

Raadsvoorstel

Onderwerp	Budgetoverheveling van 2024 naar 2025
Datum collegebesluit	28 januari 2025
Zaaknummer	844254
Portefeuillehouder	H.J. Scholten

Doel

Kaderstellend

Budgetoverheveling(en) van 2024 naar 2025.

Voorstel

1. Besluiten tot budgetoverheveling van het jaar 2024 naar 2025 voor een totaalbedrag van € 227.500
2. De 1^e begrotingswijziging van de programmabegroting 2025 vast te stellen.

Aanleiding en probleemstelling

Het overhevelen van (incidentele) budgetten van 2024 naar 2025.

Argumenten

In de regels voor budgetoverheveling is bepaald dat de raad in het begin van het nieuwe (begrotings-)jaar een besluit neemt over de over te hevelen budgetten naar het nieuwe begrotingsjaar. In dit voorstel gaat het om overheveling van begrotingsjaar 2024 naar 2025. Het doel hiervan is om voorgenomen activiteiten en (beleidsdoelstellingen) - die niet of niet geheel in het voorgaande begrotingsjaar gerealiseerd konden worden - alsnog te realiseren.

Budgetten die via bestemmingsreserves lopen - zoals de themanotities - worden niet meegenomen onder de budgetoverhevelingen. Daarvoor gelden namelijk de spelregels zoals deze bij het vormen van de reserves zijn opgesteld.

In bijlage I is het overzicht van de budgetoverhevelingen opgenomen. Deze zijn beoordeeld op basis van de interne spelregels die van toepassing zijn op budgetoverhevelingen. Onderstaand volgt een opsomming van de budgetoverhevelingen.

1. Afsluiten voormalig archieven € 33.000
2. Onderzoek kunstgrasvelden GMHC en SV Delden € 22.500
3. Onderzoek MFA Heekeren € 71.000
4. Ontwikkeling subsites (website) € 12.000
5. Lezersonderzoek communicatie raadsvergaderingen € 6.000
6. Investeringsubsidies € 80.000

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar Bijlage I. Daarin worden de volgende elementen toegelicht: de herkomst van het budget, de reden dat het budget niet is besteed, waarom overheveling noodzakelijk is en wat het (maatschappelijke) gevolg is als wordt besloten om niet over te hevelen.

Financieel kader

De in dit voorstel genoemde budgetoverhevelingen hebben een voordelig effect op het jaarrekeningresultaat 2024. De afwijkingen worden in de jaarrekening toegelicht en deze middelen komen in de algemene reserve via het resultaat. Via de 1e begrotingswijziging 2025 worden deze middelen onttrokken uit de algemene reserve en beschikbaar gesteld in de begroting 2025.

De 1^e begrotingswijziging is toegevoegd op de laatste pagina van dit raadsvoorstel.

Risico's

Aan de budgetoverheveling zijn geen risico's verbonden. Met deze budgetten wordt voorkomen dat (oorspronkelijke) doelen niet worden bereikt.

Alternatieven

Er kan voor gekozen worden om één, meerdere of alle overhevelingsvoorstellen niet te honoreren. Het beleid kan dan niet meer gerealiseerd worden en de effecten daarvan zijn per overhevelingen in bijlage I weergegeven. In gevallen waarbij al een verplichting is aangegaan, betekent dit dat er een overschrijding in de jaarrekening 2025 ontstaat.

Communicatie

N.v.t.

Participatie

N.v.t.

Vervolg

De budgetten kunnen na een positief besluit op dit voorstel in 2025 worden besteed aan het doel waarvoor ze beschikbaar zijn gesteld.

Burgemeester en wethouders van Hof van Twente,
de secretaris,



drs. D. Lacroix

de burgemeester,



drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel MPM

Bijlage(n)

1. Bijlage I - Totaaloverzicht budgetoverhevelingen 2024-2025