



Agendanr.: 10  
 Voorstelnr.: RB2015145  
 Onderwerp: Taakmutaties 2016  
 Programma: Alle

### Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 24 november 2015

### Probleemstelling

De raad voorstellen de middelen opgenomen in de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten behoeve van de taakmutaties 2016 te muteren op de budgetten onder gelijktijdige verhoging van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

### Inleiding / bestuurlijke achtergrond

De informatie uit de mei- en septembercirculaire 2015 geeft aanleiding tot het toekennen van budgetten als gevolg van zogenaamde taakmutaties.

Onder taakmutaties worden wijzigingen in het takenpakket van de gemeente verstaan. Dat kunnen nieuwe taken zijn, uitbreiding van bestaande taken, maar ook het geheel of gedeeltelijk vervallen van taken. Ook uitnamen uit het gemeentefonds als gevolg van veronderstelde efficiencyvoordelen, of beëindiging van tijdelijke taken worden taakmutaties genoemd. Sommige taakmutaties worden bekostigd via zogenaamde Integratie- en/of Decentralisatieuitkeringen.

### Oplossingsrichtingen

-

### Juridische gevolgen:

-

### Financiële gevolgen:

Op basis van de door het Rijk beschikbaar gestelde rekenmodellen is de omvang van de taakmutaties vanuit de mei- en septembercirculaire 2015 bepaald. In onderstaande tabel zijn de taakmutaties voor 2016 opgenomen (+ is een verhoging, - is een verlaging van het budget):

taakmutatie	alg uitkering	budgetten
Uitvoeringskosten lijfrenteopbouw	€ 6.300	€ 6.300
Uitvoeringskosten Taaleis WWB/Participatiewet	€ 5.500	€ 5.500
Nationaal Uitvoeringsprogramma E-overheid (NUP)	€ 397.000	€ 385.000
Verplicht hergebruik scootmobiel/rolstoel etc. in de WMO	€ -30.000	€ -30.000
Individuele studietoeslag	€ 31.000	€ 31.000
E-boeken	€ -4.000	€ -4.000
Waterschapsverkiezingen	€ -75.000	€ -75.000
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 13.000	€ 13.000
Generieke Digitale Infrastructuur	€ -15.000	€ -15.000
Besluit Risico Zware Ongevallen 1999	€ -30.000	€ -
<b>totaal</b>	<b>€ 298.800</b>	<b>€ 316.800</b>

**effect voor begroting (nadeel)**

€ -18.000

De voorgestelde mutaties op de budgetten leiden tot een (structureel) nadeel van € 18.000 en wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet kunnen aframen van budgetten voor de taakmutatie *Besluit Risico Zware Ongevallen 1999*. Binnen Heerhugowaard zijn er met betrekking tot BRZO-inrichtingen geen werkzaamheden verricht in het verleden. Er is dan ook geen budget voor toegekend. Voorgesteld wordt het nadelig effect te dekken uit het restantsaldo groeibudget 2016 (zie RB2015144).

Een toelichting op de achtergrond van de verschillende taakmutaties is als bijlage bij dit raadsvoorstel opgenomen (zie Bij15-694).

**Communicatie:**

-

**Monitoring/Evaluatie**

Na besluitvorming door de raad zal de begroting 2016 overeenkomstig het besluit van de raad worden aangepast. Verantwoording over de realisatie van de in de gemeentelijke begroting opgenomen doelstellingen en de uitputting van de budgetten vindt plaats in de bestuursrapportage en jaarstukken 2016 van de gemeente.

**Samenvatting**

De raad wordt voorgesteld in te stemmen met de toevoeging aan c.q. de onttrekking van middelen ten behoeve van de taakmutaties 2016 onder gelijktijdige verhoging van de algemene uitkering met per saldo € 298.800 en om het nadelig resultaat dat ontstaat als gevolg van een hogere toevoeging aan de budgetten dan de daarvoor beschikbare budget algemene uitkering uit het gemeentefonds in de begroting 2016 van Heerhugowaard ten laste van het begrotingsresultaat 2016 te brengen. Dit nadelig resultaat wordt gecompenseerd door een even groot positief saldo op het groeibudget 2016 (zie RB2015144) waarvan is voorgesteld dit toe te voegen aan het begrotingsresultaat 2016.

**Voorstel / besluit:**

De raad wordt voorgesteld de toevoeging aan c.q. de onttrekking van middelen ten behoeve van de taakmutaties 2016 onder gelijktijdige verhoging van de algemene uitkering met per saldo € 298.800 in overeenstemming met de in dit voorstel opgenomen tabel vast te stellen en om het per saldo nadelig resultaat dat ontstaat als gevolg van een hogere toevoeging aan de budgetten dan de daarvoor beschikbare budget algemene uitkering uit het gemeentefonds in de begroting 2016 van Heerhugowaard ten laste van het begrotingsresultaat 2016 te brengen.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij15-694	Toelichting taakmutaties 2016

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie Middelen d.d. 4 januari 2016  
RB2015145 Taakmutaties 2016 :

Akkoordstuk



Voor	Allen
Tegen	---

Nr.: RB2015145

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 24 november 2015;

gelet op het advies van de commissie Middelen d.d. 4 januari 2016;

gelet op:

- artikel 189 Gemeentewet;

**b e s l u i t**

- de toevoeging aan c.q. de onttrekking van middelen ten behoeve van de taakmutaties 2016 volgens onderstaande tabel onder gelijktijdige verhoging van de algemene uitkering met per saldo € 298.800 vast te stellen.

<b>taakmutatie</b>	<b>alg uitkering</b>
Uitvoeringskosten lijfrenteopbouw	€ 6.300
Uitvoeringskosten Taaleis WWB/Participatiewet	€ 5.500
NUP	€ 397.000
Verplicht hergebruik scootmobiel/rolstoel etc. in de WMO	€ -30.000
Individuele studietoelage	€ 31.000
E-boeken	€ -4.000
Waterschapsverkiezingen	€ -75.000
Uitvoeringskosten Participatiewet	€ 13.000
Generieke Digitale Infrastructuur	€ -15.000
Besluit Risico Zware Ongevallen 1999	€ -30.000
<b>totaal</b>	<b>€ 298.800</b>

- het nadelig resultaat (€ 18.000) ten laste van het begrotingsresultaat 2016 te brengen. Deze is ontstaan als gevolg van een per saldo hogere toevoeging aan de budgetten (€ 316.800) dan de daarvoor beschikbare budget algemene uitkering uit het gemeentefonds (€ 298.800) in de begroting 2016 van Heerhugowaard

Heerhugowaard, 26 januari 2016

De Raad voornoemd,

de griffier,

de voorzitter,

