



Raadsvergadering  
27 november 2014

Agendanummer

Onderwerp  
Najaarsnota 2014 (7e begrotingswijziging 2014)

Steenbergen; 28 oktober 2014

Aan de raad,

## 1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2014 aan. De najaarsnota betreft de rapportage over de eerste 9 maanden van het jaar. Gezien het tijdstip van totstandkoming, geeft deze rapportage een indicatie van de verwachte uitkomst van de jaarrekening 2014.

## 2. Achtergrond

De najaarsnota kent dezelfde programma-indeling als de programmabegroting. Per programma komen de volgende onderwerpen terug:

### Beleidsprioriteiten

Bij het onderdeel beleidsprioriteiten hebben we doelstellingen 2014 uit de programmabegroting (onderdeel: "wat gaan we daarvoor doen") en de moties opgenomen. Per doelstelling is aangegeven hoe het met de uitvoering staat, dit d.m.v. symbolen, waarbij de symbolen de volgende betekenis hebben:

V	De beleidsdoelstelling is reeds uitgevoerd
<>	De beleidsdoelstelling wordt volgens de planning zoals in de perspectiefnota is opgenomen uitgevoerd
>	De planning zoals in de perspectiefnota is opgenomen wordt niet gehaald, maar de beleidsdoelstelling wordt wel dit jaar uitgevoerd.
X	De beleidsdoelstelling wordt dit jaar niet meer uitgevoerd.

In de tabel beleidsprioriteiten is een kolom opgenomen met daarin de maand waarin de beleidsdoelstelling volgens de planning uit de perspectiefnota 2014 - 2018 gerealiseerd zou worden. Wanneer de signalering van de beleidsdoelstelling > of X is, is er een toelichting opgenomen waarom de planning niet wordt gehaald en wat de nieuwe planning is.

### Wat mag het kosten?

Hierbij zijn per programma de financiële mutaties voor 2014 gegeven. De belangrijkste mutaties worden toegelicht. Wanneer de mutatie een voordelig effect heeft op de post onvoorzien is een "V" achter de mutaties toegevoegd en een "N" wanneer de mutatie nadelig is voor het saldo van de post onvoorzien. Een mutatie is structureel wanneer deze zich meer dan drie jaar voordoet. De najaarsnota eindigt met een financiële samenvatting.

### 3. Overwegingen

Het saldo van de mutaties van de najaarsnota komt op € 303.500,- positief uit. Belangrijker dan naar het saldo te kijken, is te zien hoe de mutaties zijn opgebouwd; in het bijzonder of ze incidenteel of structureel zijn. Per mutatie is dit ook aangegeven.

Als we naar de structurele doorwerking van de mutaties kijken, zien we dat deze voor € 223.600,- voordelig zijn. Dit betreft met name:

• Lagere schoonmaakkosten 't Cromwiel	€ 32.200,-
• Lagere bijdrage WVS groep	€ 84.900,-
• Lagere kosten voorziening gehandicapten en huishoudelijke zorg	€ 127.500,-
• Algemene bestaanskosten WWB	€ 24.000,-
• Lagere salariskosten	€ 25.000,-

Waartegenover

• Wet Werk en bijstand, hogere bijdrage ISDBW	€ 70.000,-
-----------------------------------------------	------------

Deze mutaties zijn meegenomen bij het opstellen van de begroting 2015, zoals overigens van alle mutaties met structurele doorwerking.

De belangrijkste eenmalige mutaties, totaal € 79.900,- voordelig, zijn:

• Hogere rentebaten	€ 115.500,-
• Hogere algemene uitkering	€ 222.300,-
• Lagere salariskosten	€ 25.000,-

Waartegenover:

• Per saldo lagere opbrengst bouwvergunningen	€ 56.200,-
• Afboeking boekwaarde "oud Siemburg"	€ 67.000,-
• Storting voorziening dubieuze debiteuren	€ 152.000,-

### 4. Middelen

In de najaarsnota zijn bij het onderdeel "Wat mag het kosten?" de mutaties voor de begroting 2014 per product financieel weergegeven en de belangrijkste mutaties zijn toegelicht.

Het verloop van de post onvoorzien is als volgt:

Saldo post onvoorzien voor de najaarsnota		-/- € 113.500,-
Structurele mutaties najaarsnota: voordelig	€ 293.600,-	
nadelig	-/- € 70.000,-	
Saldo structurele mutaties		€ 223.600,-
Eenmalige mutaties najaarsnota:voordelig	€ 583.700,-	
Eenmalige mutaties najaarsnota:nadelig	-/- € 503.800,-	
Saldo eenmalige mutaties		€ 79.900,-
<b>Saldo post onvoorzien na de najaarsnota</b>		<b>€ 190.000,-</b>

Doordat bij de najaarsnota alle mutaties t/m het derde kwartaal 2014 zijn meegenomen, is het saldo van de post onvoorzien na de najaarsnota het verwachte saldo van de jaarrekening 2014.

### 5. Risico's

n.v.t.

### 6. Communicatie/Aanpak

De najaarsnota zal worden behandeld in de raadsvergadering op 27 november 2014.

### 7. Voorstel

1. In te stemmen met de volgende mutaties in de reserves:

*Programma Onderwijs*

a)onttrekking € 146.400,- aan de algemene reserve ten behoeve van gedeeltelijke afboeking boekwaarde voormalige Maria Reginaschool;

*Programma Zorg*

b)onttrekking € 3.000,- aan de CJG-reserve in verband met verlaging decentralisatie-uitkering;

*Programma Economie en recreatie*

c)storting € 304.200,- in de algemene reserve in verband verkoop diverse locaties De Heen;

d)toevoeging € 50.000,- aan de reserve overheveling budgetten naar 2015 ten behoeve van de recreatieve ontsluiting van de Cruislandse kreken;

*Programma Beheer openbare ruimte*

e)onttrekking € 6.000,- aan de reserve ruimtelijke ontwikkeling ten behoeve van bomen Molenweg;

f)toevoeging € 56.000,- aan de reserve overheveling budgetten naar 2015 ten behoeve van verbetering openbaar groen;

2. De najaarsnota 2014 vaststellen en daarmee ook de 7<sup>e</sup> begrotingswijziging 2014.

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Steenberg,  
de loco-secretaris

de burgemeester

  
R.A.J.M. Bogers

  
J.A.M. Vos