

Beslisnota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Budgetoverhevelingen 2019-2020

Voorgesteld besluit

De Gemeenteraad besluit:

1. In te stemmen met de overheveling van incidentele restantbudgetten van 2019 naar 2020 conform bijlage 1.

Aanleiding

De raad heeft het budgetrecht. Met het vaststellen van de begroting 2019, perspectiefnota 2019 en de najaarsnota 2019 heeft de raad de kaders gesteld. Een gedeelte van de in 2019 beschikbaar gestelde eenmalige budgetten worden echter uitgevoerd/afgerond in het nieuwe begrotingsjaar 2020. In 2020 is hiervoor geen budget beschikbaar. Met deze nota hevelen we het budget van 2019 voor deze eenmalige budgetten over naar het jaar 2020.

Eerdere besluiten

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

Gewenst resultaat

De beschikbare eenmalige budgetruimte in 2019 op een transparante wijze overhevelen naar 2020. In de bijlage treft u een overzicht aan van de nog beschikbare en over te hevelen eenmalige restantbudgetten.

Argumenten

1.1 De budgetbeheerders kunnen beschikken over deze middelen in 2020

Alle eenmalige budgetten die voor 2019 beschikbaar zijn gesteld, maar in 2019 niet uitgegeven zijn, komen in het jaarrekeningsaldo 2019 terecht. Omdat er wel budget is, maar niet in alle gevallen een uitgave, heeft dit een positief effect op het jaarrekeningsaldo. Het jaarrekeningsaldo 2019 wordt ingebracht bij de perspectiefnota 2020. Vooruitlopend op de perspectiefnota 2020 bieden we u deze nota aan, zodat de budgetbeheerders kunnen beschikken over deze middelen.

1.2 Er zijn reeds verplichtingen aangegaan met leveranciers

Gedeeltelijk zijn aan leveranciers in 2019 opdrachten verstrekt.

1.3 In het kader van harmonisatie van de P&C cyclus wordt deze nota nu eerder aangeboden ter vaststelling.

In het verleden werden eenmalige restantbudgetten overgeheveld bij de perspectiefnota van het jaar erop. Door de harmonisatie binnen de P&C cyclus wordt nu eerder inzichtelijk gemaakt wat de over te hevelen eenmalige restantbudgetten zijn.

Tegenargumenten en risico's*1.1 De perspectiefnota 2020 kan een onverwacht negatief resultaat laten zien.*

Bij de najaarsnota 2019 is een positief resultaat (na amendementen en toevoeging aan reserve grondbedrijf) van ca. € 1.125.000 voorzien voor 2019. Het niet overhevelen van de voorgestelde budgetoverhevelingen (€ 1.136.262) zou het resultaat positief kunnen beïnvloeden, echter daarmee worden de betreffende items niet uitgevoerd. Op basis van de najaarsnota 2019 wordt het ingeschatte saldo van de jaarrekening 2019 dusdanig positief ingeschat dat er voldoende dekking aanwezig is.

1.2 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 kan leiden tot opstapeling van werkzaamheden.

Financiële gevolgen

Het bedrag aan eenmalig over te hevelen restantbudgetten 2019 bedraagt conform bijlage 1 € 1.136.262. We stellen voor om deze budgetten over te hevelen naar 2020. Vooralsnog brengen we deze claims ten laste van de algemene reserve. Bij de perspectiefnota 2020 zal eenzelfde bedrag weer toegevoegd worden aan de algemene reserve en wordt het bedrag zoals gebruikelijk ten laste van de beschikbare eenmalige middelen gebracht.

Communicatie

Niet van toepassing

Uitvoering of Vervolgstappen

Na besluitvorming wordt via een begrotingswijziging de begroting 2020 aangepast.

Geheimhouding:

Niet van toepassing.

Voorstel**Advies**