



Raadsvoorstel

Datum vergadering:	25 juni 2020
Agendapunt:	17
Onderwerp:	Budgetoverheveling van 2019 naar 2020 Vaststellen 14e begrotingswijziging 2020
Portefeuillehouder:	Rien Wijdeven

Heesch, 19 mei 2020

Inleiding

In het jaar 2019 is een aantal investeringen en/of activiteiten niet of slechts gedeeltelijk tot uitvoering gekomen. Bij het beschikbaar stellen van de budgetten voor deze investeringen en/of activiteiten heeft uw raad besloten deze te dekken uit reserves (o.a. reserve nog nader te bestemmen) of deze rechtstreeks ten laste te brengen van de exploitatie 2019. Het niet (volledig) uitvoeren van deze investeringen en/of activiteiten heeft tot een voordelig effect op het jaarresultaat van de jaarrekening 2019 geleidt. Deze onbenutte budgetten vloeiden met afsluiting van het boekjaar 2019 automatisch terug naar de reserve nog nader te bestemmen of overige ingezette reserves.

Voor de afronding van deze investering en/of activiteiten is het noodzakelijk de (restant)budgetten beschikbaar te houden in het boekjaar 2020. Dit is mogelijk door deze budgetten over te hevelen naar het boekjaar 2020. Voor de overheveling is een expliciet besluit nodig van uw raad omdat uw raad het budgetrecht heeft.

Voorstel

1. In stemmen met de overheveling van de in bijlage 1 en 2 opgenomen budgetten van 2019 naar 2020 voor een totaalbedrag van € 2.216.210,47 met de daarbij behorende dekking uit de reserves.

Argumenten

1.1 Overheveling van budgetten van 2019 naar 2020 is noodzakelijk voor afronding van lopende investeringen en/of activiteiten

We willen de in bijlage 1 en 2 opgenomen investeringen en/of activiteiten die op 31 december 2019 niet of slechts gedeeltelijk tot uitvoering zijn gekomen afronden in 2019. In de begroting 2020 heeft uw gemeenteraad echter voor deze investeringen en/of activiteiten geen budget beschikbaar gesteld. Door het (restant)budget uit 2019 over te hevelen naar 2020 kan de afronding worden gerealiseerd.

Een specificatie van de over te hevelen budgetten vindt u in bijlage 1 en 2.

- Bijlage 1 – Overheveling niet benutte exploitatiebudgetten van 2019 naar 2020.
Het betreft in de meeste gevallen incidentele budgetten. De beschikbaar gestelde financiële middelen voor deze activiteiten hebben we in 2019 niet besteed of niet volledig besteed omdat de activiteiten nog niet of niet volledig tot uitvoering zijn gekomen.
- Bijlage 2 – Administratieve overheveling investeringsbudgetten van 2019 naar 2020.
Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording worden een aantal investeringskredieten, die we uit diverse reserves dekken, verplicht verantwoord op de exploitatie. Om deze kredieten uit te voeren en/of af te ronden is het noodzakelijk dat uw raad besluit de restanten van de investeringskredieten over te hevelen naar 2020. Het gaat hier om een administratieve handeling omdat de bestuurlijke afweging al op een eerder



moment is gemaakt.

Risico's

De werkzaamheden lopen door en daarmee de uitgaven. Als de budgetten in 2020 niet beschikbaar worden gesteld is voor de uitgaven sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Kosten en dekking

Door in te stemmen met dit raadsvoorstel worden de overgehevelde budgetten in 2020 ten laste van de reserve nog nader te bestemmen (€ 1.379.654,27), de reserve Landschappelijke kwaliteitsverbetering (€ 46.902,07), de reserve reconstructie agrarische sector (€ 214.791,13) en reserve Transitie (€ 574.863,-) gebracht.

Vervolg

-

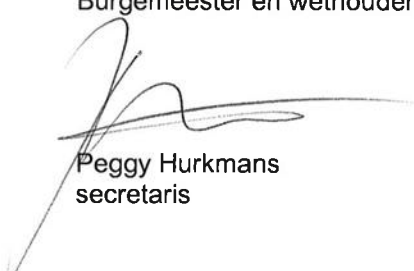
Evaluatie

-

Bijlage(n): De bijlage(n) zijn digitaal beschikbaar.

- Bijlage 1 – Overheveling niet benutte exploitatiebudgetten van 2019 naar 2020.
- Bijlage 2 – Administratieve overheveling investeringsbudgetten van 2019 naar 2020.

Burgemeester en wethouders,



Peggy Hurkmans
secretaris



Marieke Moorman
burgemeester