

Raadsvoorstel



<u>Datum raadsvergadering</u>	18-12-2013
<u>Raadscommissie</u>	F&V
<u>Datum raadscommissie</u>	11-12-2013
<u>Bijlagen</u>	1

Registratienr.	BD 13.4043646
Datum B&W besluit	26-11-2013
Portefeuillehouder	Schroor
Steller	N.R. Werkman
Telefoon	7680
E-mail	Nico.werkman@groningen.nl

Onderwerp

Tussentijdse resultaatbestemming 2013

Concept raadsbesluit

De raad besluit de tussentijdse resultaatbestemming 2013 vast te stellen.

(Publieks-)samenvatting

De afgelopen jaren hebben we met een tussentijdse resultaatbestemming (rest)budgetten overgeheveld naar het volgende jaar. Met het oog op begrotingsrechtmatigheid wordt ook nu voorgesteld enkele resultaten over het lopende boekjaar tussentijds te bestemmen, zodat deze budgetten beschikbaar blijven voor het doen van uitgaven in het 1^e halfjaar van 2014, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening 2013.

Inleiding

Ook dit jaar stellen wij u voor enkele resultaten over het lopende boekjaar, in dit geval dus over 2013, tussentijds te bestemmen. Wij verwachten in 2014 nog uitgaven ten laste van deze budgetten te doen vóór de vaststelling van de jaarrekening 2013. Met het oog op de rechtmatigheid van deze uitgaven is hiervoor een raadsbesluit noodzakelijk.

Beoogd resultaat

Beoogd wordt dat, waar nodig, (sub)budgetten rechtmatig worden overgeheveld naar 2014.

Kader

Uw raad stelt naar verwachting in mei/juni 2014 de gemeenterekening 2013 vast. Een deel van de resultaatbestemming heeft betrekking op voortzetting van bestaand beleid en het overhevelen van de bijbehorende middelen van 2013 naar 2014. Indien de activiteiten in de eerste vijf/zes maanden van 2014 wel worden gecontinueerd, zijn strikt genomen de uitgaven onrechtmatig.

Reden om aan tussentijdse resultaatbestemming te doen, is het voldoen aan het budgetrecht van de raad in het volgende boekjaar.

Met het oog op rechtmatigheid van deze uitgaven is hiervoor een raadsbesluit noodzakelijk.

Argumenten/afwegingen

De voorgestelde budgetten zijn beschikbaar gestelde incidentele middelen. Deze middelen zijn/worden niet volledig besteed in 2013. De oorzaak hiervan is een opgetreden vertraging in de uitvoering en/of omdat de uitvoering van de projecten over de jaargrens heen loopt. De hier voorgestelde tussentijds bestemde resultaten blijven zichtbaar in de jaarrekening 2013.

De overheveling moet een uitzondering op de regel zijn, die stelt dat het resultaat bij de jaarrekening wordt bepaald en vervolgens bestemd. Alleen budgetten waarvan overheveling strikt noodzakelijk is vanuit rechtmatigheidperspectief komen in aanmerking.

De volgende criteria zijn van toepassing:

1. budget is incidenteel, niet zijnde nieuw beleid of specifieke uitkeringen van derden met een specifiek bestedingsdoel (overschotten gaan via resultaat of betreft vrijval).
Meerjarige budgetten komen niet in aanmerking;
2. een minimumgrens van 45 duizend euro;
3. argumentatie waarom het budget in 2013 niet is gebruikt;
4. goede motivatie waarvoor het budget in de periode januari t/m juni 2014 nodig is.

Middelen die in het lopende jaar binnen komen op basis van de septembercirculaire vallen ook onder bovenstaande criteria. Naar ons oordeel voldoet voorstel 1 hieraan. Bij het opstellen van Voortgangsrapportage 2013-II was dit resultaat nog niet bekend.

Twee diensten (SOZAWE en DIA) reikten voorstellen aan voor de tussentijdse resultaatbestemming. Hieronder treft u een overzicht aan. De aangegeven nummering correspondeert met de voorstellen in het bijgevoegde concept-raadsvoorstel, waarin een nadere toelichting op de voorstellen wordt gegeven. Advies is om beide voorstellen te honoreren. In de bijlage treft u deze voorzien van een gemotiveerd advies aan.

Bedragen zijn in duizenden euro.

Nr.	Dienst	Omschrijving	Bedrag	Voorstel
1	SOZAWE	Uitvoering Actieplan Jeugdwerkloosheid	819	Honoreren
2	DIA	Herhuisvestingsplan, fase I	469	Honoreren
Totaal			1.288	

Maatschappelijk draagvlak/participatie

N.v.t.

Financiële consequenties

N.v.t.

Realisering en evaluatie

N.v.t.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,
dr. R.L. (Ruud) Vreeman

de secretaris,
drs. M.A. (Maarten) Ruys

Bijlage

Voorstel 1: Uitvoering Actieplan Jeugdwerkloosheid

Productgroep: 1.2. Arbeidsmarktbeleid Programma: 1. Werk en Inkomen Portefeuillehouder: Itha	Dienst: SOZawe Directiebesluit d.d.:29-10-2013
----------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Via een decentralisatie-uitkering binnen het gemeentefonds is 1,638 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het Actieplan Jeugdwerkloosheid (In beweging – aan de bak!). De gemeente Groningen is hiervoor centrumgemeente. Het geld is bestemd voor de arbeidsmarktregio Groningen. Aan de plannen is cofinanciering gekoppeld.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2013 niet gebruikt?	Het akkoord op het plan is in september gegeven. Pas vanaf dit moment kunnen alle projecten binnen het plan definitief opgestart worden.
Wat is de reden van vertraging?	Het plan gaat over de periode 2013-2014 met waarschijnlijk een doorloop richting 2015.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven?	Het plan ligt er, afspraken zijn gemaakt met (externe) partijen, verplichtingen zijn aangegaan.
Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	De hoogte van de verplichting is 1,638 miljoen euro. Een deel van het geld (ongeveer 50%) wordt dit jaar nog doorbetaald aan de subregio's (Noord, Oost en Noord-Drenthe). De rest van de betalingen vindt volgend jaar plaats.

Exploitatie	bedrag in € 1000
Beschikbaar budget 2013	
septembercirculaire gemeentefonds – decentralisatie-uitkering	1.638
Af: verwachte uitgaven 2013	819
Resterend saldo	819
Verwachte uitgaven in periode januari t/m juni 2014 = Voorstel tot overheveling	819

Voorstel 2: Herhuisvestingsplan, fase 1

Productgroep: Facilitaire dienstverlening
Programma: 12
Portefeuillehouder: T. Schoor

Dienst: DIA
Directiebesluit d.d.:

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Uitvoering geven aan het Herhuisvestingsplan gemeente Groningen, fase 1.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2013 niet gebruikt?	Doordat de verhuisbewegingen als gevolg van vertraging van de start van het Shared Service Center niet in 2013 zullen plaatsvinden, maar in begin 2014.
Wat is de reden van vertraging?	Hierdoor zal een gedeelte van het budget niet in 2013 worden gebruikt.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven?	Als gevolg van de vertraagde realisatie van het SSC en de hierbij behorende verhuisbeweging.
Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Wij stellen voor om een verplichting van 469 duizend euro over te hevelen naar 2014.

Exploitatie	bedrag in € 1000
Beschikbaar budget 2013	705
Herhuisvestingsplan gemeente Groningen fase I	
Af: verwachte uitgaven 2013	236
Resterend saldo	469
Verwachte uitgaven in periode januari t/m juni 2014 = Voorstel tot overheveling	469