

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Budgetoverhevelingen 2019-2020

Voorgesteld besluit

de Gemeenteraad besluit:

1. In te stemmen met het overhevelen van budgetten 2019 naar 2020 conform bijlage 1.

Aanleiding

De raad heeft het budgetrecht. Met het vaststellen van de begroting 2019 heeft de raad de kaders gesteld. Een aantal activiteiten die voor 2019 waren gepland dienen echter uitgevoerd en/of afgerond te worden in het nieuwe begrotingsjaar. In 2020 is hiervoor geen budget beschikbaar. Met deze nota willen we het budget van 2019 voor deze activiteiten overzetten naar het jaar 2020.

Eerdere besluiten

Datum	Korte omschrijving eerder genomen besluit (vermeld zo mogelijk het zaaknummer/documentnummer)

Gewenst resultaat

De budgetruimte in 2019 op een rechtmatige wijze over te hevelen naar 2020. In de bijlage treft u een overzicht aan van de beoogde budgetoverhevelingen. De overhevelingen zijn verdeeld in drie categorieën. Categorie I, II en III hebben allen betrekking op uitgestelde uitvoering van beleid 2019. De eerste categorie bestaat uit uitgestelde werkzaamheden/leveringen, waarvoor reeds verplichtingen zijn aangegaan. De tweede categorie betreft uitgestelde werkzaamheden/ leveringen vanuit het beleid 2019, waarvoor nog geen opdrachten zijn verstrekt. De derde categorie betreft werkzaamheden/leveringen die al meer dan eens zijn overgeheveld. Daarmee zouden deze budgetten volgens de richtlijnen niet in aanmerking komen voor budgetoverheveling. Uitzondering wordt voor deze budgetten gemaakt i.v.m. de noodzaak tot uitvoering hiervan.

Argumenten

1.1 Er zijn verplichtingen aangegaan met de leveranciers.

Opdrachten aan leveranciers zijn in 2019 verstrekt. Indien u niet instemt met de voorgestelde budgetoverhevelingen uit categorie I, dan resulteert dit in verplichtingen aan leveranciers die moeten worden afgedekt uit bestaande budgetten 2020. Dit leidt tot aanvullende bezuinigingsmaatregelen of niet uitvoeren van in 2020 geplande activiteiten.

1.2 In de Programmarapportage november is rekening gehouden met budgetoverhevelingen.

De budgetoverhevelingen zijn meegenomen in de laatste rapportage van 2019. Daarbij is beoordeeld of de budgetoverhevelingen passen binnen de betreffende budgetten 2019.

Tegenargumenten en risico's

1.1. De definitieve bedragen kunnen nog wijzigen.

Indien er noemenswaardige afwijkingen zijn op de bedragen van de aangevraagde overhevelingen, leggen wij deze bij de vaststelling van de jaarrekening aan u voor. Bij marginale afwijkingen, zowel positief als negatief, handelen wij in de geest van voorliggend besluit. Hierbij hanteren wij een afwijking van 5% per budgetoverheveling en een totaalbedrag van alle posten van € 20.000. Als er nieuwe budgetoverhevelingen zijn, leggen wij deze afzonderlijk aan u voor bij de vaststelling van de jaarrekening.

1.2 De rapportage laat een verwacht negatief resultaat zien.

Bij de programmarapportage van november is een tekort geprognoseerd van € 1,9 miljoen. Het niet overhevelen van de voorgestelde budgetoverhevelingen zou het resultaat met zo'n € 750k positief kunnen beïnvloeden. Echter daarmee worden de betreffende activiteiten niet uitgevoerd. De begroting voor 2020 laat een tekort zien, dus doorschuiven van activiteiten kan niet binnen de begroting van 2020 worden opgevangen.

1.3 Uitvoering leidt tot extra werkdruk in 2020.

Een aantal budgetoverhevelingen vinden hun oorzaak in capaciteitsproblemen 2019. Het doorschuiven van de uitvoering van deze budgetten naar 2020 leidt tot opstapeling van werkzaamheden in 2020.

Financiële gevolgen

De budgetten conform bijlage 1 worden meegenomen naar 2020.

Uitvoering of Vervolgstappen

Na besluitvorming worden in de begrotingen 2019 en 2020 begrotingswijzigingen gemaakt.

Geheimhouding:

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

N.v.t.