



Agendanr.: 7
Voorstelnr.: RB2014148
Onderwerp: Taakmutaties 2015
Programma: 2, 4 en 5

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 9 december 2014

Probleemstelling

De raad voorstellen de middelen opgenomen in de algemene uitkering ten behoeve van taakmutaties 2015 te muteren op de budgetten onder gelijktijdige mutatie van de algemene uitkering.

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

De informatie uit de mei- en septembercircularre 2014 geeft aanleiding tot het toekennen van budgetten als gevolg van de zogenaamde taakmutaties.

Onder taakmutaties worden verstaan wijzigingen in het takenpakket van de gemeente. Dat kunnen taakuitbreidingen zijn, maar ook het geheel of gedeeltelijk wegvallen van taken. Ook uitnamen uit het gemeentefonds als gevolg van veronderstelde efficiencyvoordelen, of wegens beëindiging van tijdelijke taken worden taakmutaties genoemd.

Financiële gevolgen:

In onderstaande tabel zijn de taakmutaties voor 2015 opgenomen:

taakmutatie	aig uitkering	budgetten
NUP	€ -482.000	€ -385.000
Dualiseringskorting	€ -56.000	€ -
Overheveling buitenonderhoud PO SO	€ -523.000	€ -351.000
Maatregelen Wet Werk en Bijstand	€ -9.000	€ -
Scotmobielen	€ -44.000	€ -44.000
Maatschappelijke stage	€ -77.000	€ -46.000
Transitiekosten decentralisatie AWBZ begeleiding naar de Wmo	€ -105.000	€ -109.000
Intensivering armoedebelaid	€ 29.000	€ 29.000
Individuele studietoelage	€ 9.000	€ 9.000
E-boeken	€ -25.000	€ -25.000
Waterschapsverkiezingen	€ 75.000	€ 75.000
Uitvoeringskosten participatiewet	€ 5.000	€ 5.000
totaal	€ -1.183.000	€ -842.000

Het toekennen van budgetten voor taakmutaties is normaliter per saldo budgettair neutraal. De productbudgetten worden met genoemde bedragen verhoogd c.q. verlaagd onder gelijktijdige aanpassing van de inkomstenraming algemene uitkering uit het gemeentefonds. In de begroting 2015 zijn de budgetten voor taakmutaties namelijk niet geraamd.

Uit bovenstaande tabel blijkt de algemene uitkering gekort wordt met € 1.183.000, terwijl daartegenover budgetten staan ter grootte van € 842.000. Van dit nadeel van € 341.000, dat ontstaat als gevolg van een hogere uitname dan beschikbare budgetten, is € 230.000 al ingerekend in het financieel meerjarenperspectief van de Najaarsnota 2014. Het betreft de effecten van de dualiseringskorting (€ 56.000) en de overheveling van het buitenonderhoud PO SO (€ 174.000).

Ten opzichte van dat perspectief leveren de taakmutaties 2015 dus een nadeel op van € 111.000. Daarvan is € 34.000 structureel, omdat het nadeel op de taakmutatie NUP in 2016 wordt gecorrigeerd door een toevoeging aan de algemene uitkering.

Het structurele nadeel ontstaat door een hogere verlaging van de algemene uitkering dan toegekend voor maatschappelijke stages (€ 31.000).

Voorgesteld wordt om het nadelig resultaat van € 111.000 € 77.000 incidenteel te onttrekken aan het begrotingsresultaat 2015 en € 34.000 structureel te verwerken ten laste van het begrotingsresultaat.

Een toelichting op de verschillende taakmutaties uit bovenstaande tabel is opgenomen in de bijlage (Bij14-770) dat bij dit raadsvoorstel is opgenomen.

Voorstel / besluit:

De raad wordt voorgesteld in te stemmen met de toevoeging c.q. onttrekking van middelen aan de budgetten ten behoeve van de taakmutaties 2015 onder gelijktijdige verlaging (per saldo) van de algemene uitkering met € 1.183.000 en om het nadelig resultaat dat ontstaat als gevolg van een hogere korting op de algemene uitkering dan beschikbaar gestelde budgetten van € 111.000 € 77.000 incidenteel te onttrekken aan het begrotingsresultaat 2015 en € 34.000 structureel te verwerken ten laste van het begrotingsresultaat.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij14-770	Toelichting op taakmutaties 2015

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,

de burgemeester,

Advies commissie Middelen-Stadsbeheer d.d. 5 januari 2015

RB2014148 Taakmutaties 2015 :

Akkoordstuk



Voor	allen
Tegen	—

Nr.: RB2014148

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 9 december 2014;

gelet op het advies van de commissie Middelen-Stadsbeheer d.d. 5 januari 2015;

gelet op:
artikel 189 Gemeentewet.

b e s l u i t

in te stemmen met de toevoeging c.q. onttrekking van middelen aan de budgetten ten behoeve van de taakmutaties 2015 onder gelijktijdige verlaging (per saldo) van de algemene uitkering met € 1.183.000 en om het nadelig resultaat dat ontstaat als gevolg van een hogere korting op de algemene uitkering dan beschikbaar gestelde budgetten van € 111.000 € 77.000 incidenteel te onttrekken aan het begrotingsresultaat 2015 en € 34.000 structureel te verwerken ten laste van het begrotingsresultaat.

Heerhugowaard, 27 januari 2015

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,