

Voorstel aan de raad

Aan de gemeenteraad
Gemeente Steenwijkerland
Vendelweg 1
8331 XE Steenwijk

Steenwijk, 25-2-2014
Nummer voorstel: 2014/23

Voor raadsvergadering d.d.: 11-03-2014
Agendapunt: 7

Onderwerp:
Budgetoverheveling 2013 (te bestemmen)

Aan de raad van de gemeente Steenwijkerland wordt voorgesteld te besluiten:

Conceptbesluit:

1. Een bedrag van € 1.002.000 als resultaatbestemming in de jaarrekening 2013 op te nemen en de budgetten in 2014 weer beschikbaar te stellen.
2. Een bedrag investeringen 2 jaar niet actief van € 137.000 over te hevelen naar 2014.
3. Een bedrag van € 22.500 voor geluidsapparatuur raad en commissie te storten in de voorziening maatschappelijk vastgoed.
4. De budgetten Nationaal actieplan sport en bewegen en Impuls Brede school sport en cultuur voor het jaar 2015 en 2016 via de algemene reserve over te hevelen.
5. Het restantbudget Centrum voor Jeugd en Gezin ter hoogte van € 295.000, bij de vaststelling van de jaarrekening 2013, toe te voegen aan de reserve opvang effecten bestuursakkoord (3D).

Samenvatting:

Met de invoering van het BBV 2004 (Besluit Begroting en Verantwoording 2004) is het niet langer meer toegestaan om kosten in de jaarrekening op te nemen waarvan de prestatie nog niet is geleverd.

Voortvloeiend uit het budgetrecht beslist uw raad om budgetten te bestemmen en uitvoering hiervan naar 2014 over te hevelen. U heeft bepaald dat in de eerstvolgende raadsvergadering, na de vaststelling door het college van de omvang van de budgetoverheveling, deze ter vaststelling wordt voorgelegd aan de raad.

De ingediende verzoeken zijn getoetst aan de hiervoor vastgelegde criteria in de nota budgetbeheer. Er moet sprake zijn van een niet uitgevoerde actie uit de begroting 2013, waarvoor eenmalige middelen in 2013 aanwezig zijn, er mag geen sprake zijn van eerdere overheveling en het moment van besteding moet zo goed als vaststaan.

Wij stellen u voor een totaalbedrag van € 1.002.000 als resultaatbestemming op te nemen in de jaarrekening 2013 en de budgetten in 2014 weer beschikbaar te stellen. In de bijlage kunt u alle voorstellen van de te bestemmen budgetten vinden.

Op grond van de nota budgetbeheer dienen investeringen waarmee twee jaar niets is gebeurd vrij te vallen bij de jaarrekening. Het betreft hier investeringen waarop wordt afgeschreven. Van een tweetal investeringen is de aanbesteding al wel afgerond en zijn er diverse auto's besteld. In verband met de levertijd vindt levering en facturering plaats in het jaar 2014. Vandaar dat wordt voorgesteld om een bedrag van € 137.000 bestemd voor deze investeringen over te hevelen naar het jaar 2014.

Er is een raadsbesluit genomen om de geluidsapparatuur aan te passen. Volgens de vastgestelde criteria is het niet mogelijk om een restantbedrag van € 22.500 over te hevelen naar het jaar 2014. Daarom stellen wij voor om de kosten ten laste te brengen van de voorziening maatschappelijk vastgoed en het genoemde bedrag van € 22.500 te storten in deze voorziening.

In de resultaatbestemming wordt voorgesteld om voor het Nationaal actieplan sport en bewegen en de Impuls brede school, sport en cultuur een bedrag van € 377.000, respectievelijk € 163.000 te bestemmen.

Wij hebben besloten om deze resterende budgetten in te zetten voor het Uitvoeringsprogramma meerjarige sportstimuleringsagenda 2014 – 2016. Omdat het hier gaat om een meerjarig programma wordt voorgesteld om het restant van beide budgetten voor het jaar 2015 en 2016 via de algemene reserve over te hevelen. Hierdoor wordt voorkomen dat er steeds een nieuw verzoek tot overheveling moet worden ingediend.

Volgens de vastgestelde criteria is het niet mogelijk om een restantbudget Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) van € 295.000 over te hevelen naar het jaar 2014. De drie decentralisaties in het sociale domein (AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet) in 2015 brengen financiële onzekerheden voor gemeenten met zich mee, omdat hiermee tevens een grote bezuinigingstaakstelling is gemoeid. Om tegenvallers en onvoorziene uitgaven op te vangen stellen wij voor om het restantbudget CJG ter hoogte van € 295.000, bij de vaststelling van de jaarrekening 2013, toe te voegen aan de reserve opvang effecten bestuursakkoord (3D).

Na toevoeging van genoemd budget, bedraagt de stand van de reserve € 2.495.000.

Bijlagen bij het voorstel Overzicht te bestemmen 2013

Ondertekening

De secretaris

De burgemeester

S.S. Weistra

M.A.J. van der Tas

Betrokken partijen

afdeling

OS

adviseur

Anna Penninga, tel.: 321, email:

behandeld in raadscommissie

Anna.Penninga@steenwijkerland.nl

X ja, nl. 25 februari 2014

nee

Raadsbesluit

Steenwijk, 11-3-2014
Nummer: 2014/23

De raad van de gemeente Steenwijkerland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 04-02-2014, nummer 2014/23;

b e s l u i t :

1. Een bedrag van € 1.002.000 als resultaatbestemming in de jaarrekening 2013 op te nemen en de budgetten in 2014 weer beschikbaar te stellen.
2. Een bedrag investeringen 2 jaar niet actief van € 137.000 over te hevelen naar 2014.
3. Een bedrag van € 22.500 voor geluidsapparatuur raad en commissie te storten in de voorziening maatschappelijk vastgoed.
4. De budgetten Nationaal actieplan sport en bewegen en Impuls Brede school sport en cultuur voor het jaar 2015 en 2016 via de algemene reserve over te hevelen.
5. Het restantbudget Centrum voor Jeugd en Gezin ter hoogte van € 295.000, bij de vaststelling van de jaarrekening 2013, toe te voegen aan de reserve opvang effecten bestuursakkoord (3D).

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

A. ten Hoff

M.A.J. van der Tas