

Raadsnota

Raadsvergadering d.d. 15 december 2014
Agenda nr.: 8
Onderwerp: Tweede algehele bijstelling begroting 2014

Aan de gemeenteraad,

1. Doel, Samenvatting en Advies van het raadsvoorstel

Conform het bepaalde in artikel 6 van de door Uw raad vastgestelde financiële verordening ex artikel 212 van de Gemeentewet leggen wij U hierbij de najaarsnota ter vaststelling voor. Deze voorlaatste schakel in de P&C-cyclus geeft inzicht in het vermoedelijke resultaat van de jaarrekening 2014.

Wij stellen Uw raad voor om de najaarsnota vast te stellen en de daaruit voortvloeiende mutaties in de lopende begroting te verwerken.

2. Situatie / Aanleiding / Probleem

N.v.t.

3. Relatie met bestaand beleid

N.v.t.

4. Gewenst beleid en mogelijke opties

N.v.t.

5. Aanbestedingen

N.v.t.

6. Financiën

Op basis van de financiële stand van zaken per 15 oktober 2014 gaan wij ervan uit dat wij Uw raad binnen de vastgestelde financiële begrotingskaders een sluitende jaarrekening 2014 ter vaststelling kunnen aanbieden.

7. Communicatie

N.v.t.

8. Afwegingen en Advies

Het voorlaatste sluitstuk van de P&C-cyclus is de najaarsnota. Deze laatste algehele bijstelling van de begroting 2014 leggen wij thans ter vaststelling aan U voor. De beleidsmatige verantwoording en de financiële analyses op detailniveau komen uitgebreid in de programmarekening aan bod.

Evenals voorgaande jaren hebben wij alleen de begrotingsposten van enige budgettaire omvang onder de loep genomen. Resultaat van deze exercitie is dat er weliswaar enige verschuivingen zijn waar te nemen binnen de programma's, maar dat de financiële positie per saldo niet verandert. Onzekere factor blijft natuurlijk wel het verloop van de algemene uitkering. Deze uitkering is nu berekend op basis van de septembercirculaire en aan de hand van de meest recente verdeelmaatstaven.

Hierna geven wij U - in telegramstijl - een overzicht van de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de kadernota.

Taakstellingen.

De situatie per 15 oktober 2014 is als volgt:

Verkoop Steenstraat 2	€	47.400,-
Verkoop kasteel oost	€	27.500,-
Kapitaallasten	€	198.700,-
Incidentele verkopen	€	28.300,-
Legesinkomsten	€	16.400,-
Stelpost onderuitputting	€	250.000,-
Totaal	€	<u>568.300,-</u>

Verkoop Steenstraat 2.

Deze taakstelling is (nog) niet gerealiseerd.

Verkoop kasteel oost.

De berekende taakstelling is gelijk aan de kapitaallasten van de netto-investering van € 500.000,-. Aangezien dat bedrag nog niet is uitgegeven, kan de taakstelling in 2014 vervallen.

Kapitaallasten.

Evenals voorgaande jaren is de verwachting dat door de zeer lage rentestanden voldoende onderuitputting ontstaat om deze taakstelling in te vullen.

Incidentele verkopen van eigendommen.

In de primitieve begroting is voor een bedrag van € 28.300,- aan incidentele verkoopopbrengsten van gemeentelijke eigendommen geraamd. Hiervan was ten tijde van de opstelling van de kaderbrief € 8.000,- gerealiseerd.

Legesinkomsten.

In de raadsvergadering van 30 juni 2014 heeft Uw raad ingestemd met een aanpassing van de tarieventabel van de legesverordening. Door die aanpassing dalen de legesinkomsten met een bedrag van € 16.400,-. Op basis van de tot dusverre gerealiseerde legesinkomsten is de verwachting dat deze inkomstenderving dit jaar niet meer gecompenseerd wordt.

Stelpost onderuitputting.

Na vaststelling van de kadernota sloot de begroting 2014 met een tekort van € 250.000,-. Voor dat bedrag is een taakstelling opgenomen. Wij gaan er vanuit dat de marginale afwijkingen tussen de begroting en de feitelijkheid (baten én lasten) per saldo een voordeel zullen opleveren ter hoogte van deze taakstelling. De rekeningsresultaten van voorgaande jaren bevestigen dat. Op termijn zal dat voordeel steeds minder worden omdat door de begrotingsproblematiek meer risicovoller gecalculeerd wordt.

Inkomsten bouwleges.

Door de economische recessie blijven ook de inkomsten uit bouwleges achter bij de aanvankelijke verwachtingen. Op basis van de stand van zaken per 15 oktober 2014 moeten wij de prognose naar beneden corrigeren tot € 150.000,-. Een tegenvaller van € 144.600,-.

Eigen aandeel sociale uitkeringen.

Voor de uitvoering van de wet Werk en Bijstand (WWB) is in 2014 een budget toegekend van € 4,4 miljoen. Op basis van de stand van zaken per 15 oktober 2014 gaan wij ervan uit dat de uitkeringslasten het beschikbare budget dit jaar met € 150.000,- zullen overschrijden. Dat bedrag kan incidenteel ten laste worden gebracht van de egalisatiereserve uitkeringen sociale zaken.

Uitvoeringskosten WVG/WMO.

Wanneer wij de actuele cijfers vergelijken met de jaarcijfers van 2013 verwachten wij dat diverse budgetten naar beneden kunnen worden bijgesteld. Met de kennis van dit moment ramen wij een onderuitputting van per saldo € 100.000,-.

Toeristenbelasting.

Op basis van de tot dusverre gedane aangiftes constateren wij een daling van het aantal overnachtingen ten opzichte van vorig jaar. Op dit moment houden wij rekening met een verliespost van € 75.000,-.

Algemene uitkering gemeentefonds.

Uit de septembercirculaire, die daags na Prinsjesdag is verschenen, blijkt dat de uitkeringsfactor in 2014 met een punt is gestegen als gevolg van een hoger accres. Daarnaast is een aantal verdeelmaatstaven geactualiseerd voor de planjaren 2013 en 2014. Per saldo ramen wij een voordeel van € 150.000,-.

Loonontwikkelingen.

Voor het opvangen van de extra kosten van de centraal vastgestelde loonmaatregelen is destijds bij het opstellen van de begroting rekening gehouden met een kostenpost van € 125.000,-. Inmiddels is er een nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren. Voor het planjaar 2014 zijn de daarmee gemoeide kosten berekend op € 75.000,-. Zodoende kan de lopende begroting in positieve zin worden gecorrigeerd met € 50.000,-.

Recapitulerend:

Taakstellingen	-€	84.100,-
Inkomsten bouwleges	-€	144.600,-
Eigen aandeel sociale uitkeringen	-€	150.000,-
Inzet reserve sociale uitkeringen	€	150.000,-
Uitvoeringskosten WVG/WMO	€	100.000,-
Toeristenbelasting	-€	75.000,-
Algemene uitkering	€	150.000,-
Loonontwikkelingen	€	50.000,-
Per saldo	-€	<u>3.700,-</u>

Laatstgenoemd bedrag kan in mindering worden gebracht op de post Onvoorzien.

Het college van burgemeester en wethouders van Valkenburg aan de Geul,

L.T.J.M. Bongarts
Algemeen directeur/gemeentesecretaris
De raad van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

Drs. M.J.A. Eurlings
burgemeester



Gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders de dato 28 oktober 2014;

Gehoord de commissie EFTR de dato 26 november 2014;

B e s l u i t:

De najaarsnota vast te stellen en de daaruit voortvloeiende mutaties in de begroting van 2014 te verwerken.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van 15 december 2014.

De raad voornoemd,

A.M. Hoeberigs
griffier

Drs. M.J.A. Eurlings
voorzitter

Agenda nr.: 8
Registratie nr.: 141215.03