

Sector	: Bedrijfsvoering	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Sector Bedrijfsvoering	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-004550

ONDERWERP

Budgetoverheveling van 2011 naar 2012.

ADVIES

Overhevelen van restantbudgetten tot een totaal bedrag van € 2.562.571,30 (€ 1.030.446,92 "reguliere" overhevelingen en € 1.532.124,38 dat via de resultaatbestemming wordt toegevoegd aan reserves en voorzieningen) van 2011 naar 2012.

TOELICHTINGRelatie met vorig voorstel:

N.v.t.

Algemeen:

Ingevolge het tijdschema voor de jaarrekening 2011 is de uiterste datum van aanbieding aan uw college van voorstellen tot overhevelingen van budgetten van 2011 naar 2012 donderdag 15 maart 2012. De overhevelingsvoorstellen zijn in het DT van 14 maart jl. behandeld. Bijgaand treft u het overzicht aan waarop de betreffende overhevelingsvoorstellen zijn aangegeven.

De overhevelingsvoorstellen dienen te voldoen aan een aantal criteria. Vóór 2009 werden reeds aangegane verplichtingen in de jaarrekening opgenomen als "nog te betalen", ook als de dienst nog niet in het boekjaar geleverd was. Dit is niet meer mogelijk. Boekingen kunnen alleen als "nog te betalen" worden verwerkt als de dienst geleverd is maar de factuur nog niet ontvangen is. Overige restantbudgetten, waarvan de dienst nog niet geleverd is, maar wel verplichtingen zijn aangegaan, dienen te voldoen aan criteria om overgeheveld te kunnen worden.

Argumenten:

In het kader van de rechtmatigheid (de Kadernota Rechtmatigheid) dienen de overhevelingsvoorstellen meegenomen te worden bij de resultaatbestemming 2011. De raad

Weert, 15 maart 2012		S		B	W	W	W	W
De directeur,	Akkoord met advies	akkoord						
		bespreken						
	20 MAART 2012	Behandeling uiterlijk in college van 20 maart 2012						

Beslissing d.d.:

Nummer:

13

De secretaris

zal geïnformeerd worden over dit voorstel via de TILS-lijst en het hoofdstuk "financiële positie" van de jaarrekening 2011 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 € 1.030.446,92 voldoen aan de vastgestelde criteria. Bij alle voorstellen geldt dat er in 2011 (of eerder) verplichtingen zijn aangegaan of dat de noodzaak van overheveling is aangetoond. 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 2012 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 2012 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 € 1.532.124,38.

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 2011. De voorstellen dienen meegenomen te worden bij de resultaatbestemming 2011 en nadrukkelijk aan de gemeenteraad ter besluitvorming te worden voorgelegd.

Het totaal over te hevelen/te bestemmen bedrag bedraagt € 2.562.571,30.

Bij de behandeling in het DT, zijn enkele overhevelingsvoorstellen niet gehonoreerd. Het betreft:

1. Het restantbudget 2011 van "versterking kwaliteit en toezicht Kinderopvang" ad € 61.381,-- is niet volledig nodig om de kwaliteitsonderzoeken uit te voeren. In totaal is in 2012 € 79.461,-- nodig voor deze onderzoeken. In 2012 is een budget beschikbaar van € 35.096,--, waardoor van het restantbudget 2011 "slechts" € 44.365,-- nodig is. Een bedrag van € 17.016,-- hoeft dus niet overgeheveld te worden naar 2012 en komt ten gunste van het rekeningresultaat 2011.
2. Ook bij de voorstellen via de reserves is bij "Centra Jeugd en Gezin/stelselwijziging jeugdzorginvoering" niet het volledige restantbudget 2011 nodig om deze werkzaamheden in 2012 te kunnen uitvoeren. Hiervoor is een bedrag van € 191.700,-- benodigd. Een bedrag ad € 759.575,00 valt dan vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2011.
3. Tevens was een voorstel over ICT Beheer opgenomen. Omdat het budget de afgelopen jaren een onderschrijding geeft en er diverse zaken onder ICT Beheer vallen kan niet strikt gesteld worden dat er geen rekening is gehouden met dergelijke kosten. Gezien de onderschrijdingen en de diversiteit van zaken binnen het budget voldoet het voorstel niet aan de criteria en valt het bedrag van € 30.000,-- vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2011.

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 € 1.030.446,92. Dit bedrag dient betrokken te worden bij het jaarrekeningresultaat 2011 en van daaruit overgeheveld te worden naar het boekjaar 2012.

Het bedrag wat teruggestort wordt in de reserves en voorzieningen bedraagt € 1.532.124,38. Dit bedrag wordt in 2012 opnieuw aangewend.

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden
- ❖ Interne organisatie

Nadere specificatie: De raad wordt via de TILS-lijst geïnformeerd over uw besluit. Het raadsbesluit volgt bij de vaststelling van de jaarrekening 2011.

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ TILS-lijst

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Overig

BIJLAGEN

Openbaar:

Overzicht overhevelingsvoorstellen.

Niet-openbaar:

Niet van toepassing.

Bijlage A. Overhevelingen van 2011 naar 2012

nr.	omschrijving	Progr.	bedrag resultaat- bestemming
1	Verkeersveiligheid - Project Veilig op Weg 2011 Project 2011 is nog niet afgerond.	1	3.000,00
2	Monumenten - monumentenbeleidsplan Het betreft de uitvoering van het meerjarige monumentenbeleidsplan.	3	10.926,82
3	Aanbesteding leerlingenvervoer Aanbestedingstraject loopt tot en met juni 2012.	3	8.782,33
4	Sportbevordering - project "Iedereen kan sporten" De bijdrage van de Rabobank is nog niet ingezet.	3	7.300,00
5	Versterking kwaliteit en toezicht kinderopvang Dit betreft de uitvoering van meerjarige projecten.	4	44.365,00
6	Milieubeleid-bodemkwaliteitskaart, bodeminformatiesysteem Heeft relatie met sanering (krediet door de raad beschikbaar gesteld en reeds verstrekte opdracht).	5	51.765,00
7	Ontw.bestemmingsplannen - herinrichting Franciscuslaan-Blest Opdracht is in 2011 verstrekt.	5	800,00
8	Project archiefachterstanden (budget in 2010 beschikbaar gesteld) en project digitalisering archief Metamorfoze Dit betreft de uitvoering van een meerjarige project.	6	53.004,42
9	Inhuur adviseur i.r.t. bouwstoffenbesluit Gunning heeft in 2011 plaatsgevonden.	6	3.025,00
10	Onderhoud straatbomen: controle ziekte, inventarisatie bomenbestand e.d. In 2012 is voor deze specifieke werkzaamheden geen budget.	6	70.081,58
11	Milieustraat, verplichtingen aan BisBis (gerechtelijke procedure loopt) Betreft mogelijke verplichting uit 2008; er is nog geen uitspraak van de rechter.	6	186.286,27
12	Bestrating - fietspad Graafschap Hornelaan Opdracht is in 2011 verstrekt. Het werk kan pas uitgevoerd worden na realisatie van de kabel-/leidingwerkzaamheden.	6	65.000,00
13	Reiniging, uitbestede onderhoud containerbeheer Factuur voor containerbeheer 2005 t/m 2011 pas recent ontvangen.	6	249.495,15
14	Personeel derden - begeleiding FLOW traject FLOW traject is nog niet afgerond. Verplichtingen zijn al vastgelegd.	7	20.000,00
15	Vorming en opleiding SO 2e termijn gem.juristen, ABW voortgang Volgens besluitvorming en begr.wijz. zijn verplichtingen al vastgelegd.	Kostenplaats	11.336,40
16	Vorming en opleiding Centraal budget - budget Profile Dynamics (PD) Verplichtingen zijn aangegaan; de testen vinden in 2012 plaats.	Kostenplaats	30.000,00
17	ICT/PC-ondersteuning: implementatie tablets tbv "nieuwe werken" raad Bij niet overheveling ontstaan budgetoverschrijdingen op de reguliere ICT-budgetten 2012. Is op projectmatige basis.	Kostenplaats	15.000,00
18	Kosten Telefonisch Informatie Centrum (TIC) Dit betreft de uitvoering van meerjarige projecten.	Kostenplaats	66.488,95
19	Aanpassing balies - bewijgwijzering Bewijgwijzering kan pas uitgevoerd worden als in de nieuwe omgeving wordt gewerkt.	Kostenplaats	6.500,00
20	Tijdelijk personeel via detachering of contract (interimhoofd RB, bomenbeleidsplan, begeleiding OR in reorganisatietraject, consultant via BMC, salaris-administrateur, applicatiebeheer MIT-office) Werkzaamheden ingehuurd lopen nog door in 2012. Hiervoor zijn verplichtingen aangegaan (t.i.v. onderuitputting).	Kostenplaats	127.290,00
	Totaal bedragen:		1.030.446,92

BIJLAGE B.

Niet overhevelen van 2011 naar 2012--> (terug)stortingen in reserves/voorzieningen

nr.	omschrijving	Progr.	Reserve/ voorziening	Bedrag
Onderstaande restantbudgetten dienen te worden meegenomen bij de "gewone" resultaatbestemming --> niet gebruikt budget (terug)storten in reserve/voorziening en in 2012 opnieuw aanwenden.				
a.	GOML regiofonds proceskosten 2011	1	Algemene Reserve (R1000)	72.750,00
b.	Economische structuurversterking	2	Reserve projecten regio (R2120)	515.416,79
c.	Lokaal onderwijsbeleid - subs.combinatiefunctie Brede Scholen	4	Reserve Lokaal onderwijsbeleid/ combinatiefunctie	97.162,00
d.	Bestemmingsplannen	5	via R2113	117.034,94
e.	RO-beleid: saneringsprojecten, voorfinanciering i.r.t. plattelandsvernieuwing buitengebied	5	via R2115	289.966,68
f.	Volkshuisvestingsbeleid: regionale woonvisie, duurzaamheidsleningen, project geluidsanering	5	via R2102	242.518,97
g.	Centra Jeugd & Gezin - stelselwijziging jeugdzorg-invoering	4	Reserve Centra Jeugd en Gezin	191.700,00
h.	Herstel arbeidsvoorwaarden (het zogenaamde "rugzakje")	Kostenplaats	voorziening doorschuiven rugzakje (V1056)	5.575,00
			Totaal:	1.532.124,38