

Nr.: 1727379/1739435

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: 16 december 2025

Onderwerp: Overheveling budgetten 2025 naar 2026

Portefeuillehouder: P.J.S. van der Hek

Datum: 11 november 2025

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld om het restant van een aantal voor 2025 beschikbare exploitatiebudgetten over te hevelen naar 2026. Tevens worden de gewijzigde programmatotalen vastgesteld.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. de budgetten van totaal € 3.182.313, die in 2025 niet zijn onttrokken aan de reserves over te hevelen naar 2026;
2. voor de dekking van lasten in 2026, in 2025 € 649.299 toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen en reserve sociaal domein;
3. in 2026 (afgerond) € 3.830.000 te onttrekken aan de volgende reserves;

2026

- | | |
|----------------|--------------------------------|
| a. € 2.993.000 | algemene reserve vrij vermogen |
| b. € 297.000 | algemene reserve grondzaken |
| c. € 375.000 | gebiedsprocessen |
| d. € 165.000 | sociaal domein |

4. de budget neutrale mutaties 2025 en verder te verwerken;
5. de meerjarenbegroting 2025 en 2026 conform aan te passen.

Inleiding

In 2025 is gestart met de uitvoering van verschillende projecten. De uitvoering van een aantal hiervan loopt door in 2026. Voor het kunnen doen van rechtmatige uitgaven is het nodig dat vanaf begin 2026 de restant budgetten in de begroting beschikbaar zijn. De projectbudgetten van € 3.830.000 worden meerjarig uitgevoerd. € 3.832.000 is nodig voor de continuering van ingezette uitvoering. Voor een specificatie van de bedragen verwijzen wij u naar de bijlage bij dit raadsvoorstel.

Beoogd resultaat

Het beschikbaar hebben van middelen om de vastgestelde projecten vanaf januari 2026 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 bepaalde budgetten van 2025 beschikbaar te stellen in 2026.

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 2026 dan kunnen er in de periode van 1 januari tot het besluit in 2026 geen rechtmatige uitgaven worden gedaan voor de projecten.



1.3 en 2.1 Aanpassen van reservemutaties is een bevoegdheid van de raad

Het bedrag is opgebouwd uit meerdere onderwerpen. In de bijlage is per overheveling een toelichting gegeven. De onttrekkingen aan de reserves van € 3.182.313 zullen in 2025 niet plaatsvinden. Hiervoor is in 2026 geen aanvullend besluit nodig.

De over te hevelen exploitatiebudgetten hebben een totaalbedrag van € 649.299. Om deze bedragen in 2026 beschikbaar te hebben is het nodig om ze in 2025 toe te voegen aan de betreffende reserves. Dit is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

3.1 Voor de uitvoering in 2026 € 3.830.000 budget nodig

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 Budgetneutraal verwerken van meerjarige budgetten

In de bijlage is per mutatie een toelichting gegeven. De lasten en baten van de programma's worden budgetneutraal aangepast.

5.1 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 meerjarenbegroting 2025 conform aan te passen.

2025					
Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Bestuur en ondersteuning	333		-146	-187	0
Veiligheid	8			-8	0
Economie	375		-375		0
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	2.138	50	-2.188		0
Sociaal domein	151			-151	0
Volksgesondheid en milieu	6			-6	0
Volkshuisvesting, leefomgeving & sted. vernieuwing	985	-216	-473	-297	0
Totaal	3.997	-166	-3.182	-649	0



2026					
Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Bestuur en ondersteuning	-333		333		0
Veiligheid	-8		8		0
Economie	-375		375		0
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	-2.018		2.188		170
Sociaal domein	-294		151		-143
Volksgesondheid en milieu	-33		6		-27
Volkshuisvesting, leefomgeving & sted. vernieuwing	-985	216	769		0
Totaal	-4.046	216	3.830		0

2027-2028					
Budgetmutaties x € 1.000, Voordeel (+) Nadeel(-)	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Totaal
Bestuur en ondersteuning					0
Veiligheid					0
Economie					0
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie	170				170
Sociaal domein	-143				-143
Volksgesondheid en milieu	-27				-27
Volkshuisvesting, leefomgeving & sted. vernieuwing					0
Totaal	0	0	0	0	0

Juridische zaken

n.v.t.

Participatie en extern overleg

n.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering

Raadsvergadering: 16 december 2025

Verzending naar Provincie Zuid-Holland: 17 december 2025

Als er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.

Bijlagen

Overhevelingen 2025-2026

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

J. Hennip

ir. J. Beenakker



RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 11 november 2025 inzake Overheveling budgetten 2025 naar 2026

Besluit:

1. de budgetten van totaal € 3.182.313, die in 2025 niet zijn onttrokken aan de reserves over te hevelen naar 2026;
2. voor de dekking van lasten in 2026, in 2025 € 649.299 toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen en reserve sociaal domein;
3. in 2026 (afgerond) € 3.830.000 te onttrekken aan de volgende reserves;

2026

€ 2.993.000	algemene reserve vrij vermogen
€ 297.000	algemene reserve grondzaken
€ 375.000	gebiedsprocessen
€ 165.000	sociaal domein

4. de budget neutrale mutaties 2025 en verder te verwerken;
5. de meerjarenbegroting 2025 en 2026 conform aan te passen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 16 december 2025,

de griffier,

de voorzitter,

S. van Dijk

ir. J. Beenakker