

Raadsvergadering d.d. : 30 januari 2020  
Commissievergadering d.d. : 16 januari 2020  
Commissie : Bestuur en Middelen  
Portefeuillehouder : wethouder N. Heijink  
Programmaonderdeel : 004. Overhead  
004002. Financiën toezicht en controle  
Registratienummer : 2019007750  
Productiedatum : 12 november 2019

---

**Onderwerp**

Overheveling budgetten van boekjaar 2019 naar 2020

**Voorgesteld besluit:**

De raad van de gemeente Bloemendaal;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 26 november 2019

**besluit:**

1. in te stemmen met het voorstel om de restantbudgetten 2019 (maximaal € 554.877) over te hevelen naar 2020;
2. de budgetoverheveling 2019 beschikbaar te stellen in 2020 ten laste van het rekeningsaldo 2019 en dit te verwerken in een wijziging van de begroting 2020.

De raad voornoemd, d.d.

GroenLinks en VDB dienen een amendement in met als kenmerk K (Corsanummer 2020000463) en als dictum:

*Besluit:*

*Besluitpunt 1 in het raadsvoorstel 2019007750 te vervangen door:*


*'in te stemmen met het voorstel om de restantbudgetten 2019 over te hevelen naar 2020, met uitzondering van het in 2019 niet uitgegeven budget voor het integis-onderzoek (33.185,-).'*

Amendement K wordt aangenomen met 9 stemmen voor en 7 stemmen tegen. Drie raadsleden zijn afwezig.

Met in achtneming van amendement K wordt het raadsvoorstel unaniem aangenomen met 16 stemmen voor en 0 stemmen tegen. Drie raadsleden zijn afwezig.

de voorzitter,

de griffier,



---

### **Voorgesteld besluit**

1. in te stemmen met het voorstel om de restantbudgetten 2019 (maximaal € 554.877) over te hevelen naar 2020;
2. de budgetoverheveling 2019 beschikbaar te stellen in 2020 ten laste van het rekeningsaldo 2019 en dit te verwerken in een wijziging van de begroting 2020.

### **Aanleiding en beoogd effect**

Jaarlijks vindt overheveling plaats van niet bestede (incidentele) budgetten. De aanleiding is enerzijds financieel-technisch en anderzijds het budgetrecht van uw raad. Het gaat hierbij om projecten die over het jaar heen lopen. Over de voortgang van deze projecten is in 2019 tussentijds via de Zomernota en Eindjaar voorstel 2019 aan uw raad gerapporteerd. Om uitvoering van de werkzaamheden en de betaling ervan mogelijk te maken wordt de gemeenteraad voorgesteld om een brutobedrag via het voorstel budgetoverheveling beschikbaar te stellen in 2020 ten laste van het rekeningsaldo 2019. Het bedrag aan budgetoverheveling maakt om die reden onderdeel uit van het bestemmingsvoorstel jaarrekeningresultaat 2019.

De totale overheveling van de niet bestede (incidentele) budgetten van 2019 naar 2020 bedraagt maximaal € 554.877. Het definitieve bedrag is bekend na de verantwoording van de bestede middelen 2019 in de exploitatie van baten en lasten van de jaarrekening 2019. Een groot deel van dit overhevelingsbudget wordt veroorzaakt door het project kerntakendiscussie € 45.000, het project Vitaal Vogelenzang € 58.368, onderzoek dossier Elswouthoek € 33.185, voorbereidingskosten Omgevingswet € 166.412 en een subsidie beschikbaar gesteld aan Brederode Wonen voor het ontwikkelen van sociale huurwoningen ad € 61.710.

### **Politieke keuzeruimte**

De overheveling van niet bestede (incidentele) budgetten raakt het budgetrecht van uw raad. Hoewel uw raad de budgetten t.b.v. de besteding van de middelen al heeft vastgesteld bent u (formeel gesproken) vrij om de middelen anders te besteden. Omdat er vaak al verplichtingen zijn aangegaan, is dat in de praktijk lastig. De reden dat budgetten niet geheel zijn besteed is a) meerjarig lopen van projecten e.a. en/of b) vertraging bij de uitvoering.

### **Gedachtegang**

In onderstaande tabel is een overzicht te zien van voorgestelde budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020. Het gaat om voorlopige bedragen, omdat de jaarrekening 2019 nog niet definitief is en momenteel wordt voorbereid en dit gevolgen kan hebben op de hoogte van de definitieve budgetoverheveling.

Bij de inventarisatie en beoordeling van de voorstellen is het uitgangspunt gehanteerd dat werkzaamheden gedurende het begrotingsjaar worden uitgevoerd in plaats van worden gereserveerd of doorgeschoven. De prikkel tot een goede planning (en uitvoering) van werkzaamheden verdwijnt dan. Desalniettemin kunnen er bepaalde omstandigheden zijn dat budgetten die in een jaar niet (geheel) zijn besteed, onder voorwaarden worden doorgeschoven naar het volgend begrotingsjaar.

De bij dit voorstel geïnventariseerde budgetoverhevelingen voldoen aan de geformuleerde criteria voor budgetoverheveling, te weten:

- Er is sprake van budgetten voor projecten waarbij de uitvoering over het begrotingsjaar heen loopt. Deze budgetten dienen voor deze projecten beschikbaar te blijven en moeten uiterlijk zijn besteed binnen de door uw raad vastgestelde planning en toekenningskaders. De gelden blijven geormerkt tot aan het moment van besteding;
- Er is sprake van een relatie met rijksmiddelen of middelen van derden (op grond waarvan bij het niet realiseren van beleid restitutie verplicht is). Deze budgetten moeten beschikbaar blijven, maar moeten uiterlijk zijn besteed binnen de door het rijk of derden bepaalde toekenningskaders;

- Er zijn ernstige (juridische) problemen te verwachten indien besteding niet of niet in zijn geheel plaatsvindt. (bijvoorbeeld in het kader van subsidieafspraken);
- Er is sprake van budgetten voor projecten, waarbij door onvoorziene omstandigheden de uitvoering in het begrotingsjaar niet heeft kunnen plaatsvinden.

Overige criteria voor budgetoverheveling zijn:

- Het betreffen incidentele budgetten en geen reguliere (beheers-)taken;
- De bijbehorende prestatie dient in 2020 te worden verricht;
- De voortgang/uitvoering van de reguliere werkzaamheden/activiteiten voor 2020 moet, ondanks de extra overgehevelde takenpakket/werkzaamheden, geen vertraging oplopen;
- Een budgetoverheveling dient goed onderbouwd te worden.

#### Recapitulatie per programma

Programma	Omschrijving	Totaal	Toelichting
0	BESTUUR EN ONDERSTEUNING	€ 125.412	Project kerntakendiscussie Onderzoek Integis Project harmoniseren systemen en uitwerking pilots domeinen
1	VEILIGHEID	€ -	
2	VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	€ 70.566	Renovatie entree park Brederode Fietsenstalling station Bloemendaal
3	ECONOMIE	€ -	
4	ONDERWIJS	€ -	
5	SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	€ 72.409	Herstel bosparken / Bestemmingsreserve bosbeheerplan Viering 75 jaar vrijheid
6	SOCIAAL DOMEIN	€ -	
7	VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	€ -	
8	VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING	€ 286.490	Budget voor project Vitaal Vogelenzang en omgevingswet Subsidie Brederode Wonen
<b>TOTAAL</b>		<b>€ 554.877</b>	

#### Overwegingen van het college

De reden dat budgetten niet geheel zijn besteed is a) meerjarig lopen van projecten e.a. of b) vertraging bij de uitvoering. Het streven is in het algemeen om de omvang van overhevelingen te beperken, het college wordt twee maal per jaar geïnformeerd over de besteding van de overgehevelde budgetten. Bij de opstelling van de zomernota 2020 zullen de overgehevelde budgetten op bestedingsverplichting extra worden gemonitord. Over de resultaten daarvan zult u bij de behandeling van de zomernota 2020 worden geïnformeerd.

#### Middelen

De totale overheveling van de niet bestede (incidentele) budgetten van 2019 naar 2020 bedraagt maximaal € 554.877. Het definitieve bedrag is bekend na de verantwoording van de bestede middelen 2019 in de exploitatie van baten en lasten van de jaarrekening 2019.

Voorziening MJOP:

Verder maken wij van de gelegenheid gebruik om uw raad te informeren over de vertragingen die zijn opgelopen bij het onderhouden van overige gemeentelijke eigendommen. Dit betreft werkzaamheden aan het dorps huis Vogelenzang en vervangen rieten dak Hertenkamp. De geplande werkzaamheden/ onderhoudskosten bedragen in totaal ca. € 87.000. Deze

onderhoudskosten worden gedekt uit de voorziening MJOP en moeten in 2020 beschikbaar blijven voor de uitvoering.

**Participatie**

N.v.t.

**Communicatie**

N.v.t.

**Samenwerking (Heemstede)**

N.v.t.

**Vervolgproces/evaluatie**

Het voorstel verwerken als een wijziging van de begroting 2020, na vaststelling door de raad.

**Bijlagen**

N.v.t.

**Achterliggende documenten**

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Bloemendaal,

, burgemeester.

, secretaris.