

Zaaknummer: 585739

## Overheveling budgetten van 2015 naar 2016

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datum</b>                 | 3 november 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Behandelaar</b>           | Nynke de Vries - Rintjema<br>afdeling Algemene Zaken<br>0593 53 96 30                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Portefeuillehouder</b>    | Wethouder Dolfing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Besluitvormend orgaan</b> | Gemeenteraad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Overleg gepleegd met</b>  | <input checked="" type="checkbox"/> financieel adviseur AZ Rolf Bloem en Henk Heijnen<br><input type="checkbox"/> personeelsconsulent AZ<br><input type="checkbox"/> medewerker bestuur en juridische zaken AZ<br><input type="checkbox"/> afdeling<br><input type="checkbox"/> naam medewerker<br><input type="checkbox"/> inspraak/adviesorgaan |

Meerjarenbegroting:

| Productnummer: |               |
|----------------|---------------|
| Jaar 2015      | € - 1.459.000 |
| Jaar 2016      | € 1.459.000   |
| Jaar           | €             |

### Toelichting

#### 1. Aanleiding/Voorgeschiedenis

Sinds enkele jaren is het gebruikelijk dat uw raad incidenteel beschikbaar gestelde budgetten, waarvan de activiteiten in het huidige begrotingsjaar niet meer kunnen worden afgerond, overhevelt naar het volgende begrotingsjaar. Deze budgetten zijn daardoor vanaf het begin van het nieuwe begrotingsjaar beschikbaar.

Activiteiten waartoe uw raad al heeft besloten, kunnen hiermee gewoon worden voortgezet, zonder dat daarvoor besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening moet worden afgewacht.

## **2. Voorstel**

### *Toelichting voorstel*

In 2015 - maar ook in de jaren daaraan voorafgaand - zijn door uw raad voor aparte projecten incidenteel middelen beschikbaar gesteld. Een voorbeeld hiervan is het bestedingsplan 2015. Dekking vindt dan bijvoorbeeld plaats uit de incidentele bestedingsruimte 2015.

Om verschillende redenen zijn sommige projecten nog niet gestart of loopt de uitvoering vertraging op. Soms zijn we voor de voortgang afhankelijk van derden.

In 2016 zijn voor deze projecten geen middelen beschikbaar. We vinden het belangrijk dat deze projecten wel voortgang vinden in 2016. Daarom verzoeken wij u, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening 2015, deze bedragen opnieuw beschikbaar te stellen voor 2016.

### *Voorwaarden*

Om voor overheveling in aanmerking te komen, gelden de volgende criteria:

- A. De budgetten zijn specifiek voor een bepaald doel beschikbaar gesteld; en
- B. Het gaat om een college- of raadsbesluit of een beschikking van een derde; en
- C. Het (nog niet bestede deel van het) budget moet begin van het nieuwe jaar nodig zijn voor betalingen.

### *Gevolgen*

In de bijlage vindt u de lijst met over te hevelen bedragen, inclusief de motivatie. De bijlage is als volgt onderverdeeld:

1. Incidentele wensen, inclusief kredieten, uit het bestedingsplan 2015 (raadsbesluit 6 november 2014)
2. Overige incidentele wensen met apart raadsbesluit (diverse raadsbesluiten)
3. Bestemming rekeningresultaat 2014 (raadsbesluit 25 juni 2015)
4. Overgehevelde budgetten van 2014 naar 2015 (raadsbesluit 11 december 2014)

De vermelde bedragen betreffen een inschatting van het verwachte restant op 31 december 2015. Het totale over te hevelen bedrag wordt geschat op € 1.459.000,00.

Het bedrag dat daadwerkelijk overgeheveld zal worden naar 2016 wordt eind 2015 per budget definitief bepaald. Dit wordt in de jaarrekening verwerkt.

De in de bijlage vermelde bedragen worden via een begrotingswijziging 2015 als voorlopig rekeningresultaat 2015 bestemd. Via een begrotingswijziging 2016 worden deze bedragen in 2016 weer incidenteel beschikbaar gesteld.

#### *Alternatieven*

Door nu een besluit te nemen over de overheveling van deze budgetten, kan de uitvoering van de activiteiten vanaf 1 januari 2016 gewoon doorgang vinden. We kiezen er daarom niet voor om met de beschikbaarstelling te wachten tot de behandeling (bestemming resultaat) van de jaarrekening 2015.

### **3. Vervolg en communicatie**

Na besluitvorming worden de bedragen van de lijst in de financiële administratie verwerkt.