

Bijlage : Opmerkingen team Organisatieadvies op de aanvragen van te bestemmen budgetten jaarrekening 2018

De nummering komt overeen met de bijlage Overzicht te bestemmen 2018.

No 1. Toegankelijkheid openbare ruimte

De eenheid verzoekt om een budget van € 30.000 te bestemmen.

Tijdens de behandeling van de begroting in de raadsvergadering van 13 november 2018 is een motie ingediend voor het doen uitvoeren van een onderzoek naar de toegankelijkheid van de openbare ruimte. Het budget van volgend jaar kan dan aangewend worden voor de reguliere werkzaamheden en acties uit het uit te voeren onderzoek.

Hoewel er ook binnen de begroting in 2019 weer reguliere budgetten aanwezig zijn, wordt voorgesteld om het budget over te hevelen gezien er de politieke keuze is geweest om het budget te bestemmen.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 30.000 te bestemmen.

No 2. Gebiedsgerichte aanpak Giethoorn

De eenheid verzoekt om een budget van € 35.000 te bestemmen.

In 2018 is er extra geld beschikbaar gesteld voor het opstellen van een visie voor de inrichting van de openbare ruimte langs de dorpsgracht en voor een pilot frequentie lediging afvalbakken. De visie en de pilot worden in nauwe samenwerking met 't Gietersbelang en Giethoorn Onderneemt opgesteld. De werkzaamheden zijn in oktober 2018 opgestart, maar nog niet afgerond. Deze afronding zal 1e kwartaal 2019 worden gerealiseerd.

Het advies is om € 35.000 te bestemmen.

No 3. Openbare verlichting-remplace

De eenheid verzoekt om een budget van € 45.000 te bestemmen.

Wegens ziekte van de beheerder is de replace voor 2018 te laat opgestart en kan het niet in 2018 worden afgerond.

Gezien de hoogte van het restant van 2018, de restanten van voorgaande jaren en er binnen de begroting 2019 wederom reguliere budgetten beschikbaar zijn, gaan we niet akkoord met de overheveling. Het project zal moeten worden afgerond aangezien de opdracht reeds is verstrekt, maar kan gezien de recente overschotten binnen de reguliere begroting voor 2019 worden gerealiseerd.

Het advies is om het budget niet over te hevelen naar het jaar 2019.

No 4. Oeververbindingen - inspectie kunstwerken, vervangen onderbouw vonders

De eenheid verzoekt om een budget van € 32.000 te bestemmen.

Door capaciteitsgebrek zowel intern als extern zijn de werkzaamheden nog niet afgerond. Aannemers hebben bovendien over opdrachten niet te klagen waardoor je soms maanden moet wachten op een offerte. Dit werkt erg vertragend. In dit geval is de inspectie van 85 kunstwerken en vervanging onderbouw diverse vonders Kalenberg – Overijssel niet geheel gerealiseerd. De verplichtingen zijn al wel aangegaan. De werkzaamheden zullen in 2019 moeten worden afgerond.

Het restant in 2018 bedraagt € 28.000, de restanten in 2016 en 2017 waren respectievelijk € 25.000 en € 33.000. Dit suggereert dat het mogelijk moet zijn een oplossing te vinden binnen de budgetten voor 2019. Bovendien is ook vorig jaar reeds een bedrag van € 80.000 bestemd. We gaan dan ook niet akkoord met het verzoek tot overheveling. We realiseren ons echter dat de onderhoudsbudgetten zijn gebaseerd op een bepaald onderhoudsniveau en bijbehorend budget.

Het advies is om het budget niet over te hevelen naar het jaar 2019.

No 5. Herziening bewegwijzering Steenwijkerland

De eenheid verzoekt om een budget van € 30.000 te bestemmen.

De Nationale Bewegwijzeringsdienst heeft de inventarisatie tbv het herzien van de bewegwijzering niet op tijd afgerond. De opdracht is verstrekt en de werkzaamheden zijn in uitvoering.

Hoewel er in het jaar 2019 weer budget aanwezig is, gaat het in dit geval om 1/3 van het totale budget voor volgend jaar. De uitgaven van voorgaande jaren suggereren dat het totale budget wel noodzakelijk is. Indien het geld niet wordt bestemd is er onvoldoende dekking om alle plannen uit het uitvoeringsplan Openbare Ruimte verkeer uit te kunnen voeren.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 30.000 te bestemmen.

No 6. Bomenonderhoud Koningin Wilhelminalaan in Willemsoord

De eenheid verzoekt om een budget van € 129.000 te bestemmen. Betreft bomenonderhoud en essentaksterfte in de gehele gemeente. Het budget essentaksterfte is toegekend bij de najaarsnota. Er is gestart met het voorbereiden van de werkzaamheden. Door de procedures kan de daadwerkelijke uitvoering pas in 2019 plaatsvinden.

Het advies is om € 129.000 te bestemmen.

No 7. Uitvoering notitie Nieuwe Energie

De eenheid verzoekt om een budget van € 250.000 te bestemmen.

De voorbereidingen voor de regeling “Asbest eraf = zon erop” is gestart. Deze regeling werd in 2018 opengesteld en loopt tot 2021. Het restantbedrag is nodig voor de realisatie van de uitkomst van o.a. de G1000 en de verduurzaming van de bestaande woningvoorraad. Het subsidieplafond bedraagt € 200.000. Dit bedrag moet t/m 31-12-2020 beschikbaar blijven.

In 2016 en 2017 is er ook al budget van € 53.000 en € 130.000 overgeheveld. Normaliter komt een budget niet nogmaals in aanmerking voor budgetoverheveling omdat deze vorig jaar reeds is bestemd. Aangezien het hier om eenmalig budget gaat en omdat er anders geen dekking is voor het uitvoeren van bestaande afspraken en ons gemeentebestuur en onze omgeving om verwezenlijking van duurzame ambities vraagt, gaan we akkoord met het verzoek tot overheveling.

Omdat het hier gaat om een meerjarige project wordt voorgesteld om het restantbudget voor de jaren 2019 - 2020 via de Algemene reserve te laten lopen. Hierdoor wordt voorkomen dat er steeds een nieuw verzoek tot overheveling moet worden ingediend.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 250.000 te bestemmen.

En de budgetten, vanwege een meerjarig programma, met ingang van 2019 via de Algemene reserve te laten lopen.

No 8. Actualiseren bestemmingsplan Eeserwold

De eenheid verzoekt om een budget van € 20.000 te bestemmen.

Er zijn veel verschillende betrokken partijen: Esborg, Roelofs, Focus, Groenleven en Respectrum. Daarnaast is er een relatie met de ontwikkelingen van het Steenwijkerdiep en de binnenstad. Het overleg met alle betrokken partijen duurt langer dan verwacht.

Aangezien het hier om eenmalig budget gaat en omdat er anders geen dekking is voor het uitvoeren van bestaande afspraken, gaan we akkoord met het verzoek tot overheveling.

Het advies is om € 20.000 te bestemmen.

No 9. Voorbereidingskrediet IHP Onderwijs

De eenheid verzoekt om een budget van € 200.000 te bestemmen.

Het betreft een eenmalig krediet opgenomen in de PPN 2019, dat deel uit maakt van de dekking van het IHP programma dat is opgenomen in de programmabegroting 2019-2022.

Het advies is om € 200.000 te bestemmen.

No 10. Vormings- en ontwikkelingswerk en Overige cultuur- en oudheidkunde

De eenheid verzoekt om een budget van €45.000 te bestemmen.

Is onderdeel van het Cultuurprofiel Evenementen dat we met de provincie hebben afgesloten.

Het project beslaat de periode 2017 - 2020 waarbij naast financiering door de provincie (gedurende 4 jaar jaarlijks € 40.000) de gemeente voor de co-financiering zorg draagt door gedurende 3 jaar € 20.000 beschikbaar te stellen.

De daadwerkelijke uitvoering is in februari 2018 gestart, nadat de definitieve beschikking van de provincie in januari 2018 was ontvangen. Alles is hierdoor één jaar opgeschoven.

Omdat het hier gaat om een meerjarige project met een cofinanciering, wordt voorgesteld om het restantbudget voor de jaren 2019-2021 via de Algemene reserve te laten lopen. Hierdoor wordt voorkomen dat er steeds een nieuw verzoek tot overheveling moet worden ingediend.

Het advies is om € 45.000 te bestemmen.

En de budgetten, vanwege een meerjarig programma, met ingang van 2019 via de Algemene reserve te laten lopen.

No 11. Overgang sociaal werk naar De Kop

De eenheid verzoekt om een budget van € 30.000 te bestemmen.

In 2017 is er ook al budget van € 50.000 overgeheveld.

Door personele wisselingen op de afdeling, en de drukke werkzaamheden rondom de ambitiekaart en het collegeprogramma hebben de beoogde werkzaamheden een lagere prioriteit gekregen. Pas eind 2018 is een verplichting aangegaan die doorloopt in 2019. Het betreft het monitoren van het effect van de inspanningen van Sociaal werk De Kop door middel van een uitgebreide Maatschappelijke kosten- en batenanalyse.

Normaliter komt een budget niet nogmaals in aanmerking voor budgetoverheveling omdat deze vorig jaar reeds is bestemd. En aangezien er binnen de begroting 2019 wederom ruime reguliere budgetten aanwezig zijn, gaan we niet akkoord met het verzoek tot overheveling.

Het advies is om het budget niet over te hevelen naar het jaar 2019.

No 12. Loswal Kerkweg Giethoorn

De eenheid verzoekt om een budget van € 44.000 te bestemmen.

In 2017 is er ook al budget van € 63.000 overgeheveld.

Met de aankoop van de molen is de ontwikkeling van een nieuwe loswal aan De Bramen in een ander daglicht komen te staan. De kansen om de huidige loswal te legaliseren worden als kansrijk ingeschat. Als dat lukt kan het budget voor het onderzoek naar een nieuwe loswal worden afgesloten. Omdat hierover op dit moment geen zekerheid bestaat wordt voorgesteld om het budget voor 2019 nog wel te bestemmen.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 44.000 te bestemmen.

Investerings twee jaar niet actief

Naast bovenvermelde budgetoverhevelingen dienen op grond van de nota budgetbeheer investeringen die twee jaar niet actief zijn geweest, vrij te vallen.

Het betreft hier investeringen, die worden geactiveerd en vervolgens worden afgeschreven en investeringen die ineens ten laste van een reserve worden gebracht.

No 1. Ruimtelijke ontwikkeling Beulakerpolder

De eenheid verzoekt om een budget van € 47.316 over te hevelen naar 2019.

In 2017 is er ook al budget van € 47.316 overgeheveld.

De ruimtelijke ontwikkeling Beulakerpolder maakt onderdeel uit van de ontwikkeling "Gele gebieden". Het gele gebied Ossenzijl is nu in ontwikkeling genomen. De fase van de verkoop van kavels is bijna gereed. Het park Bodelaake is nagenoeg afgerond. Het entreegebied zal herbestemd moeten worden ivm aanvullende bouwplannen. Dit overleg loopt. De procedurestart wordt verwacht begin 2019. Het restantbudget is nodig voor de benodigde herziening van het bestemmingsplan en aanpassing van het entreegebied.

Normaliter komt een budget niet nogmaals in aanmerking voor budgetoverheveling omdat deze vorig jaar reeds is bestemd. Aangezien op dit moment de laatste fase van het park uitgewerkt wordt, gaan we akkoord met het verzoek tot overheveling.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 47.316 over te hevelen naar 2019.

No 2. Ontwikkeling locatie Capelleschool 2011

De eenheid verzoekt om een budget van € 87.500 over te hevelen naar 2019.

De oorspronkelijke projectontwikkelaar heeft zich in 2016 teruggetrokken. Door economische omstandigheden heeft het project lang stilgelegen. Inmiddels is in 2018 door een nieuwe projectontwikkelaar dit project opgepakt en is begonnen met de werkzaamheden. Eind februari 2019 worden 9 grondgebonden woningen aan de Tukseweg opgeleverd conform afspraak. De stimuleringsbijdrage ten behoeve van het behoud van de oorspronkelijke karakteristieke gevel kan dan beschikbaar worden gesteld conform de Exploitatieovereenkomst.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 87.500 over te hevelen naar 2019.

No 3. Aanleg multifunctioneel veld Blokzijl

De eenheid verzoekt om een budget van € 46.000 over te hevelen naar 2019.

In 2017 is er ook al een budget van € 46.000 overgeheveld.

De initiatiefgroep is nog bezig aanvullende financiën te verwerven zodat de uitvoering in 2019 kan plaatsvinden. Normaliter komt een budget niet nogmaals in aanmerking voor budgetoverheveling omdat deze vorig jaar reeds is bestemd. Aangezien deze actie naar buiten toe reeds is toegezegd en de gemeente ook sterk hecht aan participatie is het absoluut noodzakelijk dat dit ook wordt uitgevoerd, stellen wij voor dit budget over te hevelen.

Het advies is om in afwijking van de criteria € 46.000 over te hevelen naar 2019.

No 4. Herinrichting Jonenweg 2e fase

De eenheid verzoekt om een budget van € 8.842 over te hevelen naar 2019.

Afgelopen periode is gebruikt ter voorbereiding op de uitvoering. Het betreft een inwonersinitiatief dat veel communicatie vergt.

Het advies is om € 8.842 over te hevelen naar 2019.

No 5. Burgerparticipatie

De eenheid verzoekt om een budget van € 80.000 over te hevelen naar 2019.

Afgelopen periode is gebruikt om uitvoering te geven aan de desbetreffende motie. Gesprekken met inwoners, raadsvoorstel, regeling uitwerken, inwonerscommissie installeren etc. In 2019 gaat de regeling van kracht.

Het advies is om € 80.000 over te hevelen naar 2019.

No 6/7. OHP Openbaar Onderwijs / op Kop 2013 en 2014

Aangezien het hier om oude investeringen van 4 en 5 jaar gaat en het doel en moment van besteding niet zo goed als vast staan, gaan we niet akkoord met het verzoek tot overheveling. Deze kredieten worden in de jaarrekening 2018 afgesloten, maar mocht zich een calamiteit bij de oude school voordoen dat we wel de afspraken met de schoolbesturen zullen nakomen.

Het advies is om de bedragen van € 25.141 en € 211.980 niet over te hevelen naar 2019.

No 8/9. Sneeuwschuivers/ Strooier vrachtwagen

De eenheid verzoekt om een budget van € 24.000 en € 40.000 over te hevelen naar 2019.

Deze investeringen horen bij de nieuwe vrachtauto. De vrachtauto wordt in maart 2019 geleverd. De sneeuwschuiver en strooier horen daarbij. Er is een verplichting aangegaan met de aannemer en ook de opdrachtbrieven zijn verstrekt.

Het advies is om € 24.000 en € 40.000 over te hevelen naar 2019.

Bijlage 2: Toelichting criteria

Op 16 december j.l zijn eenheden uitgenodigd voorstellen in te dienen voor budgetoverheveling van 2018 naar 2019.

De vragen die hierbij naar voren komen zijn:

1. Waarom is het budget niet besteed?
2. Is een actie uit de programmabegroting als gevolg hiervan niet uitgevoerd?
3. Is de beoogde doelstelling uit de programmabegroting gekoppeld aan dit budget gehaald?
4. Is het budget vorig jaar ook overgeheveld?
5. Waarom moet het budget nogmaals worden overgeheveld?
6. Zijn er in de begroting 2019 middelen aanwezig om de activiteit uit te voeren?

Toetsingscriteria:

1. Is de actie uit de begroting uitgevoerd?
2. Is de beoogde doelstelling gehaald?
3. Is het budget vorig jaar ook overgeheveld?
4. Doel en moment van besteding moet zo goed als vaststaan.
5. Zijn er in de begroting van volgend jaar al middelen aanwezig?
6. Is de omvang van verzoek onder € 20.000?
7. Is er sprake van cofinanciering?

Toelichting criteria:

1. Als een actie uit de programmabegroting niet is uitgevoerd moet dit uitdrukkelijk aangegeven worden. Als alle acties zijn uitgevoerd komt het budget niet in aanmerking voor budgetoverheveling.
2. Is de beoogde doelstelling uit de begroting gehaald? Is dit het geval, dan geen budgetoverheveling. Is de doelstelling niet behaald, dan dient te worden aangegeven of er lopende het jaar al melding gemaakt is van een afwijking op deze doelstelling in m.n. de Najaarsnota (laatste rapportage voor de jaarrekening). Deze afwijking moet in het jaarverslag opgenomen worden.
3. Een budget kan niet meer dan 1 jaar achtereen worden overgeheveld. Wel kan een reden aangegeven worden waarom het naar het oordeel van de eenheid wel zou moeten gebeuren.
4. De reden waarom het budget moet worden overgeheveld moet goed omschreven zijn. Het doel en moment van besteding moet zo goed als vast staan.
5. Als er in de eerstvolgende programmabegroting middelen opgenomen zijn om de activiteit uit te voeren komt het budget niet in aanmerking voor overheveling.
6. De omvang van de verzoeken van minimaal € 20.000 is gelijk aan de norm voor de activering van investeringen en gelijk aan de norm voor een toelichting in de jaarrekening indien er sprake is van een onder – of overschrijding.
7. Verzoeken waarbij sprake is van cofinanciering worden voorzien van een positief advies ervan uitgaande dat de raad bewust de middelen beschikbaar heeft gesteld om de subsidie binnen te halen en om een maatschappelijk effect te bereiken.