



Raadsvergadering
19 december 2013

Agendanummer

Onderwerp
Najaarsnota 2013 (16e begrotingswijziging 2013)

Steenbergen; 15 oktober 2013

Aan de raad,

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de najaarsnota 2013 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 2013.

2. Achtergrond





De najaarsnota kent dezelfde programma-indeling als de programmabegroting 2013. Per programma komen de volgende onderwerpen terug:

Speerpunt van beleid

Indien er een speerpunt van beleid binnen een programma valt, hebben wij de actuele stand m.b.t. dit speerpunt weergegeven.

Beleidsprioriteiten

Bij het onderdeel beleidsprioriteiten hebben we doelstellingen 2013 uit de programmabegroting (onderdeel: "wat gaan we daarvoor doen") en de moties opgenomen. Per doelstelling wordt aangegeven hoe het met de uitvoering staat, dit d.m.v. symbolen, waarbij de symbolen de volgende betekenis hebben:

	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.
	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 2013 - 2017 gerealiseerd zou worden. Wanneer de signalering van de beleidsdoelstelling oranje of rood is, is er een toelichting opgenomen waarom de afgesproken planning van bij de perspectiefnota niet wordt gehaald en tevens is aangegeven wat de nieuwe planning is.

Bij de toelichting op de beleidsagenda in de diverse commissies zullen al een aantal beleidsdoelstellingen die niet of later worden gerealiseerd, zijn toegelicht.

Wat mag het kosten?

Hierbij zijn per programma de financiële mutaties voor 2013 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 € 84.700,- 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 € 265.400,- voordelig zijn. Dit betreft met name:

- Lagere kosten bijstandsvoorziening (€ 215.800,-)

Deze mutatie is meegenomen bij het opstellen van de begroting 2014, zoals overigens van alle mutaties met structurele doorwerking.

De belangrijkste eenmalige mutaties, totaal € 180.700,- nadelig, zijn:

- Toevoeging voorziening dubieuze debiteuren € 347.000,-
- Reservering middelen decentr.jeugdzorg € 40.500,-

Waartegenover:

- Lagere kosten inhuur t.b.v. bouwvergunningen € 45.000,-
- Lagere advieskosten ruimtelijke ordening € 50.000,-
- Lagere kapitaallasten rollend materieel € 45.000,-
- Hogere rentebaten € 98.600,-

4. Middelen

In de najaarsnota zijn bij het onderdeel "Wat mag het kosten?" de mutaties voor de begroting 2013 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		€ 56.600,-
Structurele mutaties najaarsnota: voordelig	€ 308.600,-	
nadelig	<u>-/- € 43.200,-</u>	
Saldo structurele mutaties		€ 265.400,-
Eenmalige baten najaarsnota	€ 423.500,-	
Eenmalige lasten najaarsnota	<u>-/- € 604.200,-</u>	
Saldo eenmalige mutaties		<u>-/- € 180.700,-</u>
Saldo post onvoorzien na de najaarsnota		€ 141.300,-

Doordat bij de najaarsnota alle mutaties t/m het derde kwartaal 2013 zijn meegenomen, is het saldo van de post onvoorzien na de najaarsnota het verwachte saldo van de jaarrekening 2013.

5. Risico's

n.v.t.

6. Communicatie/Aanpak

De najaarsnota zal worden behandeld in de raadsvergadering op 19 december 2013.

Zoals voorgaande jaren zal de najaarsnota in beide commissies worden behandeld. In de commissie ruimte kunnen dan naast de vakinhoudelijke vragen ook de financieel technische vragen worden gesteld.

7. Voorstel

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

Programma Dienstverlening

a) Onttrekking € 30.000,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen (transitiekosten Regionale Uitvoeringsdiensten);

Programma Sport en cultuur

b) Toevoeging € 13.160,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen in verband met decentralisatie-uitkering combinatiefunctionaris;

Programma Zorg

- c) Onttrekking € 197.400,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen (Brede Doeluitkering Centrum Jeugd en Gezin)
- d) Toevoeging € 66.944,- aan de dekkingsreserve huisvesting consultatiebureau;
- e) Toevoeging € 35.000,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen in verband met niet bestede rijksbijdrage transitie AWBZ;
- f) Toevoeging € 37.600,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen in verband met niet bestede rijksbijdrage decentralisatie jeugdzorg 2012/2013
- g) Toevoeging € 40.490,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen ten behoeve invoeringskosten decentralisatie jeugdzorg;

Programma Economie en recreatie

- h) Onttrekking € 48.138,- aan de algemene reserve ten behoeve van sanering Laurentiusdijk 14 te Welberg;
- i) Onttrekking € 38.100,- aan de reserve overheveling budgetten ten behoeve van het regionaal project Mark-Vliet-Dintel;
- j) Onttrekking € 87.514,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen (vergoeding ambtelijke kosten AFCNP);
- k) Onttrekking € 1.000.000,- aan de risicoreserve in verband met bijdrage aan het aquaduct;

Programma Ontwikkeling openbare ruimte

- l) Onttrekking € 20.400,- aan de reserve overheveling budgetten voor het werkprogramma duurzaamheid 2012;
- m) Onttrekking € 40.100,- aan de reserve nog te besteden overheidsbijdragen (SLOK middelen) voor projecten duurzaamheid;

Programma Beheer openbare ruimte

- n) Storting € 50.000,- in de bestemmingsreserve baggeren in plaats van voorziening baggerfonds;
- o) Toevoeging € 14.644,- aan de egalisatiereserve riolering;

Programma Financiering

- p) Verhoging voorziening dubieuze debiteuren met € 347.000,-;
- q) Onttrekking 233.300,- aan de risicoreserve in verband met lagere algemene uitkering.

2. De najaarsnota 2013 vaststellen en daarmee ook de 16^e begrotingswijziging 2013.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Steenberg,

de secretaris

de burgemeester



mr. J.M.W.H. Leloux



drs. S.C.C.M. Bolten