Raadsvoorstel

Portefeuillehouder : J.C.G.M. Brekelmans
Zaakdossiernummer : **Z-**
Documentnummer : **2023.20908**

Onderwerp	:	**Raadsvoorstel over budgetoverhevelen 2023-2024**
Beleidsprogramma	:	**Algemene dekkingsmiddelen en overhead**

Aan de raad van de gemeente Loon op Zand,

Inleiding

In de aanloop naar het opmaken van de jaarrekening beoordelen we jaarlijks of er budgetten zijn die de raad toekende maar waarvan de besteding nog niet geheel heeft plaatsgevonden. In dit voorstel treft u een overzicht aan met budgetten waarvan wordt voorgesteld om deze over te hevelen naar 2024.
Bij het overhevelen is rekening gehouden met de BBV-voorschriften en zijn de volgende criteria toegepast:

- Alleen eenmalige (incidentele) budgetten komen voor overheveling in aanmerking.
- Het moet een restantbudget uit het begrotingsjaar 2023 zijn, waarvan duidelijk benoembaar is, waarom de activiteit niet of niet geheel is uitgevoerd.
- Is het resultaat behaald zonder dat de activiteit volledig is uitgevoerd en blijft er budget over? Dan is overheveling niet mogelijk.
- Het restantbudget moet in het volgende begrotingsjaar worden ingezet voor het bereiken van het beoogde resultaat uit het vorige begrotingsjaar (je mag er geen andere activiteiten van betalen)
- Het restantbudget moet in 2024 uitgegeven (kunnen) worden (er moet bijvoorbeeld ook voldoende capaciteit voor uitvoering beschikbaar zijn).

Beslispunten

Wij stellen u voor:

1. De volgende budgetten voor in totaal € 102.500 over te hevelen van 2023 naar 2024 en de begroting hierop aan te passen.
    a. Bestuurskracht onderzoek € 80.000
    b. Evenementenbeleid € 22.500

Beoogd effect

Met dit besluit wordt geborgd dat een aantal ontwikkelingen die in 2023 in gang gezet zijn (met incidentele middelen) in 2024 kunnen worden afgerond en sluit de begroting hiermee beter aan de op de werkelijke baten en lasten.

Argumenten

1.1 Als het budget in 2023 niet volledig is besteed en niet wordt overgeheveld dan kunnen bepaalde werkzaamheden voortvloeiend uit vastgesteld beleid niet meer worden uitgevoerd in 2024.
Door omstandigheden kan het voorkomen dat geplande werkzaamheden en beleid niet tot uitvoering zijn gekomen. Daarom past de gemeente Loon op Zand budgetoverheveling toe. Hiermee voorkomen we dat werkzaamheden stoppen en is de begrotingsrechtmatigheid gewaarborgd.

1.2 De raadswerkgroep heeft nog geen gebruik gemaakt van deze middelen
In 2024 gaat de raadswerkgroep verder met het voorbereiden van het evalueren van het besluit over de bestuurlijke toekomst. Hierbij worden deze middelen naar verwachting ingezet.

1.3 Actualisatie van evenementenbeleid loopt door in 2024
De looptijd van het actualiseren van het evenementenbeleid bedraagt twee jaar. De verwachting is dat het evenementenbeleid in 2024 wordt afgerond.

Kanttekeningen

1.1 In 2023 voerden we de activiteiten, waarvoor uw raad incidenteel budget toekende, niet volledig uit.
De overheveling van de budgetten stellen wij aan u voor, zodat we de voorgenomen activiteiten als nog kunnen uitvoeren en/of afronden in 2024.

Financieel

Venster	Omschrijving		Budget
1	Bestuurlijke vernieuwing	€	80.000
3	Evenementenbeleid	€	22.500
	Totaal	€	102.500

Voortgang

Na goedkeuring verwerken we de budgetoverhevelingen in de begroting 2024.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

Niet van toepassing

Het college van burgemeester en wethouders;
de secretaris, de burgemeester,

N. van Mourik J. van Aart

Besluit

De raad van de gemeente Loon op Zand;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 7 november 2023, nummer. 2023.20906

b e s l u i t :

1. De volgende budgetten voor in totaal € 102.500 over te hevelen van 2023 naar 2024 en de begroting hierop aan te passen.
    a. Bestuurskracht onderzoek € 80.000
    b. Evenementenbeleid € 22.500

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Loon op Zand van 14 december 2023.

De raad voornoemd,

voorzitter,

griffier,