



| | | |
|--------------------------------------|--------------------------------------|---|
| Sector | : Bedrijfsvoering | Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/> |
| Afdeling | : Financiën | Niet openbaar: <input type="checkbox"/> |
| Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken) | : ----- | Kabinet: <input type="checkbox"/> |
| Behandelend medewerk(st)er | : Annie Hanssen Tel.: (0495) 575 524 | |
| Portefeuillehouder(s) | : J.M. Cardinaal | Nummer B&W-advies: BW-005801 |

ONDERWERP

Budgetoverheveling van 2012 naar 2013.

ADVIES

Overhevelen van restantbudgetten tot een totaal bedrag van € 1.840.000,53 (€ 1.069.651,12 "reguliere" overhevelingen en € 770.349,41 dat via de resultaatbestemming wordt toegevoegd aan reserves en voorzieningen) van 2012 naar 2013.

De overhevelingsbedragen zijn aangepast (mandaat wethouder Cardinaal)

TOELICHTING

Relatie met vorig voorstel:

N.v.t.

Algemeen:

Ingevolge het tijdschema voor de jaarrekening 2012 is de uiterste datum van aanbidding aan uw college van voorstellen tot overhevelingen van budgetten van 2012 naar 2013 donderdag 14 maart 2013. De overhevelingsvoorstellen zijn in het DT van 13 maart jl. behandeld. Bijgaand treft u het overzicht aan waarop de betreffende overhevelingsvoorstellen zijn opgenomen.

Restantbudgetten/ reeds aangegane verplichtingen kunnen alleen als "nog te betalen" worden geboekt indien de dienst al geleverd is en de factuur nog niet ontvangen is. Subsidiebeschikkingen kunnen wel vastgelegd worden als nog te betalen. Overige restantbudgetten, waarvan de dienst nog niet geleverd is, maar wel al verplichtingen voor zijn aangegaan, dienen te voldoen aan vastgestelde criteria om overgeheveld te kunnen worden. Dit is in het overzicht nader uitgewerkt.

Argumenten:

In het kader van de rechtmatigheid (de Kadernota Rechtmatigheid) dienen de overhevelingsvoorstellen meegenomen te worden bij de resultaatbestemming 2012. De raad

| | | | | | | | | |
|--|---------------|---|-----------|---|---|---|---|---|
| Weert, 14 maart 2013 | De directeur, | S | | B | W | W | W | W |
| | | | akkoord | | | | | |
| | | | bespreken | | | | | |
| Behandeling uiterlijk in college van 19 maart 2013 | | | | | | | | |

Beslissing d.d.: 26 maart 2013 Nummer: 14 Gewijzigde versie De secretaris,

Akkoord met advies; mandaat wethouder Cardinaal tot aanpassing.

Totaal aantal pagina's: 3
Pagina 1

zal geïnformeerd worden over dit voorstel via de TILS-lijst en het hoofdstuk "financiële positie" van de jaarrekening 2012 bij het onderwerp "bestemming jaarrekeningresultaat" (ter besluitvorming).

Er zijn diverse verzoeken tot overheveling ingediend. De voorstellen, opgenomen op bijlage A, tot overheveling tot een totaalbedrag van € 1.069.651,12 voldoen aan de vastgestelde criteria. Bij alle voorstellen geldt dat er in 2012 (of eerder) verplichtingen zijn aangegaan of dat de noodzaak van overheveling is aangetoond. Ook geldt dat er in 2013 geen regulier budget of niet voldoende budget is om het project/de dienst te kunnen volbrengen of afronden. Voorgesteld wordt deze voorstellen te honoreren.

In het traject van de overhevelingen werden ook voorstellen aangeleverd die betrekking hadden op budgetten en kredieten, met een looptijd over meerdere jaren, die gedekt werden uit reserves of voorzieningen. In bedoelde situaties heeft de aanwending van de reserves plaatsgevonden maar blijven de kosten (wezenlijk) achter. Om deze budgetten óók in 2013 beschikbaar te krijgen en hier tegenover rechtmatige uitgaven te kunnen doen, wordt de raad voorgesteld de restanten bij de bestemming van het rekeningresultaat terug te storten in de reserves en voorzieningen en in 2013 voor dezelfde bedragen wederom aan te wenden.

De budgetten en kredieten die het betreffen, zijn opgenomen op bijlage B. Het gaat om een totaalbedrag van € 770.349,41.

Kanttekeningen:

Conform de Kadernota Rechtmatigheid en het Besluit Begroting en Verantwoording kunnen de over te hevelen budgetten, de (terug)stortingen in de reserves en de vorming van de voorzieningen niet verwerkt worden in de jaarrekening 2012. De voorstellen dienen meegenomen te worden bij de resultaatbestemming 2012 en nadrukkelijk aan de gemeenteraad ter besluitvorming te worden voorgelegd.

Het totaal over te hevelen/te bestemmen bedrag bedraagt € 1.840.000,53.

Naar aanleiding van de behandeling in het DT, wordt voorgesteld enkele overhevelingsvoorstellen niet te honoreren. Het betreft:

1. Activiteiten Rekenkamer. Voor onderzoeken van de Rekenkamer is in 2013 budget beschikbaar. Nog niet bekend is welke onderzoeken de Rekenkamer nog meer in 2013 gaat uitvoeren. Omdat hier het "stelsel van baten en lasten" (lasten en baten dienen te worden meegenomen in het jaar waarin ze gemaakt worden) duidelijk geldt en omdat niet aangetoond kan worden dat het reguliere budget 2013 niet toereikend is voor de rekenkameronderzoeken in 2013, wordt voorgesteld dit verzoek niet te honoreren.
2. Sportstimulering gehandicapten (t.b.v. IKS en Huis voor de Sport). Van de Rabobank zijn middelen ontvangen om het project Iedereen Kan Sporten (IKS) mede te financieren. In het overhevelingsvoorstel wordt verzocht het restantbudget ad € 14.600,-- over te hevelen en in 2013 aan te wenden voor het Huis voor de Sport en projectkosten IKS. Omdat niet is aan te tonen of het reguliere budget 2013 niet voldoende is voor deze projecten, wordt voorgesteld dit restantbudget ook NIET over te hevelen. → *mandaat wethouder Cardinaal: uit overleg met de Rabobank is gebleken dat de middelen beschikbaar dienen te blijven voor sportstimuleringsprojecten; voorgesteld wordt ook dit restantbudget over te hevelen.*
3. uitbestede onderhoud speelplaatsen. Hoewel in 2013 waarschijnlijk extra vervangingen nodig zijn van speelvoorzieningen, is gebleken dat de laatste jaren steeds budget over is bij dit product. Momenteel is niet aantoonbaar dat het budget 2013 voor onderhoud speelplaatsen niet voldoende is. Overheveling is dus niet noodzakelijk.

De niet te honoreren voorstellen zijn eveneens opgenomen op bijlage B. Het betreft een totaalbedrag van € 95.041,-- dat niet overgeheveld wordt. Dit bedrag valt dan vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2012.

JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)

Overheveling geschiedt conform de richtlijnen in de Kadernota Rechtmatigheid.

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

Het over te hevelen bedrag bedraagt € 1.069.651,12. Dit bedrag dient betrokken te worden bij het jaarrekeningresultaat 2012 en van daaruit overgeheveld te worden naar het boekjaar 2013. Het bedrag wat teruggestort wordt in de reserves en voorzieningen bedraagt € 770.349,41. Dit bedrag wordt in 2013 opnieuw aangewend.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden
- ❖ Interne organisatie

Nadere specificatie: Het betreft restantbudgetten, waarvan de budgethouders hebben aangegeven dat overheveling nodig is.

Het betreft restantbudgetten, waarvan de budgethouders hebben aangegeven dat overheveling nodig is.

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ TILS-lijst

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Niet van toepassing

BIJLAGEN

Openbaar:

Overzichten overhevelingsvoorstellen.

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Overhevelingen van 2012 naar 2013

Bijlage A

| nr. | omschrijving | Progr. | bedrag resultaat- bestemming |
|-----|--|--------------|---------------------------------|
| 1 | Medezeggenschap/OR t.b.v. onderzoek i.r.t. FLOW Hiervoor is geen regulier budget. | 1 | 5.000,00 |
| 2 | Publieksvoorlichting - Nationaal Uitvoeringsprogramma dienstverlening Ontvangen middelen via de Algemene Uitkering --> bijdrage ter verbetering van de dienstverlening; dit wordt ingezet voor het digitaliseringstraject. | 1 | 71.923,62 |
| 3 | Jubileumjaar Weert 600 jaar - voorbereidende werkzaamheden evenementen Betreft door de raad beschikbaar gesteld voorbereidingskrediet. | 1 | 85.000,00 |
| 4 | Ov.toeristische/recr.aangelegenheden - Points Of Interest verwerken in GPS- routes. Besluit raad (amendement) bij begrotingsbehandeling 2012. | 2 | 67.000,00 |
| 5 | Gemeentelijke monumenten Onderhoud Lichtenberg (provinciaal subsidie) | 3 | 2.949,00 |
| 6 | Beheer ergoed: project archiefachterstanden en project digitalisering archief Metamorfoze De projecten zijn nog niet afgerond. | 3 | 46.339,26 |
| 7 | Sportstimulering gehandicapten Middelen moeten beschikbaar blijven voor project "Iedereen Kan Sporten" (IKS) | 3 | 14.600,00 |
| 8 | Wmo - AWBZ begeleiding Budget is door Rijk geormerkt aan het Gemeentefonds toegevoegd en is bestemd voor de voorbereiding van de invoering van de decentralisati AWBZ-begeleiding naar de Wmo. | 4 | 67.071,00 |
| 9 | Wijkcentrum Keent - bewegwijzering B&W-besluit 2011; ontwerp bewegwijzering/belettering MFA Keenter Hart moet nog uitgewerkt worden. | 4 | 6.046,00 |
| 10 | Milieubeleid: bodemkwaliteitskaart en Uitvoeringsprogramma duurzaamheid Betreft beschikbaar gesteld krediet en verstrekte opdrachten. | 5 | 43.613,00 |
| 11 | Uitvoering WOZ: nulmeting toekomst belastingen Hiervoor is geen regulier budget in 2013. | 7 | 25.000,00 |
| 12 | Vorming en opleiding alle sectoren Er liggen afspraken i.r.t. de reorganisatie/FLOW. | Kostenplaats | 34.915,00 |
| 13 | Verlenging inhuur t.i.v. onderuitputting 2012 Er liggen afspraken i.r.t. de reorganisatie/FLOW. | Kostenplaats | 516.105,00 |
| 14 | Kosten Klanten Contact Centrum (KCC)/ TIC Dit betreft de uitvoering van meerjarige projecten. | Kostenplaats | 60.154,16 |
| 15 | Kosten accountantscontrole Betreft contract/ extra opdrachten accountantscontrole jaarrekening 2012. | Kostenplaats | 23.935,08 |
| | Totaal bedragen: | | 1.069.651,12 |

Terugstorting in reserves**Bijlage B**

| nr. | omschrijving | Progr. | Bedrag |
|---|---|--------|-------------------|
| Onderstaande restantbudgetten dienen te worden meegenomen bij de "gewone" resultaatbestemming --> niet gebruikt budget (terug)storten in reserves en in 2013 opnieuw aanwenden. | | | |
| a. | GOML regiofonds bijdrage 2012 | 1 | 73.500,00 |
| b. | Econ.structuurversterking en promotie | 2 | 59.197,09 |
| c. | Lokaal onderwijsbeleid - subs.combinatiefunctie Brede Scholen | 4 | 12.068,15 |
| d. | Centra Jeugd & Gezin - stelselwijziging jeugdzorginvoering | 4 | 27.336,00 |
| e. | Bestemmingsplannen | 5 | 79.360,59 |
| f. | RO beleid - saneringsprojecten en plattelandsvernieuwing buitengebied | 5 | 269.753,00 |
| g. | Volkshuisvestingsbeleid: Regionale woonvisie Weerterkwartier, project geluid-sanering en bijdrage onrendabele inv.Wozoco Groenewoud | 5 | 249.134,58 |
| Totaal: | | | 770.349,41 |
| Niet overhevelen van 2012 naar 2013 | | | |
| | Activiteiten Rekenkamer | 1 | 10.041,00 |
| | Onderzoek naar de Sturingskracht van de raad | | |
| | Speelplaatsen - uitbesteed onderhoud | 6 | 85.000,00 |
| | Vervangingen zijn noodzakelijk o.b.v. speelruimtebeleidsplan | | |