

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| Voorwoord | 2 |
| Programma's | 5 |
| Programma Bestuur en veiligheid | 7 |
| Programma Dienstverlening | 11 |
| Programma Sport en cultuur | 15 |
| Programma Onderwijs | 19 |
| Programma Zorg | 23 |
| Programma Economie en recreatie | 29 |
| Programma Ontwikkeling openbare ruimte | 33 |
| Programma Beheer openbare ruimte | 37 |
| Programma Financiering | 41 |
| Bijlagen | 47 |
| Financiële samenvatting 2014 | 48 |
| Investeringsstaat 2014, waarvoor nog geen raadsvoorstel | 49 |
| Overzicht post onvoorzien (tot 15 oktober 2014) | 49 |
| Staat van reserves en voorzieningen | 50 |

Voorwoord

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.

Wij informeren u via deze najaarsnota over de voortgang van de programma's. In financiële zin informeren wij u door middel van een actualisatie van de jaarbegroting

Plaats van de najaarsnota in de begrotingscyclus

De begroting 2014 is omstreeks juni 2013 opgesteld, zodat diverse aannames al bij de start van het begrotingsjaar achterhaald zijn, zoals wet- en regelgeving. Dat geldt ook voor de inschattingen van het verloop van diverse budgetten en de realisatie van geplande investeringen. In de perspectiefnota 2014-2018 zijn al aanpassingen gedaan. In de najaarsnota worden alleen wijzigingen aangebracht in de lopende begroting. Met structurele wijzigingen is reeds rekening gehouden in de begroting 2015 en de meerjarenbegroting 2016-2018.

Achtergrond

De najaarsnota kent dezelfde programma-indeling als de programmabegroting 2014. 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 afgesproken planning van bij de perspectiefnota niet wordt gehaald en tevens is aangegeven wat de nieuwe planning is.

Van alle beleidsdoelstellingen vanuit de perspectiefnota zal naar verwachting 85% gerealiseerd gaan worden in 2014. Het restant zal doorgeschoven worden naar 2015.

Wat mag het kosten?

Hierbij zijn per programma de financiële mutaties voor 2014 gegeven.

Toelichting mutaties

Een korte toelichting wordt gegeven voor mutaties vanaf € 5.000,--. 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. Indien er achter het onderwerp tussen haakjes geen bedrag is vermeld, heeft dit geen effect op het resultaat.

In de bijlagen is een financiële samenvatting opgenomen, de investeringsstaat 2014 waarvoor nog geen raadsvoorstel is gedaan, het overzicht van de post onvoorzien en de staat van reserves en voorzieningen.

Stand van zaken begroting 2014

Uit de bijlage "overzicht post onvoorzien" blijkt dat de post onvoorzien na afboeking van de daar genoemde begrotingswijzigingen € 113.500,- (negatief) bedraagt. Het saldo van de post onvoorzien na de najaarsnota bedraagt € 190.000,- (positief). Behoudens toch nog onvoorziene ontwikkelingen in de laatste maanden van het jaar zal dit ook het resultaat van de jaarrekening 2014 zijn.

Behandeling van de najaarsnota zal plaatsvinden op 27 november 2014.

Het college van Burgemeester en Wethouders.

Programma's



Programma Bestuur en veiligheid

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|---|--------------------------|----|
| Afscheid raad en inwerkprogramma nieuwe raad | december 2014 | <> |
| Budgetneutrale invulling functie ideeënmakelaar (motie B2014/2) | december 2014 | <> |
| Kaderstelling en planning&control verbonden partijen (motie B2014/3) | december 2014 | X |
| Toekomstvisie De Heen | 2014/2015 | <> |
| Onderzoek hennepsteelt Steenberg (motie september 2014) | | |
| Notitie kernwethouder | december 2014 | <> |
| Kaderstelling en planning&control verbonden partijen (motie B2014/3) | | |
| <p>Voor de afhandeling van de motie wordt aangesloten bij de plannen die diverse gemeenten in de regio hebben met (het actualiseren van) hun nota verbonden partijen. Het gaat hierbij om individuele gemeenten, het adjudantenoverleg RWB en de griffiers uit de regio. De gemeente Moerdijk heeft het initiatief genomen om de krachten te bundelen voor de herijking van de regionale kadernota verbonden partijen. De gemeente Steenberg participeert in de werkgroep die hiervoor in het leven is geroepen en zal de input uit dit regionale overleg gebruiken bij het actualiseren van onze eigen nota verbonden partijen. De nota zal half 2015 aan de raad worden aangeboden.</p> | | |
| Toekomstvisie De Heen | | |
| <p>Na de verkiezingen is met de portefeuillehouder Leefbaarheid en de kernwethouder voor De Heen overleg gevoerd over de voortgang van de totstandkoming van de toekomstvisie voor De Heen. De portefeuillehouders hebben in overleg met de stichting Leefbaarheid De Heen afgesproken dat er één visie gemaakt zal worden met daarbij, na vaststelling van de visie door de raad, een plan van aanpak. Omdat voor het opstellen van de uiteindelijke visie aanvullend overleg noodzakelijk is tussen de gemeente en stichting Leefbaarheid De Heen wordt behandeling van de toekomstvisie verschoven naar de raad van november 2014.</p> | | |

Wat mag het kosten?

| Bestuur en veiligheid | | | | |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Raad en Ondersteuning | 837.500 | | 28.000 | 809.500 |
| College van B&W en Ondersteuning | 2.039.500 | 15.600 | | 2.055.100 |
| Regionale Samenwerking | 146.800 | | | 146.800 |
| Brandweer en veiligheidsregio | 1.145.200 | | | 1.145.200 |
| Openbare Orde en Veiligheid | 473.700 | | | 473.700 |
| Mutaties reserves | | 38.000 | | 38.000 |
| Totaal lasten | 4.642.700 | 53.600 | 28.000 | 4.668.300 |
| Baten | | | | |
| Raad en Ondersteuning | | | | - |

| Bestuur en veiligheid | | | | |
|----------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| College van B&W en Ondersteuning | | | | - |
| Regionale Samenwerking | | | | - |
| Brandweer en veiligheidsregio | | | | - |
| Openbare Orde en Veiligheid | | | | - |
| Mutaties reserves | 178.500 | 38.000 | | 216.500 |
| Totaal baten | 178.500 | 38.000 | - | 216.500 |
| Nadelig saldo | 4.464.200 | 15.600 | 28.000 | 4.451.800 |

Toelichting mutaties

Salariskosten bestuursondersteuning raad en rekenkamer (€ 25.000,- V eenmalig)

Nadat de salariskosten voor 2014, na extrapolatie, zijn geanalyseerd, kan nu gesteld worden dat op de griffie een bedrag van € 25.000,- afgeraad kan worden. De salariskosten kunnen afgeraad worden als gevolg van het feit dat de vacature van de medewerker op de griffie pas met ingang van 1 oktober 2014 is ingevuld.

Wachtgelden voormalige wethouders (€ 15.600,- N eenmalig)

Bij de perspectiefnota zijn de wachtgelden voor de voormalige wethouders te laag geraamd. Voor 2014 dient nog € 15.600,- geraamd te worden. Wij gaan er voor de komende jaren nog steeds vanuit dat niet het volledige recht op wachtgeld uitbetaald hoeft te worden.



Programma Dienstverlening

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|--|--------------------------|----|
| Diverse acties gemeentelijke website en digitale dienstverlening | continue proces | <> |
| Dienstverlening KCC/kwaliteit | continue proces | <> |
| Realisatie PIP | december 2014 | X |
| Doorvoeren verbeterpunten benchmark Publiekszaken 2013 | december 2014 | V |
| Zorgdragen dat sociale media gemeengoed worden | september 2014 | V |
| Invoering basisregistratie personen | december 2014 | <> |

Wat mag het kosten?

| Dienstverlening | | | | |
|-------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Burgerzaken | 701.300 | 20.500 | | 721.800 |
| Dienstverlening | 283.100 | | 1.500 | 281.600 |
| Vergunningen | 787.000 | | 39.800 | 747.200 |
| Mutaties reserves | | | | - |
| Totaal lasten | 1.771.400 | 20.500 | 41.300 | 1.750.600 |
| Baten | | | | |
| Burgerzaken | 318.900 | 16.000 | | 334.900 |
| Dienstverlening | 563.100 | | | 563.100 |
| Vergunningen | | | 101.000 | -101.000 |
| Mutaties reserves | 8.000 | | | 8.000 |
| Totaal baten | 890.000 | 16.000 | 101.000 | 805.000 |
| Nadelig saldo | 881.400 | 4.500 | -59.700 | 945.600 |

Toelichting mutaties

Verkiezingen (€ 14.000,- N eenmalig)

De organisatie van met name de gemeenteraadsverkiezingen is in 2014 duurder uitgevallen dan waar in de raming rekening mee werd gehouden. Met de perspectiefnota werd al rekening gehouden met een geringe verhoging op deze post. Mede doordat er een extra bijlage mee is gestuurd met de stempassen ter bevordering van de opkomst bij de verkiezingen vallen de kosten aanzienlijk hoger uit.

Daarnaast zijn de presentiegelden voor de twee verkiezingen hoger uitgevallen dan waar in de begroting rekening mee werd gehouden.

Leges rijbewijzen (€ 10.000,- V eenmalig)

In de begroting 2014 is uitgegaan van legesinkomsten op een aantal van 1.300 rijbewijzen. Wanneer de inkomsten per heden worden bekeken, blijkt dat dit aantal reeds behaald is. Wanneer

we deze tendens doortrekken naar het einde van het jaar zou dit inhouden dat we op de legesinkomsten, na saldering met de kosten, € 10.000,- meer zullen ontvangen. Waar in 2015 al een aanzienlijke stijging op de legesinkomsten voor de rijbewijzen wordt verwacht, wordt dit deels al in 2014 gerealiseerd.

Leges huwelijken (€ 12.500,- V eenmalig)

In 2014 is er een lichte stijging te zien voor wat betreft de huwelijken. Met name op de locatie in het oude stadshuis in de Kaaistraat zijn tot op heden al meer huwelijken voltrokken ten opzichte van het aantal van 25 betaalde huwelijken waar in de begroting nog vanuit werd gegaan. Daarnaast is per 1 januari 2014 nieuw ingevoerd een huwelijksvoltrekking tegen een gereduceerd tarief. Voorheen waren deze huwelijken kosteloos. De (verplichte) kosteloze huwelijken worden tegenwoordig voltrokken in de spreekkamer, zonder verdere aanwezigheid. Bruidsparen kiezen in plaats van een kosteloos huwelijk nu vaker voor dit alternatief huwelijk tegen het gereduceerde tarief van € 80,-. Deze huwelijken worden voltrokken door de ambtenaren burgerzaken op de maandagochtend. In principe zijn deze huwelijken nu kostendekkend, wat in het verleden niet het geval was.

Onderhoud applicatie basisregistratie personen (€ 8.500,- N eenmalig)

Als gevolg van de start van de migratie van de huidige applicatie op burgerzaken naar de nieuwe versie die gereed is voor de Basisregistratie Personen, dient al vanaf het moment van inrichting voor de hosting betaald te worden. Deze kosten waren ten tijde van de begroting 2014 niet voorzien. De benodigde dekking voor deze kosten bedraagt € 8.500,-.

Diverse leges overige werkzaamheden burgerzaken (€ 6.500,- N eenmalig)

Op de post overige werkzaamheden staan diverse inkomsten geraamd waaronder uitreksels persoonsregister, uitreksels burgerlijke stand en de Verklaringen Omtrent gedrag (VOG). Het bedrag van € 6.500,- is opgenomen voor eventuele overige legesinkomsten die niet geraamd zijn op deze post. Aangezien hier de afgelopen jaren en dit jaar per heden niets of nagenoeg niets op binnengekomen is, kan deze post volledig afgeraamd worden.

Inhuur Wabo bouwvergunningen (€ 39.800,- V eenmalig)

De post ten behoeve van de inhuur voor de behandeling van de Wabo bouwvergunningen moet in relatie gezien worden met de opbrengst bouwleges. De toelichting hierop zal hierna gegeven worden. Door een aanzienlijke afname van het aantal bouwvergunningen in 2014 zal er dit jaar ook geen beroep gedaan worden op inhuur voor de behandeling van deze bouwvergunningen.

Opbrengst bouwleges (€ 96.000,- N eenmalig)

Waar in de begroting 2014 nog rekening werd gehouden met inkomsten voor aanvragen vergunningen ten behoeve van bouwactiviteiten in het AFC voor een bedrag van bijna € 96.000,-, blijven deze in werkelijkheid ver achter met de ingediende aanvragen. Tegenover dit nadeel staat het voordelige resultaat ad € 25.000,- op de salariskosten van publiekszaken. Hiervoor wordt verwezen naar de tekst onder programma financiering.

De oorzaak voor het achterblijven van deze bouwvergunningen kan logischerwijs gevonden worden in de economische crisis. Daarnaast zien we een tendens dat de burger veelal vergunningsvrij probeert te bouwen en dus geen vergunning nodig heeft. Er zijn wat aantallen betreft meer vergunningaanvragen dan vorig jaar, maar in de praktijk zijn dit vooral de 'kleine' plannetjes met wat lagere legeskosten. Van de circa 100 ingediende aanvragen, komt er slechts eenderde boven de € 1.000,-. Er zitten nog wel een aantal grotere plannen in werkvoorraad, maar ook hiermee gaan we de geraamde legesopbrengsten niet halen in 2014.

APV, leges evenementen/feesten (€ 5.000,- N eenmalig)

Met de inkomsten per heden op de leges voor evenementen/feesten e.d. als uitgangspunt kan nu gesteld worden dat hier een bedrag aan opbrengsten afgeraamd dient te worden. Gelet op het huidige beschikbare budget en het gegeven dat er geen aanvragen voor grote evenementen meer verwacht worden in 2014, dient bij de najaarsnota een bedrag van € 5.000,- afgeraamd te worden.



Programma Sport en cultuur

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|---|--------------------------|----|
| Voorzieningenniveau sportaccommodaties: in kaart brengen + bepalen budget (motie B2013/4) | januari 2014 | V |
| Exploitiemodel binnensportaccommodaties (motie P2013/3) | februari 2014 | V |
| Exploitiemodel buitensportaccommodaties (motie P2013/4) | februari 2014 | V |
| Exploitiemodel zwembaden (motie P2013/5) | februari 2014 | V |
| Herzien kunst- en cultuurbeleidsplan | februari 2014 | V |
| Organiseren uitmarkt Steenberg | september 2014 | V |
| Toekomstig beheer 't Cromwiel | december 2015 | <> |

Wat mag het kosten?

| Sport en Cultuur | | | | |
|--|-----------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Sportparken | 952.200 | | | 952.200 |
| Zwembaden | 626.500 | | 6.500 | 620.000 |
| Binnensportaccommodaties | 319.100 | | 18.000 | 301.100 |
| Kunst en Cultuur | 184.800 | | | 184.800 |
| Openbaar Bibliotheekwerk | 460.400 | | | 460.400 |
| Muziek Onderwijs | 107.600 | | | 107.600 |
| Sociaal Maatschappelijke Accommodaties | 729.200 | 73.000 | | 802.200 |
| Mutaties reserves | | | | - |
| Totaal lasten | 3.379.800 | 73.000 | 24.500 | 3.428.300 |
| Baten | | | | |
| Sportparken | 93.200 | | | 93.200 |
| Zwembaden | 241.500 | | | 241.500 |
| Binnensportaccommodaties | 69.800 | | | 69.800 |
| Kunst en Cultuur | - | | | - |
| Openbaar Bibliotheekwerk | 95.200 | | | 95.200 |
| Muziek Onderwijs | - | | | - |
| Sociaal Maatschappelijke Accommodaties | 323.600 | 18.300 | | 341.900 |
| Mutaties reserves | 317.900 | | | 317.900 |
| Totaal baten | 1.141.200 | 18.300 | - | 1.159.500 |

| Sport en Cultuur | | | | |
|------------------|-----------|--------|--------|-----------|
| Nadelig saldo | 2.238.600 | 54.700 | 24.500 | 2.268.800 |

Toelichting mutaties

Gasverbruik zwembad De Meermin (€ 6.500,- V eenmalig)

Door het goede voorjaar is er minder gas verbruikt. Het bad is zoveel als mogelijk verwarmd met behulp van zonnepanelen.

Schoonmaakonderhoud sporthal/gemeenschapshuis 't Cromwiel (€ 40.000,- V structureel)

Het schoonmaakonderhoud van zowel de sporthal als het gemeenschapshuis 't Cromwiel wordt uitgevoerd door de medewerkers van de huidige beheerder. Hierdoor kunnen de opgenomen budgetten voor schoonmaakonderhoud bij de sporthal, ad €18.000,-, en het gemeenschapshuis (incl. foyer), ad € 21.750,-, worden afgeraamd.

Gemeenschapshuis 't Cromwiel (€ 7.600,- N éénmalig)

Voor 't Cromwiel is geopteerd voor belaste verhuur. Dit houdt in dat over de lasten de btw kan worden teruggevraagd en over de baten wordt btw afgedragen. De af te dragen btw, ad € 7.600,-, over de verhuuropbrengst 2013 is in 2014 verantwoord. Hierdoor zal de bij de begroting opgenomen raming hiervoor niet worden gehaald. De raming wordt met een bedrag ter grootte van de btw afdracht 2013 verlaagd.

Gemeenschapshuizen/afboeking boekwaarde "oud" Siemburg (€ 67.000,- N éénmalig)

In het investeringskrediet voor het nieuwe MFA Kruisland is de afboeking van de nog niet afgeschreven investeringen van het "oude" Siemburg, ad € 92.741,- meegenomen. Ook is dit opgevoerd bij de subsidiabel kosten en is hiervoor een bedrag van € 25.874,- aan subsidie ontvangen. Bedrijfseconomisch is het niet correct om over boekwaarde van oude, niet meer in stand zijnde, investeringen af te schrijven. Voorgesteld wordt om de boekwaarde nu in één keer af te boeken. Dit heeft éénmalig een extra last van € 66.867,- tot gevolg, maar levert vanaf 2015 jaarlijks een, zij het gering, voordeel van € 1.685,- op.



Programma Onderwijs

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|--|--------------------------|----|
| Passend onderwijs | continu proces | <> |
| Evaluatie peuterspeelzaalwerk | 2014 | > |
| Brede school | maart 2014 | V |
| Invoering decentralisatie onderhoud primair onderwijs | december 2014 | <> |
| Uitwerking peuterspeelzaalwerk nieuwe stijl | februari 2014 | V |
| Uitwerking Lokaal Educatieve Agenda | december 2014 | <> |
| Vooronderzoek laaggeletterdheid (motie P2014/8) | 2016 | <> |
| Evaluatie peuterspeelzaalwerk | | |
| <p>Evaluatie van het peuterspeelzaalwerk wordt verschoven naar de raad van december 2014. De stichting peuterspeelzalen Steenberg en in samenwerking met kinderopvangorganisatie ZO Kinderopvang & Buitenschoolse opvang hebben hiervoor inmiddels de vereiste gegevens aangeleverd. De stichting heeft daarbij aangegeven dat het niet meer haalbaar blijkt om het nieuwe peuterspeelzaalbeleid dat in december 2011 is vastgesteld, uit te voeren vanwege diverse ontwikkelingen in de kinderopvang. De stichting krijgt de begroting voor 2014 en komende jaren niet meer rond op grond van het vastgestelde beleid. Dit gegeven is van belang voor de evaluatie van het peuterspeelzaalwerk. Met de stichting is ambtelijk overleg gevoerd over een mogelijke oplossing voor de ontstane problematiek. Gezien deze situatie bleek er meer tijd nodig voor overleg met de stichting en om een voorstel voor de raad voor te bereiden.</p> | | |

Wat mag het kosten?

| Onderwijs | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Openbaar basisonderwijs, excl. huisvesting | 7.500 | | | 7.500 |
| Onderwijshuisvesting, Basisonderwijs | 692.400 | 279.600 | | 972.000 |
| Onderwijshuisvesting, Voortgezet OW | 278.500 | | | 278.500 |
| Overige Onderwijsaangelegenheden | 744.600 | | 5.200 | 739.400 |
| Voorschoolse Voorzieningen | 380.000 | | | 380.000 |
| Mutaties reserves | | | | - |
| Totaal lasten | 2.103.000 | 279.600 | 5.200 | 2.377.400 |
| Baten | | | | |
| Openbaar basisonderwijs, excl. huisvesting | | | | - |
| Onderwijshuisvesting, Basisonderwijs | | | | - |
| Onderwijshuisvesting, Voortgezet OW | | | | - |
| Overige Onderwijsaangelegenheden | 33.300 | | 9.500 | 23.800 |
| Voorschoolse Voorzieningen | 83.000 | | 27.800 | 55.200 |
| Mutaties reserves | | 146.400 | | 146.400 |
| Totaal baten | 116.300 | 146.400 | 37.300 | 225.400 |
| Nadelig saldo | 1.986.700 | 133.200 | -32.100 | 2.152.000 |

Toelichting mutaties

Boekwaarde Middenwal 1 te Steenbergen (voormalige Maria Reginaschool)

In de raadsmededeling van 30 september 2014 met betrekking tot de verkoop van Middenwal 1 te Steenbergen is aangegeven, dat de restant boekwaarde na afboeking van de verkoopopbrengst van € 500.000,- en de verwachte opbrengst van de locatie Ram van Hagendoornstraat ad € 200.000,- nog € 146.400,- bedraagt. De afboeking van de restant boekwaarde kan ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Ram van Hagendoornstraat 2 (€ 4.400,- N eenmalig)

Het pand Ram van Hagendoornstraat staat leeg en zal worden gesloopt zodra de sloopvergunning is afgegeven. Het budget voor de lasten kan met € 5.100,- worden verlaagd en het budget voor de te ontvangen huur dient met € 9.500,- verlaagd te worden. Per saldo een nadeel van € 4.400,-.

Kinderopvang/Zuidwal Steenbergen (28.000,-- N structureel)

Op 1 oktober 2013 heeft Surplus Kinderopvang haar vestiging aan de Zuidwal gesloten. De gemeente heeft besloten te trachten voor dit pand een koper te vinden. In de begroting 2014 is hierop geanticipeerd door de exploitatie van dit pand budgettair neutraal op te nemen. Op dit moment is er een gegadigde voor dit pand, maar wordt de mogelijke verkoop pas in 2015 verwacht. Voor de in 2014 opgenomen ramingen heeft dit tot gevolg dat in ieder geval de opgenomen bate, ad € 28.000,-, afgeraamd moet worden. De raming voor de opgenomen lasten, o.a. de storting in het onderhoudsfonds, wordt gehandhaafd voor eventuele uitgaven.



Programma Zorg

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|--|--------------------------|----|
| Hervorming SW-sector en Sociaal akkoord | continue proces | <> |
| Besluitvorming invoering Participatiewet | december 2014 | <> |
| Implementatie Participatiewet en Sociaal akkoord | continue proces | <> |
| Beleidsplan overheveling dagbesteding en dagbegeleiding van AWBZ naar WMO | oktober 2014 | V |
| Implementatie begeleiding van AWBZ naar WMO | december 2014 | <> |
| Uitvoeren experimenten invoering begeleiding | maart 2014 | V |
| Aanbesteding hulp bij het huishouden | december 2014 | <> |
| Aanbesteding kleinschalig collectief vervoer | december 2014 | <> |
| In kaart brengen gevolgen extramuralisering Zorgzwaartepakketten 1 t/m 4 | december 2014 | <> |
| Onderzoek naar het opzetten van een Brede Welzijnsinstelling | december 2014 | <> |
| Ontwikkelen vrijwilligersbeleid | december 2014 | X |
| Actualisatie alle budgetsubsidies | 1e kwartaal 2015 | <> |
| Extra aandacht voor jeugd- en verslavingsproblematiek | continu proces | <> |
| Steenbergen als dementievriendelijke gemeente | continu proces | <> |
| Beleidsplan en verordening jeugd | november 2014 | V |
| Decentralisatie jeugdzorg | continu proces | <> |
| Handhaving drank- en horecawet: jongerenproblematiek (motie dec.2013) | januari 2014 | V |
| Gemeentelijk minimabeleid (motie 2014/7) | december 2014 | <> |
| Ontwikkelen vrijwilligersbeleid | | |
| Het vrijwilligersbeleid hangt nauw samen met de visie "Samenhang in welzijnswerk". Deze visie wordt in 2015 afgerond. Het ontwikkelen van het vrijwilligersbeleid schuift daarom ook door naar 2015. | | |

Wat mag het kosten?

| Zorg | | | | |
|--|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Maatschappelijke begeleiding en advies | 536.000 | 500 | | 536.500 |
| WMO | 4.335.200 | | 119.900 | 4.215.300 |
| Volksgezondheid | 319.900 | | 6.000 | 313.900 |
| Jeugd | 1.118.200 | 51.100 | | 1.169.300 |
| Wwb | 5.388.100 | 219.000 | | 5.607.100 |
| Werkgelegenheid | 3.328.000 | 69.200 | | 3.397.200 |
| Gemeentelijk minimabeleid | 464.600 | 154.800 | | 619.400 |

| Zorg | | | | |
|--|------------|----------------|---------|-------------------|
| Participatiebudget | 397.000 | | | 397.000 |
| Mutaties reserves | | | | - |
| Totaal lasten | 15.887.000 | 494.600 | 125.900 | 16.255.700 |
| Baten | | | | |
| Maatschappelijke begeleiding en advies | | | | - |
| WMO | 503.000 | | | 503.000 |
| Volksgezondheid | | | | - |
| Jeugd | | | | - |
| Wwb | 4.223.900 | 158.000 | | 4.381.900 |
| Werkgelegenheid | 2.985.600 | 154.100 | | 3.139.700 |
| Gemeentelijk minimabeleid | 40.000 | | | 40.000 |
| Participatiebudget | 384.800 | 88.500 | | 473.300 |
| Mutaties reserves | 89.800 | 3.000 | | 92.800 |
| Totaal baten | 8.227.100 | 403.600 | - | 8.630.700 |
| Nadelig saldo | 7.659.900 | 91.000 | 125.900 | 7.625.000 |

Toelichting mutaties

Wet maatschappelijk ondersteuning/Voorzieningen gehandicapten (€ 22.000,- V structureel)

Doordat de consulenten de adviesfunctie veelal zelf invullen kan het opgenomen budget voor advieskosten worden verlaagd. De aanspraken op de forfaitaire vergoedingen voor niet KCV-gerechtigden laat al een aantal jaren een dalende tendens zien. Ook in 2014 is het aantal aanvragen weer meer minder dan waarmee bij de begroting al was rekening gehouden. De opgenomen raming van € 28.000,- kan worden verlaagd naar € 18.000,-. Ook minder aanvragen voor verhuiskosten in 2014, waardoor de raming met € 20.000,- kan worden verlaagd. Hiertegenover staat het aantal woningaanpassingen die een geringe overschrijding (€ 10.000,- op een raming van € 150.000,-) laten zien. Per saldo leiden de diverse mutaties op de voorzieningen gehandicapten dan tot een voordeel van € 22.000,-.

Wet maatschappelijke ondersteuning/Huishoudelijke zorg (€ 96.000,- V structureel)

Bij de meicirculaire gemeentefonds 2014 is een bedrag van € 9.021,- beschikbaar gesteld voor het ontwikkelen van activiteiten waardoor de individuele mantelzorger beter is voorbereid op de gewijzigde Wmo met ingang van 2015. Deze middelen dienen hiervoor beschikbaar te blijven. Doordat de consulenten meer zelf indiceren kan het budget voor externe adviezen met € 10.000,- worden verlaagd. De totale subsidie voor de exploitatie van Vraagwijzer aan Stichting Vraagwijzer en Stichting Welzijn voor Ouderen is € 5.450,- lager vastgesteld dan was geraamd. Het aantal pgb-houders laat al een aantal jaren een daling zien door verhuizingen en overlijdens. De bij de begroting 2014 opgenomen raming kan hierdoor met € 90.000,- naar beneden worden bijgesteld.

Volksgezondheid/Openbare gezondheidszorg (€ 6.000,- V éénmalig)

Een aantal projecten die gericht zijn op verbetering van de levensstijl zijn, ondanks dat hiervoor wel subsidie was toegezegd, niet uitgevoerd en worden in 2014 ook niet meer uitgevoerd. Daarnaast zal ten laste van het budget nog wat materiaal voor de AED's moeten worden aangeschaft. Een verlaging van het budget met € 6.000,- moet mogelijk zijn.

Jeugd/Jeugd- en jongerenopvang (€ 51.000,-)

Voor de invoering van de decentralisatie Jeugdzorg is in de meicirculaire landelijk een bedrag van € 30 miljoen extra beschikbaar gesteld. Voor onze gemeente komt dit neer op een bedrag van € 51.054,-.

Wet Werk en Bijstand/Bijdrage ISD Brabantse Wal (€ 70.000,- N structureel)

Vanaf de oprichting van de Intergemeentelijk Sociale Dienst Brabantse Wal (ISDBW) is de vaste formatie gebaseerd op 1.445 klanten. Mede vanwege de economische recessie en in lijn met de landelijke ontwikkeling, is het klantenbestand inmiddels uitgegroeid tot een bestand van 2.353 (ultimo oktober 2014). Een toename van maar liefst meer dan 50%. Het oplopende klantenbestand zorgt voor een verhoogde werkdruk, welke niet meer is op te vangen door enkel gebruik te maken van de "flexibele schil". Ondanks een stijging van het bestand met bijna 50% is de vaste formatie nooit uitgebreid. Meer dan ooit moet de ISDBW derhalve een beroep doen op de flexibele schil. Naar aanleiding hiervan is er een overzicht van de werkdrukbelasting opgesteld, waarbij is gekeken naar de werkdruk m.b.t.:

- regulier werk;
- wegwerken achterstanden en werkvoorraden.

De werklustberekening is gemaakt voor de functies die een rol hebben in de **primaire** uitvoeringsprocessen. Het is dus geen algehele capaciteitsberekening over de volle breedte van de ISD, want functies als bijvoorbeeld Kwaliteitsmedewerkers of Beleidsmedewerkers zijn hier buiten gelaten. Uit de werklustberekeningen is gebleken dat de ingehuurde capaciteit veelal net voldoende was om het reguliere werkaanbod te verwerken, doch onvoldoende was om eventuele achterstanden structureel weg te werken. De verwerking van achterstanden is via de werklustberekeningen thans meegenomen in de gevraagde inhuurcapaciteit. Verder staan er voor de ISDBW een aantal projecten op de rol, met vooral de invoering van de Participatiewet per 01-01-2015 als megaproject. De voorbereidingen op lokaal en regionaal niveau zijn in gang gezet en dat zorgt voor een extra druk op de uitvoeringsorganisatie. Vooralsnog is onduidelijk wat de gevolgen zijn van de massaontslagen bij Philip Morris en Fokker Services Woensdrecht voor het werkaanbod van de ISDBW. Het aantal burgers dat een beroep zal doen op de dienstverlening door de ISDBW zal echter eerder toe- dan afnemen. Uit de capaciteitsberekening en werkdrukbelasting volgt een verwacht tekort op personeelkosten van € 534.021,-, waarvan € 63.317,- voor rekening van de gemeente Steenbergen komt. In de begroting 2015 is met deze verhoging reeds rekening gehouden.

Daarnaast is er nog een bedrag van totaal € 6.665,- verantwoord, dat niet is geraamd. Dit betrof voor het grootste deel de afrekening van de bijdrage in de organisatiekosten 2013.

Algemene bestaanskosten WWB (€ 9.000- V structureel)

Mede vanwege de economische recessie en in lijn met de landelijke ontwikkeling, is het klantenbestand van de gemeente Steenbergen uitgegroeid tot een bestand van 327 (ultimo september 2014). Een toename van maar liefst meer dan 39% ten opzichte van 1 januari 2013 terwijl het toegekende budget BUIG voor 2014 maar voor 11% is meegegroeid. (BUIG 2013 € 3.364.800,- en BUIG 2014 € 3.704.324,-). De prognose is dat er in 2014 voor € 4.626.000 aan uitkeringen verstrekt zal worden, de inkomsten als gevolg van terugvordering en verhaal zijn ongeveer € 109.000. Het tekort op het BUIG budget voor 2014 zal derhalve € 813.000 zijn). De gemeente Steenbergen zet, ter beperking van het tekort, haar beschikbare financiële middelen in om meer mensen uit te laten stromen uit de uitkering en/of de instroom terug te dringen. Verder worden loonkostensubsidies beschikbaar gesteld om werkgevers over de streep te trekken die overwegen iemand aan te nemen die nu een uitkering heeft en moeilijk aan het werk kan komen. Ondanks genoemde inzet wordt aangenomen dat we in 2014 op het eerder genoemde tekort zullen uitkomen. Als de bijstandsuitkeringen het toegekende budget BUIG met meer dan 10% overstijgen kan een gemeente in aanmerking komen voor een incidentele aanvullende uitkering (IAU). Deze beoogt gemeenten financieel te compenseren die door een uitzonderlijke situatie op de arbeidsmarkt incidenteel een tekort hebben van meer dan 10% op hun budget. Om aanspraak te kunnen maken op een IAU-uitkering dient de gemeente aan een aantal voorwaarden te voldoen. Een onafhankelijke Toetsingscommissie WWB beoordeelt of een verzoekende gemeente aan alle geldende procedurele en inhoudelijke voorwaarden voldoet, om vervolgens de minister van SZW te adviseren over de te nemen beslissing.

Ook bij de perspectiefnota 2014 heeft een bijstelling van de bijstandsuitkeringen plaatsgevonden. Er werd er toen van uitgegaan dat de extra kosten binnen de marge van 10% van het budget BUIG 2014 zouden blijven en is dit bedrag voor eigen rekening (ten laste van onvoorzien) genomen. Naast de toename van de bijstandsuitkeringen is ook het BUIG budget 2014 naar beneden bijgesteld, waardoor we nu in aanmerking kunnen komen voor de eerder genoemde Incidentele Aanvullende Uitkering. Per saldo resulteren deze mutaties voor 2014 in een klein voordeel.

Door de ISD Brabantse Wal is een berekening gemaakt van de openstaande debiteuren waarvan het onzeker is of ze geheel of gedeeltelijk aan hun betalingsverplichting kunnen voldoen. Deze berekening komt uit op een totaal aan dubieuze debiteuren van € 309.231,--. Ten opzichte van de hiervoor gevormde voorziening is dit € 15.055,- hoger. Voor een goede dekking van de risico's zal de voorziening met laatst genoemd bedrag worden verhoogd.

Werkgelegenheid/Bijdrage WVS-groep (€ 84.900,- V structureel)

Bij de 2e kwartaal rapportage 2014 van de WVS groep werd de verwachting uitgesproken dat het exploitatieresultaat 2014 uiteindelijk € 1,8 miljoen minder nadelig zal uitkomen dan was begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere rijksbijdrage Wsw. Door de uitruil van Wsw-taakstelling met de gemeente Enschede is het aantal SW-ers waarvoor een rijksbijdrage wordt ontvangen hoger. Het te verwachten tekort en derhalve ook de door de deelnemende gemeenten te betalen bijdrage over 2014 komt daardoor uit op € 3.089.000,--. Het aandeel voor de gemeente Steenbergen hierin zou € 146.900,-- bedragen. Ten opzichte van het in de begroting 2014 opgenomen bedrag een verlaging van € 84.900,-. Uit de aangepaste begroting 2015 van de WVS-groep blijkt dat dit voordeel structureel is, maar is gezien het tijdstip waarop dit bekend werd nog niet in onze (meer-)begroting 2015-2018 opgenomen.

Naast de gemeentelijke bijdrage wordt aan de WVS groep de van het rijk te ontvangen specifieke uitkering Wsw integraal doorbetaald. Bij de beschikking van 30 september 2014 bedroeg deze € 3.173.727,-. Ten opzichte van de huidige raming is dit € 154.118,-- hoger, voornamelijk als gevolg van overdracht van taakstelling door de gemeente Enschede. Dit heeft een budgettaire neutrale doorwerking naar de begroting omdat ook de raming voor het aan de WVS groep door te betalen bedrag met eenzelfde bedrag wordt verlaagd.

Participatiebudget

In 2014 heeft de Stichting Samen Werken omzetbelasting over de periode 2007 t/m 2012 terug ontvangen door met succes een beroep te doen op de koepelvrijstelling. Dit is een fiscale regeling waarbij diensten van sociale samenwerkingsverbanden aan hun leden (de deelnemende gemeenten) zijn vrijgesteld van btw. In 2014 zijn deze middelen, ad € 88.500,-, terug ontvangen van de Stichting Samen Werken. Dit zijn van origine, geoormerkte, middelen uit het Participatiebudget en gaan derhalve wederom als dusdanig ingezet worden.

Gemeentelijk minimabeleid (€ 66.000,-)

Voor 2014 worden door het rijk éénmalig middelen beschikbaar gesteld voor een koopkrachttegemoetkoming. Huishoudens met een inkomen tot 110% van het sociaal minimum hebben in 2014 recht op deze tegemoetkoming. De uitvoering van deze maatregel wordt grotendeels belegd bij de gemeenten. De middelen, ad € 66.350,-, dienen ter dekking van zowel de uitkeringslasten als de uitvoeringskosten.



Programma Economie en recreatie

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|---|--------------------------|----|
| StadHaven | continu proces | <> |
| Jachthaven Steenberg | continu proces | <> |
| Uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme | 2014 | <> |
| Agro & Foodcluster Nieuw-Prinsenland (AFC) | continu proces | <> |
| Vestigingsklimaat bedrijven/acquisitie | continu proces | <> |
| Buiten de Veste 2 | continu proces | <> |
| Dintelpark | continu proces | <> |
| Oostgroeneweg Dinteloord | continu proces | <> |
| Gebiedsontwikkeling Waterpoort | continu proces | <> |
| Landschappen van Allure/Brabantse Wal | januari 2014 | V |
| Kostenbeheersing Fort Henricus (motie P2013/6) | januari 2014 | V |
| Vergroting economische slagkracht/starten ondernemerssprekuren (motie B2014/4) | december 2014 | X |
| Inventarisatie methodieken lagere grondprijs incl. fin.consequenties (motie B2014/1) | juni 2014 | V |
| Visie contact ondernemers (motie P2014/5) | maart 2014 | V |
| Lange termijn visie biobased economy (motie P2014/4) | 2014/2015 | <> |
| Vergroting economische slagkracht/starten ondernemerssprekuren (motie B2014/4) | | |
| In verband met prioriteit voor andere werkzaamheden zal de planning opschuiven naar het eerste kwartaal van 2015. | | |

Wat mag het kosten?

| Economie en Recreatie | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Recreatie | 584.900 | | 56.400 | 528.500 |
| West-Brabantse Waterlinie (LvA) | | 118.405 | | 118.405 |
| Markt | 10.600 | | | 10.600 |
| Stadhaven | 130.400 | | | 130.400 |
| Economische bedrijvigheid | 88.200 | | | 88.200 |
| Agro Foodcluster Nieuw Prinsenland | 95.600 | | | 95.600 |
| Agrarische zaken | 6.000 | | | 6.000 |
| Nutsbedrijven | 2.700 | | | 2.700 |
| Bouwgrondexploitatie | 1.482.700 | 142.500 | | 1.625.200 |
| Mutaties reserves | 490.400 | 354.300 | | 844.700 |

| Economie en Recreatie | | | | |
|------------------------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| Totaal lasten | 2.891.500 | 615.205 | 56.400 | 3.450.305 |
| Baten | | | | |
| Recreatie | 136.100 | 37.100 | | 173.200 |
| West-Brabantse Waterlinie (LvA) | | 118.405 | | 118.405 |
| Markt | 4.100 | | | 4.100 |
| Stadhaven | | | | - |
| Economische bedrijvigheid | 500 | | | 500 |
| Agro Foodcluster Nieuw Prinsenland | 250.000 | | | 250.000 |
| Agrarische zaken | 300 | | | 300 |
| Nutsbedrijven | | | | - |
| Bouwgrondexploitatie | 1.776.700 | 600.000 | | 2.376.700 |
| Mutaties reserves | 110.300 | | | 110.300 |
| Totaal baten | 2.278.000 | 755.505 | - | 3.033.505 |
| Nadelig saldo | 613.500 | -140.300 | 56.400 | 416.800 |

Toelichting mutaties

Recreatie/Havens (€ 14.000,- V éénmalig)

De afrekening voor het elektriciteitsverbruik over 2013 voor de vaste ligplaatsen was net te laat om nog in de jaarrekening 2013 mee te nemen en dus in 2014 verantwoord. Het is wel de bedoeling om de afrekening 2014, in verband met mogelijke privatisering, tijdig te doen zodat deze in de jaarrekening 2014 kan worden verwerkt. Het geraamde bedrag is daardoor te laag opgenomen en wordt met € 14.000,- verhoogd.

Recreatie/Openluchtrecreatie

In het uitvoeringsprogramma recreatie 2014 is een bedrag van € 50.000,- opgenomen voor de recreatieve ontsluiting van de Cruislandse krekken. Deze post hangt nauw samen met het onderdeel 'inundatiegebied' uit het project West Brabantse Waterlinie. De uitwerking hiervan loopt, maar realisatie en oplevering vindt pas plaats in 2015. Met het oog op synergie in de uitvoering worden de projecten uit dit budget gekoppeld aan de in 2015 uit te voeren werkzaamheden uit hoofde van WBWL. Het in de begroting 2014 opgenomen bedrag zal daarom worden overgeheveld naar 2015.

Recreatie/Overige openluchtrecreatie (€ 25.000,- V éénmalig)

Voor 2014 is nog een garantiesubsidie van ruim € 2.000,- voor het recreatiepontje Steenberg-Oude Tonge (rondje met het pontje) in de begroting opgenomen. De exploitant is hiermee echter gestopt en deze recreatieve vaarroute is niet opnieuw ingevuld. De hiervoor geraamde garantiesubsidie kan voor 2014 vervallen en is ook in 2015 niet meer opgenomen.

De grond onder camping Mattenburg te Nieuw-Vossemeer werd tot 2014 in erfpacht gegeven aan de exploitant van de camping. Hij had in de loop van 2013 aangegeven interesse te hebben in de aankoop van de grond. In de begroting 2014 is de opbrengst van de erfpachtscanon daarom niet meer meegenomen. Tot op heden is de verkoop nog niet geëffectueerd en wordt de erfpachtscanon ook voor 2014 gewoon betaald. Voor 2014 wordt alsnog een bate opgenomen van €23.000,-.

West-Brabantse Waterlinie (LvA)

De provincie Noord-Brabant heeft op 12 maart 2014 dit regionale project gehonoreerd. Dat betekent dat het met provinciale subsidie (Landschappen van Allure) kan worden gerealiseerd. Het project loopt tot en met 2017. De officiële kickoff heeft op 19 september 2014 plaatsgevonden. Voor 2014 zijn voor dit project nog, overigens geheel subsidiabele, kosten tot een bedrag van € 118.405,- voorzien. Dit betreft voor 2014 voornamelijk de kosten van de eerder genoemde kickoffbijeenkomst en kosten van de projectleider.

Opbrengst verkoop diverse locaties De Heen

In de raadsmededeling van 23 september 2014 met betrekking tot de verkoop van diverse locaties De Heen is aangegeven, dat het saldo van de verkoopopbrengst ad € 575.000,- minus de boekwaarde € 304.200,- bedraagt en kan worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Bouwgrondexploitatie/overige gronden (€ 20.000,- V éénmalig)

De raming in enige begroting voor de opbrengst van de verkoop van stukjes grond is moeilijk te onderbouwen. Soms wordt de raming niet gerealiseerd, andere jaren wordt er meer verkocht. De werkelijke opbrengst is op dit moment € 25.000,- hoger dan de raming. Voornamelijk het gevolg van de verkoop van de grond van de voormalige peuterspeelzaal Pipi aan de Oudlandsestraat. Deze grond, waarop garages worden gebouwd, heeft alleen al € 55.000,- opgebracht. Naast hogere opbrengsten is ook een overschrijding van de overige uitgaven (voornamelijk taxatiekosten) van € 5.000,- te constateren. Per saldo blijft een voordelige aanpassing van € 20.000,-.



Programma Ontwikkeling openbare ruimte

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|--|--------------------------|----|
| Actualiseren monumentenverordening | december 2014 | X |
| Nota cultureel erfgoed | 2015 | <> |
| Woonvisie | 1e kwartaal 2015 | <> |
| Werkprogramma duurzaamheid 2014 | continu proces | <> |
| Huisvestigingsbeleid arbeidsmigranten | continu proces | <> |
| Sunclasspark | continu proces | <> |
| Actualiseren leefbaarheidsagenda dorpsontwikkelingsplannen | 4e kwartaal 2014 | <> |
| Revitalisering landelijk gebied | continu proces | <> |
| Vorbereiding/uitwerken herinrichting centrum Welberg | 4e kwartaal 2014 | <> |
| Partiële herziening bestemmingsplannen buitengebied | 4e kwartaal 2014 | X |
| Behoud pinautomaten kleine kernen en wijken (motie april 2014) | oktober 2014 | V |
| Overleg met bewoners woonschepen over aanpassing woonsituatie (motie dec.2013) | | |
| Toekomstige vraag woningbouw | 2015 | <> |
| Actualiseren monumentenverordening | | |
| De gemeentelijke monumentencommissie en de welstandscommissie vergaderen gezamenlijk over (ver)bouw plannen en brengen separaat advies uit. Om de samenwerking verder vorm te geven en te professionaliseren is een aanpassing van de monumentenverordening en de verordening "regelende de samenstelling en taak van monumentencommissie" nodig. Naast de samenwerking tussen de welstands- en monumentencommissie is ook een mogelijke samenwerking met het kunst- en cultuurplatform gesignaleerd. In de afgelopen periode zijn gesprekken gevoerd met deze partijen. De komende periode worden de resultaten verder uitgewerkt. Hierdoor wordt de actualisatie doorgeschoven naar mei 2015. | | |
| Partiële herziening bestemmingsplannen buitengebied | | |
| De eerder voorziene twee herzieningen worden gebundeld. Conform het raadsprogramma wordt er in de herziening ingegaan op het faciliteren van passende verruimde gebruiksmogelijkheden in het buitengebied. Ook de verplicht door te voeren aanpassing vanuit de verordening ruimte 2014 voor de zorgvuldige veehouderij wordt in de herziening meegenomen. Alvorens een herziening kan worden vastgesteld moet het wettelijk vooroverleg plaats vinden en moet een ontwerp bestemmingsplan in procedure worden gebracht. Voor het milieueffectrapport geldt een soortgelijke procedure. Voorzien wordt dat uiterlijk in het 2e kwartaal 2016 de partiële herziening door de gemeenteraad kan worden vastgesteld. | | |

Wat mag het kosten?

| Ontwikkeling openbare ruimte | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 543.000 | | | 543.000 |
| Bouw- en woningtoezicht | 104.100 | | | 104.100 |
| Monumenten en archeologie | 91.700 | | | 91.700 |
| Integrale handhaving | 648.700 | 2.000 | | 650.700 |
| Milieu | 311.000 | | | 311.000 |

| Ontwikkeling openbare ruimte | | | | |
|------------------------------|-----------|-------|---|-----------|
| Mutatie Reserves | | | | - |
| Totaal lasten | 1.698.500 | 2.000 | - | 1.700.500 |
| Baten | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 28.200 | | | 28.200 |
| Bouw- en woningtoezicht | 1.300 | | | 1.300 |
| Monumentenen archeologie | | | | - |
| Integrale handhaving | 45.000 | | | 45.000 |
| Milieu | 22.000 | | | 22.000 |
| Mutatie Reserves | 60.700 | | | 60.700 |
| Totaal baten | 157.200 | - | - | 157.200 |
| Nadelig saldo | 1.541.300 | 2.000 | - | 1.543.300 |

Toelichting mutaties

Er zijn bij dit programma geen mutaties die nader toegelicht behoeven te worden. De enige mutatie die is opgenomen betreft een verhoging van een budget van € 2.000,- en mutaties van onder de € 5.000,- worden niet nader toegelicht.



Programma Beheer openbare ruimte

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|---|--------------------------|----|
| Inpassing A4 | continu proces | <> |
| A4: overdracht N259 | november 2014 | X |
| A4: overdracht overige wegen | november 2014 | X |
| Ontwikkelen integraal begraafplaatsenbeleid | december 2014 | <> |
| Uitvoeringsprogramma 2014 Verbreed gemeentelijk rioleringsplan | continu proces | <> |
| Samenwerking Water West-Brabant (SWWB) | continu proces | <> |
| Realisering ecologische verbindingzone (EVZ) | continu proces | <> |
| Kwaliteitsimpuls groen / burgerparticipatie | december 2014 | <> |
| Haalbaarheidsonderzoek dorpsbos Kruisland (motie B2009/5) | 2015 | <> |
| Onderzoek vrachtwagenparkeerplaats kern Dinteloord (motie december 2012) | september 2014 | > |
| Monitoring landbouw- en vrachtverkeer door Dinteloord | september 2014 | V |
| Herinrichting N257 binnen de bebouwde kom | december 2013 | X |
| Gescheiden inzameling oud papier | oktober 2014 | V |
| Gezamenlijke aanbesteding verwerking huishoudelijk restafval en GFT afval | mei 2014 | V |
| Beeldgericht reinigen - kwaliteitsgericht beheren | continu proces | <> |
| Gebruiksklare A4 op 01.01.2014 met partners nastreven en bevrozen uitbetaling bijdrage (motie B2013/2) | september 2014 | > |
| Onderzoek naar breedband in het buitengebied (motie B2014/5) | oktober 2014 | X |
| Uitroepen tot schalie- en steenkoolgasboringen vrije gemeente (motie dec.2013) | januari 2014 | V |
| Geluidsoverlast Stoofdijk (motie februari 2014) | september 2014 | V |
| Realiseren JOP Dinteloord | oktober 2014 | X |
| A4: overdracht N259 en overige wegen | | |
| Naast de inmiddels opgedane ervaring dat deze materie meer capaciteit en tijd vergt dan was voorzien, moet ook geconstateerd worden dat het meer recht doet aan de feitelijke situatie om een splitsing te maken tussen de N59 en overige wegen. | | |
| Onderzoek vrachtwagenparkeerplaats kern Dinteloord (motie december 2012) | | |
| Er vindt een verdieping plaats van het uitgevoerde onderzoek. In december zal van de uitkomsten verslag worden gedaan aan de raad. | | |
| Herinrichting N257 binnen de bebouwde kom | | |
| Qua uitvoering ligt er een relatie met het gereedkomen van de A4 in verband met omleidingen. In de eerste helft 2015 wordt het werk uitgevoerd in combinatie met de openbare ruimte van de Haven. | | |
| Gebruiksklare A4 op 01.01.2014 met partners nastreven en bevrozen uitbetaling bijdrage (motie B2013/2) | | |
| In november 2014 staat een overleg gepland met de verantwoordelijke bestuurders van de gemeente Bergen op Zoom en van de Provincie (de gedeputeerde). Dit overleg staat gepland voorafgaand aan een nog in te plannen overleg met Rijkswaterstaat. Het is dan ook niet waarschijnlijk dat december gehaald gaat worden. Aan de hand van de uitkomsten van het overleg van november 2014 kunnen wij ten aanzien van de beantwoording van deze motie een nieuwe planning maken. | | |
| Onderzoek naar breedband in het buitengebied (motie B2014/5) | | |

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota |
|---|--------------------------|
| In het collegeprogramma 2014-2018 staat een onderzoek naar de mogelijkheden realisatie van glasvezel in geheel onze gemeente gepland voor 2015 en 2016. | |
| Realiseren JOP Dinteloord | |
| In de afgelopen periode zijn de locatiespecifieke eigenschappen nader onderzocht. Daarnaast is er nog een andere mogelijke locatie onderzocht, welke nog niet eerder in beeld was. Door de hoeveelheid aan mogelijke locaties en het onderzoek naar de locatiespecifieke eigenschappen is het in de afgelopen periode niet mogelijk geweest om te overleggen met alle omwonenden. Dit gebeurt de komende periode, waarna het besluit volgt voor de definitieve locatie en de vergunningsprocedure wordt opgestart. Gezien de komende overleggen en de nog te doorlopen vergunningsprocedure na het besluit voor de definitieve locatie, wordt de realisatie van de JOP in Dinteloord doorgeschoven naar mei 2015. | |

Wat mag het kosten?

| Beheer openbare Ruimte | | | | |
|--|-----------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Snelweg A4 | 1.067.500 | | | 1.067.500 |
| Wegen | 4.832.900 | 25.600 | | 4.858.500 |
| Riolering en stedelijk water | 1.511.100 | | | 1.511.100 |
| Openbaar groen | 1.980.900 | | 50.000 | 1.930.900 |
| Overigen openbare ruimte | 329.300 | 19.200 | | 348.500 |
| Afvalverwijdering | 1.914.400 | | | 1.914.400 |
| Milieustraat | 647.500 | | | 647.500 |
| Mutaties reserves | 2.901.700 | 56.000 | | 2.957.700 |
| Totaal lasten | 15.185.300 | 100.800 | 50.000 | 15.236.100 |
| Baten | | | | |
| Snelweg A4 | 2.834.700 | | | 2.834.700 |
| Wegen | 64.000 | 5.000 | | 69.000 |
| Riolering en stedelijk water | 1.391.900 | | | 1.391.900 |
| Openbaar groen | 205.000 | | | 205.000 |
| Overigen openbare ruimte | 105.100 | 5.000 | | 110.100 |
| Afvalverwijdering | 125.100 | | | 125.100 |
| Milieustraat | 56.000 | | | 56.000 |
| Baten reinigingsrecht en afvalstoffenheffing | 2.832.600 | | | 2.832.600 |
| Mutaties reserves | 1.695.000 | 6.000 | | 1.701.000 |
| Totaal baten | 9.309.400 | 16.000 | - | 9.325.400 |
| Nadelig saldo | 5.875.900 | 84.800 | 50.000 | 5.910.700 |

Toelichting mutaties

Overige kosten wegen (€ 10.100,- N eenmalig)

Het voorjaar is vroeg begonnen. Hierdoor waren de bermten eerder droog en zijn daardoor door het verkeer intensiever gebruikt. Het gevolg was dat het aangevulde puin eerder stuk werd gereden. Om de verkeersveiligheid zo goed mogelijk te waarborgen was het noodzakelijk dit jaar de bermten 3 keer in plaats van 2 keer aan te vullen.

Onderhoud waarschuwingsborden en wegwijzers (€ 10.500,- N eenmalig)

De kosten zijn hoger als de raming in verband met de verschuldigde bijdrage aan de Provincie voor het onderhoud en plaatsen van bebording en de kosten voor het onderhoud en vernieuwing van ANWB borden.

Bomen Molenweg

De bomen aan de Molenweg hebben zwaar te lijden onder de aanleg van de nieuwbouwwijk Couveringepark. Hiervoor moeten extra maatregelen worden getroffen zoals het vervangen van bomen. De kosten hiervoor bedragen € 6.000,- en kunnen ten laste worden gebracht van de reserve bijdrage ruimtelijke ontwikkeling uit het plan Couveringepark.

Verbetering openbaar groen

Door een tijdelijk tekort aan beleidsmedewerkers zijn de prioriteiten wat verlegd. Ten behoeve van de verbetering van het openbaar groen dienen de budgetten voor diverse projecten in de begroting 2014 overgeheveld te worden naar 2015. Deze projecten zitten wel in de pijplijn maar kennen een langere doorlooptijd.

Het betreft de volgende projecten:

- opknappen van een plantsoen in het kader van burgerparticipatie € 14.000,-;
- vervangen van bomen in verband met kastanjeziekte € 16.500,-;
- vervangen bomen buitengebied € 25.500,-.

Gasverbruik en overige kosten diverse leegstaande panden (€ 19.200,- N eenmalig)

De leegstaande panden Zuidwal 2 in Steenberg en Dorpsweg 45 (Fatimaschool) in De Heen worden, ondanks dat ze leeg staan, tot het moment van verkoop verwarmd tot 15 graden. Voor de kosten hiervan, ad € 10.000,-, was niets in de begroting opgenomen. Voor het pand Zuidwal 2 was de verwachting dat reeds verkocht zou zijn en voor de Fatimaschool kwamen de kosten van het energieverbruik tot 1 juli 2014 voor rekening van het schoolbestuur. Ook de belastingen en verzekeringen voor deze panden en de belastingen voor Westdam 22 (voormalig stadskantoor) totaal ad € 9.200,- dienen geraamd te worden.



Programma Financiering

Beleidsprioriteiten 2014

| Beleidsprioriteiten 2014 | Planning perspectiefnota | |
|--|--------------------------|---|
| Basisregistratie Grootchalige Topografie | december 2014 | X |
| Informatiestructuur/MID office/ Balie Informatie Systeem | december 2014 | X |
| Invoering zaakgericht werken | december 2014 | X |
| Verordening toeristenbelasting | juni 2014 | V |
| Nota reserves en voorzieningen | december 2014 | X |
| Basisregistratie Grootchalige Topografie | | |
| <p>Zoals in de bestuursopdracht is omschreven dient de gemeente de Basisregistratie Grootchalige Topografie per 1 januari 2016 op te leveren. De gehanteerde planning van december 2014 had betrekking op de oplevering van de nieuwe topografische kaart conform BGT (de oude is conform GBKN). Deze oplevering is in tijd naar achteren doorgeschoven naar het eerste kwartaal 2015 in het kader van de samenwerking met Bergen op Zoom (zij hebben de planning naar voren gehaald, zodat wij nagenoeg gelijktijdig de nieuwe kaart hebben). Daarnaast is het van belang te weten dat het formele project tot 2020 duurt. In de oplevering per 1 januari 2016 mogen nog zogenaamde blinde vlekken zitten die voor 2020 ingevuld dienen te worden.</p> | | |
| Informatiestructuur/MID office/ Balie Informatie Systeem | | |
| Invoering zaakgericht werken | | |
| <p>Beide projecten hangen nauw samen. Om het zaakgericht werken te kunnen implementeren dient de informatiehuishouding en de informatie-infrastructuur (datadistributie, koppelingen) in orde te zijn. Streven om zaakgericht werken in november 2014 in te voeren wordt niet gehaald als gevolg van een mix van technische, functionele en organisatorische componenten die de implementatie stil hebben gelegd. In het 4e kwartaal 2014 zijn alle pijlen gericht op het invullen van de verdere randvoorwaarden zodat wij in de eerste helft van 2015 een doorstart kunnen maken. Voor de onderdelen waarmee wij reeds bezig zijn (m.n. meldingen en het generieke zaaktype) is het streven om deze in het 2e kwartaal van 2015 operationeel te hebben. Daarna volgt nog een fase in relatie met subsidieverstrekking en het ombouwen van lopende generieke zaken in een ander systeem. Hiervoor zal tot eind 2015 voor benodigd zijn. Zoals gezegd is een deel van de problemen ook in de technische sfeer gelegen. Dit project loopt parallel aan de invoering van zaakgericht werken en zal dus ook pas eind 2015 afgerond kunnen worden.</p> | | |
| Nota reserves en voorzieningen | | |
| <p>Voor 2015 staat de actualisering van de "Financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet" op het programma. In deze overkoepelende verordening staan spelregels over de opstelling en actualisatie van andere verordeningen op het terrein van kapitaalgoederen, reserves en voorzieningen enz. Daarom is het logischer de actualisatie van de nota reserves en voorzieningen eerst ter hand te nemen na de vaststelling van de eerdergenoemde financiële verordening.</p> | | |

Wat mag het kosten?

| Financiering | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|
| Lasten | Begroting 2014 na wijziging | Verhoging | Verlaging | Nieuw raming 2014 |
| Geldlening en beleggingen | 44.000 | | | 44.000 |
| Algemene uitkering | 6.500 | | | 6.500 |
| Gemeentelijke belasting | 121.400 | | 16.000 | 105.400 |
| Wet WOZ | 233.100 | | | 233.100 |
| Algemene baten en lasten | -104.000 | 149.900 | | 45.900 |

| Financiering | | | | |
|---------------------------|-------------|----------|--------|-------------|
| Saldo kostenplaatsen | 242.000 | | 6.700 | 235.300 |
| Mutaties reserves | 1.405.700 | | | 1.405.700 |
| Totaal lasten | 1.948.700 | 149.900 | 22.700 | 2.075.900 |
| Baten | | | | |
| Geldlening en beleggingen | 526.600 | 115.500 | | 642.100 |
| Algemene uitkering | 20.836.200 | 345.800 | | 21.182.000 |
| Gemeentelijke belasting | 4.009.500 | 10.000 | | 4.019.500 |
| Wet WOZ | | | | - |
| Algemene baten en lasten | | | | - |
| Saldo kostenplaatsen | | 11.900 | | 11.900 |
| Mutaties reserves | 1.837.900 | | | 1.837.900 |
| Totaal baten | 27.210.200 | 483.200 | - | 27.693.400 |
| Nadelig saldo | -25.261.500 | -333.300 | 22.700 | -25.617.500 |

Investerings 2014

| Investerings |
|--|
| <p>Koppeling MID-Office (+ € 10.000,-)</p> <p>Door een aantal extra koppelingen is het budget niet toereikend. Om de laatste voorziene koppeling in dit traject te realiseren (Gegevensmagazijn – Corsa) is een aanvulling nodig van € 10.000,-. Als deze koppeling gerealiseerd is, zijn alle bestaande componenten gekoppeld. Voor nieuwe toekomstige koppelingen geldt dat die uit de andere projecten gedekt dienen te worden (zowel aan de kant van de aanschaf alsmede de kosten van de leverancier waaraan gekoppeld wordt).</p> |
| <p>Informatiearchitectuur/MidOffice (+ € 35.000,-)</p> <p>Als gevolg van vertraging door problemen in technische randvoorwaarden (koppelingen op basis van standaard uitwisselingsformaten) en beheersmatige aspecten (applicatiebeheer en werkprocessen) is extra tijd benodigd om goed van start te kunnen gaan met het project zaakgericht werken.</p> <p>Door de extra vertraging is extra inzet van de projectleider benodigd (begroting per kwartaal € 6.000,-, kwartaal 4 2014 en 1^e kwartaal 2015 + deel 2^e kwartaal 2015 = 2,5* € 6.000,- =) waarvoor € 15.000,- extra is benodigd.</p> <p>Omdat er ook onduidelijkheid is over de werkwijze rondom de werkprocessen wordt hier extra inzet van de procesconsultant verwacht. Schatting hiervoor bedraagt € 20.000,-, hetgeen uiteindelijk verder bepaald wordt door de keuzes van de organisatie rondom het omgaan met werkprocessen.</p> |

Toelichting mutaties

Geldleningen en beleggingen (€ 115.500,- V éénmalig)

De aanpassing betreft voor een bedrag van € 104.900,- aan rentebaten. Eind 2013 zijn met terugwerkende kracht zogenaamde suppletieaangiften gedaan van de btw en het btw-compensatiefonds. De voordelige uitkomsten van deze aangiften zijn nog verantwoord in het jaar 2013. Bij de afwikkeling van deze suppletieaangiften in 2014 wordt ook rente berekend. In dit geval door ons te ontvangen rente. Het is lastig om hiervan bij de aangifte een raming te maken. Deze rentebate wordt dan ook pas bij de daadwerkelijk ontvangst verantwoord. In 2014 is aan heffingsrente een bedrag van € 58.500,- ontvangen.

Enkele jaren geleden is een gedeelte van het liquiditeitsoverschot belegd in obligaties. Gezien de veranderde financiële positie is opdracht gegeven deze op een gunstig moment te verkopen. Met

de renteopbrengst van de nog niet verkochte obligaties is in de lopende begroting geen rekening gehouden. Op deze obligaties wordt voor 2014 een rendement van ruim € 36.400,- verwacht. Tevens dient een bedrag van € 10.000,- opgenomen te worden voor overige rentebaten (o.a. invorderingsrente, rek.crt., ed).

Zoals hierboven is vermeld is opdracht gegeven onze belegging in obligaties op een gunstig moment van de hand te doen. In 2014 is dit tot op heden voor een tweetal uitzettingen gebeurd. Deze verkopen leverden een koerswinst op van € 10.600,- op, waarmee in de begroting 2014 nog geen rekening was gehouden.

Algemene uitkering gemeentefonds (€ 222.300,- V éénmalig)

De financiële gevolgen van de mei- en septembercirculaire 2014 zijn meegenomen in de (meer-)begroting 2015-2018. Voor het begrotingsjaar 2014 is eerder aangegeven dat dit in de najaarsnota 2014 zou geschieden. De toename van de netto bestedingsruimte kan als volgt worden gespecificeerd:

Door verrekeningen van de algemene uitkering 2012 en 2013 is in 2014 een bedrag van totaal € 60.350,- ontvangen. Daarnaast gaven de mei- en septembercirculaire de volgende mutaties te zien:

- Aanpassing van de voor diverse maatstaven van belangzijnde hoeveelheden (uitkeringsontvangers, inwoners e.d.) en toename van het accres (omvang totale algemene uitkering) geeft een stijging te zien van € 82.100,-;
- De integratie-uitkering Wmo stijgt met name door de afgesproken loon- en prijsontwikkeling in 2014 nog met € 79.850,-. Onze uitgaven voor de uitvoering van de huishoudelijke zorg zijn structureel hoger dan de ontvangen integratie-uitkering. Een hogere uitkering beperkt dit tekort en heeft dus een gunstig effect op de begroting.

Naast bovenstaande voordelige mutaties voor de algemene uitkering zijn er een aantal mutaties op bestaande decentralisatie-uitkeringen geweest en zijn er een tweetal nieuwe decentralisatie-uitkeringen bijgekomen. Decentralisatie-uitkeringen worden als geormerkte bedragen gezien en leiden tot een toe- of afname van het bijhorende uitgavenbudget.

Mutaties hebben plaatsgevonden op:

- De decentralisatie-uitkering Centrum voor Jeugd en Gezin neemt af met € 3.000,-;
- Aan de decentralisatie-uitkering Invoeringskosten decentralisatie jeugdzorg wordt € 51.050,- toegevoegd.

Nieuw zijn:

- Decentralisatie-uitkering Mantelzorg. Dit betreft éénmalig extra middelen (ad € 9.000,-) om activiteiten te ontwikkelen waardoor de individuele mantelzorger beter is voorbereid op de gewijzigde Wmo met ingang van 2015.
- Decentralisatie-uitkering koopkrachttegemoetkoming 2014. Huishoudens met een inkomen tot 110% van het sociaal minimum hebben in 2014 recht op een koopkrachttegemoetkoming. De uitvoering van deze maatregel wordt grotendeels belegd bij de gemeenten. De middelen, ad € 66.350,-, dienen ter dekking van zowel de uitkeringslasten als de uitvoeringskosten.

Totaal betreffen de decentralisatie-uitkeringen een toename van de baten van €123.400,-. Voor dit zelfde bedrag zullen mutaties op de lasten plaatsvinden en zullen daardoor niet leiden tot een hoger of lager begrotingssaldo.

Onderhoudskosten belastingapplicatie (€ 16.000,- V eenmalig)

De leverancier van het huidige belastingpakket, Gouw bracht bij ons kosten in rekening voor het ontwikkelen van een nieuwe versie van de applicatie, Gouw 7. Deze kosten zijn al meerdere jaren bij ons in rekening gebracht. Aangezien we hier nooit een contract voor getekend hebben, heeft de gemeente hiervoor in 2014 een creditnota ontvangen. Hierdoor kan eenmalig een bedrag van € 16.000,- afgeaamd worden in 2014.

Opbrengst aanmaningen en dwangbevelen (€ 10.000,- V eenmalig)

De inkomsten op deze post zijn dit jaar aanzienlijk hoger dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Het aantal aanmaningen was 40 hoger dan begroot en de dwangbevelen waren

er bijna 100 meer dan begroot. Daarnaast zullen er nog hernieuwde bevelen opgelegd worden dit jaar. Hier gaat het om een aantal van tussen de 250 en 300 stuks.

De oorzaak hiervoor kan logischerwijs gevonden worden in de economische crisis. Door de betalingsachterstanden dienen er meer aanmaningen, dwangbevelen en hernieuwde bevelen verstuurd te worden.

Voorziening dubieuze debiteuren (€ 152.000,- N eenmalig)

Sinds 2013 wordt ook bij de najaarsnota een inschatting gemaakt van de mogelijk niet of niet geheel inbare vorderingen. Ten opzichte van de jaarrekening zijn de openstaande debiteuren nog kritischer bekeken op hun oninbaarheid. In 2014 opgevoerde debiteuren waarvan, doordat deze in vorige jaren nog openstaan, de verwachting is dat ze moeilijk inbaar zijn, worden nu ook als dubieus aangemerkt. Op basis van genoemde beoordeling komen zowel de dubieuze belastingdebiteuren als de dubieuze overige debiteuren iets hoger uit. Voor de belastingdebiteuren is dit € 53.540,- en voor de overige debiteuren € 68.670,- hoger. De gewenste hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren bedraagt € 984.000,-. Hiervan heeft € 500.750,- betrekking op belastingdebiteuren en € 482.900,- op overige debiteuren. Rekening houdend met de in 2014 van de voorziening afgeboekte oninbare vorderingen zal in totaal € 151.600,- toegevoegd worden.

Gasverbruik en kosten interne verhuizing gemeentehuis (€ 18.700,- N eenmalig)

Vanwege een verkeerde inschatting van het gasverbruik voor het gemeentehuis dient het budget hiervoor met € 10.000,- verhoogd te worden.

In verband met de nieuw gevormde afdeling beleid heeft er in het gemeentehuis een interne verhuizing plaatsgevonden. De kosten hiervoor ad € 8.700,- moeten nog geraamd worden.

Rollend materieel (€ 10.000,- N structureel/€ 21.800,- V eenmalig)

In verband met uitstel van de vervanging van een aantal voertuigen zijn er meer onderhoudskosten gemaakt en dient het budget hiervoor met € 10.000,- verhoogd te worden.

Het is vooraf moeilijk in te schatten wat de inruilwaarde van een voertuig is en wordt hiervoor geen raming opgenomen. De inruilwaarde van een aantal voertuigen bedraagt € 21.800,- en omdat de boekwaarde van deze voertuigen volledig is afgeschreven dient de inruilwaarde als boekwinst verantwoord te worden.

Cursuskosten (€ 20.900,- V eenmalig)

De berekening van het studiekostenbudget is conform de begroting 2015 aangepast met als gevolg een aframing van ruim € 20.000,-. Waar in 2014 voor de berekening van het studiekostenbudget nog werd gerekend met respectievelijk 3% en 2% over het brutoloon voor de binnen- en buitendienst, is dit percentage nu bijgesteld naar 2,75% en 1,75%.

Licentiecontrole Microsoft (€ 30.000,- N eenmalig)

Gemeente Steenbergen is in 2014 door Microsoft verzocht medewerking te verlenen aan een audit op de licenties. De vorige audit heeft plaatsgevonden in 2010. Sinds de vorige audit is er, op basis van de leerervaringen scherper gelet op de tijdige aanschaf van de juiste en voldoende licenties.

Over de gehele linie genomen is dit ook de conclusie geweest. Door de vele ontwikkelingen intern (met name implementatietrajecten) is het soms lastig om continue alles in orde te hebben. Dit heeft tot gevolg gehad dat er een tweetal licenties t.b.v. servers extra aangekocht moesten worden. Grootste deel van de kosten is echter gelegen in de aanschaf van de serverlicentie en gebruikerslicenties van MS SQL. De database MS SQL wordt door verschillende applicaties gebruikt om gegevens in op te slaan.

Bij de vorige audit was het aantal licenties nog toereikend en was Microsoft akkoord met de werkwijze (inrichting en verdeling naar gebruikers). Door verschillende vervangingen zijn er nieuwere versies geïnstalleerd en zijn er ook nog eens meer gebruikers bij gekomen (sommige oplossingen worden gemeentebreed ingezet).

Voor deze nieuwere versies zijn nieuwe licenties onder een nieuw licentiemodel benodigd, waarbij ook voor iedere gebruiker weer een licentie benodigd is.

Onderhoud applicaties concerncontrol (€ 6.500,- V eenmalig)

Het in de begroting opgenomen budget voor onderhoud applicaties voor de stafafdeling, onderdeel concerncontrol, kan worden verlaagd met € 6.500,- in verband met het feit dat de applicaties nog niet zijn aangeschaft.

Salariskosten (€25.000,- V eenmalig)

Nadat de salariskosten voor 2014, na extrapolatie, zijn geanalyseerd, kan nu gesteld worden dat op de afdeling publiekszaken een bedrag van € 25.000,- afgeraamd kan worden. Deze salariskosten moeten in relatie gezien worden met de aanvragen van de bouwvergunningen. In tegenstelling tot hetgeen waar in de begroting 2014 rekening mee werd gehouden, blijkt nu dat de aanvragen van de, "grotere", bouwvergunningen achterblijven. Naast de besparing op de post inhuur ten behoeve van de behandeling van de bouwvergunningen (zie programma dienstverlening), is tevens een halve fte welke sinds eind vorig jaar vrij was gekomen, niet ingevuld door inhuur.

Bijlagen

Financiële samenvatting 2014

| | 2014 |
|--|----------------|
| Saldo onvoorzien t/m raadsvergadering september 2014 | -113.500 |
| Mutaties najaarsnota | |
| | |
| Programma Bestuur en Veiligheid | 12.400 |
| | |
| Programma Dienstverlening | -64.200 |
| | |
| Programma Sport en Cultuur | -30.200 |
| | |
| Programma Onderwijs | -165.300 |
| | |
| Programma Zorg | 34.900 |
| | |
| Programma Economie en Recreatie | 196.700 |
| | |
| Programma Ontwikkeling openbare ruimte | -2.000 |
| | |
| Programma Beheer openbare ruimte | -34.800 |
| | |
| Programma Financiering | 356.000 |
| | |
| Saldo onvoorzien na najaarsnota | 190.000 |

Investeringsstaat 2014, waarvoor nog geen raadsvoorstel

Netto lasten van op de investeringsstaat 2014 opgenomen bedragen, waarvoor nog geen raadsvoorstel is gedaan (t/m september 2014)

| Product Omschrijving | Bedrag investering | Kap.lasten 2014 | Kap. Lasten structureel |
|--|--------------------|-----------------|-------------------------|
| Programma Economie en recreatie | | | |
| 6102 Renovatie jachthaven Steenberg | 400.000 | | |
| (Deze investering zal worden gedekt uit een daartoe gevormde bestemmingsreserve) | | | |
| Programma Beheer openbare ruimte | | | |
| 6140 Maatregelen instellen 60 km-zone erftoegangswegen | 58.000 | | 2.300 |

Overzicht post onvoorzien (tot 15 oktober 2014)

| | Raads- vergadering | Omschrijving | 2014 | Structureel | Saldo |
|--|-----------------------|--|----------|-------------|----------|
| Saldo post onvoorzien primitieve begroting | | | | | 100.000 |
| Saldo begroting | | | | | 344.000 |
| 3 | 19-12-2013 | VGRP 2014-2019 | 18.000 | | |
| | | Aanleg kunstgras VV Steenberg | | 11.875 | |
| 5 | 10-7-2014 | Perspectiefnota 2014 | -457.500 | | |
| 6 | 27-2-2014 | Startnotitie Privatisering sport- en welzijnsaccommodaties | -118.000 | | |
| | | Totaal | -557.500 | | -557.500 |
| Saldo na 6e begrotingswijziging | | | | | -113.500 |

Staat van reserves en voorzieningen

| | Saldo per 1 januari 2014 | Toevoeging | onttrekking | saldo per 31 december 2014 |
|---|--------------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 1. Vrije reserves | | | | |
| Risico reserve | 2.197.610 | 759.060 | 928.500 | 2.028.170 |
| Algemene reserve | 4.343.248 | 982.939 | 1.288.360 | 4.037.827 |
| Voordelig saldo 2013 | | 1.287.689 | 1.287.689 | 0 |
| Totaal vrije reserves | 6.540.858 | 3.029.688 | 3.504.549 | 6.065.997 |
| 2. Bestemmingsreserves | | | | |
| Reserve ruimtelijke ontwikkeling | 424.238 | 39.848 | 346.600 | 117.486 |
| Reserve ruimtelijke ontwikkeling AFCNP | 11 | 444.600 | 250.000 | 194.611 |
| Reserve overheveling budgetten | 0 | 100.000 | | 100.000 |
| Egalisatiereserve riolering | 1.502.304 | | 224.766 | 1.277.538 |
| HRM reserve | 178.058 | | 10.000 | 168.058 |
| Bestemmingsreserve openbare verlichting | 1.068.242 | | 67.000 | 1.001.242 |
| Reserve wachtgelden voormalig wethouders | 0 | 322.000 | | 322.000 |
| Reserve eenmalige zaken 2011 perspectiefnota 2011 | 21.000 | | 21.000 | 0 |
| Reserve eenmalige zaken 2012 perspectiefnota 2011 | 60.780 | | 60.300 | 480 |
| Egalisatiereserve leges omgevingsvergunning | 18.200 | | | 18.200 |
| Centrumfonds Steenberg | 21.253 | | | 21.253 |
| Reserve eenmalige zaken 2013 perspectiefnota 2012 | 87.100 | | 87.100 | 0 |
| Nog te besteden overheidsbijdragen | 410.980 | 10.150 | 129.519 | 291.611 |
| Baggerfonds | 193.900 | 50.000 | | 243.900 |
| Herinrichting/toekomstig onderhoud N257 | 0 | 3.035.312 | | 3.035.312 |
| Privatisering Gem. sport en welzijnsaccommodaties | | 118.000 | 66.500 | 51.500 |
| Totaal bestemmingsreserves | 3.986.066 | 4.119.910 | 1.262.785 | 6.843.191 |
| 3. Dekkingsreserve | | | | |
| Algemene dekkingsreserve | 9.782.500 | | | 9.782.500 |
| Reserve begraafplaats Steenbergseweg | 166.001 | 16.992 | | 182.993 |
| Reserve begraafplaats Zuideinde | 42.975 | | | 42.975 |
| Reserve winstuitkering HNG | 167.283 | | 56.000 | 111.283 |
| Reserve BTW-compensatiefonds | 242.647 | | 36.397 | 206.250 |
| Reserve gemeenschapshuis Dinteloord | 697.306 | | 22.512 | 674.794 |
| Reserve vernieuwbouw 't Cromwiel/culturele zaal | 1.340.226 | | 45.059 | 1.295.167 |
| Reserve inrichting 't Cromwiel | 41.761 | | 20.882 | 20.879 |
| Reserve huisvesting | 7.027.184 | | 290.585 | 6.736.599 |
| Reserve herinrichting bibliotheek | 178.658 | | 11.911 | 166.747 |

| | Saldo per 1 januari 2014 | Toevoeging | onttrekking | saldo per 31 december 2014 |
|--|--------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|
| Terrein Wipstraat Steenberg | 18.204 | | 6.150 | 12.054 |
| Reserve JOP Nieuw-Vossemeer | 42.906 | | 7.124 | 35.782 |
| Reserve ICT investeringen informatieplan 2009/2010 | 294.784 | | 78.749 | 216.035 |
| Reserve sportpark Noordlangeweg Dinteloord | 2.151.460 | | 69.400 | 2.082.060 |
| Reserve diverse kredieten investeringstaat 2009 | 362.306 | | 38.354 | 323.952 |
| Reserve investeringen I&A 2012 | 340.000 | | 68.000 | 272.000 |
| Reserve investeringen I&A 2013 | 65.000 | | 13.000 | 52.000 |
| Renovatie jachthaven/havenkantoor | 1.820.410 | | 400.000 | 1.420.410 |
| Huisvesting consultatiebureau Steenberg | 66.944 | | | 66.944 |
| Reserve investeringen ICT 2015 | | 155.000 | | 155.000 |
| Totaal dekkingsreserves | 24.848.555 | 171.992 | 1.164.123 | 23.856.424 |
| Totaal reserves | 35.375.479 | 7.321.590 | 5.931.457 | 36.765.612 |
| 4. Voorzieningen | | | | |
| Fonds onderhoud wegen | 6.773.699 | 2.598.300 | 2.182.515 | 7.189.484 |
| Fonds aanvullend wegenonderhoud | 238.512 | 105.561 | 225.000 | 119.073 |
| Fonds onderhoud kunstwerken | 255.097 | 110.032 | 41.600 | 323.529 |
| Voorziening onderhoud gebouwen | 629.594 | 268.630 | 249.918 | 648.306 |
| Fonds onderhoud scholen bbo | 189.878 | 83.601 | 70.487 | 202.992 |
| Fonds onderhoud obs | 3.378 | 11.560 | | 14.938 |
| Pensioenfonds wethouders | 1.301.150 | 44.020 | 12.349 | 1.332.821 |
| Voorziening spaarverlof personeel | 14.094 | | | 14.094 |
| Onderhoudsfonds sportparken | 29.535 | 102.229 | 7.695 | 124.069 |
| Rioleringswerken bestemmingsplan Molenkreek | 28.700 | | | 28.700 |
| Afgesloten bestemmingsplannen | 983.143 | | 200.578 | 782.565 |
| Totaal voorzieningen | 10.446.780 | 3.323.933 | 2.990.142 | 10.780.571 |
| Totaal reserves/voorzieningen | 45.822.259 | 10.645.523 | 8.921.599 | 47.546.183 |