



---

Raadsvergadering  
23 mei 2013

Agendanummer

---

Onderwerp  
Jaarstukken 2012

---

Steenbergen; 25 april 2013

Aan de raad,

### 1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2012 aan. Met deze jaarstukken leggen burgemeester en wethouders verantwoording af over de uitvoering van het door de uw raad vastgestelde beleid. In de jaarstukken zijn opgenomen de programmaverantwoording, waarin zowel een toelichting op het uitgevoerde beleid als een financiële toelichting zijn opgenomen, en de programmarekening, waarin met name aandacht is voor de balans met toelichting. Daarnaast zijn per programma een verkorte weergave van het raadsprogramma 2010-2014 met een korte toelichting over de stand van zaken van de in het raadsprogramma opgenomen beleidsuitgangspunten en de voortgang van de beleidsagenda toegevoegd. Ook is een overzicht opgenomen over de stand van zaken van de bezuinigingen. De accountant heeft onlangs zijn onderzoek naar de jaarstukken 2012 afgesloten. Hierover is door hem een goedkeurende verklaring afgegeven. Het rapport van bevindingen is u reeds toegezonden.

### 2. Achtergrond

N.v.t.

### 3. Overwegingen

De jaarstukken 2012 sluiten met een voordelig saldo van € 2.197.200,--. In de inleiding is in grote lijnen een analyse gegeven van hoe dit voordelig saldo tot stand is gekomen. Dit betreft een analyse ten opzichte van het bij de najaarsnota 2012 geraamde saldo. Bij de najaarsnota 2012 was een voordelig saldo geraamd van € 362.100,--. Een groot deel van het voordelige saldo hiervan betreft incidentele mee- en tegenvallers. Een overzicht in hoofdlijnen van deze incidentele mee- en tegenvallers is opgenomen in het jaarrekeningdeel (blz. 130 e.v.). Bij de perspectiefnota 2013-2017 wordt rekening gehouden met de eventueel structurele gevolgen van de overige verschillen uit de jaarrekening. Voor een nadere analyse op de diverse verschillen wordt korthedshalve verwezen naar de jaarstukken 2012 waar onder de afzonderlijke programma's ook een uitgebreide financiële toelichting is opgenomen.

### 4. Middelen

In het onderdeel resultaatbestemming zijn de voorstellen gedaan met betrekking tot de besteding van het voordelige saldo. Voorgesteld wordt een bedrag van € 1.492.000,-- toe te voegen aan de algemene reserve. Daarnaast worden voorstellen om voor het door een technische correctie vrijgevallen baggerfonds, ad € 143.900,-- een bestemmingsreserve te vormen. Verder wordt verzocht een bedrag van € 58.500,-- toe te voegen aan de bestemmingsreserve "Overheveling budgetten" en voor een bedrag van € 502.800,-- een bestemmingsreserve te vormen voor per ultimo 2012 nog niet bestede overheidsbijdragen.

Voor een nadere toelichting op bovenvermelde posten wordt verwezen naar de jaarstukken 2012 (blz. 4-6 Resultaatbestemming).

## 5. Risico's

N.v.t.

## 6. Communicatie/Aanpak

Om aan de voorwaarden voor repressief toezicht te voldoen, moeten de jaarstukken 2012 vóór 15 juli 2013 door de gemeenteraad te worden vastgesteld en ingezonden naar de toezichthoudende instantie (Provincie Noord-Brabant). Het onderzoek naar de jaarstukken door het audit-committee zal plaatsvinden in de vergadering van 14 mei 2013. Op 23 mei 2013 zullen de jaarstukken worden behandeld in de hiervoor bestemde verantwoordingsraad.

## 7. Voorstel

De jaarstukken 2012, sluitend met een voordelig saldo van € 2.197.200,--, vast te stellen. Het voordelig saldo als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag van € 1.492.000,-- toe te voegen aan de algemene reserve;
2. Vorming van een bestemmingsreserve "Baggerfonds" voor een bedrag van € 143.900,--;
3. Een bedrag van € 58.500,-- toe te voegen aan de bestemmingsreserve "Overheveling budgetten";
4. Vorming van een bestemmingsreserve "Nog te besteden overheidsbijdragen" voor een bedrag van € 502.800,--.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Steenberghe,  
de secretaris

mr. J.M.W.H. Leloux

de burgemeester

drs. S.C.C.M. Bolten