

Raadsvoorstel



Onderwerp **Tussentijdse resultaatbestemming 2014**

Registratienr. **4716711** Steller/telnr. Nico Werkman / 76 80 Bijlagen 1

Classificatie

Openbaar Geheim

Vertrouwelijk

Portefeuillehouder

Schroor

Raadscommissie
F&V

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit de tussentijdse resultaatbestemming 2014 vast te stellen.

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 1e halfjaar van 2015, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening 2014.

B&W-besluit d.d.: 18 november 2014



4733149

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Ook dit jaar stellen wij u voor enkele resultaten over het lopende boekjaar, in dit geval dus over 2014, tussentijds te bestemmen. Wij verwachten in de eerste helft van 2015 nog uitgaven ten laste van deze budgetten te doen vóór de vaststelling van de jaarrekening 2014. Met het oog op de rechtmatigheid van deze uitgaven is hiervoor een raadsbesluit noodzakelijk.

Beoogd wordt dat, waar nodig, in het kader van rechtmatigheid restantbudgetten worden overgeheveld naar 2015.

Kader

Uw raad stelt naar verwachting in mei/juni 2015 de gemeenterekening 2014 vast. Een deel van de resultaatbestemming heeft betrekking op voortzetting van bestaand beleid en het overhevelen van de bijbehorende middelen van 2014 naar 2015. Indien de activiteiten in de eerste vijf/zes maanden van 2015 wel worden gecontinueerd, zonder dat de budgetten worden overgeheveld, zijn strikt genomen de uitgaven onrechtmatig.

Reden om een 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 en afwegingen

De voorgestelde budgetten zijn beschikbaar gestelde incidentele middelen. Deze middelen zijn/worden niet volledig besteed in 2014. Oorzaak hiervan is een opgetreden vertraging in de uitvoering en/of omdat de uitvoering van de projecten over de jaargrens heen loopt. Het hier voorgestelde tussentijds bestemde resultaten blijven zichtbaar in de jaarrekening 2014.

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 2014 niet is gebruikt;
4. goede motivatie waarvoor het budget in de periode januari t/m juni 2015 nodig is;
5. overheveling van het budget is nodig om een eventuele overschrijding van de lasten van de deelprogramma's waar het betreffende budget onder valt, te voorkomen.

Naar ons oordeel voldoen drie voorstellen aan bovenstaande criteria. Hieronder treft u een overzicht aan. De aangegeven nummering correspondeert met de bijlage, waarin ook een nadere toelichting op de voorstellen wordt gegeven.

Bedragen zijn in duizenden euro.

Nr.	Omschrijving	Bedrag
1	Uitvoeringskosten implementatie WWB Maatregelen - Participatiewet	105
2	Werk in Zicht !	1.262
3	Herstel schade storm oktober 2013	565
Totaal		1.932

Maatschappelijk draagvlak en participatie

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

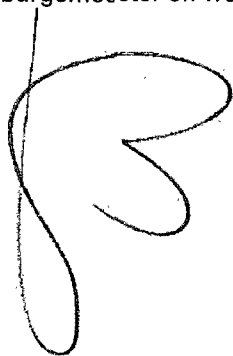
Niet van toepassing.

Overige consequenties

Niet van toepassing.

Vervolg

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,



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



de secretaris,
drs. P.J.L.M. (Peter) Teesink

Bijlage

Voorstel 1: Uitvoeringskosten implementatie WWB Maatregelen – Participatiewet

Productgroep: Programma: Portefeuillehouder:	Organisatieonderdeel:
--	-----------------------

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Uitvoeringskosten implementatie Wwb Maatregelen – Participatiewet. De middelen hiervoor komen uit taakmutatie gemeentefonds via de meicirculaire.

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2014 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	Er is geen sprake van vertraging. Er is overgangsrecht tot 1 juli 2015 (kostendelersnorm). In dit kader moet het recht van enkele duizenden bijstandsontvangers opnieuw worden beoordeeld. Daarnaast zijn in de nieuwe wet de mogelijkheden om bijstandsontvangers vrij te stellen van de arbeidsplicht beperkt. De gemeente Groningen heeft enkele duizenden bijstandsontvangers met een vrijstelling. Ook zij moeten voor 1 juli 2015 worden benaderd. Hiervoor is ook scholing van medewerkers vereist.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Zie boven. De hoogte van het bedrag dat het rijk beschikbaar heeft gesteld is 110 duizend euro.

Exploitatie	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2014	110.000
Af: verwachte uitgaven 2014	5.000
Resterend saldo	105.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m juni 2015 = Voorstel tot overheveling	105.000

Voorstel 2: Werk in Zicht!

Productgroep: Arbeidsmarktbeleid
Programma: Werk en Inkomen
Portefeuillehouder: Van der Schaaf

Organisatieonderdeel: Werk in Zicht!

Omschrijving

Wat is het doel van het budget?

Bestrijding van jeugdwerkloosheid in de Arbeidsmarktregio Groningen onder de naam Werk in Zicht! Werk in Zicht! is weliswaar opgenomen in de administratie van de gemeente Groningen, maar het budget is bestemd voor de Arbeidsmarktregio Groningen. Het budget komt vanuit het gemeentefonds 2013. In 2013 is 1,7 miljoen euro beschikbaar gekomen. Bij de jaarrekening 2013 is hierop een voordeel gemeld van 1,4 miljoen euro, wat is overgeheveld naar 2014 via een bestemmingsvoorstel.

Argumentatie

Waarom is het budget in 2014 niet gebruikt?

Projecten zijn niet of laat opgestart.

Wat is de reden van vertraging?

Projecten lopen voor een groot deel samen met de ESF-periode. Deze eindigt op 17 juli 2015.

Motivering

Waarom wordt het budget doorgeschoven?

Het Actieplan jeugdwerkloosheid heeft een looptijd tot midden volgend jaar (2015). Dus is het logisch dat niet alle projecten al zijn afgerond en het geld nog grotendeels in 2015 wordt uitgegeven.

Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?

Exploitatie	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2014	1.385.000
Af: verwachte uitgaven 2014	123.000
Resterend saldo	1.262.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m juni 2015 = Voorstel tot overheveling	1.262.000

Voorstel 3: Herstel schade storm oktober 2013

Deelprogramma: 9.1 Kwaliteit van de leefomgeving
Programma: 9 Onderhoud en Beheer Openbare Ruimte
Portefeuillehouder: Van Keulen

Organisatieonderdeel: Stadsbeheer

Omschrijving	
Wat is het doel van het budget?	Herstel stormschade van de oktober storm 2013

Argumentatie	
Waarom is het budget in 2014 niet gebruikt? Wat is de reden van vertraging?	In juni 2014 heeft uw raad besloten om 600 duizend euro van het rekeningresultaat 2013 te bestemmen voor het herstel van de stormschade van de oktober 2013. In 2014 worden alleen kosten gemaakt voor de voorbereiding (planvorming en overleg bewoners) voor in totaal 35 duizend euro. De start van de uitvoering van de meest urgente locaties, zoals Uranusstraat, Neptunusstraat en de Kraneweg, vindt plaats in het voorjaar van 2015.

Motivering	
Waarom wordt het budget doorgeschoven? Wat is de hoogte van de specifieke verplichting?	Zie argumentatie

Exploitatie	(bedrag in €)
Beschikbaar budget 2014 (bestemmingsresultaat 2013 ten behoeve van de stormschade	600.000
Af: verwachte uitgaven 2014	35.000
Resterend saldo	565.000
Verwachte uitgaven in periode januari t/m juni 2015 = Voorstel tot overheveling	565.000