

| | | |
|--------------------------------------|--|---|
| 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-Beelen Tel.: (0495) 57 55 24 | |
| Portefeuillehouder(s) | : H.A. Litjens | Nummer B&W-advies: BW-008272 |

ONDERWERP

Voorstellen tot overhevelingen budgetten van 2014 naar 2015.

ADVIES

Overhevelen van restant budgetten tot een totaal bedrag van € 2.707.205,00 (€ 2.292.526,00 "reguliere" overhevelingen en € 414.679,00 dat via de resultaatbestemming wordt toegevoegd aan reserves en voorzieningen) van 2014 naar 2015.

TOELICHTINGAlgemeen:

De overhevelingsvoorstellen zijn in het DT van 11, 18 en 25 maart jl. behandeld. Het DT heeft hierbij kritisch gekeken naar de onderbouwingen van de voorstellen. Daardoor was het niet mogelijk de overhevelingsvoorstellen tijdig aan uw college aan te bieden. 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 2014. De raad zal geïnformeerd worden over dit voorstel via de TILS-lijst en het hoofdstuk "financiële

| | | | | | | | | |
|---|--|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Weert, 26 maart 2015 | | S | | B | W | W | W | W |
| | | | | | HL | FvE | PS | GG |
| De directeur, <i>26/3/15</i> | | <i>M</i> | akkoord | <i>U</i> | <i>U</i> | | <i>U</i> | <i>U</i> |
| | | | bespreken | | | <i>U</i> | | |
| Behandeling uiterlijk in college van 7 april 2015 | | | | | | | | |

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:

- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

- A-stuk
 B-stuk
 C-stuk

Beslissing d.d.: 31-03-2015

Nummer: 9

De secretaris,

Totaal aantal pagina's: 3
Pagina 1

positie" van de jaarrekening 2014 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 € 2.292.526,-- voldoen aan de vastgestelde criteria. Bij alle voorstellen geldt dat er in 2014 (of eerder) verplichtingen zijn aangegaan of dat de noodzaak van overheveling is aangetoond. Ook geldt dat er in 2015 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. In bedoelde situaties heeft de aanwending van de reserves plaatsgevonden maar blijven de kosten (wezenlijk) achter. Om deze budgetten óók in 2015 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 in 2014 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 € 414.679,--.

Kanttekeningen:

De voorstellen dienen meegenomen te worden bij de resultaatbestemming 2014 en nadrukkelijk aan de gemeenteraad ter besluitvorming te worden voorgelegd.

Het totaal over te hevelen/te bestemmen bedrag bedraagt € 2.707.205,--.

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

Uitkeringen Bijstand – inhuur ten behoeve van koopkrachtbevordering en WTC. Hiervoor is in 2014 niets geraamd, maar er hebben wel uitgaven plaatsgevonden. Er is dus géén sprake van een restantbudget, maar juist van een overschrijding. Er zijn wel verplichtingen aangegaan. Bij de 1^e rapportage 2015 zal hier nader op worden ingegaan.

Het niet te honoreren voorstel is eveneens opgenomen op bijlage B. Het betreft een bedrag van € 19.210,--, zijnde het bedrag van de aangegane verplichting.

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

FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN

Dit bedrag dient betrokken te worden bij het jaarrekeningresultaat 2014 en van daaruit overgeheveld te worden naar het boekjaar 2015. Het bedrag wat teruggestort wordt in de reserves bedraagt € 414.679,--. Dit bedrag wordt in 2015 opnieuw aangewend

COMMUNICATIE/PARTICIPATIE

Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden
- ❖ Interne organisatie

Nadere specificatie:

Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ TILS-lijst
- ❖ Niet van toepassing

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

De raad wordt geïnformeerd via de TILS-lijst. Besluitvorming door de raad vindt plaats bij vaststelling van de jaarrekening 2014.

Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

❖ Niet van toepassing

OVERLEG GEVOERD MET

Intern:

Budgethouders

Extern:

N.v.t.

BIJLAGEN

Openbaar:

Overzichten overhevelingsvoorstellen

Niet-openbaar:

Niet van toepassing

Overhevelingen van 2014 naar 2015
Bijlage A

| nr. | omschrijving | Progr. | bedrag resultaat- bestemming |
|-----|--|--------------|---------------------------------|
| 1 | Budget sociale veiligheid, t.b.v.: - mobiel cameratoezicht - project risicojeugd Hiervoor is geen regulier budget. | 1 | 33.480 10.000 |
| 2 | Toezicht - inzet verkeersregelaars Verplichting is in 2014 aangegaan. | 1 | 6.620 |
| 3 | Rekenkamer - onderzoeken Opdracht voor onderzoek is reeds in 2014 verstrekt. | 1 | 10.495 |
| 4 | Verkeersregelpaaltjes promenades Aangegane verplichting kon niet uitgevoerd vanwege faillissement opdrachtnemer. Er moet overgegaan worden naar een nieuw type afsluitpalen; deze konden nog niet geleverd worden in 2014. | 1 | 35.652 |
| 5 | Ov.toeristische/recr.aangelegenheden - Points Of Interest verwerken in GPS-routes. Besluit raad (amendement). | 2 | 67.000 |
| 6 | Ov.toeristische/recr.aangelegenheden - voorfinanciering Ruiternetwerk GOML-bijdrage MIP 5 (raadsbesluit) | 2 | 9.706 |
| 7 | Onderhoud recreatieve voorzieningen Budget 2015 is niet voldoende voor achterstallig onderhoud. | 2 | 17.425 |
| 8 | Economische structuur en promotie: C-Tech Economische structuur en promotie: HCE Betreft raadsbesluiten. Verplichtingen zijn aangegaan | 2 | 50.000 25.000 |
| 9 | Sportstimulering - inzet prijs Sportgemeente van het jaar Verplichtingen zijn aangegaan inzake inzet van de prijs. | 3 | 1.500 |
| 10 | Monumenten - onderhoud Voortvloeiend uit een onderzoek zijn verplichtingen aangegaan voor uitvoering van het programma rond beeldhouwkunst. | 3 | 3.700 |
| 11 | Archeologisch onderzoek - inhuur expertise Er is in 2015 geen budget voor expertise-onderzoek (Kwaliteitsnorm). | 3 | 7.980 |
| 12 | Combinatiefunctionarissen Niet afgerond project met nog af te rekenen Provinciale subsidie. | 4 | 160.347 |
| 13 | Bijzondere bijstand - Kleinsmagelden Zijn geormerkte rijksmiddelen voor armoedebestrijding bij gezinnen met kinderen. | 4 | 131.300 |
| 14 | Project arbeidsmarkt nuggers Er zijn nog een aantal lopende trajecten (uitvoering Amendement NUG) | 4 | 33.419 |
| 15 | WMO-AWBZ begeleiding (geormerkte Rijksgelden) Transitie 3 D's loopt door in 2015. | 4 | 584.145 |
| 16 | Duurzaamheidsbeleid: energieloket, projecten Brendl Betreft in 2014 aangegane verplichtingen in het kader van duurzaamheidsbeleid. | 5 | 7.660 |
| 17 | Milieubeleid: e-laad Midden Limburg, groene daken kaart Betreft in 2014 aangegane verplichtingen in het kader van milieubeleid. | 5 | 5.000 |
| 18 | Milieubeleid: subsidie gevelsanering woningen/ ISV-projecten Betreft bijdrage Provincie en ISV-3 gevelsanering | 5 | 22.000 |
| 19 | Speelplaatsen - uitbesteed onderhoud Er is nog veel achterstallig onderhoud. Het Speelruimtebeleidsplan is nog niet vastgesteld. Speelvoorzieningen staan op diverse leefbaarheidsagenda's. | 6 | 39.782 |
| 20 | Stadhuis - schadeuitkering na waterschade In 2014 is na waterschade een schadeuitkering ontvangen. De opdracht tot herstelwerk is verstrekt en wordt in 2015 uitgevoerd. | Kostenplaats | 10.945 |
| 21 | Verlenging inhuur t.l.v. onderuitputting 2014 Afspraken over de inhuur liggen vast en lopen door in 2015 (o.a PIO-ers) | Kostenplaats | 969.870 |
| 22 | Kosten accountantscontrole Betreft contract/ controle sisa opdrachten accountantscontrole jaarrekening 2014. | Kostenplaats | 49.500 |
| | Totaal bedragen: | | 2.292.526 |

Terugstortingen 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 2015 opnieuw aanwenden. | | | |
| a. | Restauratie museumcollecties | 3 | 10.798 |
| b. | Lokaal onderwijsbeleid - subs.combinatiefunctie Brede Scholen | 4 | 30.000 |
| c. | Inc.lasten en baten: onderbesteding re-integratie, inburgering en educatie naar bestemmingsreserve Scholing en sociale activering | 7 | 373.881 |
| | | Totaal: | 414.679 |
| <u>Niet overhevelen van 2014 naar 2015</u> | | | |
| | Uitkeringen bijstand - inhuur t.b.v. koopkrachtbevordering en WTC Er is geen restant op dit budget. | 4 | 19.210 |
| | | | |