

1^e SUPPLETOIRE VOOR HET DIENSTJAAR 2014

Aan de raad,

Inleiding

Met uw raad is afgesproken om wijzigingen in de exploitatie te melden in de eerstvolgende raadsvergadering en niet te wachten tot de Kadernota of een Managementrapportage (Marap). Op 7 november jongstleden werd de Programmabegroting voor 2014 door uw raad vastgesteld. In de afgelopen periode hebben zich al enkele wijzigingen aangediend. Bij de beantwoording van de Algemene Beschouwingen in het kader van de begrotingsbehandeling zijn de belangrijkste ontwikkelingen al aan de orde geweest zoals het zgn. "Herfstakkoord" en het financieel meerjarenperspectief zoals dat onderstaand nog eens op een rij is gezet.

Voorgesteld besluit

Wij stellen uw raad voor over te gaan tot het vaststellen van de 1^e suppletoire voor het dienstjaar 2014 die leidt tot een toename van de post "Onvoorziene uitgaven 2013" van € 3.000.

Toelichting

- | | |
|---|--------------|
| 6.120.01.1 / 43.43.30 Bijdrage brandweervereniging | € 1.000 -/- |
| Afgesproken is dat, om onze waardering voor de plaatselijke vrijwillige Brandweer te tonen de bijdrage aan de brandweerverenging wordt bestendig | |
| 5.207.01.5 / 43.43.20 Overige kosten personeelbeleid | € 50.000 -/- |
| In een knelpuntennota is door het Managementteam aangegeven dat een uitbreiding van de personeelformatie noodzakelijk is om de normale bedrijfsvoering te kunnen blijven uitvoeren.
Structurele – en totale invulling van de gewenste uitbreiding is wat het College betreft om financiële redenen vooralsnog niet aan de orde.
Het tijdelijk opvangen van de grootste knelpunten (zoals de afwezigheid wegens ziekte op het onderdeel civiel) is onontkoombaar | |
| 6.480.04.1 / 43.43.77 Onderwijsachterstandenbeleid | € 18.101 -/- |
| 6.480.04.1 / 84.11.16 Rijksbijdrage | - 18.101 |
| Betreft de raming van de rijksbijdrage en de besteding hiervan (budgetneutraal) | |
| 6.623.01.3 / 43.43.59 Uitvoeringskosten inburgering | € 5.000 -/- |
| Binnen de algemene uitkering worden geormerkte middelen ontvangen voor dit doel. De hieruit voortvloeiende uitgaaf zelf werd echter nog niet geraamd | |

6.652.05.1 / 44.24.12 WMO Jeugdbeleid Evenals in 2013 is overgegaan tot verlenging van de overeenkomst t.b.v. een buurtsportcoach	€. 24.000 -/-
6.652.08.1 / 44.25.01 WMO ouderen en gehandicapten 6.980.01.5 / 46.00.01 Onttrekking aan de reserve WMO Voor dagbesteding van senioren wordt een beroep gedaan op de reserve WMO (budgetneutraal derhalve)	€. 30.000 -/- - 30.000
6.932.01.5 / 84.01.04 OZB eigenaren woningen 6.932.01.5 / 84.01.05 OZB eigenaren niet – woningen 6.931.01.5 / 84.01.06 Gebruikers niet – woningen De geprognosticeerde waardedaling per 1-1-2014 was 4% en de toename van de tarieven 5% om een meeropbrengst te verkrijgen van 1%. De werkelijke waardedaling blijkt 5% te zijn en de tarieven zijn net aangepast aan deze nieuwe ontwikkeling. Dat impliceert een teruggang in opbrengst van 1%.	€. 8.000 -/- - 5.000 -/- - 2.000 -/-
6.921.01.5 / 84.11.01 Algemene uitkering Op basis van het zgn. "Herfstakkoord" is een meeropbrengst te Verwachten voor 2014 terwijl voor volgende jaren een teruggang is aangekondigd	€. 98.000
Totaal aan wijzigingen	€. 3.000 -/-

Financieel beeld 2014

Naar de huidige inzichten zal de financiële huishouding van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude een sluitende exploitatie kennen voor het dienstjaar 2014. Aangenomen mag worden dat de gemeente ook voor het komende jaar te maken zal houden met repressief provinciaal financieel toezicht.

Financieel beeld 2015 - 2017

In zijn algemeenheid is het financieel beeld voor gemeenten na 2014 niet rooskleurig:

- er is, zoals bij de Programmabegroting 2014 al gemeld, sprake van een afname van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Voor de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude is sprake van een minderopbrengst van deze belangrijkste inkomstenbron van gemeenten van € 199.444 in 2015;
- de bouwleges komen onder druk te staan (in 2014 is nog sprake van geraamde legesopbrengst van € 225.000 maar het is de vraag of dit structureel het geval zal zijn)
- de verwachting is dat er landelijk sprake zal zijn van een stijging van het aantal bijstandsccliënten (de gemeente ontvangt een extra bijdrage van het rijk omdat de gemeentelijke bijdrage hoger is t.o.v. het landelijk gemiddelde maar het is de vraag of deze regeling structureel in stand blijft)
- de verwachting is dat veel gemeenten afboekingen zullen moeten doen omdat de marktwaarde van hun bezittingen de boekwaarden overstijgt (dit effect lijkt aan onze gemeente voorbij te gaan);
- de 3 transities worden aan de gemeenten doorgegeven met een efficiencykorting door het Rijk van, naar verwachting, minimaal 20%. Hoewel er nog altijd geen exacte duidelijkheid bestaat over deze mega operatie is het de vraag of de door veel gemeenten aangehouden stelling dat de uitvoering budgetneutraal moet gaan plaatsvinden houdbaar zal blijken;

Naast deze landelijke effecten is sprake van enkele eigen effecten voor Haarlemmerliede en Spaarnwoude:

- in onze exploitatie rekening gehouden met een opbrengst precariobelasting van € 151.000. Vanwege de beroepsprocedure en de roep om reparatiewetgeving die moet leiden tot opheffing van deze belastingsoort is sprake van een risico. Dit werd overigens ook onderkent door uw raad bij de Algemene Beschouwingen,
- voor 2015 zijn een tweetal bezuinigingen opgenomen die nog gerealiseerd moeten worden te weten een bezuiniging op de leiding van de organisatie van € 25.000 (oorspronkelijk € 50.000) en een middagsluiting van het gemeentehuis (€ 5.000).

Gesteld mag worden dat de nieuwe gemeenteraad medio 2014 voor een flinke uitdaging staat waarbij een investeringsstop, personeelsstop en belastingverhogingen onontkoombaar lijken en preventief provinciaal toezicht op de loer ligt.

Post onvoorziene uitgaven

Bij de primitieve begroting 2014 bedroeg de post Onvoorziene uitgaven	€ 4.000
Effect 1 ^e suppletoire 2013	<u>- 3.000</u>
Huidige stand post onvoorzien na de 1 ^e suppletoire 2014	€ 7.000

Vervolgstappen

Na vaststelling zal de 7^e suppletoire 2013 worden toegezonden aan Gedeputeerde Staten van Noord – Holland in het kader van het provinciaal financieel toezicht.

Voorstel

Wij stellen uw raad voor over te gaan tot het vaststellen van de 1^e suppletoire voor het dienstjaar 2014 die leidt tot een toename van de post “Onvoorziene uitgaven 2014” van € 3.000. gespecificeerd als volgt:

Programma 1	€ 1.000 -/-
Programma 6	- 29.000 -/-
Programma 9	<u>- 33.000</u>
Totaal ten gunste van de post “onvoorziene uitgaven”	€ 3.000

Halfweg, 22 november 2013.
Burgemeester en wethouders van
Haarlemmerliede en Spaarnwoude,
P.J. Heiligers, burgemeester
B.J. Huisman, secretaris

1^e SUPPLETOIRE VOOR HET DIENSTJAAR 2014

De raad van de gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude;

Gelet op artikel 198 van de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten 2003;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 november 2013;

Gelezen op het advies van de commissie Raadsvoorbereiding van 3 december 2013;

B e s l u i t :

Vast te stellen de 1e suppletoire begroting voor het dienstjaar 2014 met als financiële bijwerking:

Programma 1	€.	1.000	-/-
Programma 6	-	29.000	-/-
Programma 9	-	<u>33.000</u>	
Totaal ten gunste van "onvoorziene uitgaven"	€.	3.000	

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 17 december 2013.

De griffier,

De voorzitter,