

Zaaknummer: 508352

## Tussenrapportage1

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Datum</b>                 | 19 mei 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Behandelaar</b>           | Henk Heijnen<br>afdeling Algemene Zaken<br>0593 53 92 61                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Portefeuillehouder</b>    | Wethouder Dolfing                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Besluitvormend orgaan</b> | Gemeenteraad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Overleg gepleegd met</b>  | <input checked="" type="checkbox"/> financieel adviseur AZ Rolf Bloem en Nynke de Vries<br><input type="checkbox"/> personeelsconsulent AZ<br><input type="checkbox"/> medewerker bestuur en juridische zaken AZ<br><input checked="" type="checkbox"/> afdeling Alle afdelingen<br><input type="checkbox"/> naam medewerker<br><input type="checkbox"/> inspraak/adviesorgaan |

### Financiële gevolgen

|                   |                                                                          |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Exploitatielasten | € 407.205 positief                                                       |
| Investering       | Actualiseren diverse kredieten Verkeer en afdekken krediet Brede scholen |
| Kapitaallasten    | €                                                                        |

Dekking:

|                                        |   | Ten laste van: | Naam reserve: | Stand na verwerking: |
|----------------------------------------|---|----------------|---------------|----------------------|
| <b>Incidenteel</b>                     | € |                | x             | x                    |
| <b>Structureel</b><br>(exploitatie- en | € |                |               | x                    |

|                 |   |                    |                                       |   |
|-----------------|---|--------------------|---------------------------------------|---|
| kapitaallasten) |   |                    |                                       |   |
| <b>Reserve</b>  | € | 50% ten gunste van | B-reserves en de reserve Leefbaarheid | € |

Meerjarenbegroting:

| Productnummer: |   |
|----------------|---|
| Jaar           | € |
| Jaar           | € |
| Jaar           | € |

## Vervolgprocedure

- ☐ persbericht

## Toelichting

### 1. Aanleiding/Voorgeschiedenis

Als onderdeel van de Planning en Control cyclus ontvangt u hierbij de voorjaarsnota 2015.

### 2. Voorstel

#### *Toelichting voorstel*

#### **Algemeen**

In deze voorjaarsnota 2015 wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van het (financiële) beleid in het jaar 2015.

Het gaat in deze nota vooral om de financieel-technische aspecten. Net als in voorgaande jaren zal politiek-bestuurlijke verantwoording plaatsvinden in de perspectiefnota 2016, gevolgd door een politiek debat met en in de raad op 2 juli 2015.

Daarnaast is conform de brief van 19 januari 2015 aan de raad in deze voorjaarsnota de financiële afwikkeling verwerkt van de bouw van de drie brede scholen in Bovensmilde, Hoogersmilde en Hijken.

#### **Saldo**

Het saldo van de voorjaarsnota is € 407.205 positief. Daarvan is een bedrag van € 10.771 structureel van karakter, een bedrag van € 396.434 is incidenteel.

De belangrijkste positieve oorzaken van het saldo zijn de lagere financieringskosten, netto opbrengst verkoop vm cbs de Morgenster, de hogere rijksbijdragen WWB levensonderhoud.

Nadelig zijn het digitaliseren van het milieu archief, lagere algemene uitkering en de kosten voormalig personeel.

### **Transities**

Ook binnen de transities is er sprake van enige veranderingen. In de werkbijeenkomst transities op 11 mei 2015 is aan de hand van de monitor over het eerste kwartaal 2015 zichtbaar gemaakt, welke van die veranderingen een plaats zouden krijgen in de voorjaarsnota 2015.

Zoals eerder afgesproken, zijn de baten en lasten voor de transities in zijn geheel bekeken. Het tekort van € 1.175.000 op de transities is gedekt uit de C-reserve.

Het saldo van de transities in de voorjaarsnota leidt er nu toe dat het bedrag dat nodig is uit de C-reserve met € 144.558 verlaagd kan worden. Dat bedrag is iets hoger dan in de monitor stond vermeld, omdat er vanaf eind maart 2015 (het moment waarop de gegevens voor de monitor waren verzameld) nog een paar veranderingen bekend werden: een positieve afrekening 2014 van Alescon en lagere uitgaven voor WMO medische adviezen.

### **Bestemming**

De afgelopen jaren was het gebruikelijk om een positief saldo voor de helft toe te voegen aan de bestemmingsreserve Leefbaarheid en voor de helft aan de B-reserve.

### **Kredieten**

In de voorjaarsnota moeten ook een aantal kredieten worden geactualiseerd of worden afgedekt.

- Brede scholen

In de brief aan de raad van 19 januari 2015 is aangegeven dat een extra krediet van € 610.000 moest worden afgedekt. De afwikkeling hiervan zou plaatsvinden in de voorjaarsnota. Voor de dekking zijn – in afgeronde bedragen - de volgende onttrekkingen aan de reserves noodzakelijk:

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| - A-reserve            | € 270.000 |
| - B-reserve            | € 85.000  |
| - Reserve Leefbaarheid | € 85.000  |

De dekking van het restantbedrag van € 170.000 in de vorm van huuropbrengst van de kinderopvang in Bovensmilde staat opgenomen in de begroting.

- Projecten verkeer.

In de raad van 28 mei heeft de raad kennisgenomen van de financiële gevolgen van diverse verkeersprojecten. Aangegeven was dat de financiële gevolgen verwerkt zou worden in de voorjaarsnota. Het financieel voordeel zal geoormerkt worden geparkeerd binnen de b-reserve.

### **Risico's**

Aan deze financiële actualisatie zijn geen directe risico's verbonden.

Voor details willen wij u verwijzen naar de bijgevoegde voorjaarsnota 2014.