

TWEEDE BESTUURSRAPPORTAGE

PROGRAMMABEGROTING 2014

Peildatum 1 september 2014

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	4
2	Afwijkingen op de uitvoering van beleid	5
3	Afwijkingen projecten grondexploitaties	6
4	Actualisatie risico's.....	7
5	Financiële ontwikkelingen	8
5.1	Update van bij de eerste bestuursrapportage gemelde ontwikkelingen.....	8
5.2	Overige mee- en tegenvallers na eerste bestuursrapportage.....	11
5.3	Resumé.....	21
5.4	Overige financiële ontwikkelingen	21
5.5	Kredieten	22
6	Verbonden partijen.....	25
7	Reacties van het college op nog openstaande moties	26
8	Specificatie budgettair neutrale wijzigingen	27
	BIJLAGE Totaal overzicht lasten en baten Programmabegroting 2014.....	29

1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de tweede bestuursrapportage over 2014 aan. Met deze rapportage informeren wij u over substantiële positieve en negatieve afwijkingen in de uitvoering van de programma's uit de programmabegroting 2014. De rapportage geeft informatie over afwijkingen enerzijds op financieel gebied (> € 10.000) en anderzijds in de uitvoering van activiteiten en beleid. In de nog resterende maanden van 2014 worden de afwijkingen – daar waar mogelijk - beperkt of teruggebracht binnen de eerder gestelde kaders. Financiële overschotten waarvoor geen bestedingsdoeleinden zijn bepaald, worden in het lopende jaar direct verwerkt als financieel voordeel cq dekkingsmiddel. Deze rapportage is nog gebaseerd op de "oude"programma-indeling, dat wil zeggen dat er nog 12 programma's zijn

Na verwerking van alle financiële afwijkingen in deze rapportage in de begroting van 2014, resulteert er een voordelig saldo op de begroting van 2014 van € 45.000.

Tevens wordt u geïnformeerd over afwijkingen in de voortgang van ruimtelijke projecten en de gewijzigde risico's ten opzichte van de risicoparagraaf uit de Programmabegroting 2014, alsmede over de verbonden partijen en de nog openstaande moties.

Daarnaast is een overzicht opgenomen van de lasten en baten, zoals opgenomen in de primitieve begroting 2014 en na wijziging tot 1 september 2014.

Als laatste is opgenomen een overzicht van de budgettaire neutrale wijzigingen per peildatum 1 september 2014.

Roosendaal, september 2014.

Burgemeester en wethouders van Roosendaal,
De secretaris, De burgemeester,

R.E.C. Kleijnen

Mr. J.M.L. Niederer.

2 Afwijkingen op de uitvoering van beleid

In dit hoofdstuk worden de meest significante afwijkingen op de uitvoering van beleid ten opzichte van de programmabegroting 2014 toegelicht. Tevens wordt benoemd hoe op deze afwijkingen wordt gereageerd.

Garantstelling voedselbank

Bij de vaststelling van de kadernota 2014 in juni 2013 is een amendement aangenomen inzake garantstelling voedselbank voor maximaal € 15.000 per jaar. De voedselbank doet een beroep op de maximale garantstelling voor de noodzakelijke aanschaf van een koelbus. Voorgesteld wordt deze kosten te dekken uit het vanuit de agenda van Roosendaal beschikbaar gestelde noodfonds en daarbij af te wijken van de criteria die voor dit noodfonds zijn gesteld. Verwachting is dat op basis van de huidige criteria verder geen aanspraak meer gemaakt zal worden op het noodfonds.

Taakstelling statushouders

Per 1 april 2013 heeft de gemeente Roosendaal de verplichting voor het uitvoeren van de taakstelling huisvesting vergunninghouders uitbesteed aan VluchtelingenWerk Roosendaal, in nauwe samenwerking met AlleeWonen.

Er is melding gemaakt van problemen rondom het behalen van deze taakstelling over 2014. Hiervoor zijn 3 directe oorzaken aan te wijzen: krapte woningmarkt, toename taakstelling (+35,5%) en toename alleenstaanden.

De problematiek is besproken met de Regievoerder Plaatsing, regio Noord-Brabant, die in het gesprek aangaf dat de geschetste problemen zich landelijk voordoen.

We zetten alles op alles om aan de taakstelling te voldoen en door recente plaatsingen ziet het er nu naar uit dat we deze alsnog gaan halen dit jaar. Door de immer stijgende taakstelling als gevolg van het grote aantal vluchtelingen ontstaat de vrees dat er een moment komt dat de vraag het aanbod overstijgt en dat is een landelijke tendens. We onderzoeken de mogelijkheid om alleenstaanden te plaatsten in woonunits die onlangs door SDW zijn afgestoten. Kamerbewoning is in Roosendaal lastig omdat we er daar niet veel van hebben. Het gevolg van achterstanden in de plaatsing van statushouders is, dat zij langer in een opvangcentrum moeten verblijven.

Actualisatie verordeningen

Met de invoering van de Participatiewet per 1 januari 2015 en de vorming van een Werkplein door de zes samenwerkende gemeenten is er momenteel een projectgroep bezig met de vorming van de volgende verordeningen en besluiten:

- Oktober: Individuele inkomenstoeslag en studietoelage;
- December: Tegenprestatie, loonkostensubsidie, cliëntenparticipatie en re-integratieverordening;
- Januari: Maatregelenverordening.

Bussluis 't Zand

De afronding van de discussie over de bussluis in 't Zand stond gepland voor het eerste kwartaal van 2014. Het dossier vergt verder afstemming en uitwerking met de belanghebbenden (school en bewonersplatform), waardoor afronding pas in het najaar 2014 wordt verwacht.

3 Afwijkingen projecten grondexploitatie

In dit hoofdstuk rapporteren wij over afwijkingen in de geplande voortgang van ruimtelijke projecten en wordt, waar mogelijk, aangegeven welke actie ondernomen wordt om de afwijking zoveel als mogelijk te beperken.

Na enkele jaren van stilstand in de ontwikkeling van woningbouwlocaties kunnen we nu melden dat er weer woningbouwprojecten zijn opgestart of in de verkoop zijn genomen, zoals bijvoorbeeld starterswoningen in Heerle en stadswoningen Van Dregtplein.

Bulkstraat

Onderzoek alternatieve locaties is afgerond. Het bestemmingsplan is ter inzage gelegd en zal naar verwachting begin 2015 worden aangeboden aan de raad.

Plantagebaan 179 Wouwse Plantage

De verkoop van kavels loopt niet zoals beoogd. Het bestemmingsplan biedt inmiddels meer mogelijkheden dan oorspronkelijk de bedoeling was. Bij realisatie van het project in een andere vorm zal dit gevolgen hebben voor de hoogte van de verliesvoorziening.

Moerstraten – Gebrande Hoef

Tot eind 2014 heeft de gemeente met een ontwikkelaar een overeenkomst voor wat betreft de invulling van de woonenclave binnen het plan. Gekeken wordt of het woningbouwprincipe “wonen voor de toekomst” binnen het plan verder vormgegeven kan worden. De specifieke doelgroep ouderen is hierbij losgelaten. Een mogelijk geïnteresseerde aannemer heeft zich bij de ontwikkelaar aangesloten en kijkt mee voor ontwikkelingspotentieel. Een bestemmingsplan aanpassing zal noodzakelijk zijn.

4 Actualisatie risico's

In dit hoofdstuk wordt de risico Top 10 uit de programmabegroting geactualiseerd naar de stand per 1 september 2014. Enkele risico's zijn vervallen, waarvoor nieuwe risico's toegevoegd zijn aan de Top 10. Daarnaast is aangegeven welke risico's binnen de Top 10 gewijzigd zijn.

Vervallen risico's

Het risico deelneming Borchwerf II veld B is na verwerving van de gronden van Wittebols sterk afgenomen en staat niet langer in de Top Tien.

Het risico deelneming Stadsoevers CV is uit de Top Tien verdwenen door de voorgenomen ontbinding van de samenwerkingsovereenkomst.

Het risico op een te lage normvergoedingen WWB I-deel is gekoppeld aan het risico met betrekking tot de participatiewet en derhalve als separaat risico komen te vervallen.

Gewijzigde risico's

Het risico dat de gemeente wordt aangesproken op garantiestelling woningbouwcorporaties is naar beneden bijgesteld. Dit gelet op het lichte economische herstel en doordat het Rijk en maatschappij corporaties kritischer beoordelen.

Nieuwe risico's

Als gevolg van de ontbinding van de samenwerkingsovereenkomst Stadsoevers er een nieuw risico op afboeking van de boekwaarde Stadsoevers ontstaan.

Na de ontbinding van de samenwerkingsovereenkomst Stadsoevers is het risico dat de provinciale subsidie Proeftuinen terugbetaald moet worden sterk toegenomen en is in de Top Tien gekomen. Dit risico heeft betrekking op het Operationeel houden van het Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal.

Gelet op het belang van de drie decentralisaties zijn de risico's AWBZ en Jeugdzorg gesplitst in twee afzonderlijke risico's

5 Financiële ontwikkelingen

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op alle financiële ontwikkelingen die bepalend zijn voor de totale afwijking ten opzichte van de Programmabegroting 2014 per datum 1 september jl.

Bij aanvang van deze 2^e bestuursrapportage was er sprake van een begrotingstekort van € 1.916.000, voornamelijk veroorzaakt door de 1^e bestuursrapportage. Deze 2^e bestuursrapportage levert in totaal een voordeel op van € 1.961.000. Op basis van onderstaande gegevens per 1 september 2014 per saldo een positief rekeningresultaat verwacht van € 45.000.

Daarnaast wordt u geïnformeerd over een aantal andere zaken, zoals:

- inzicht in overige, nog niet te kwantificeren financiële ontwikkelingen;
- stand van zaken kredieten.

Het hoofdstuk sluit af met een voorstel voor bestemming van het te verwachten voordeel. Al deze mutaties zijn verwerkt in de bij deze bestuursrapportage behorende begrotingswijziging, die wij u hierbij ter vaststelling aanbieden.

In de bijlage bij deze 2e bestuursrapportage 2014 hebben wij een totaaloverzicht van baten en lasten per beleidsveld opgenomen, zoals neergelegd in de begroting 2014, enerzijds in de oorspronkelijke begroting en anderzijds in de begroting 2014 na wijzigingen tot 1 september 2014.

5.1 Update van bij de eerste bestuursrapportage gemelde ontwikkelingen

Het totaal aan mee- en tegenvallers zoals gemeld bij de eerste bestuursrapportage betreft uiteindelijk een nadeel van € 242.000. Hieronder staat een toelichting per mee-/tegenvalser gemeld. Een aantal ontwikkelingen is door bijsturing budgettair neutraal gemaakt of gebleven.

1. Betaald Parkeren

Budgetneutraal

In de 1^e bestuursrapportage hebben wij aangegeven, dat wij over geheel 2014 een lagere opbrengst straatparkeren verwachten, maar dat een betrouwbare prognose op dat moment niet goed mogelijk was. Inmiddels zijn de resultaten over het 1^e halfjaar bekend. Op basis daarvan verwachten wij over heel 2014 een tegenvallende opbrengst van in totaal € 562.000 met name veroorzaakt door achterblijvende opbrengsten van straatparkeren alsmede de opbrengsten van naheffingen. Dit betekent een nadeel ten opzichte van de begroting van ongeveer 23% en een nadeel ten opzichte van 2013 van ongeveer 9%. Hierbij tekenen wij aan dat in het begrotingsbedrag 2014 nog rekening is gehouden met een tariefstijging van 7% per 1-1-2014. Die tariefstijging is zoals bekend niet doorgegaan.

Naast deze tegenvallende opbrengsten is er ook sprake van tegenvallende lasten als gevolg van de compensatie aan Parkeerbeheer BV vanwege het niet doorvoeren van de geplande tariefsverhoging. Het gaat hierbij om een bedrag van naar schatting € 126.000 voor het jaar 2014.

In totaal wordt er € 688.000 ten laste van de bestemmingsreserve Mobiliteit gebracht. De aangegeven nadelen kunnen nog net opgevangen worden binnen de bestemmingsreserve Mobiliteit.

In de 1^e bestuursrapportage hebben wij ook aangegeven, dat er een onderzoek plaatsvond naar de huidige beheersorganisatie van het product Parkeren. Daarbij zou ook gekeken worden naar mogelijke kostenbesparingen die wellicht compensatie zouden kunnen bieden voor de aangegeven nadelen.

Op basis van de op dit moment beschikbare concept rapportgegevens moeten we constateren dat daar voor 2014 nog geen kostenbesparingen zijn te realiseren maar wellicht wel vanaf 2015.

Uiteraard zullen we daar z.s.m. verder over rapporteren, in ieder geval in de bestuursrapportage 2015.

2. Opbrengsten dwangsommen

N 100.000

In de begroting zijn opbrengsten opgenomen voor bestuursdwang en verbeurde dwangsommen (€ 151.000). Ondanks inzet van de gerechtsdeurwaarder en dergelijke is gedurende het jaar slechts maximaal circa 1/3 van de opgelegde lasten te innen. Van de begrote opbrengst van € 151.000 is op dit moment € 47.000 geïnd.

3. Groot onderhoud Paterstuin

In de 1^e bestuursrapportage hebben wij melding gemaakt van de kosten van het groot onderhoud Paterstuin in het kader van de ecologische verbindingzone Molenbeek en dan met name het aanpassen van de kademuren. De kosten daarvan hadden wij geraamd op € 100.000 en onderzocht zou worden of deze kosten gedekt kunnen

worden binnen reeds lopende investeringswerken. Dat is inderdaad het geval; binnen het lopende krediet van de vervanging van damwanden (totaal krediet € 2.323.000) is vooralsnog voldoende ruimte om deze kosten af te kunnen dekken.

4. Vastgoed effecten begroting

V 126.000

De kosten en huuropbrengsten van de panden plus de pachtbrenngsten en verkoopbrenngsten van de gronden die overgeheveld zijn uit de grondexploitaties zijn op basis van de huidige informatie opgenomen in de begroting. Dit betreft vooralsnog een eenmalig voordeel. Er zal nader onderzoek worden verricht en dan zal blijken of dit resultaat incidenteel of structureel is.

In de periode mei tot en met augustus 2014 zijn 2 panden verkocht en 2 panden aangekocht. De verkochte panden zijn Kade 37 en Herelseweg 139. De aangekochte panden zijn Scherpdeel 6-8 (timmerfabriek) en Kadeplein 5 (EKP). Beide panden zijn gekocht in verband met de herontwikkeling van Stadsoevers. In bovengenoemde periode zijn 28 panden, die in het bezit zijn van de gemeente en niet tot de kernportefeuille worden gerekend, getaxeerd.

5. Onderwijshuisvesting

V 104.000

De kosten voor vandalisme onderwijshuisvesting vallen naar verwachting lager uit dan begroot, waardoor het beschikbare budget niet volledig benut zal worden (voordeel € 70.000). Door een structurele daling van het aantal leerlingen is minder busvervoer nodig naar gymaccommodaties voor het bewegingsonderwijs. Voor 2014 leidt dit tot een voordeel van € 34.000.

6. WWB/Inkomensdeel

N 400.000

In de 1^e bestuursrapportage is aangegeven dat het Ministerie naar verwachting het voorlopige budget I-deel neerwaarts bij zou stellen met 8%. Het beschikbare budget voor het Inkomensdeel 2014 bedraagt € 24.313.000. In dit budget is de taakstelling uit de kadernota 2014 van €1,5 miljoen verwerkt. Uit de recente publicatie van het ministerie van SZW blijkt dat de bijstelling uiteindelijk 9% bedraagt. Dit betekent voor Roosendaal een vermindering met ca € 2,2 miljoen. Rekening houdend met deze korting verwachten wij bij het huidige uitkeringsbestand gecorrigeerd met seizoensinvloeden een tekort van circa € 400.000. Dit tekort kan bij een verder oplopend bestand als gevolg van de economische ontwikkelingen oplopen naar ca € 850.000. Het definitieve budget 2014 wordt pas vastgesteld in september 2014. Het gemiddeld aantal klanten over januari t/m juli 2014 staat op 1.589. Dit is een stijging ten opzichte van vorig jaar. Daarentegen behouden we ons gemiddelde uitkeringsbedrag goed op niveau, dit is namelijk € 14.500, tegenover het landelijk gemiddelde van € 15.200.

Door het activeren en begeleiden van het hogere klantenaantal is de besteding van het W-deel van het Participatiebudget op niveau, er wordt een kleine onderbenutting verwacht door het niet volledig invullen van verplichtingen.

Om maximaal gebruik te maken van beschikbare middelen zijn er in 2014 twee ESF subsidies aangevraagd gericht op jongeren, werkzoekenden met een arbeidsbeperking en 55+'ers. De maximale bijdrage van deze subsidies over 2014 bedraagt € 140.000. Het precieze bedrag is echter op dit moment niet te bepalen.

Daarnaast lopen er nog twee subsidies vanuit het regionaal platform Arbeidsmarkt. Afhankelijk van het resultaat worden de subsidies definitief. De subsidie voor "De Gouden Lijst" is naar verwachting € 30.000. De totale subsidie van het project "Jeugdwerkloosheid" bedraagt € 79.000 onder de voorwaarde van co financiering door opdrachtnemer voor een bedrag van € 39.000. Gelet op het aanbod van onze re-integratieactiviteiten en het reeds aanleveren van kandidaten is de verwachtingen dat eind 2014 aan de gehele prestatieovereenkomst wordt voldaan.

7. Bijzondere bijstand

De uitgaven bijzondere bijstand tot en met juni blijven ruim binnen het beschikbare periodebudget. Er kan echter worden geconstateerd dat er in die periode wel meer beroep op de regeling is gedaan, waardoor wij verwachten dat het budget voor 2014 volledig benut zal worden. In vergelijking met de aanvraaggegevens van het eerste half jaar 2013 (936 aanvragen) is in 2014 een toename zichtbaar van ruim 23% (1152 aanvragen).

8. WVG-voorzieningen

V 350.000

In de 1^e bestuursrapportage 2014 is reeds vermeld dat op WVG-voorzieningen (vervoer, rolstoelen en woonvoorzieningen) een voordeel te verwachten valt. Op basis van huidige gegevens is dit voordeel bepaald op € 350.000.

9. Wegen

N 13.000

De kosten voor schades op het gebied van wegbeheer zijn € 39.000 hoger dan geraamd. De schades worden zoveel mogelijk verhaald op de veroorzaker. Deze opbrengst ad € 26.000 is niet in de begroting opgenomen.

10. Tractie

N 156.000

De buitenploegen van Openbare Werken zijn verantwoordelijk voor het onderhoud van het openbare gebied. Om aan dit onderhoud vorm te geven worden voer- en werktuigen, ook wel tractie ingezet. In de komende periode wordt bekeken hoe werkzaamheden efficiënter kunnen worden uitgevoerd en hoe de tractiebestanden kunnen worden herschikt. Denk daarbij aan het maaien van de gazons, uitvoeren van kolkreparaties, snoeien van bomen en het realiseren van verkeersmaatregelen. Om nu al vooruit te lopen op mogelijke conclusies en over te gaan tot verkoop van, met name een aantal bussen, is voorbarig. In het eerste kwartaal van 2015 is duidelijk hoe de tractie kan worden herschikt en wat daarbij de consequenties zijn voor de tractiebudgetten. In de bestuursrapportage van 2015 wordt hierop ingegaan. Voorgesteld wordt om het budget voor 2014 met € 156.000 te verhogen.

11. Opknappen Tongerleplein

N 101.000

De uiteindelijke kosten voor de realisatie van het Tongerleplein vallen hoger uit dan de geraamde kosten na aanbesteding. De redenen hiervoor zijn in een drietal categorieën onder te verdelen:

- Onvoorzien werkzaamheden binnen het werkgebied

Tijdens de uitvoering is een onbekende tank nabij de Moriaan geconstateerd, welke ook een deel van de omliggende grond heeft vervuild. Het ruimen van de tank en het saneren van de omliggende grond heeft gezorgd voor een extra kostenpost van ca. € 25.000. Binnen de civiele werkzaamheden waren er nog aanvullende kosten voor het verleggen van de riolering nabij de St. Jan (€ 5.000) en extra grondleveranties ten behoeve van de sanering en archeologische ontgravingen (€ 6.000).

- Aanvullende werkzaamheden na aanbesteding

Besloten is tot het aanleggen van een natuurstenen (dans)vloer om het (cultuur)plein meet functionaliteit en uitstraling te geven. De kosten hiervan bedroegen circa € 22.000. Ook het opknappen van het kunstwerk Oktogon (€ 8.000) was geen onderdeel van het oorspronkelijke plan, maar was noodzakelijk om tot verplaatsing te komen in overeenstemming met de schenkers.

- Meerkosten als gevolg van de archeologische opgravingen.

Doordat de archeologische opgravingen vele malen groter uitvielen dan op basis van de proefsleuven en adviezen mocht worden verwacht, hebben alle partijen vertraging opgelopen. De kosten hiervan worden begroot op € 31.000. Ook zijn er extra kosten gemaakt door de aannemer, omdat het werk tijdens de zomervakantie en de kermis tijdelijk dicht gestraat moest worden. Deze kosten bedroegen ca. € 4.000. In totaal komen de meerkosten van dit project hiermee op € 101.000. In de 1e bestuursrapportage hebben wij aangegeven, dat we zouden kijken of door de inzet van reguliere budgetten en/of binnen het krediet Actieplan Binnenstad de overschrijding zou kunnen worden afgedekt. Dit bleek niet mogelijk.

12. Buitensportaccommodaties groen

N 52.000

Het budget voor veldonderhoud zal in 2014 volledig besteed worden. Hiernaast zijn er kosten voor advocaten in verband met een juridisch geschil gemaakt, die waarschijnlijk tot € 40.000 zullen oplopen. Dit juridische geschil komt op 18 september voor de Raad van Arbitrage. Het betreft een claim van € 130.000 met betrekking tot meerwerk veldonderhoud. De opbrengsten van verhuur sportcomplexen blijven achter bij de ramingen (€ 12.000).

13. Riolering

De hogere kosten als gevolg van het herstel van de schade aan de lijngoten in de Raadhuisstraat/Oude Markt en het wegwerken achterstallige klachten aan kolken, komen ten laste van de voorziening.

Onderstaande ontwikkeling vanuit de 1^e bestuursrapportage zijn geactualiseerd, maar het voor- of nadelen hiervan worden nog niet in de begroting verwerkt.

14. Precarioheffing

De effecten van de invoering van de nota "meerjarige evenementenvergunningen" (effectuering in 2014) zijn nog niet bekend. Pas in 2015 zullen de effecten zichtbaar worden.

15. Hulp bij het huishouden

Vanaf 2015 wordt de nieuwe WMO uitgevoerd, inclusief de AWBZ en de daarmee samenhangende korting op rijksmiddelen. De maatregelen die zijn ingezet anticiperen hierop, zoals herindicatie uren, eigen bijdrage en

nieuwe afspraken met aanbieders en hebben in 2014 al effect. Er is sprake van een verwacht overschot op het budget van € 2,9 mln. Een deel van dit bedrag zal mogelijk worden ingezet voor collectieve preventie GGZ (€ 48.000), diverse pilots (minimaal € 210.000) en maatwerkvoorzieningen (€ 340.000), waaronder de maatwerkvoorziening om het wegvallen van de CER-regeling (Compensatie Eigen Risico) te compenseren. De verwachting is overigens, dat het overschot niet structureel zal zijn, maar dat in komende jaren juist sprake zal zijn van een tekort, mede vanwege de grote kortingen op rijksmiddelen. Daarnaast is de verwachting dat ook op het PGB-budget sprake zal zijn van een overschot. Dit is tevens het gevolg van de maatregelen die reeds zijn ingezet.

Bij het opstellen van de jaarrekening over 2014 wordt op de verdere ontwikkelingen van dit budget terug gekomen.

5.2 Overige mee- en tegenvallers na eerste bestuursrapportage

Incidentele en structurele zaken

Aanvullend op bovengenoemde reeds gemelde geactualiseerde ontwikkelingen worden onderstaand, de overige mee- en tegenvallers gemeld die ontstaan zijn na de peildatum 1 mei van de eerste bestuursrapportage. In onderstaande tabel staan per programma de totalen voor 2014 benoemd. Voor een aantal ontwikkelingen bestaat de kans dat deze een doorwerking hebben na 2014. Een totaal overzicht vóór en na doorvoeren van alle wijzigingen in de primitieve begroting (lasten en baten) treft u aan in de bijlage.

PROGRAMMA	TOTAAL (Voordeel/Nadeel)
Bestuur en Dienstverlening	20.000 N
Economische ontwikkelingen	13.000 V
Onderwijs	51.000 N
Sport & recreatie	28.000 N
Sociaal Culturele Voorzieningen	124.000 N
Werk & Inkomen	89.000 N
Zorgvoorzieningen	238.000 V
Beheer Openbaar Gebied	1.496.000 N
Reiniging & Milieu	163.000 V
Ruimte en wonen (exclusief grex)	209.000 V
Openbare orde en veiligheid	89.000 N
Algemene dekkingsmiddelen en reserves	3.477.000 V
TOTAAL SALDO	2.203.000 V

Tabel 1 Incidentele mee- en tegenvallers per programma

Hieronder wordt per programma een toelichting gegeven van de diverse ontwikkelingen.

Programma 1 Bestuur en Dienstverlening	N 20.000
---	-----------------

16. Verkiezingen

N 29.000

In maart 2015 gaan gemeenten de organisatie ter hand nemen van de Waterschapsverkiezingen. De werkzaamheden hiervoor starten in oktober 2014. In de Meicirculaire zijn gelden beschikbaar gesteld voor het organiseren van Waterschapsverkiezingen. Dit budget ad € 29.000 wordt opgenomen in de begroting van 2014 (zie oormerkingen algemene uitkering programma 12).

17. Verbeteren toegankelijkheid openbare ruimte voor minder validen

Naar aanleiding van toezeggingen in de raad met betrekking tot het ontbreken van budget voor het verbeteren van de toegankelijkheid van de openbare ruimte voor minder validen, wordt vanuit het gelabelde geld voor herstructurering in de bestemmingsreserve Majeure Opgave voor 2015 en 2016 een budget van € 75.000 per jaar hiervoor vrijgemaakt (zie programma 12).

18. E-overheid

V 9.000

Doordat de manier van verstrekken gegevens uit het kadaster is veranderd, is een korting op dit budget opgenomen in de meicirculaire (zie oormerkingen algemene uitkering programma 12).

Programma 2 Economische Ontwikkeling**V 13.000****19. Afboeking openstaande debiteuren****N 34.000**

Een oude openstaande vordering betreffende reclameborden wordt in verband met faillissement debiteur afgeboekt. In 2014 zal nog een aparte adviesnota naar het college gaan, waarin een aantal oude vorderingen zijn opgenomen.

20. Huisvesting**V 47.000**

De huisvestingskosten van Kadeplein 3 zijn lager dan begroot door lagere kosten voor onderhoud (€ 30.000) en gas en elektra (€ 9.000). Hiernaast zijn de huuropbrengsten hoger dan geraamd (€ 8.000).

Programma 3 Onderwijs**N 51.000****21. Leerlingenvervoer en bewegingsonderwijs speciaal onderwijs****V 20.000**

• Leerlingenvervoer speciaal onderwijs

N 20.000

Door een stijging van het aantal leerlingen Mytyschool vallen de kosten voor het leerlingenvervoer speciaal onderwijs hoger uit dan begroot.

• Kosten huur bewegingsonderwijs

V 20.000

Door een structurele daling van het aantal leerlingen worden minder kosten gemaakt voor de huur/vergoeding van gymaccommodaties voor het bewegingsonderwijs. Voor 2014 leidt dit tot een voordeel van € 20.000.

• Kosten schoolzwemmen speciaal onderwijs

V 20.000

Lagere kosten voor schoolzwemmen in verband met een afname op het totaal aantal leerlingen binnen het speciaal onderwijs (o.a. door verhuizing van groepen Kameleon naar Bergen op Zoom). De begroting dient hierop te worden aangepast.

22. Huisvesting**N 71.000**

• Huur GGZ van Goghlaan 8

V 95.000

Een gedeelte van de locatie Van Goghlaan 8 is langer in gebruik door GGZ dan oorspronkelijk gepland (i.v.m. planning realisatie JZOC). De huuropbrengsten zijn dan ook niet in de begroting 2014 opgenomen. Voor 2014 leidt dit tot een incidenteel voordeel van € 95.000.

• Huurvergoeding scholen

N 116.000

Bij verhuur van onderwijsruimte aan derden door het schoolbestuur leggen we als een gemeente een aanvullende financiële voorwaarde (extra afdracht van de huursom) op. Uit jurisprudentie is gebleken dat er, in de situatie van bestaande bouw, beperkingen verbonden zijn aan het opleggen van deze financiële voorwaarde. Hierop is extern advies ingewonnen. Dit levert voor 2014 een financieel nadeel op van € 116.000.

• Kosten OZB voortgezet onderwijs

N 56.000

In 2013 is de begrotingspost voor OZB in het voortgezet onderwijs onterecht afgeraamd. Het bedrag dient structureel met € 56.000 te worden verhoogd.

• Diverse posten Onderwijshuisvesting

V 13.000

De budgetten van onderwijshuisvesting zijn onlangs geanalyseerd. Dit is aanleiding tot het laten vrijvallen van diverse kleine budgetten.

• Hoogstraat 124

N 7.000

De huisvestingskosten van Hoogstraat 124 zijn hoger dan begroot door hogere kosten voor gas en elektra (€ 18.000). Hiertegenover staat een hogere huuropbrengst van € 11.000.

Programma 4 Sport & Recreatie**N 28.000****23. Verkoop grond Visdonk****V 74.000**

In 2014 heeft de verkoop van kleine groenstroken, plantsoengronden en dergelijke in het gebied Visdonk plaatsgevonden. Alle gebieden zijn vrij van pacht. Deze verkoop leidt tot een incidenteel voordeel van € 91.000.

Een deel van deze opbrengst, zijnde ca. € 17.000, zal worden ingezet voor de afkoopsom aan Natuurmonumenten voor het beheer van het gedenkbos voor de komende 15 jaar.

24. Huisvesting

N 102.000

- Commandobaan 6 (sporthal In de Roos)

N 10.000

De kosten voor onderhoud installaties zijn € 10.000 hoger dan begroot, mede door een storing aan de camerabewakingsinstallatie.

- Herelsestraat 102/106

N 92.000

Door een afrekening over 2013 vallen de kosten voor gas en elektra hoger dan begroot (€ 20.000). Hiernaast zijn de kosten voor OZB niet begroot (€ 7.000) en worden de kapitaallasten overgeheveld van programma 12 (€ 65.000).

Programma 5 Sociaal culturele voorzieningen & Cultuur

N 124.000

25. Verslag archeologische opgravingen Tongerloplein

N 48.000

In 2013 hebben archeologische opgravingen plaatsgevonden op het Tongerloplein. Bij dergelijke opgravingen is het wettelijk verplicht hiervan een verslag op te stellen. Dit verslag wordt in 2014 door de betreffende organisatie opgesteld. Het budget hiervoor in de begroting is echter onvoldoende, waardoor een tekort ontstaat van € 48.000.

26. Stichting Dorpshuis Heerle

N 52.000

In 2011 is met stichting Dorpshuis Heerle, in het kader van de herontwikkeling Heerle, een overeenkomst gesloten inzake de verhuizing van het dorpshuis naar de Heilig Hart kerk te Heerle. In deze overeenkomst is een bepaling opgenomen inzake de beschikbaarstelling van de jaarlijkse huursom verschuldigd aan AlleeWonen, prijspeil 2013 € 50.000, door de gemeente aan de stichting. Voor 2014 is het hiervoor gereserveerde budget echter abusievelijk onterecht alternatief ingezet, waardoor een tekort is ontstaan van € 52.000.

27. NV Monumentenfonds

N 35.000

Als gevolg van het faillissement van een huurder van NV Monumentenfonds is de NV in liquiditeitsproblemen geraakt. Hierdoor vindt er in 2014 geen renteontvangst over de achtergestelde leningen plaats.

28. Huisvesting

V 11.000

De huuropbrengst Gezellelaan 45 is hoger dan begroot (€ 13.000). Hiernaast is voor Molenstraat 2 de OZB te laag geraamd (€ 2.000).

Programma 6 Werk & Inkomen

N 89.000

29. Inburgering

N 40.000

De huidige taakstelling op inburgering van € 169.000 kan in 2014 eenmalig worden gecompenseerd door het voordeel op het budget Allochtonen ad € 10.000 (programma 7), de aanwezige middelen voor inburgering in de bestemmingsreserve Decentralisatie-Uitkeringen ad € 30.000 (programma 12) en de vrijgevallen middelen uit oude regelingen voor € 129.000 (programma 6). Structureel vanaf 2015 wordt deze taakstelling opgenomen in de aanbiedingsnota bij de begroting 2015.

30. Volwasseneneducatie

N 27.000

De werkzaamheden in het kader van de intergemeentelijke samenwerking volwasseneneducatie zijn overgenomen door Bergen op Zoom. Hierdoor zijn onze kosten lager dan begroot (V 23.000). Hierdoor vervallen ook de te ontvangen bijdrage van de overige gemeenten. Dit levert een nadeel op van € 50.000.

31. Maatregelen Wet Werk en Bijstand

N 22.000

Vanuit de meicirculaire zijn middelen beschikbaar gesteld voor maatregelen Wet Werk en Bijstand (zie oormerkingen algemene uitkering programma 12)

Programma 7 Zorgvoorzieningen**V 238.000****32. Allochtonen****V 10.000**

De activiteiten waarvoor dit budget bedoeld is, worden sinds enkele jaren reeds uitgevoerd binnen het participatiebudget, onderdeel inburgering. Daardoor wordt dit budget niet langer ingezet (zie inburgering programma 6).

33. Signaleringsstelsel zorg voor jeugd**V 21.000**

Het budget voor signaleringsstelsel zorg voor jeugd is in 2013 reeds meerjarig gedeeltelijk afgeëind. In 2014 zal ook het resterend deel niet worden ingezet, omdat het signaleringsstelsel vooruitlopend op de ontwikkelingen op het gebied van jeugdzorg reeds gefinancierd wordt uit de middelen van het CJG. Dit leidt tot een incidenteel voordeel.

34. Kinderopvang**V 10.000**

Het budget voor kinderopvang is vanuit de algemene uitkering opgehoogd met € 10.000. Dit bedrag is in 2014 echter niet benodigd voor kinderopvang, waardoor een incidenteel voordeel ontstaat.

35. Invoeringskosten jeugd**V 119.000**

Het budget voor invoeringskosten jeugd dient aangepast te worden overeenkomstig de toekenning in de algemene uitkering. Dit leidt tot een incidenteel voordeel groot € 48.000. De meerjarige aanpassing van dit budget zal worden verwerkt in de begroting 2015. Daarnaast dient een onterechte oormerking van middelen gecorrigeerd te worden. Dit leidt tot een incidenteel voordeel groot € 71.000.

36. Mantelzorg**N 32.000**

Vanuit de meicirculaire zijn middelen beschikbaar gesteld voor mantelzorg (zie oormerkingen algemene uitkering programma 12).

37. Centrum Jeugd en Gezin**V 122.000**

In de 1e bestuursrapportage zijn ter dekking van het tekort op jeugdgezondheidszorg middelen onttrokken aan beschikbare middelen binnen het budget CJG, vanuit de Bestemmingsreserve Decentralisatie-uitkeringen. Deze onttrekking is echter onjuist in de begroting verwerkt en wordt hierbij gecorrigeerd. Hetzelfde geldt voor de verwerking van de resultaatbestemming 2012 in de begroting 2014 ten aanzien van de decentralisatie-uitkering CJG. Ook deze onjuiste verwerking in de begroting wordt hierbij gecorrigeerd. Zie ook correctie op programma 12.

38. Huisvesting**N 12.000**

De kosten voor onderhoud voor Sluiterstraat 2 zijn hoger dan verwacht (€ 5.000). Tevens zijn de huuropbrengsten van dit pand lager dan begroot (€ 5.000). De kosten voor vervanging gaskachel in pand Visdonkseweg 1a waren niet begroot (€ 2.000).

Programma 8 Beheer openbaar gebied**N 1.496.000****39. Pilot gratis parkeren****N 75.000**

Op 16 juni jl. heeft het college besloten de pilot gratis parkeren te verlengen voor het 2^e halfjaar 2014. De kosten hiervan (€ 75.000) worden gedekt uit de bestemmingsreserve Mobiliteit.

40. Wegen**N 20.000**

- Wegen leges algemeen

V 21.000

Er zijn meer leges ontvangen dan begroot. Het aantal aanvragen ligt hoger. Het betreft leges o.g.v. hoofdstuk 17 van de Legesverordening, telecommunicatie en ondergrondse infrastructuur.

- Gemeentelijk Wegenplan, advieskosten

N 15.000

De gemaakte kosten waren niet voorzien en zullen incidenteel nog wel plaatsvinden.

- Aanleg uitritten ten behoeve van derden

N 26.000

Via een aanpassing van de APV mogen burgers zelf uitritten aan laten leggen. Daardoor zullen er vrijwel geen opbrengsten voor de aanleg van uitritten ontvangen worden (nadeel € 46.000). Ook de kosten voor onderhoud

infrastructuur en aanschaf materialen zullen lager worden (voordeel € 20.000). Er dient nog wel toezicht gehouden te worden. Deze kosten kunnen niet bij de aanvrager in rekening gebracht worden.

41. Clean-teams

N 50.000

Sinds medio juli zijn er twee clean-teams van WVS ingezet voor het schoonmaken van de binnenstad. De kosten voor 2014 worden geraamd op € 50.000 en komen ten laste van het gelabelde geld voor herstructurering in de bestemmingsreserve Majeure Opgave (zie programma 12).

42. Kapitaallasten civiel technische kunstwerken

V 755.000

De investeringen van civiel technische kunstwerken blijven achter op de planning, waardoor er dit jaar nog niet op de projecten afgeschreven zal worden. Een uitgebreide toelichting is opgenomen in paragraaf 5.5.

43. Openbare verlichting

N 26.000

De kosten voor onderhoud ondergrondse infrastructuur zijn hoger dan geraamd.

44. Fietsenstalling

N 10.000

Door extra openstellingen van de fietsenstalling i.v.m. evenementen (zoals bv het succes van het Nederlands voetbalelftal tijdens het WK in Brazilië) zullen de kosten voor personele inzet en beveiliging circa € 3.000 hoger zijn dan geraamd.

Het intensieve gebruik van de beide fietsenstallingen (o.a. als gevolg van het toenemende aantal evenementen) leidt tot hogere exploitatiekosten hoofdzakelijk in de vorm van extra fietsbonnen (€ 3.000). Hiernaast is de indexatie van de huur is niet opgenomen in de begroting (nadeel € 4.000).

45. Diepdrainage Ligaterrein

V 20.000

In de 1^e bestuursrapportage is een budget van € 70.000 beschikbaar gekomen voor de diepdrainage van het Ligaterrein. De technische uitwerking vindt thans plaats. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid over de definitieve uitvoeringskosten en uitvoeringsdatum. Vooralsnog kan een gedeelte van het beschikbaar gestelde budget vrijvallen.

46. Diverse kredieten

N 2.090.000

Bijdrage in kosten ontvangstplicht baggerspecie waterschap	N 212.000
Bijdrage krediet Barietdijk uit krediet asfaltonderhoud	V 27.000
Revitalisering bedrijventerreinen	N 1.855.000
Aanbestedingsvoordeel Ampèrestraat	V 127.000
Robijndijk	N 9.000
Moerstraatseweg	N 53.000
Rotonde Spectrum – Rucphensebaan	N 115.000

Bovenstaande kosten worden ten laste van een reserve gebracht. Zie hiervoor ook programma 12.

Een uitgebreide toelichting op bovengenoemde kredieten is opgenomen onder paragraaf 5.5.

Programma 9 Reiniging & Milieu

V 163.000

47. Reiniging

N 52.000

Met ingang van 1 januari 2014 gelden voor de reiniging gedifferentieerde tarieven (DIFTAR). In de begroting 2014 zijn de financiële consequenties hiervan nog niet verwerkt. Nu, na een halfjaar hiermee werkend en op basis van de tussentijdse evaluatie, meer duidelijk is omtrent ontwikkeling van een aantal lasten en baten en de ontwikkeling van het aantal aanbiedingen van de containers ten behoeve van de lediging, kunnen de ramingen voor 2014 als volgt worden bijgesteld:

- Baten reiniging

N 1.350.000

Het aantal tikken op de milieustraat is tot op heden lager dan verwacht. Daarnaast betalen inwoners vanaf 2014 een deel van hun afvalstoffenheffing, zijnde het ledigen van het restafval, achteraf in plaats van vooraf. De inkomsten blijven achter, vanwege een terugloop in aantal keren dat inwoners kun container aanbieden. De opbrengst afvalstoffenheffing wordt verlaagd met € 1.350.000 als gevolg van minder ledigen containers.

- Stortkosten V 790.000

De terugloop in aantal keren dat inwoners hun container aanbieden levert ook een besparing in de kosten op. De stortkosten worden verlaagd met € 653.000. De BTW wordt verlaagd met € 137.000 als gevolg van de lagere stortkosten (zie ook programma 12).

- Verhogen lasten uitbesteding DIFTAR aan de BWB N 104.000

- Extra opbrengst ingeleverde grondstoffen V 290.000

De opbrengsten voor het inleveren van grondstoffen levert meer op dan begroot als gevolg van betere afvalscheiding

- De eenmalige kosten voor de invoering van Diftar N 173.000

- Opbrengsten Saver-pas V 10.000

Dit betreft opbrengsten voor extra tikken op Saver-pas en verlies Saver-pas.

Bovengenoemde aanpassingen worden budgetneutraal verrekend met de storting in/onttrekking aan de voorziening exploitatie reiniging.

- Reparatie urenbegroting N 52.000

Begin 2015 is de 60- en 60+ uitstroom verwerkt in een nieuwe urenplanning. Hierdoor worden er minder uren geraamd voor reiniging. Deze aanpassing is niet verwerkt in de storting in de voorziening, waardoor er een positief saldo op reiniging ontstond. Dit dient nu gecorrigeerd te worden

48. OMWB V 205.000

De eindafrekening OMWB over 2013 is lager dan wij verwacht hadden. Tevens is de buffer in het budget van 2014 ten behoeve van nakomende kosten met betrekking tot overgang RMD naar OMWB nog niet aangewend. Momenteel liggen er nog een aantal claims van RMD. Indien er geen onverwachte kosten meer komen, zou er per eind 2014 sprake kunnen zijn van een voordeel van circa € 205.000

49. Provinciale subsidie Brabant Veiliger V 10.000

Er is een provinciale subsidie in het kader van Brabant Veiliger toegekend, waarbij € 10.000 beschikbaar wordt gesteld voor ambtelijke inzet voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma externe veiligheid.

Programma 10 Ruimte & Wonen	V 209.000
--	------------------

50. Leges omgevingsvergunningen V 275.000

Met de 1^e bestuursrapportage zijn de legesopbrengsten in de begroting 2014 verlaagd met een bedrag van € 907.000. Nu blijken de legesopbrengsten 2014 toch hoger uit te vallen dan eerder verwacht. Dit resulteert in een verhoging van de legesopbrengsten omgevingsvergunningen in de begroting 2014 met € 275.000.

51. Vergoeding werkzaamheden RO V 17.000

Betreft de vergoeding voor ambtelijke inzet voor de beoordeling van masterplan "Landgoed Wouwse Plantage". Deze opbrengst is niet in de begroting opgenomen. Hierna volgt de begeleiding bestemmingsplanprocedure. Volgens planning gaan wij hiervoor dit jaar nog werkzaamheden verrichten, echter de planning van de ontwikkelaar loopt achter. Momenteel is het lastig in te schatten of en hoeveel inzet wij dit jaar hiervoor nog gaan leveren. De kosten die wij hiervoor maken zullen vergoed worden door de ontwikkelaar.

52. Krediet Van Woonvisie naar Woonagenda N 62.000

De kosten van dit krediet worden ten laste van de bestemmingsreserve specifieke externe kosten RO gebracht (zie programma 12). Een uitgebreide toelichting van krediet is opgenomen onder paragraaf 6.5.

53. Afboeking openstaande debiteuren N 21.000

Een tweetal oude openstaande vorderingen betreffende bouwleges wordt afgeboekt. In 2014 zal nog een aparte adviesnota naar het college gaan, waarin een aantal oude vorderingen zijn opgenomen.

Programma 11 Openbare orde & Veiligheid**N 89.000****54. Bommenregeling****N 116.000**

Vanuit de meicirculaire worden middelen beschikbaar gesteld voor het in kaart brengen en verwijderen van explosieven (zie oormerkingen algemene uitkering programma 12).

55. Courage**V 51.000**

Team VTH is momenteel bezig met het inventariseren, evalueren en herinrichten van project Courage in relatie tot de (nieuwe) werkzaamheden die op de gemeente af zijn gekomen in het kader van de (regionale) aanpak van de ondermijnende criminaliteit. Momenteel kan nog niet ingeschat worden of dit budget volledig op zal gaan.

56. Afboeking openstaande debiteuren**N 24.000**

Een vijftal oude openstaande vorderingen wordt afgeboekt. Het betreft dwangsommen en leges evenementen. In 2014 zal nog een aparte adviesnota naar het college gaan, waarin een aantal oude vorderingen zijn opgenomen.

Programma 12 Algemene dekkingsmiddelen**V 3.477.000****57. Algemene uitkering uit het Gemeentefonds****V 846.000**

Op 30 mei 2014 is de meicirculaire 2014 van het gemeentefonds verschenen, waarover de raad op 27 juni 2014 is geïnformeerd. Voor het uitkeringsjaar 2014 is de mutatie in de algemene uitkering naar aanleiding van de meicirculaire € 846.000. Bij de Strategische Verkenningen is ervoor gekozen de taakmutaties voor de integratie-uitkering WMO (huishoudelijk hulp) en voor het Centrum Jeugd en Gezin niet te oormerken. In lijn daarmee wordt voorgesteld de taakmutaties voortvloeiend uit de meicirculaire 2014 hiervoor niet te oormerken. Het betreft voor de integratie-uitkering WMO een toename van het budget van € 207.000 als gevolg van indexatie en het beschikbaar stellen van € 6 miljoen landelijk voor de sociale wijkteams. Voor het Centrum Jeugd en Gezin leidt de meicirculaire 2014 tot een afname van het budget met € 6.000 door actualisatie van de maatstaven.

Voorgesteld wordt de volgende taakmutaties wel te oormerken binnen de programma's:

Bommenregeling (programma 11)	N 116.000
Mantelzorg (programma 7)	N 32.000
Maatregelen Wet Werk en Bijstand (programma 6)	N 22.000
Waterschapsvoorzieningen (programma 1)	N 29.000
E-overheid (programma 1 en intern product/programma 12)	V 20.000
Totaal taakmutaties	N179.000

58. Kosten financiering van het financieringstekort**V 500.000**

Volgens het spoorboekje wordt gerekend met een omslagrente van 4% over het financieringstekort. In werkelijkheid is dit rentepercentage aanzienlijk lager. Dit levert een voordeel op van circa € 500.000. Voorgesteld wordt dit voordeel in de begroting 2014 op te nemen.

59. Rentevergoeding grondexploitatie**N 100.000**

Per 1-1-2014 is de boekwaarde van de grondexploitatie € 50.693.000. De verwachte boekwaarde per 1-1-2015 zal naar verwachting € 30.867.000 bedragen. Deze verlaging is voornamelijk het gevolg van het volledig overdragen van de velden B aan de Borchwerf II BV/CV en de kosten die voortvloeien uit het beëindigen van de samenwerking met de marktpartijen binnen Stadsoevers Zuid, zoals zal worden voorgesteld aan het college van burgemeester en wethouders. Overdracht zal naar verwachting in het 4^e kwartaal van 2014 plaatsvinden. Als gevolg van de verwachte daling van de boekwaarden van de grondexploitatie zal de rentevergoeding aan de algemene dienst dalen met circa € 790.000 per jaar. Voor 2014 betekent dit nog een verwacht nadeel van € 100.000.

60. Vrijval balanspost 60-regeling**N 650.000**

In de 1^e bestuursrapportage is het gereserveerde budget voor 60-regeling als voordeel opgenomen. Intussen is de krimp in de formatie verwerkt in een nieuwe urenplanning, die is verwerkt in de begroting. Hierdoor moet een gedeelte van de balanspost gecorrigeerd worden.

61. Dividend Saver**V 497.000**

De dividenduitkering van Saver over 2013 is € 497.000 hoger dan begroot.

62. BTW reiniging

N 137.000

De compensatie van BTW wordt verlaagd met € 137.000 als gevolg van de lagere storkosten (zie ook programma 9).

63. Huisvesting

N 30.000

- Stadskantoor

N 10.000

Er is een nadeel van ca. € 10.000 op onderhoud installaties als gevolg van diverse storingen en onderhoud, waaronder een storing aan één van de liften, het vervangen van onderdelen van de verwarmingsinstallatie en storingen aan de koeling van de serverruimte.

- Burgerhoutsestraat 23 en Nieuwstraat 37

N 17.000

Op 2 juli jl. heeft de raad een motie aangenomen waarmee dienstverlening aan de gebruikers van de panden Burgerhoutsestraat 23 en Nieuwstraat 37 wordt voortgezet tot eind 2014. Hierdoor zal er een overschrijding plaatsvinden op de kosten voor conciërges en schoonmaak. Tot augustus is het tekort al € 20.000 en vanaf september komt daar nog minimaal € 29.000 bij. Het totale tekort komt daarmee uit op € 49.000. Dit tekort kan voor € 32.000 gedekt worden uit de voorziening instrumenten Muziek.

- Overige panden

N 3.000

Dit betreft aanpassing van de begrote OZB van een viertal panden.

Recap huisvesting

Het saldo van alle mutaties in de begroting met betrekking tot alle huisvestingskosten (inclusief panden en gronden die zijn overgedragen uit de grondexploitatie) geeft een nadelig resultaat van € 31.000. Dit nadeel is opgebouwd uit een voordeel van € 126.000 uit de overgedragen panden en gronden uit de grondexploitatie en een nadeel van € 157.000 voor de overige panden.

64. Vergoeding voor personeel

N 19.000

Een medewerker van team Openbare Werken zal in 2014 600 uur gedetacheerd worden in plaats van de begrote 1.080 uur. Hierdoor zal de vergoeding € 19.000 lager zijn.

65. Interne producten

V 500.000

- ICT

V 439.000

Door herprioritering van projecten, een aangepaste fasering in de uitvoering van projecten bij de regionale samenwerking BERM-ICT en scherpere aanbestedingen worden de budgetten dit jaar niet volledig ingezet. Per saldo gaat het om een voordeel van €150.000 op exploitatiebudgetten. Hiernaast blijven de investeringen achter, waardoor de kapitaallasten € 289.000 lager uit zullen vallen.

- E-overheid

V 11.000

Doordat de manier van verstrekken gegevens uit het kadaster en handelsregister is veranderd, is een korting op dit budget opgenomen in de meicirculaire (zie oormerkingen algemene uitkering).

- Bedrijfsvoeringscontrol

V 25.000

Van het beschikbare budget voor bedrijfsvoeringscontrol (voor incidentele opdrachten) zal € 25.000 niet aangewend worden in 2014.

- Postverwerking

V 25.000

Door een lager aanbod van de te verzenden poststukken zullen de portokosten naar verwachting € 25.000 lager zijn dan begroot.

66. Onttrekkingen aan/stortingen in reserves**V 2.070.000**

Onderstaand een opsomming van onttrekkingen aan cq. stortingen in reserves, die gerelateerd zijn aan lasten en baten opgenomen onder andere programma's.

• Toegankelijkheid openbare ruimte voor minder validen (programma 1 2015 en 2016)	0
• Inburgering (programma 6)	V 30.000
• Centrum Jeugd en Gezin (programma 7)	N 122.000
• Clean-teams (programma 8)	V 50.000
• Betaald parkeren (programma 8)	V 75.000
• Ontvangstplicht baggerspecie waterschap (programma 8)	V 212.000
• Bijdrage krediet Barietdijk uit krediet Asfaltonderhoud (programma 8)	N 27.000
• Revitalisering bedrijventerreinen (programma 8)	V 1.855.000
• Aanbestedingsvoordeel Ampèrestraat (programma 8)	N 127.000
• Robijndijk (programma 8)	V 9.000
• Moerstraatseweg (programma 8)	V 53.000
• Rotonde Spectrum – Rucphensebaan (programma 8)	V 115.000
• Extra storting in bestemmingsreserve Grote Infrastructurele Werken	N 115.000
• Van Woonvisie Naar Woonagenda (programma 10)	V 62.000

GEINVENTARISEERDE ONTWIKKELINGEN 2014					
Voorstel nr.	Omschrijving	Prog. nr.	Inc. Struc.	LASTEN	BATEN
Ontwikkelingen gemeld in de 1e bestuursrapportage					
1	Betaald parkeren	8/12	I/S	PM	
2	Opbrengst dwangsommen	11	S		-100.000
4	Vastgoed effecten begroting	2/8/12	S		126.000
5	Onderwijshuisvesting	3	S	-104.000	
6	WWB/Inkomensdeel	6	I	400.000	
8	WVG-voorzieningen	7	I	-350.000	
9	Wegen	8	I	39.000	26.000
10	Tractie	12	S	156.000	
11	Opknappen Tongerloplein	8	I	101.000	
12	Buitensportaccommodaties groen	4	I	40.000	-12.000
Programmabegroting 2014					
16-18	Totaal programma 1 Bestuur en Dienstverlening	1	I/S	20.000	
19-20	Totaal programma 2 Economische Ontwikkeling	2	I	-39.000	-26.000
21-22	Totaal programma 3 Onderwijs	3	I/S	41.000	-10.000
23-24	Totaal programma 4 Sport & Recreatie	4	I/S	119.000	91.000
25-28	Totaal programma 5 Soc.Culturele Voorzieningen	5	I/S	102.000	-22.000
29-31	Totaal programma 6 Werk & Inkomen	6	I/S	39.000	-50.000
32-38	Totaal programma 7 Zorgvoorzieningen	7	I/S	-243.000	-5.000
39-46	Totaal programma 8 Beheer Openbaar Gebied	8	I/S	1.471.000	-25.000
47-49	Totaal programma 9 Reiniging & Milieu	9	I/S	-124.000	39.000
50-53	Totaal programma 10 Ruimte & Wonen excl GREX	10	I	83.000	292.000
54-56	Totaal programma 11 Openbare Orde & Veiligheid	11	I/S	65.000	-24.000
57-65	Totaal programma 12 Alg.Middelen excl. reserves	12	I/S	-183.000	1.224.000
66	Totaal programma 12 Mutaties reserves	12	I		2.070.000
Totalen				1.633.000	3.594.000
Overschot					1.961.000
Tekort uit 1e bestuursrapportage 2014					-1.916.000
Saldo					45.000

Tabel 2 Totaal geïnventariseerde ontwikkelingen

5.3 Resumé

Voorlopig resultaat

Op basis van bovenstaande voorstellen is duidelijk dat het positieve saldo leidt tot wijziging van de begroting met € 1.961.000. Na verwerking van de mutaties van deze bestuursrapportage zal er een voordelig begrotingsresultaat ontstaan van € 45.000.

Voorstel

Voorgesteld wordt dit verwachte begrotingsoverschot te storten in de saldireserve.

5.4 Overige financiële ontwikkelingen

Onderstaand een weergave van bekende ontwikkelingen waarvan de uitkomsten nog niet exact bekend zijn, maar die wel gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening en zodoende bovengenoemd saldo kunnen gaan beïnvloeden.

September circulaire

In de tweede bestuursrapportage 2014 zijn de financiële gevolgen van de meircirculaire 2014 van het gemeentefonds verwerkt. In september 2014 wordt de volgende circulaire gepubliceerd door het ministerie van Binnenlandse Zaken. Deze septembercirculaire kan ook voor het jaar 2014 financiële consequenties bevatten.

Het is belangrijk om bewust te zijn van de risico's ten aanzien van het gemeentefonds. Naast reeds bestaande risico's zoals de onvoorspelbaarheid van de accessen en de ontwikkeling van aantallen (bijvoorbeeld bijstandsontvangers en WOZ-waarden) gaan ten aanzien van het gemeentefonds de volgende risico's een rol spelen:

- Driekwart van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is met ingang van 2015 herijkt. Met ingang van 2016 worden de clusters Werk en Inkomen, Brandweer en rampenbestrijding en Volkshuisvesting herijkt. Dit zal opnieuw tot herverdeeffecten leiden.
- Met ingang van 2016 wordt voor de decentralisaties Jeugd en WMO 2015 een objectief verdeelmodel ingevoerd (in 2015 vindt verdeling plaats op basis van historische gegevens). Dit zal tot herverdeeffecten leiden.

Op dit moment is onbekend wat de herverdeeffecten van beide ontwikkelingen voor gemeente Roosendaal zullen zijn.

Stadsoevers

• Beëindiging samenwerkingsverband

Onder voorbehoud van goedkeuring door de raad heeft ons college overeenstemming bereikt over de beëindiging van de betrokkenheid van ontwikkelaar Bouwfonds en Proper Stok bij het Stadsoevers Zuid. De hieruit voortvloeiende kosten bedragen € 3,4 miljoen voor de grondexploitatie.

Vervolgens willen wij de ontwikkeling van Stadsoevers zelf ter hand nemen. Over de aanpak van het vervolg (procedure, financiële gevolgen) wordt eind 2014 een voorstel gepresenteerd in de raad. De verliesvoorziening Stadsoevers (aandeel Roosendaal) zal in 2014 worden aangewend om de financiële gevolgen van het vertrek en afscheid van de marktpartijen van de BV CV Stadsoevers te verwerken. De kosten bestaan voornamelijk uit de voorgeschoten kosten in de vorm van een lening aan de CV en verstrekt aandelenkapitaal.

• Doortrekken Wethouder Lanenstraat - aanbrengen voorziening kruising Molenbeek en aangrenzende weg

Samenhangende met het aanbrengen van het distributienetwerk van Sita naar Stadsoevers en het aansluiten van het ROC zijn er ter waarde van € 1 miljoen voorzieningen aangelegd op de kruising Molenbeek en aangrenzende weg. Werkzaamheden voor onderhoud openbaar gebied in Stadsoevers zijn voorzien in het O.O.R. In 2012 is besloten om jaarlijks vanuit het O.O.R. een bijdrage te storten in de grondexploitatie Stadsoevers. Wanneer de grondexploitatie wordt beëindigd in 2014 van plandeel Zuid is er geen grondexploitatie meer voor het gebied.

• Scherpdeel 6-8

Dit perceel is aangekocht m.i.v. 1 september 2014. Deze aankoop is noodzakelijk vanuit de maatschappelijke opdracht en publieke taak van de gemeente en daardoor als maatschappelijke vastgoed te kwalificeren. Tevens wordt een (tijdelijke) invulling van Noord hierdoor mogelijk. Dit perceel is zeer strategisch gelegen.

Voor de waardering wordt uitgegaan van de verwervingsprijs ad € 249.000. De grondwaarde is hoger dan de verwervingsprijs. Voor 2014 bedragen de kapitaallasten € 5.000.

In december 2014 zal voor bovengenoemde onderwerpen een separaat raadsvoorstel worden aangeboden.

BTW analyse

In 2013 is aan Step in Control BV een opdracht verstrekt (op basis van no cure no pay) een BTW analyse & herrekening van het mengpercentage (kostenplaatsen en intern product) over de jaren 2008 tot en met 2011 uit te voeren. Met de deze analyse krijgt de gemeente controle over de fiscale huishouding.

Deze analyse heeft geresulteerd in een terug te ontvangen bedrag aan BTW van in totaal € 756.000 onder aftrek van de kosten (€ 92.000) van STEP. De suppletieaangifte is inmiddels ingediend bij de Belastingdienst. Voor 2008 zijn de beschikkingen van de Belastingdienst inmiddels ontvangen. Deze resulteren in terug te ontvangen bedrag van € 210.000 (incl. € 23.000 rente). Deze opbrengst is onder aftrek van € 46.000 (1/2 van de kosten) verantwoord in de jaarrekening 2013.

De definitieve beschikkingen van de Belastingdienst voor de jaren 2009 t/m 2011 dienen te worden afgewacht. Hierop is tot op heden nog geen bericht ontvangen. In totaal gaat het om terug te ontvangen bedrag van € 570.000. Hiertegenover staat een bedrag van € 46.000 aan kosten.

In het voorjaar van 2014 is een vervolgoopdracht verstrekt (ook op basis van no cure no pay) aan Step in Control BV voor een BTW analyse en herrekening van het mengpercentage voor de jaren 2012 en 2013.

De resultaten van deze vervolgoopdracht zijn nog niet bekend. Deze worden in het 4^e kwartaal 2014 verwacht.

Vennootschapsbelasting (VPB)

De verwachting is dat op Prinsjesdag 2014 een wetsvoorstel zal worden gepresenteerd waarin gemeenten vanaf 1 januari 2016 VPB-plichtig zullen worden met uitzondering van hun overheidstaken.

Onlangs is een startbijeenkomst gehouden met een aantal regiogemeenten om in dit kader gezamenlijk op te trekken. Om op 1 januari 2016 gereed te zijn voor de invoering van de VPB-plicht zal een plan van aanpak worden opgesteld.

5.5 Kredieten

In deze paragraaf is tussentijdse informatie over afwijkingen mbt. lopende kredieten opgenomen. Voorgesteld wordt om deze wijzigingen te accorderen. Financiële aanpassingen van de kredieten, die gedekt worden uit een reserve, lopen via de programmabegroting.

Investeringsplan 2014-2017 tractiemiddelen:

In het investeringsplan 2014-2017 is voor 2014 een totaal investeringsbedrag van €137.000 opgenomen voor de vervanging van diverse tractiemiddelen. Dit bedrag is gebaseerd op vervanging van een tractor, één maaimachine en vier aanhangwagens. Voortschrijdend inzicht op basis van onder andere de nota "Verbindend beheren" leidt nu tot een verschuiving in de behoefte aan machines.

Op dit moment worden de mogelijkheden voor uitbesteding van het maaionderhoud nader onderzocht. De resultaten hiervan kunnen gevolgen hebben voor de uiteindelijke investeringsbeslissingen m.b.t. de tractiemiddelen. Voorlopig wordt alleen tot vervanging overgegaan van vier aanhangwagens (€ 19.000)

De resterende investeringsruimte (€ 118.000) wordt gereserveerd in afwachting van de resultaten van het onderzoek van het maaionderhoud. Daartoe is onder de naam "vervanging diverse tractiemiddelen" een krediet beschikbaar gesteld waarvan de exploitatietermijn is bepaald op 31 december 2015.

Waterberging 't Loopje Wouw

Waterschap Brabantse Delta heeft de opdracht gegeven voor de voorbereidende advieswerkzaamheden voor waterberging 't Loopje in Wouw. De gemaakte kosten kunnen in rekening gebracht worden bij het Waterschap Brabantse Delta.

Voortgang OOR 2014:

Middels deze bestuursrapportage melden wij de bijstellingen van het vastgestelde OOR 2014-2018 voor het lopende jaar 2014. Per krediet van OOR 2014 wordt onderstaand een toelichting gegeven. Er wordt € 546.000 onttrokken aan de voorziening rioleringsinvesteringen. De bestemmingsreserve Onderhoud Verhardingen wordt voor € 1.763.000 belast.

- **Ontvangstplicht baggerspecie waterschap**

Het waterschap voert in 2014 baggerwerk uit in de stedelijke waterpartijen. Het uitkomende slib moet door de gemeente worden afgevoerd. Hiervoor wordt een krediet uit het IP van 2014 ad € 458.000 beschikbaar gesteld. Dit IP is door de raad vastgesteld bij de begroting 2014. Dit krediet wordt verhoogd met € 212.000 ten laste van de bestemmingsreserve onderhoud stedelijke waterpartijen.

- **Bijdrage aan krediet Barietdijk**

De bijdrage aan krediet Barietdijk vanuit krediet Asfaltonderhoud 2014 was bij dit laatste project budgettair niet in mindering gebracht. Dit moet alsnog worden gecorrigeerd.

- **Revitalisering bedrijventerreinen**

In de bestemmingsreserve onderhoud verhardingen was € 1.500.000 subsidie gestort ten behoeve van de revitalisering bedrijventerreinen. Inmiddels is gebleken dat de gemeente Roosendaal, doordat er meerdere subsidieaanvragen bij de provincie zijn ingediend en er een beperkt subsidiebudget beschikbaar was, helaas niet in aanmerking kwam voor een bijdrage. Dit wordt nu gecorrigeerd op de bestemmingsreserve. Daarom is nu ook project de Ziel uit de planning gehaald. De kostendekking voor de resterende projecten Neutronweg/Protonweg en Stepvelden komt volledig ten laste van de bestemmingsreserve onderhoud verhardingen.

- **Kroeven 505-506**

Over meerdere jaren verspreid zijn de kosten voor de ondergrondse infrastructuur (riolering) binnen krediet Kroeven 505-506 vanuit de voorziening rioleringsinvesteringen betaald. Bij de afsluiting van het project moet het meerwerk nog worden afgerekend waarvoor aanvullende middelen nodig zijn. Er wordt € 67.000 beschikbaar gesteld vanuit de voorziening rioleringsinvesteringen.

- **Ampèrestraat**

Vanwege het aanbestedingsvoordeel op Ampèrestraat van € 254.000, kan het krediet gedeeltelijk worden verlaagd. Van dit voordeel vloeit € 127.000 terug naar bestemmingsreserve onderhoud verhardingen en € 127.000 terug naar voorziening rioleringsinvesteringen.

- **Burgemeester Freijterslaan/Hofstraat/Ettenseweg**

De kosten van dit project zullen € 50.000 hoger zijn dan begroot als gevolg van extra kosten voor voorbereiding en aanvullend onderzoek. Deze extra kosten worden gedekt uit de voorziening rioleringsinvesteringen. Bij de samenvoeging van de rioolreliningprojecten Burgemeester Freijterslaan, Hofstraat en Ettenseweg is het krediet voor de Burgemeester Freijterslaan afgesloten, terwijl het toegevoegd had moeten worden aan het totaalkrediet. Dit dient alsnog gecorrigeerd te worden.

- **Professor Aalbersestraat**

Bij de uitwerking van het rioolplan binnen het project Professor Aalbersestraat is gebleken dat ook een deel van de riolering van de Dr. Nolenslaan en het Dr. Poelsplein in het project moet worden opgenomen. Daarom is een hogere bijdrage van € 204.000 vanuit de voorziening rioleringsinvesteringen nodig. Tevens wordt er € 15.000 toegevoegd aan het project voor openbare verlichting vanuit het krediet Openbare Verlichting vervanging 2014.

- **Kredieten OOR 2015-2018**

In het OOR 2015 – 2018 zijn de kredieten voor de projecten incidentele aanleg drainage (€ 25.000), waterberging openbare ruimte (€ 200.000) en maatregelen actualisatie BRP's (€ 100.000) niet opgenomen voor kredietvotatie. Deze budgetten dienen in deze bestuursrapportage te worden gevoteerd. De dekking komt uit voorziening rioleringsinvesteringen.

- **Robijndijk**

Het krediet Robijndijk is een oud OPOR-werk, waarvoor de interne uren voor voorbereiding en toezicht via een aparte begrotingspost uit de bestemmingsreserve Onderhoud Verhardingen werden gedekt. Deze middelen ad. € 9.000 moeten alsnog aan de kostendekking voor het project worden toegevoegd.

- **Moerstraatseweg**

Het krediet Moerstraatseweg is een oud OPOR-werk, waarvoor de interne uren voor voorbereiding en toezicht via een aparte begrotingspost uit de bestemmingsreserve Onderhoud Verhardingen werden gedekt. Daarnaast is via inspraak dit project uitgebreid met zowel rijbaan als fietspaden. Het oorspronkelijk plan omvatte slechts herstel en aanpassen van de kwetsbare middengeleider. Deze middelen € 53.000 moeten alsnog aan de kostendekking voor het project worden toegevoegd.

Voortgang VGRP 2014:

- **Incidentele aanleg drainage 2014**

Er zijn een beperkt aantal meldingen ontvangen over grondwateroverlast. Dit leidt er toe dat het beschikbare budget niet/niet geheel zal worden benut. Het voordeel is op dit moment nog niet exact in te schatten.

- **Maatregelen interactie riolering en watersysteem Wouw**

Maatregelen worden niet voor 2015 verwacht. Studie naar de interactie is uitgevoerd, maar uitwerking van maatregelen moet nog worden uitgevoerd. Verwachting is dat naar een alternatieve locatie moet worden gezocht.

Civieltechnische kunstwerken

Vanaf 2012 t/m 2014 zijn kredieten beschikbaar gesteld voor in totaal € 14,6 miljoen om een deel van de achterstallige vervangingen en achterstallig groot onderhoud uit te voeren. Zonder ingrijpen neemt het benodigd bedrag voor vervangingen voortdurend toe door uitbreiding van het areaal, nieuwe schades, slijtage, vandalisme en veroudering van objecten. Daarnaast blijft het noodzakelijk om (potentieel) gevaarlijke situaties te voorkomen. Van de in totaal vanaf 2012 beschikbaar gestelde van € 14,6 miljoen is op dit moment € 11,3 miljoen nog niet besteed en naar verwachting eind 2014 nog € 10,5 miljoen niet besteed. Vanwege diverse oorzaken is er sprake van vertraging in de uitvoering van investeringskredieten. Realisatie kan niet binnen de eerder vastgestelde exploitatietermijn plaatsvinden. Verlenging van de termijnen is noodzakelijk om de uitvoering daarvan te garanderen en de doelstellingen die met de investering worden beoogd te bereiken. Deze vertraagde voortgang heeft een voor 2014 eenmalig voordelig effect op de kapitaallasten van deze investeringen. Dit is berekend op € 755.000 (zie programma 8). De geconstateerde vertraging is aanleiding om te gaan kiezen voor een andere aanpak waarbij veel meer van de voorbereiding en ontwerp over gelaten wordt aan marktpartijen om daarmee een versnelling van de realisatie te bereiken. Deze versnelling wordt het vierde kwartaal 2014 ingezet.

Van Woonvisie Naar Woonagenda

De woonvisie uit 2010 wordt geactualiseerd. Met een nieuwe woonvisie heeft de gemeente Roosendaal een sterke basis om uitvoering te geven aan de woonagenda (woningvoorraad en woonomgeving) voor de komende vier jaar. Deze woonagenda vormt tevens de basis voor het maken van nieuwe prestatieafspraken met de woningcorporaties en een herijking van de woningbouwprogrammering uit 2012. Ten behoeve van deze woonvisie en woonagenda (conform het collegebesluit van 22 juli 2014) wordt ten laste van de bestemmingsreserve specifieke externe kosten RO een krediet van € 62.000 gevoteerd.

Rotonde Spectrum – Rucphensebaan

In november 2013 heeft de gemeenteraad ingestemd met de aanleg van een rotonde op het kruispunt Spectrum – Rucphensebaan. Het totale beschikbare krediet was € 365.000, opgebouwd uit € 206.000 provinciale subsidie en € 159.000 gemeentelijk aandeel in de kosten. De provinciale subsidie valt € 8.000 hoger uit dan voorzien in het raadsvoorstel. Hierdoor wordt het beschikbare krediet € 373.000.

Op 9 september 2014 zijn de resultaten van de aanbesteding ontvangen. Hieruit blijkt dat de meest voordelige inschrijving uitkomt op € 488.000 (inclusief voorbereidingskosten). Hierdoor ontstaat een tekort van € 115.000. Het gemeentelijke aandeel in de kosten komt ten laste van de bestemmingsreserve Grote Infrastructuurle Werken. Voorgesteld wordt om ook deze extra kosten ten laste van deze bestemmingsreserve te brengen. Aangezien er in deze reserve onvoldoende middelen zitten om deze extra kosten te kunnen afdekken, wordt tevens voorgesteld om € 115.000 extra te storten in deze reserve.

6 Verbonden partijen

Belastingsamenwerking West-Brabant

De BWB heeft aangegeven te starten met het project "BWB, de balans sneller in evenwicht".

Een van de oorzaken voor het starten van het project vormt de ingebruikname van de integrale belastingapplicatie eind 2012. Er is zeker een periode van 2 jaar nodig om het instrumentarium in te richten, om de uitval op te lossen en de toegenomen werkvoorraden weer weg te werken. En dan nog blijft permanent veel inzet nodig om zich steeds weer voordoende problemen op te lossen en talrijke nieuwe wettelijke standaarden en softwareaanpassingen te implementeren.

Het project houdt in dat er maatregelen moeten worden getroffen die er aan bijdragen om de geformuleerde doelstellingen met betrekking tot kwaliteit, continuïteit en permanente kostenreductie voor de BWB in 2014, maar ook in meerjarenperspectief te realiseren.

De maatregelen bestaan uit het optimaliseren van de belastingapplicatie, procesoptimalisaties in de belastingprocessen, doorvoeren aanpassingen door wettelijke ontwikkelingen (landelijke voorziening WOZ en BAG) en het verbeteren van de aansturing van de werkprocessen.

Hiertoe wordt een plan van aanpak opgesteld dat moet resulteren in een toekomstbestendige BWB met een goede balans tussen te leveren kwaliteit, te garanderen continuïteit en de daarvoor bij de deelnemers in rekening te brengen kosten.

Met de extra inspanningen in 2014 en 2015 gepaard gaande kosten bedragen ruim € 1,5 miljoen, waarvan ca. € 600.000 als investering kan worden geactiveerd.

Voor de gemeente Roosendaal komt dit neer op een extra eenmalige bijdrage van ca. € 88.000.

7 Reacties van het college op nog openstaande moties

In dit hoofdstuk wordt ten aanzien van nog openstaande moties gerapporteerd over de stand van zaken.

Terugdringen leegstand in Roosendaal

In het vierde kwartaal van 2014 wordt het voorstel tot beantwoording van deze motie in samenhang met de planuitwerking binnenstad aan de raad aangeboden.

Groene Vinger 't Zand

Verwacht wordt voor eind 2014 te komen tot uitwerking van de planvorming in de vorm van een kaderstellende notitie.

Verbetering ondernemersklimaat

De financiering voor het Starterscentrum wordt gedekt binnen de programmabegroting van 2015.

Het college geeft met het oppakken van het project “vermindering regeldruk” uitvoering aan de afspraken uit het coalitieakkoord om de regeldruk aan te pakken.

Daarmee wordt ook uitvoering gegeven aan de door de raad aangenomen motie “verbetering ondernemersklimaat”. Op 23 september a.s. zal er een startbijeenkomst plaatsvinden waarbij ondernemersorganisaties, maatschappelijke organisaties en de bewonersplatforms in de gelegenheid worden gesteld om aan te geven op welke punten zij regeldruk ervaren.

Business Case Philipsterrein

We zijn in overleg met Philips en BOM om te komen tot een businesscase Philipsterrein. Dit wordt ingebracht in de economische agenda die in 2015 wordt opgesteld. Voorgesteld wordt de afhandeldatum bij te stellen naar 1^e kwartaal 2015.

Bevriezen tarieven parkeergarages

Hiervoor zullen voorstellen van het college komen.

Voorzetramen Tongerlohuys

Voorgesteld wordt deze motie te betrekken bij de planvorming van de fysieke maatregelen ten behoeve van de vormgeving van het “cultuurcluster”.

Kaderstellen op het onderwerp: leefbaarheid in wijken en dorpen

Er is inmiddels door de griffie een werkgroep Participatie ingesteld. Vóór 1 oktober wordt er een uitgewerkte procesaanpak met de werkgroep gedeeld. Deze aanpak geeft informatie over de wijze waarop inhoud wordt gegeven aan de strategische opgave Vitale wijken en dorpen en wat het eindresultaat gaat worden. In overleg met de werkgroep wordt gekeken op welke wijze de raad hierover wordt geïnformeerd.

Huisvesting cultuurondernemers in de Suite

Besluitvorming hierover uit te stellen tot 1 oktober 2014 waardoor de belanghebbenden voldoende in staat gesteld worden, om op grond van de beschikbare informatie tot overwogen keuzes te kunnen komen. En tot nadere besluitvorming genomen is de huidige huurconstructie te verlengen tot uiterlijk 1 januari 2015.

8 Specificatie budgettaire neutrale wijzigingen

Dit hoofdstuk geeft een overzicht van de budgettaire neutrale wijzigingen in de programmabegroting 2014.

Budgetneutrale wijzigingen binnen een programma

- **Toezicht & Handhaving/Integrale Veiligheid**
Gedeelte van het budget van Toezicht & Handhaving wordt verplaatst naar Integrale Veiligheid ter dekking van leasekosten stadswachten.
- **Onkruidbestrijding**
Tot en met 2013 bestond onkruidbestrijding uit borstelen en direct vegen. Vanaf 2014 wordt er gespoten met een middel en wordt pas op een later moment geveegd indien nog nodig. Deze laatste component is hierdoor vanaf 2014 onderdeel geworden van straatreiniging en niet langer van onkruidbestrijding. Hierdoor is een verschuiving van budget noodzakelijk
- **Citymarketing/Economische ontwikkeling**
Op het product Citymarketing wordt een tekort van € 8.000 verwacht. Dit tekort kan worden gedekt uit een eenmalig overschot op product Economische Ontwikkeling

Budgetneutrale wijzigingen over programma's heen

- **Philipslaan/Reconstructie Kalsdonk**
De benodigde middelen voor Philipslaan wegvak 06 zijn per abuis toegevoegd aan het krediet Reconstructie Kalsdonk. Dit dient gecorrigeerd te worden.
- **Actieplan duurzaamheidsmaatregelen**
De begrotingswijziging uit de adviesnota "uitvoering actieplan duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke gebouwen" is met de 1^e bestuursrapportage 2014 meegenomen. Deze wijziging dient nu administratief budgetneutraal gecorrigeerd te worden.
- **Subsidie zwerfafval**
Vanaf 2014 ontvangt de gemeente subsidie voor het tegengaan van zwerfafval. Deze subsidie bedraagt € 1,19 per inwoner per jaar. Voor 2014 komt dit neer op € 92.000. Deze subsidie wordt besteed aan maatregelen die het zwerfafval verminderen.
- **Bijstandsbesluit Zelfstandigen**
Bij berekening van de declaratie deel BBZ 2013 is door de gemeente uitgegaan van de werkelijke baten kredietverstrekking. Vanaf 2013 rekent het Ministerie met een normbaten kapitaalverstrekking. Door toepassing van deze normbaten heeft de gemeente een eenmalig voordeel van € 87.000 in 2014. Gezien de verwachte overschrijding van het Inkomensdeel is het voorstel dit geld hiervoor te benutten.
- **Inkomensdeel**
De verlaging van het Inkomensdeel met 9% dient budgetneutraal in de begroting opgenomen te worden.
- **Mozaïekcollege**
In verband met de verhuizing van het Mozaïekcollege naar gemeente Bergen op Zoom vindt er in 2014 een extra afschrijving plaats van de resterende boekwaarde met betrekking tot de inrichting. Deze resterende boekwaarde is verrekend met de gemeente Bergen op Zoom.
- **Jeugdzorg**
Roosendaal voert de kassiersfunctie uit voor de regionale invoering jeugdzorg. De 9 gemeenten West-Brabant West storten ieder 25% van hun decentralisatie uitkering invoeringskosten jeugdzorg, dat op subregionaal niveau wordt ingezet als werkbudget. De begroting wordt overeenkomstig aangepast.
- **Werkactiveringsplaatsen groenonderhoud**
Vanuit het werkdeel wordt een budget ter beschikking gesteld ter hoogte van € 60.000 voor groen wijkonderhoud. Dit is ten behoeve van de gezamenlijke contractering van de werkactiveringsplaatsen in het groen met de WVS-groep.
- **Accountmanagement bedrijven**
De eenmalige bijdrage voor publicatie in vakblad Logistiek Vastgoed ad € 2.000 is niet in de begroting opgenomen.
- **Promotiegelden**
De ontvangen en doorbetaalde promotiegelden worden budgetneutraal in de begroting opgenomen.
- **Energie**
De energiekosten binnen markten en evenementen worden herverdeeld op basis van werkelijke lasten. Tevens wordt de terugontvangst van energiekosten opgenomen in de begroting.

- **Verkeersmodel**
De provincie Noord Brabant heeft subsidie beschikbaar gesteld voor het opstellen van een regionaal verkeersmodel. De totale kosten worden door 6 deelnemende gemeenten gedragen.
- **Verbindingsweg**
Budgetneutrale aanpassing bijdrage Borchwerf CV in aanleg verbindingsweg cf samenwerkingsovereenkomst.
- **Ureninzet**
Ten opzichte van de geraamde ureninzet van begin 2014 hebben enkele verschuivingen plaatsgevonden, onder andere vanwege gewijzigde werkzaamheden. De begroting wordt hiervoor aangepast.
- **Grondexploitaties**
De grondexploitaties worden budgetneutraal aangepast naar aanleiding van de bijgestelde grondexploitaties voor de meerjarenbegroting 2015.

BIJLAGE Totaal overzicht lasten en baten Programmabegroting 2014

Programma (bedragen x € 1.000)	Primitieve begroting 2014		Begroting 2014 na wijzigingen tot 1-9	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
1 Bestuur en Dienstverlening	14.012	1.386	15.448	1.569
Bestuur	6.397	66	7.247	98
Dienstverlening	5.390	1.320	5.557	1.449
Wijkgericht werken	2.225	0	2.644	22
2 Economische ontwikkeling	1.787	326	1.751	330
Bedrijventerreinen	202	0	332	-108
Detailhandel	1.360	326	1.261	438
Citymarketing	101	0	98	0
Arbeidsmarkt	124	0	60	0
3 Onderwijs	12.158	2.614	11.109	2.451
Onderwijsvoorzieningen	2.083	186	2.005	33
Onderwijsachterstanden	3.337	2.217	3.464	2.396
Onderwijshuisvesting	6.738	211	5.640	22
4 Sport & Recreatie	6.299	1.308	6.052	801
Sport	3.262	713	2.666	307
Recreatie en Toerisme	3.037	595	3.386	494
5 Sociaal Culturele voorzieningen & Cultuur	9.365	1.070	7.781	115
Sociaal Culturele voorzieningen	3.500	7	3.093	0
Kunst en Cultuur	5.865	1.063	4.688	115
6 Werk & Inkomen	50.316	39.778	56.903	45.099
Werk	18.014	16.727	17.982	16.492
Inkomen	28.676	22.702	34.956	28.258
Voorzieningen	3.626	349	3.965	349
7 Zorgvoorzieningen	21.478	2.442	21.730	2.488
Zorgvoorzieningen	17.344	2.326	16.807	2.259
Integratie en Inburgering	10	0	10	0
Volksgesondheid	1.502	114	1.496	100
Jeugd	2.622	2	3.417	129
8 Beheer openbaar gebied	26.995	15.109	27.374	16.756
Openbare ruimte	19.959	11.978	20.274	12.050
Bereikbaarheid	7.036	3.131	7.100	4.706
9 Reiniging & Milieu	12.205	11.000	12.211	11.045
Reiniging	11.012	10.972	10.966	10.972
Milieu	1.193	28	1.245	73
10 Ruimte & Wonen	23.813	20.685	28.776	25.853
Grondexploitaties	18.456	18.567	24.375	24.168
Planologie	2.367	141	1.333	11
Bouwregulering	2.990	1.977	3.068	1.674
11 Openbare orde & Veiligheid	8.820	598	8.889	282
Integrale Veiligheid	8.203	368	8.387	231
Vergunningverlening	617	230	502	51
Totaal programma's	187.248	96.316	198.024	106.789
Algemene dekkingsmiddelen				
Nutsbedrijven	1	12	1	13
Financiering	52	3.690	252	4.285
Algemene uitkering Gemeentefonds	0	76.193	0	77.001
Algemene baten en lasten	3.079	4.724	3.243	4.152
Belastingen	923	13.118	908	12.987
Resultaten	12.575	8.980	18.653	13.938
Totaal alg. dekkingsmiddelen	16.630	106.717	23.057	112.376
Totaal begroting	203.878	203.033	221.081	219.165