

Onderwerp: 1^{ste} tussentijdse rapportage 2015

Schiermonnikoog, 11 juni 2015

Aan de Gemeenteraad

Onderwerp1^{ste} tussentijdse rapportage 2015**Voorstel**

De balans over de eerste vier maanden van 2015 is opgemaakt en is verwoord in de 1^{ste} tussentijdse rapportage. De rapportage bevat een beleidsmatige toelichting op de thema's voor zo ver er ontwikkelingen/afwijkingen zijn in de thema's.

De 1^{ste} turap sluit met een voordeel van € 76.965. Voor de volledige inhoud van de 1^{ste} tussentijdse rapportage inclusief bijlagen verwijzen wij u naar het toegezonden document.

De financiële afwijkingen uit de 1^{ste} turap 2015 groter dan € 7.500 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 1^{ste} turap:

Progr.	Toelichting		Bedrag	I(ncidenteel)/ S(tructureel)
1.4 /1	<i>6.530.20.6 Zwembad</i> Voor 2015 is gerekend met de nieuwe subsidiebijdrage die wij moeten betalen als het zwembad is verbouwd. We betalen echter nu nog gewoon subsidie op basis van het oude contact.	-/-	€ 15.700	I
1.4 /2	<i>6.510.10.6 Openbare bibliotheek.</i> Uit de jaarrekening 2014 blijkt een voordeel van € 10.425. Dit wordt terugbetaald aan de gemeente. Dit voordeel is structureel en is vanaf de begroting 2015 ook als zodanig verwerkt.		€ 10.425	I
2.4	<i>6.820.25.9 overige gebouwen</i> We hebben een koper gevonden voor het pand Van der Molenpad 6. De daadwerkelijke verkoop moet nog plaatsvinden, maar er is (schriftelijke) overeenstemming met de koper.		€ 100.000	I
2.6	<i>6.120.35.5 Regionale brandweer</i> De jaarrekening 2014 van de VRF levert een voordeel op van € 3,2 miljoen. Het opstarten van de nieuwe organisatie en het uitstellen van de investeringen worden als belangrijkste verklaring hiervoor gegeven. Onze gemeente ontvangt € 26.930 van dit rekeningresultaat.		€ 26.930	I
4.2	<i>Diverse producten</i> Op 1 januari 2015 is de Werkkostenregeling (WKR) ingevoerd. Kort samengevat heeft iedere werkgever een vrije ruimte van 1,2% van de loonsom om onkosten te vergoeden. De vergoedingen van het gemeentelijk personeel passen precies binnen de vrijstelling en de vastgestelde begroting. Echter, omdat een gemeentelijke werkgever nu eenmaal ook de vergoedingen voor raad en College uitvoert, wordt de vrije ruimte met € 25.000 overschreden. De	-/-	€ 25.455	S

	bestuursvergoedingen drukken relatief zwaar op de vrije ruimte. Door de invoering van de Werkkostenregeling ontstaat een tekort op de begroting van € 25.000.			
4.2	<p><i>6.006.15.6 Raadsondersteuning</i></p> <p>Voor het rekenkameronderzoek naar de Promenade is afgesproken dat dit maximaal € 20.000 gaat kosten.</p> <p>Verder is begin dit jaar door PWC gecontroleerd of wij als gemeente de financiële administratie goed hadden ingericht op de komst van het Sociale Domein. Wij hebben hiervoor een goedkeurende accountantsverklaring ontvangen. Dit valt echter buiten het reguliere accountantscontract en zijn dus extra kosten van € 1.950. Overigens is dit een verplichting voor alle Nederlandse gemeenten, opgelegd door het Rijk.</p>	-/-	€ 21.950	I
	<i>Overige verschillen</i>		€ 2.715	
	Totaal		€ 76.695	

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

B. Boelens

J. Stellinga