



VERGADERING GEMEENTERAAD 2014

VOORSTEL

Registratienummer R-2014-1115294
mer
e-Docs-nummer:
Bijlage(n)
Onderwerp **Begrotingswijziging 2014 2 en 3**

Middenbeemster, 25 februari 2014.

Aan de raad

Inleiding en probleemstelling

De begroting 2014 is opgesteld alsof er per 1 januari 2014 geen ambtelijke samenwerking met de gemeente Purmerend zou zijn. Afgesproken is dat begin 2014 een begrotingswijziging wordt aangeboden waarin de gevolgen van de ambtelijke samenwerking in de begroting 2014 zijn verwerkt. Ook is toen gesproken over een mogelijke herindeling in de programma's.

Oplossingsrichting

In de bijgaande 2^e en 3^e begrotingswijziging van 2014 zijn de gevolgen van de samenwerking met Purmerend verwerkt.

De gemeente Purmerend factureert aan Beemster totaal ruim € 3,5 miljoen. Deze kosten worden in eerste instantie op een kostenplaats verantwoord. Vanuit deze kostenplaats worden de kosten toegerekend aan de producten/functies binnen de begroting.

De basis voor de doorbelasting vanuit de kostenplaatsen naar de producten/functies is de takenlijst, welke als bijlage bij de samenwerkingsovereenkomst is opgenomen.

In de oorspronkelijke begroting waren nog veel personeelskosten en andere kosten op de kostenplaatsen geraamd. Middels de 2^e wijziging worden deze kosten voor het merendeel afgeraamd. Dat geldt dus ook voor de oorspronkelijke doorbelastingen aan producten/functies van de begroting.

In de oorspronkelijke begroting was een stelpost 'financieel voordeel door samenwerking' opgenomen van € 175.000. In de 3^e wijziging wordt deze stelpost afgeraamd. Hiertegenover staan diverse voordelen. Het gaat hierbij om:

- Op de kostenplaats huisvesting is rekening gehouden met lagere energielasten en lagere kosten van schoonmaak, totaal € 48.000.
- Er is rekening gehouden met lagere lasten voor onderhoud van hardware en software op de producten en functies van de begroting.
- In de begroting staat al een aantal jaren een stelpost salarissen. Deze werd gebruikt bij langdurige ziekte van een personeelslid indien een vervanger aangetrokken moest worden. Nu de meeste personeelsleden niet meer in dienst zijn van Beemster is deze post niet noodzakelijk meer. Deze post is vervallen.
- In de begroting 2014 stond een stelpost voor vermindering van lasten milieuhandhaving door samenwerking. Ook deze post is vervallen.

- Enkele softwareprogramma's moeten alleen in 2014 nog actief blijven. Voor deze software is wel onderhoud noodzakelijk. Deze kosten worden in de begrotingswijziging ten laste van de reserve integratiekosten ICT-systemen Purmerend gebracht. Dit betreft het voorbereidingskrediet van € 400.000 voor aanpassing ICT. Dit bedrag komt uit de algemene reserve.

De beide begrotingswijzigingen zijn in één document gecombineerd. Dat is gedaan omdat beide wijzigingen te maken hebben met de samenwerking met Purmerend.

Beide begrotingswijzigingen hebben een saldo: de 2^e wijziging een voordelig saldo van € 13.150 en de 3^e wijziging een nadelig saldo van € 16.743. Per saldo is dit een nadeel van € 3.593.

De reden van het nadelige saldo is dat bij het onderdeel onderhoud software minder besparing mogelijk is dan eerst werd voorzien. Uiteindelijk blijft het saldo op de begroting echter nog wel positief, nl. € 124.045.

Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar de bijlage bij dit voorstel.

Herinrichting

De programmabegroting 2014 is niet gewijzigd. De programma's en indeling zijn gelijk aan de reeds vastgestelde begroting. Heroverweging van de inrichting bleek bij nader inzien nu nog niet mogelijke en in verband met de aankomende decentralisaties ook niet logisch. Voor de begroting 2015 zal nagedacht worden over een herindeling van de programma's, mede in het licht van bovengenoemde decentralisaties en de budgetten die hiermee gepaard gaan. De gemeente Beemster zal dit samen met de gemeente Purmerend oppakken.

Meetbare doelstelling

Met deze begrotingswijzigingen wordt de begroting 2014 in overeenstemming gebracht met de werkelijke situatie in 2014.

Financiële consequenties

Deze zijn in de begrotingswijzigingen verwerkt.

Overige consequenties

N.v.t.

Monitoring evaluatie

Dit komt bij de jaarrekening 2014.

Voorgesteld besluit

Wij stellen u voor de 2^e en 3^e wijziging van de begroting 2014 vast te stellen.

Communicatie/Participatie

N.v.t.