

Overheveling budgetten naar 2014

Datum	28 januari 2014
Behandelaar	Nynke de Vries - Rintjema afdeling Algemene Zaken 0593-539630
Portefeuillehouder	Wethouder Dolfing
Besluitvormend orgaan	College
Overleg gepleegd met	☒ financieel adviseur AZ Rolf Bloem en Henk Heijnen ☐ personeelsconsulent AZ ☐ medewerker bestuur en juridische zaken AZ ☐ afdeling ☐ naam medewerker ☐ inspraak/adviesorgaan

Toelichting

1. Voorgeschiedenis

Op 31 oktober 2013 heeft de raad besloten budgetten over te hevelen naar 2014. In onderstaande tabel staan de activiteiten waarover een besluit is genomen.

Activiteit	Meenemen naar 2014
1. Combinatiefunctionaris	€ 40.000,00
2. Cultuurhistorische waardenkaart	€ 30.000,00
3. Frictiekosten bibliotheek	€ 45.000,00
4. Ontwikkeling Oost-Beilen	€ 40.000,00
5. RUD	€ 48.782,00
6. Buurthuis Holthe Lieving Makkum	€ 30.000,00
7. Buurthuis Drijber	€ 50.000,00
8. Invoeringskosten decentrale jeugdzorg	€ 49.265,00
9. Invoeringskosten AWBZ	€ 170.000,00
10. Deelname Eems-Dollard Regio	€ 5.000,00
11. Budget SLOK	€ 25.000,00
12. Inzet BOA	€ 5.000,00
13. Uitvoering BAG	€ 15.000,00
totaal	€ 553.047,00

De hierboven genoemde werkzaamheden kunnen op deze manier gewoon worden voortgezet, zonder dat daarvoor besluitvorming bij de vaststelling van de jaarrekening moet worden afgewacht.

Tijdens de werkzaamheden voor de jaarrekening werd duidelijk dat op deze lijst meerdere budgetten ontbreken. In dit voorstel bieden we hiervoor een oplossing.

2. Voorstel

In onderstaande tabel geven we aan welke activiteiten toegevoegd zouden moeten worden aan de lijst met over te hevelen budgetten, wat het beschikbaar gestelde bedrag was en hoeveel er resteert om over te beschikken in 2014.

Activiteit	Beschikbaar bedrag	Meenemen naar 2014
1. Aanleg kunstgrasveld v.v. Smilde'94	€ 185.000,00	€ 124.952,00
2. Woonservicezone	€ 175.000,00	€ 175.000,00
3. Renovatie wijken	€ 175.000,00	€ 134.290,00
4. GVVP: 30 en 60km zones, kruisingen Oranjekanaal *)	€ 280.274,00	€ 279.823,00
5. Mooi Op Eigen Kracht	€ 10.000,00	€ 10.000,00
totaal	€ 825.274,00	€ 724.065,00

*) deel van het totaal beschikbaar gestelde bedrag

Bij de activiteiten 1, 2, 3 en 4 gaat het om activiteiten die uit de incidentele bestedingsruimte 2013 werden gedekt. Deze dekking vervalt aan het einde van het begrotingsjaar. Daarnaast heeft de besluitvorming over het GVVP pas in december 2013 plaatsgevonden en was plaatsing op de lijst van overheveling niet meer mogelijk.

Op 9 november 2013 is bekend geworden welke plannen een bijdrage ontvangen in het kader van het project Mooi Op Eigen Kracht. Hierbij geldt dat de gemeentelijke bijdrage pas wordt uitgekeerd als het project klaar is. Dat zal niet eerder dan in 2014 zijn.

U besluit om deze activiteiten voort te zetten en het resterende budget van 2013 hiervoor aan te wenden in 2014.

Regelgeving

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) moeten baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Deze budgetten kunnen daarom niet in zijn geheel worden verwerkt in het boekjaar 2013. De activiteiten zijn immers niet of slechts gedeeltelijk in 2013 uitgevoerd.

De bijbehorende lasten komen dan ook ten laste van het nieuwe boekjaar 2014. U besluit om door te gaan met de uitvoering van de activiteiten hoewel er in formele zin geen budget beschikbaar is. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 zal dit besluit door de raad geformaliseerd worden (resultaatbestemming).

Invoering transitie Jeugdzorg

Op 30 mei 2013 heeft de raad besloten een bedrag van € 300.000,00 uit de bestemmingsreserve Jeugdgezondheidszorg BDU-CJG beschikbaar te stellen voor de voorbereiding van de transitie Jeugdzorg.

In de toelichting op het besluit is te lezen dat dit bedrag bedoeld was voor 2013 en 2014. In het daadwerkelijke besluit is echter onvoldoende vastgelegd dat het bedrag voor twee jaren was bedoeld. Formeel komt dit dus te vervallen aan het einde van het boekjaar 2013.

U besluit door te gaan met de verdere voorbereiding van de transitie Jeugdzorg en het resterende budget van 2013, zijnde € 229.384,00, hiervoor aan te wenden in 2014.

Samenvatting:

Het college besluit:

- de volgende activiteiten voor te zetten in 2014:

- 1) Aanleg kunstgrasveld v.v. Smilde'94;
- 2) Ontwikkeling woonservicezone;
- 3) Renovatie wijken;
- 4) Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (30 en 60km zones en aanpassing kruisingen Oranjekanaal);
- 5) Mooi op eigen kracht;
- 6) Voorbereiding transitie Jeugdzorg;

- de resterende hiervoor bestemde budgetten van 2013, zijnde een totaalbedrag van € 953.449,00, hiervoor aan te wenden;

- de raad door middel van bijgevoegde brief op de hoogte te brengen van dit besluit.

3. Vervolg en communicatie

De raad wordt door middel van bijgevoegde brief op de hoogte gebracht van dit besluit.