

Onderwerp: 2^{de} tussentijdse rapportage 2015

Schiermonnikoog, 8 oktober 2015

Aan de Gemeenteraad

Voorstel

De balans over de eerste acht maanden van 2015 is opgemaakt en is verwoord in de 2^{de} tussentijdse rapportage. De rapportage bevat een beleidsmatige toelichting op de thema's voor zo ver er ontwikkelingen/afwijkingen zijn in de thema's.

De 2^{de} turap sluit met een nadeel van € 130.275. Voor de volledige inhoud van de 2^{de} tussentijdse rapportage inclusief bijlagen verwijzen wij u naar het toegezonden document.

De financiële afwijkingen uit de 2^{de} turap 2015 groter dan € 10.000 staan in het overzicht hieronder. Hierbij is een "+"-bedrag een meevaller en een "-/-"-bedrag een tegenvaller. Genoemd worden alleen die voor- en nadelen, die effect hebben op het resultaat van de 2^{de} turap:

Progr.	Toelichting		Bedrag	I(ncidenteel)/ S(tructureel)
1.1 /1	<i>6.614.10.4 Bijzondere bijstandsverlening</i> Voor de vangnetregeling voor Huishoudelijke Hulp voor minima is tot nog toe geen uitgave gedaan. Hier worden nog maximaal € 5.000 aan uitgaven verwacht dit jaar. Mogelijk is dit een structureel voordeel. Hier komen we in volgende rapportages op terug.		€ 10.000	I
1.1 /1	<i>6.667.10.4 Eigen bijdrage Huishoudelijke zorg in natura</i> De eigen bijdragen vallen aanmerkelijk hoger uit. Dit hebben we ook structureel verwerkt in de begroting 2016 en verder.		€ 10.500	I
1.3	<i>6.610.10.4 WWB, I-deel</i> Verwacht wordt dat de uitkeringsuitgaven voor de WWB uitkomen op € 90.000. Onder andere ons eigen risico van ruim € 11.000 wordt daardoor niet aangesproken. Het totale voordeel op deze post bedraagt € 49.000.		€ 49.000	I
1.3	<i>6.610.15.4 IOAW</i> Voor de IOAW worden dit jaar € 31.400 aan uitgaven verwacht. Geraamd was € 10.000.	-/-	€ 21.400	I
4.1	<i>6.002.10.0 Communicatie</i> Voor burgerparticipatie is bij de aanbiedingsbrief een structureel budget van € 10.000 aangevraagd. Er worden in 2015 geen kosten voor verwacht.		€ 10.000	I
4.2	<i>5.100.10.2 Kostenplaats kapitaallasten</i> Door een hogere beginstand van de reserves en voorzieningen rekenen we meer (fictieve) rente toe aan onze eigen middelen. Dit is hier een nadeel, maar op product 6.914.10.2 (zie hieronder) is dit een even groot voordeel. Per saldo budgettair neutraal dus.	-/-	€ 29.270	I
4.2	<i>5.400.10.2 Kostenplaats Automatisering</i>		€ 10.000	I

	Van het krediet voor zaakgericht werken wordt van de € 50.000 maar een deel benut in 2015. € 35.000 schuift door naar 2016, waardoor een voordeel in de kapitaallasten van € 10.000 ontstaat in 2015.			
4.2	<i>5.500.10.0 Kostenplaats Publiekszaken</i> Inzet vacatureruimte ten behoeve van extra inhuur thema 2.5 op product 6.822.20.9 Toezicht en handhaving bouwzaken.		€ 12.000	I
4.2	<i>6.001.15.0 B&W</i> De afgetreden burgemeester heeft recht op een wachtgelduitkering gedurende 3 jaar en 2 maand. De totale wachtgeldverplichting bedraagt € 185.900. We zijn verplicht dit bedrag in de voorziening 7.910.62.2 Voorziening uitkering voormalig B&W te storten.	-/-	€ 189.900	I
4.2	<i>6.960.10.2 Saldi kostenplaatsen</i> Door de lage rentestanden zijn onze werkelijke rentekosten lager dan waar wij bij de begroting rekening mee hielden.		€ 11.500	I
5.2	<i>6.921.10.2 Algemene uitkering</i> Het effect wordt veroorzaakt door een forse daling van de uitkeringsfactor in de septembercirculaire 2015 ten opzichte van de decembercirculaire 2014 (ruim € 54.000). Op deze laatste circulaire zijn onze ramingen voor 2015 nog gebaseerd. Verder is er ten onrechte rekening gehouden met een extra voordeel van € 14.000 voor herverdelingseffecten groot onderhoud gemeentefonds vanaf 2015, terwijl dit pas in gaat per 2016. Daarnaast zijn er wat kleinere mutaties, die per saldo leiden tot het genoemde effect.	-/-	€ 76.800	I
5.4	<i>6.914.10.2 Bespaarde rente</i> Door een hogere beginstand van de reserves, met name de algemene reserve is er meer bespaarde rente. Deze post is zuiver administratief en vindt haar tegenhanger op de kostenplaats 5.100.10.2 Kapitaallasten hierboven, waar exact hetzelfde bedrag als nadeel staat. Per saldo is dit dus budgettair neutraal.		€ 29.270	I
5.6	<i>6.922.10.2 Onvoorzien</i> Er zijn 9 maanden voorbij en er is nog geen beroep gedaan op de post onvoorzien. We ramen deze post daarom af met € 10.000. Er resteert dan nog een bedrag van € 2.500.		€ 10.000	I
5.8	<i>6.980.15.2 Toevoegingen/onttrekkingen reserves</i> Meer rente toegevoegd aan de algemene reserve door een hogere beginstand per 2015.	-/-	€ 21.820	I
	<i>Overige verschillen</i>		€ 56.645	I
	Totaal		€ 130.275	I

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schiermonnikoog,
de secretaris, de burgemeester,

G. Heeringa

D. Stellingwerf