



---

Raadsvergadering  
27 juni 2019

Agendanummer

---

Onderwerp  
Jaarstukken 2018

---

Steenbergen; 8 mei 2019

Aan de raad,

### 1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2018 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.

Het rapport van bevindingen van het door de accountant uitgevoerde onderzoek naar de jaarstukken is bijgevoegd.

### 2. Achtergrond

N.v.t.

### 3. Overwegingen

De jaarstukken 2018 sluiten met een voordelig resultaat van € 1.632.000,-. Geschoond van incidentele baten en lasten resteert een te kort van € 49.000,-. In de jaarstukken is een overzicht (blz. 7) opgenomen van de belangrijkste verschillen ten opzichte van de najaarsnota (gecalculeerd overschot € 984.000,-). Nadere toelichtingen op de verschillen zijn terug te vinden bij de afzonderlijke programma's.

Voorgesteld wordt het voordelige resultaat als volgt te bestemmen:

- Toevoegen aan de reserve ruimtelijke ontwikkeling € 1.167.000,-  
De ontvangen provinciale bijdragen uit het project AFC worden jaarlijks toegevoegd aan genoemde reserve.
- Toevoegen aan de reserve overheveling budgetten € 230.800,-  
Voor budgetoverheveling worden de volgende verzoeken gedaan;  
*Doordecentralisatie huisvesting primair onderwijs € 11.500,-*  
De totaal beschikbaar gestelde middelen voor het onderzoek naar de mogelijkheid van doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting voor het primair onderwijs zijn ook in 2018 niet volledig besteed. Het onderzoek hiernaar loopt nog door in 2019. De niet bestede middelen 2018 kunnen in 2019 worden ingezet voor (gedeeltelijke) dekking van de kosten.  
*Haalbaarheidsonderzoek milieustraat € 33.000,-*  
Het onderzoek hiernaar is laat in 2018 gestart. Dit betekent mede dat het uitwerken van de variant pas in 2019 kan worden uitgevoerd.  
*Aanpassen dak torentje gemeentehuis € 35.000,-*  
Bij de tussenrapportage 2018 is voor het aanpassen van het dakje van het torentje van het

Ter inzage ligt:

Gemeentehuis een bedrag opgenomen van € 35.000,-. De werkzaamheden hiervan zijn pas in 2019 aangevangen.

*Budget initiatievenfonds (oud burgerparticipatie) € 36.300,-*

In 2018 is actief gestart met kerngericht werken. Het initiatievenfonds (gericht op het ondersteunen van burgerinitiatieven) is hier onderdeel van. Hiervoor wordt jaarlijks € 50.000,- in de begroting opgenomen. Het idee is daarnaast dat niet bestede middelen vooralsnog voor burgerinitiatieven beschikbaar blijft. In 2018 zijn er diverse aanvragen gedaan, die pas in 2019 tot uitbetaling leiden.

*Onderzoek koopstromen en ondernemersenquête € 20.000,-*

In het uitvoeringsprogramma economie was in 2018 opgenomen dat een onderzoek naar koopstromen zou plaatsvinden en een ondernemersenquête zou worden gehouden. Aan beide zaken is niet toegekomen en zijn verschoven naar 2019.

*Bestuurlijke opdracht Agrofood € 20.000,-*

Voorgesteld wordt een niet besteed budget 2018 voor het uitvoeringsprogramma economie in 2019 beschikbaar te hebben om de bestuurlijke opgave Agrofood van vorm en inhoud te voorzien.

*Bestuurlijke opdracht GVVP € 50.000,-*

Vanuit de vrijvallende middelen uit de post ruimtelijke ontwikkeling wordt een bedrag van € 50.000,- voor 2019 gereserveerd om opdracht te kunnen geven aan een externe partij om zowel het proces als het product wat moet leiden tot een GVVP op te leveren.

*Evaluatie communicatiebeleid € 25.000,-*

Het onderzoek voorziet een actueel uitvoeringsplan, waarin de financiële en organisatorische consequenties voor de afdeling communicatie zichtbaar zijn op basis waarvan bestuurlijke besluitvorming voorbereid kan worden. Het voornemen was dat in de 2<sup>e</sup> helft van 2018 zou worden begonnen met het onderzoek, maar dat is vertraagd naar januari 2019.

- Toevoegen aan de reserve sociaal domein € 234.200,-  
Bij de vaststelling van de begroting 2019 (8 november 2019) is tevens besloten om uit de toekomstige positieve jaarrekeningresultaten een egalisatiereserve sociaal domein te vormen van maximaal € 1 mln.

#### **4. Middelen**

Voor nadere informatie, naast wat hierboven is opgenomen, wordt korthedshalve verwezen naar de jaarstukken, waar diverse meer gedetailleerde toelichtingen zijn opgenomen.

#### **5. Risico's**

Mochten de jaarstukken 2018 niet voor 15 juli 2019 door de gemeenteraad worden vastgesteld dan is tijdige inzending naar de provincie niet meer mogelijk. Dit kan gevolgen hebben voor de vorm van toezicht.

#### **6. Communicatie/Aanpak**

Om aan de voorwaarden voor repressief toezicht de voldoen, moeten de jaarstukken 2018 vóór 15 juli 2019 door de gemeenteraad worden vastgesteld en ingezonden naar de toezichthoudende instantie (Provincie Noord-Brabant). Het onderzoek naar de jaarstukken door het audit-committee heeft plaatsvinden in de vergadering van 27 mei 2019. Op 27 juni 2018 zullen de jaarstukken worden behandeld door de gemeenteraad.

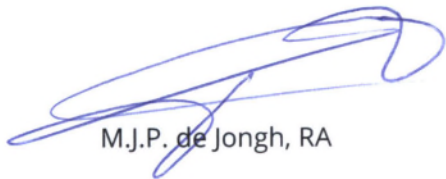
#### **7. Voorstel**

De jaarstukken 2018, sluitend met een gerealiseerd voordelig resultaat van € 1.632.000,-, vast te stellen. Dit voordelige resultaat als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag van € 465.000,- toe te voegen aan de Algemene reserve, waarvan € 234.200,- als verplichting voor egalisatie tekorten uit het sociaal domein en € 230.800,- als verplichting voor overgehevelde budgetten.

2. Een bedrag van €1.167.000,- toe te voegen aan de reserve Economische ontwikkeling.

Hoogachtend,  
Burgemeester en wethouders van Steenbergen,  
de secretaris, de burgemeester,



M.J.P. de Jongh, RA



R.P. van den Belt, MBA