

Agendanr.: 6
Voorstelnr.: RB2015120
Onderwerp: Actualisering budgetten 2015
Programma: alle

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 3 november 2015

Probleemstelling

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid dient aan de raad een voorstel te worden gedaan tot actualisering van budgetten 2015 naar aanleiding van bestuursrapportage 2015.

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

Op 5 november 2015 stond de bestuursrapportage 2015 geagendeerd op de raadsagenda ter kennisname. De financiële effecten van deze rapportage dienen nog in een begrotingswijziging te worden verwerkt in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Het voorstel is akkoord te gaan met verwerking van de financiële effecten uit de bestuursrapportage 2015 in een begrotingswijziging 2015 en daarmee de budgetten 2015 te actualiseren.

Oplossingsrichtingen

-

Juridische gevolgen:

Op grond van de gemeentewet artikel 192 lid 1 kunnen wijzigingen aangaande de begroting tot uiterlijk het eind van het desbetreffende begrotingsjaar worden getroffen.

Met het vaststellen van dit raadsvoorstel is er sprake van een rechtmatige bestedingen tot de omvang van de budgetten na actualisatie ervan op basis van dit besluit.

Financiële gevolgen:

In de bestuursrapportage staat onderstaande tabel op de pagina 43. Het betreft het totaal van financiële mutaties in de programma's naar de stand van medio augustus. Ook is opgenomen een prognose voor het rekeningresultaat 2015 na deze mutaties.

	Bedragen x € 1.000		
	Begroting	Afwijkingen BURAP	Prognose Rekening 2015
Begrotingsresultaat voor resultaatbestemming	-1.701	1.919	218
Mutaties reserves	2.029	150	2.179
Voorlopig resultaat na bestemming	328	2.069	2.397
Effect AU Septembercirculaire (*1)		256	256
Definitief resultaat na bestemming	328	2.325	2.653

In bovenstaand overzicht is het totale effect vermeld van de verwachte afwijkingen (€ 2.325.000) in de exploitatielasten en -baten en in de reserves. Dat leidt per saldo tot een prognose van een rekeningresultaat 2015 van afgerond € 2,653 miljoen positief.

De specificatie van de afwijkingen van deze rapportage, exclusief het effect van de septembercirculaire 2015 dat separaat is opgenomen vanwege de verschijningsdatum ervan, blijkt uit onderstaand overzicht (bron: pagina 44 van de bestuursrapportage 2015):

Lasten				Baten			
Programma	Begroot 2015	Prognose werkelijk	Prognose afwijking	Programma	Begroot 2015	Prognose werkelijk	Prognose afwijking
1. Leefbaarheid en veiligheid	5.384	5.467	-83	1. Leefbaarheid en veiligheid	10	22	12
2. Stedelijk beheer en duurzaam samenleven	30.966	31.941	-975	2. Stedelijk beheer en duurzaam samenleven	11.863	12.151	288
3. Stedelijke ontw, bereikbaar, econ.ontwik	37.155	36.721	434	3. Stedelijke ontw, bereikbaar, econ.ontwik	34.078	33.633	-445
4. Sociale samenhang	70.953	70.081	872	4. Sociale samenhang	20.280	20.200	-80
5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en alg.	13.807	14.403	-596	5. Algemeen bestuur, burgerdiensten en alg.	4.777	4.767	-10
Algemene dekkingsmiddelen			0	Algemene dekkingsmiddelen	85.627	88.058	2.431
Onvoorzien	71	0	71	Onvoorzien			0
Mutatie reserves	10.494	10.494	0	Mutatie reserves	12.523	12.673	150
Totaal lasten programma's	168.830	169.107	-277	Totaal baten programma's	169.158	171.504	2.346
Begrotingsresultaat	328		328				
Totaal lasten organisatie	169.158	169.107	51	Totaal baten organisatie	169.158	171.504	2.346
TOTAAL AFWIJINGEN OP PROGRAMMA'S EN RESERVES							
2.069							

Overige mutaties

Na het opstellen van de bestuursrapportage 2015 is bekend geworden dat de gemeente een vergoeding ontvangt van het Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers (COA). Het betreft een uitkering voor het jaar 2015 op grond van het Faciliteitenbesluit inzake de vestiging van het opvangcentrum ter grootte van € 52.961. Voorgesteld wordt om de begroting overeenkomstig dit bericht van het COA te wijzigen. Deze vergoeding zal worden gebruikt om de kosten die samenhangen met de vestiging van de asielzoekers te dekken. Daarnaast is een vergoeding ontvangen van € 808.944. Deze vergoeding ontvangt de gemeente ten behoeve van huisvestingsvoorzieningen voor basisonderwijs aan asielzoekers binnen de gemeente. Overeenkomstig het faciliteitenbesluit ontvangt de gemeente deze gelden als bijdrage in de kosten voor onder andere huisvesting (huurlasten, bijdrage investering), eerste inrichting (onderwijsleerpakketten, meubilair) en gymnastiekaccommodaties. In de raadsvergadering van 27 oktober heeft uw raad ermee ingestemd om een gedeelte van deze middelen in te zetten voor de verbetering van de ventilatievoorzieningen in schoolgebouw De Paperclip. De resterende gelden worden gestort in een daartoe door uw raad op 27 oktober 2015 ingestelde reserve.

Communicatie:

-

Monitoring/Evaluatie

De beoordeling van de rechtmatigheid van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven over een begrotingsjaar is onderdeel van de gemeentelijke jaarstukken. De jaarstukken 2015 staan op de agenda van de raad van 30 juni 2016.

Samenvatting

Op 5 november 2015 stond de bestuursrapportage 2015 geagendeerd op de raadsagenda ter kennisname. Het totale effect van de verwachte afwijkingen bedraagt € 2.325.000 in de exploitatielasten en -baten en in de reserves. Dat leidt per saldo tot een prognose van een rekeningresultaat 2015 van afgerond € 2,635 miljoen positief. Voorgesteld wordt de begroting 2015 overeenkomstig aan te passen.

Voorstel / besluit:

Wij stellen u voor het besluit te nemen dat hierna in concept is opgenomen:

- de ramingen 2015 te wijzigen in overeenstemming met de mutaties zoals opgenomen in de bestuursrapportage 2015 (tabel op pagina 43, nader gespecificeerd op pagina 44) zodanig dat die in de jaarrekening 2015 leiden tot een positief resultaat ad € 2,635 miljoen.
- de ramingen 2015 (lasten/ baten) te wijzigen naar aanleiding van de vergoeding van het COA groot € 52.961 voor de vestiging van een opvangcentrum.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij15-585	Bestuursrapportage 2015

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie Middelen d.d. 30 november 2015
RB2015120 Actualisering budgetten 2015 :

Akkoordstuk



Voor	
Tegen	

Nr.: RB2015120

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 3 november 2015;

gelet op het advies van de commissie Middelen d.d. 30 november 2015;

gelet op:

- artikel 192 lid 1 Gemeentewet;

b e s l u i t

- de ramingen 2015 te wijzigen in overeenstemming met de mutaties zoals opgenomen in de bestuursrapportage 2015 (tabel op pagina 43, nader gespecificeerd op pagina 44) zodanig dat die in de jaarrekening 2015 leiden tot een positief resultaat ad € 2,635 miljoen.
- de ramingen 2015 (lasten/ baten) te wijzigen naar aanleiding van de vergoeding van het COA groot € 52.961 voor de vestiging van een opvangcentrum.

Heerhugowaard, 15 december 2015

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,