

**Onderwerp** Overheveling budgetten naar 2020**Informatie**

|                              |                                |                                                                                      |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datum</b>                 | 28 oktober 2019                | Overleg gepleegd met:                                                                |
| <b>Behandelaar</b>           | Suzanne<br>Braxhoofden-Warries | <input checked="" type="checkbox"/> Financieel adviseur: Rolf Bloem, Henk<br>Heijnen |
| <b>Zaaknummer</b>            | 1566292                        | <input type="checkbox"/> Personeelsconsulent:                                        |
| <b>Portefeuillehouder</b>    |                                | <input type="checkbox"/> Medewerker bestuur en juridische zaken:                     |
| <b>Besluitvormend orgaan</b> |                                | <input type="checkbox"/> Communicatieadviseur:                                       |
|                              |                                | <input type="checkbox"/> Inkoopadviseur:                                             |
|                              |                                | <input type="checkbox"/> Afdeling:                                                   |
|                              |                                | <input type="checkbox"/> Naam medewerker:                                            |
|                              |                                | <input type="checkbox"/> Inspraak/adviesorgaan:                                      |

**Aanleiding/voorgeschiedenis**

Als gemeenteraad heeft u de bevoegdheid om incidenteel beschikbaar gestelde budgetten, waarvan de activiteiten in het huidige begrotingsjaar niet meer kunnen worden afgerond, over te hevelen naar het volgende begrotingsjaar.

Met deze overheveling zijn de budgetten vanaf 1 januari van het nieuwe begrotingsjaar direct beschikbaar. Activiteiten waartoe u eerder heeft besloten, zetten we hiermee gewoon voort bij de start van een nieuw begrotingsjaar. We hoeven dan niet de besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening af te wachten.

**Voorstel****Toelichting voorstel**

In 2019 - maar soms ook in de jaren daarvoor – heeft u als raad voor aparte projecten incidenteel middelen beschikbaar gesteld. Een voorbeeld hiervan is het bestedingsplan 2019. Tijdens de huidige bestuursperiode is er ook incidenteel geld beschikbaar gesteld vanuit het uitvoeringsprogramma 2018-2022.

Om verschillende redenen zijn sommige projecten nog niet gestart of loopt de uitvoering vertraging op. Soms zijn we voor de voortgang afhankelijk van anderen. Binnen het uitvoeringsprogramma is voor een aantal onderwerpen incidenteel budget voor meerdere jaren beschikbaar gesteld.

In 2020 zijn voor deze projecten geen nieuwe middelen beschikbaar. We vinden het belangrijk dat deze projecten wel door gaan in 2020. Daarom vragen wij u, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarstukken 2019, deze bedragen opnieuw beschikbaar te stellen voor 2020.

**Alternatieven**

Een alternatief is om te wachten tot beschikbaarstelling van deze specifieke budgetten bij de behandeling van de jaarstukken van 2019, namelijk door de bestemming van het rekeningresultaat. Dat betekent dat de uitvoering van de activiteiten meteen na 1 januari 2020 niet of nauwelijks



mogelijk is en zal moeten wachten tot juni 2020.

### **Randvoorwaarden**

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

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

### **Risico's**

Met dit voorstel bestemt u een deel van de beschikbaar gestelde bedragen van 2019 voorlopig als rekeningresultaat. Deze bedragen maken dan ook geen onderdeel meer uit van het eventuele (nog te bestemmen) rekeningresultaat als u besluit over de jaarstukken 2019.

### **Financiële gevolgen**

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

- 1. Incidentele wensen uit het bestedingsplan 2019 (raadsbesluit 8 november 2018);
- 2. Incidentele bedragen uitvoeringsprogramma 2018-2022 (raadsbesluit 7 maart 2019);
- 3. Bestemming rekeningresultaat 2018 (raadsbesluit 27 juni 2019);
- 4. Overige incidentele wensen met apart college- of raadsbesluit (diverse besluiten);
- 5. Overgehevelde budgetten van 2018 naar 2019 (raadsbesluit 20 december 2018);
- 6. Overige wensen (specifiek besluit).

De vermelde bedragen zijn een inschatting van het verwachte restant op 31 december 2018. Het totale over te hevelen bedrag komt op circa € 6,8 miljoen.

Het definitieve bedrag dat we overhevelen bepalen we eind 2019. Dit verwerken we dan in de jaarstukken.

Dit bedrag is vrij hoog omdat binnen het uitvoeringsprogramma 2018-2022 een aantal forse incidentele bedragen beschikbaar zijn gesteld (o.a. € 1,9 miljoen voor binnen het sociaal domein voor o.a. Wmo en Jeugdzorg, € 3 miljoen voor versterking van de ambtelijke organisatie). Deze bedragen zijn voor meerdere jaren bedoeld en zijn daarom in 2019 niet (volledig) uitgegeven.

De in de bijlage vermelde bedragen bestemt u met een begrotingswijziging 2019 als voorlopig rekeningresultaat 2019. Via een begrotingswijziging 2020 stelt u deze bedragen in 2020 weer incidenteel beschikbaar.

### **Personele gevolgen**

Dit voorstel heeft geen personele gevolgen.

### **Duurzaamheid**

Niet van toepassing.

### **Publicatieniveau**

Dit voorstel is openbaar.

## **Overig**

Niet van toepassing.

## **Vervolgprocedure/communicatie**

Na besluitvorming verwerken we de bedragen in de financiële administratie.

## **Bijlagen**

Dit voorstel bevat de volgende bijlage:

- Lijst overheveling budgetten