrecht, waarmee zij bevoegd is om de begroting te wijzigen

De gemeenteraad heeft het budgetrecht om de begroting vast te stellen en te wijzigen. Door aanpassing van de ramingen, bewerkstelligen wij dat we binnen de door de raad geaccordeerde budgetten blijven opereren. Zodoende geven we invulling aan de rechtmatigheidsvereisten.

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 2018 en 2019 conform aan te passen.

Tabel Lasten en Baten per programma (x € 1.000)

Programma	2018	2019	2020	2021
01 Programma Samenleving	201	-201	0	0
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	-50	-70	0	0
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	128	-178	0	0
09 Programma Bestuur & dienstverlening	0	-100	0	0
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	494	-224	0	0
Totaal Voor bestemming	773	-773	0	0
01 Programma Samenleving	-47	0	0	0
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	-128	0	0	0
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-395	0	0	0
Totaal Na bestemming	-570	0	0	0
Totaal Lasten	203	-773	0	0
01 Programma Samenleving	-154	201	0	0
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	0	128	0	0
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-49	444	0	0
Totaal Na bestemming	-203	773	0	0
Totaal Baten	-203	773	0	0
SALDO LASTEN EN BATEN	0	0	0	0

De tabel heeft de programma indeling van begroting van 2018. In de begroting van 2019 is de indeling op basis van taakvelden. Door de conversie op taakveld wordt in 2019 de mutatie op het juiste programma verantwoord.

Juridische zaken

N.v.t.

Participatie en extern overleg

N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering

Auditcommissie (optioneel)	: 22 november 2018
Commissie	: 27 november 2018
Raadsvergadering	: 11 december 2018
Verzending naar Provincie Zuid-Holland	: 13 december 2018

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 2018 bij te stellen.

Bijlagen

N.v.t.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

mw. mr. M. Plantinga

mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 15 november 2018 inzake overheveling budgetten van 2018 naar 2019

Besluit:

1. om vanuit de budgetten 2018 een bedrag van € 772.600 opnieuw beschikbaar te stellen voor 2019
2. om voor dekking hiervan in 2018 de volgende bedragen toe te voegen aan de reserves:
 - a. € 394.500 algemene reserve vrij vermogen
 - b. € 175.000 reserve personeelsbeleid
3. om in 2019 € 772.600 te onttrekken aan de volgende reserves:
 - a. € 501.500 algemene reserve vrij vermogen
 - b. € 175.000 reserve personeelsbeleid
 - c. € 77.500 reserve begraafplaatsen
 - d. € 18.600 reserve ontwikkeling kernen
4. de budgettaire neutrale mutaties voor 2019 vanuit de slotwijziging te verwerken
5. de begroting 2018 en 2019 conform besluit aan te passen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 11 december 2018,

de griffier (wnd),

de voorzitter,

P.A.M. Goedvolk

mr. R.S. Cazemier