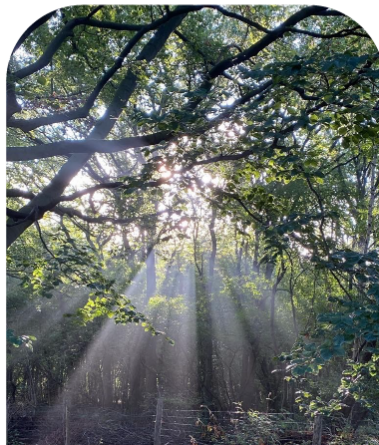
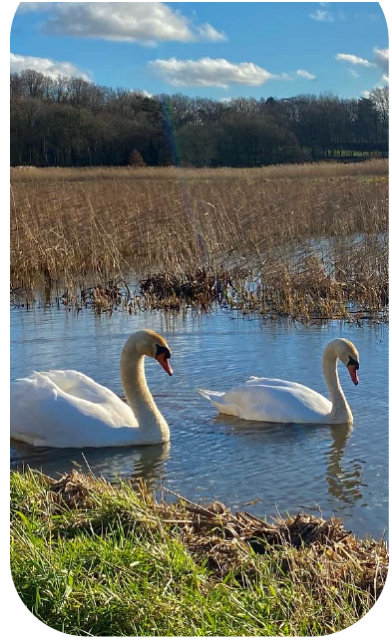


Programma 5. Bestuurskracht



## Totaaloverzicht programma 5

In de onderstaande tabel geven de kolommen 1 tot en met 4 de cijfers weer zoals geregistreerd op 1 oktober 2024 in het financiële systeem. Kolom 5 toont een prognose die niet uit het financiële systeem komt, maar is gebaseerd op onze verwachtingen.

Totaaloverzicht per product					
Product	Bedrag Begroot op 1 oktober 2024	Bedrag Werkelijk	Bedrag rechten en verplichtingen	Stand per 1 oktober 2024	Prognose afwijking van de begroting per 31-12-2024
5.1 Openbare orde en veiligheid	€ -2.333.614	€ -2.116.536	€ -20.234	€ 196.844	€ 170.554
5.2 Handhaving	€ -338.638	€ -128.225	€ -200.862	€ 9.551	€ -
5.3 Dienstverlening en burgerzaken	€ 184.511	€ 157.048	€ 47.000	€ 19.537	€ -3.090
5.4 Samenwerking en besturen	€ -2.130.800	€ -1.469.161	€ -607.505	€ 54.134	€ -34.175
5.5 Financiën	€ 47.936.487	€ 48.267.728	€ 1.661.305	€ 1.992.546	€ 1.000.189
5.6 Belastingen en heffingen	€ 6.113.448	€ 6.246.128	€ -56.940	€ 75.740	€ 12.000
5.7 Informatievoorziening en automatisering	€ -310.043	€ -196.478	€ -52.209	€ 61.356	€ -
5.8 Overhead	€ -9.666.441	€ -6.518.982	€ -2.674.691	€ 472.768	€ 678.898
5.9 Personeel en organisatie	€ -1.696.624	€ -843.607	€ -678.903	€ 174.113	€ -20.000
5.10 Communicatie	€ -36.433	€ -23.879	€ -	€ 12.554	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 37.721.853</b>	<b>€ 43.374.036</b>	<b>€ -2.583.039</b>	<b>€ 3.069.144</b>	<b>€ 1.804.376</b>

### 5.1 Openbare orde en Veiligheid

We verwachten een overschot van € 170.554 op dit product.

#### Suppletie uitkering bommenregeling

In de Meicirculaire 2024 is een te ontvangen bedrag aangekondigd in het kader van de bommenregeling. Met de Septembercirculaire is dit bedrag bijgesteld omdat de kosten lager blijken te zijn dan destijds gedacht. Dit leidt tot lagere uitgaven van €178.554 in product 5.1 en tot lagere inkomsten van € 178.554 in product 5.5 (Dit bedrag is onderdeel van het saldo septembercirculaire aldaar). Per saldo is het effect van deze bijstelling dus budgetneutraal.

#### Opvang zwerfdieren

Gemeenten hebben wettelijke verplichtingen voor het opvangen van gevonden dieren (in nood). Stichting Asiel Roosendaal, Stichting Dierenambulance West-Brabant en Dierenpension Arduin vormen samen Dierenopvangcentrum Arduin en verzorgen deze taak sinds 2013 voor de gemeente Woensdrecht. Arduin bedient ook Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal, Rucphen en Steenbergen. Ze hebben aangegeven dat de huidige bijdrage niet meer toereikend is. Voorheen was de bijdrage gebaseerd op het aantal opgevangen dieren, maar de nieuwe regeling hanteert een bijdrage per inwoner (€ 1,27 per inwoner). Alle aangesloten gemeenten zijn hiermee akkoord gegaan. Voor Woensdrecht betekent dit in 2024 een toename van de bijdrage met € 8.000.

### 5.2 Handhaving

Er worden geen afwijkingen verwacht.

### 5.3 Dienstverlening en Burgerzaken

We verwachten een tekort van € 3090 op dit product.

#### **Decentralisatie Uitkering (DU) Landelijke Aanpak Adreskwaliteit**

Met de Septembercirculaire 2024 hebben we € 3.090 ontvangen voor de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit. Deze inkomsten zijn in product 5.5 opgenomen en worden binnen dit product als uitgaven geoormerkt.

### 5.4 Samenwerken en besturen

#### **Aanpassing budgetten contributies**

Verskillende contributies zijn hoger uitgevallen dan begroot, wat in 2024 leidt tot een overschrijding van € 34.175.

### 5.5 Financiën

Op dit product wordt een overschot verwacht van € 1.000.189. De bedrag is opgebouwd uit de volgende posten:

#### **Meerkosten jaarrekeningcontrole 2023**

Vanwege extra werkzaamheden door de accountant bij de jaarrekeningcontrole verwachten we een overschrijding van € 32.489 ten opzichte van de begrote kosten.

#### **Septembercirculaire 2024**

De Septembercirculaire 2024 resulteert per saldo in hogere inkomsten van € 76.023 op dit product.

#### **Business Park Aviolanda**

Een van de vijf hoofddoelen van het Ondernemingsplan 2024-2028 van Business Park Aviolanda BV is de ontwikkeling van de BPA-organisatie. In 2024 zijn de statuten van BPA BV geactualiseerd en is een convenant opgesteld tussen de aandeelhouders (provincie en gemeente) en BPA BV. Ons aandeel in de kosten hiervan bedraagt € 2.156. We stellen voor om deze incidentele kosten ten laste van de bestemmingsreserve Maintenance Valley te brengen.

#### **Mutaties in de reserves**

De belangrijkste mutaties dit kwartaal betreffen de reserve Personele veerkracht, de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' en de algemene reserve. De mutaties in de reserve Personele veerkracht worden besproken bij product 5.9 en verder toegelicht in de paragraaf 'Reserve Personele veerkracht'.

#### **Opstellen woonzorgvisie**

Zoals vermeld bij product 2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken, leidt het niet opstellen van de woonzorgvisie in 2024 tot het vervallen van de aanwending van de algemene reserve (€ 35.000) in product 5.5 Financiën.

#### **Actualisatie grondexploitatie Centrum Hoogerheide**

Zie product 2.2 Grondbeleid voor details. De actualisatie van de grondexploitatie leidt tot een verlaging van het budget voor verschuldigde vennootschapsbelasting (€ 256.762) en een aanpassing van de dotatie aan de reserve 'Ter dekking van kapitaallasten' (€ 791.152). Deze wijzigingen en het verschuiven van budgetten naar 2025 zijn verwerkt in de primaire Programmabegroting 2025.

### **Actualisatie grondexploitatie Kromstraat Hoogerheide**

Zoals toegelicht bij product 2.2 Grondbeleid, resulteert de actualisatie in een verlaging van het budget voor verschuldigde vennootschapsbelasting (€ 9.911). De wijzigingen zijn verwerkt in de primaire Programmabegroting 2025.

### **Duurzaamheid**

Conform de toelichting bij product 3.2 Milieu en duurzaamheid, leidt het niet benutten van de budgetten voor de duurzaamheidsagenda tot het vervallen van de aanwending van de algemene reserve (€ 215.000) in product 5.5 Financiën.

### **Stikstof natuurdoelanalyse**

Zoals vermeld bij product 3.2 Milieu en duurzaamheid, zorgt het niet opstellen van het plan van aanpak voor de stikstof natuurdoelanalyse in 2024 voor het vervallen van de aanwending van de algemene reserve (€ 50.000) in product 5.5 Financiën.

### **Renteopbrengsten kort geld derde kwartaal 2024**

Door de positieve rente op de kapitaalmarkt en onze liquide middelen bedragen de renteopbrengsten tot en met het derde kwartaal van 2024 ongeveer € 460.000. Ter vergelijking: in de eerste drie kwartalen van 2023 was dit € 139.000. Het rentepercentage lag in het derde kwartaal rond de 3,7% en daalde tegen het einde naar 3,4%. De renteopbrengsten van het eerste halfjaar 2024 (€ 262.550) zijn al opgenomen in de financiële tussenrapportage van het tweede kwartaal. De renteopbrengsten van het derde kwartaal bedragen € 197.450. Deze opbrengst is een financieel voordeel voor de Programmabegroting 2024.

### **Agiouitkering GBE Aqua BV**

In september 2024 heeft de algemene vergadering van aandeelhouders van GBE Aqua BV besloten om € 4,8 miljoen uit de agioreserve uit te keren aan de aandeelhouders. Deze uitkering is mogelijk door een rentebate als gevolg van het vervroegd aflossen van de geldlening bij de Bank Nederlandse Gemeenten op 31 juli 2024. Voor Woensdrecht betekent dit een extra uitkering van € 43.724.

### **Materieel team Wijk- & Dorpsbeheer**

Het budget voor onderhoud aan de voertuigen van het team Wijk- & Dorpsbeheer is waarschijnlijk niet voldoende. Aan het eind van het derde kwartaal is bijna het hele budget al gebruikt. Door intensief gebruik zijn er hoge kosten voor groot onderhoud aan de vrachtauto en kraan. We verwachten een overschrijding van € 15.000.

### **Verwerking mutaties reserve Personele veerkracht**

De verwerking van de mutaties binnen de reserve Personele veerkracht leiden in dit product administratief tot een overschrijding van € 27.344.

## **5.6 Belastingen en heffingen**

### **Aanpassing exploitatiebijdrage Belastingensamenwerking West-Brabant (BWB)**

De Belastingensamenwerking West-Brabant heeft de rapportage over de eerste vier maanden van 2024 opgesteld. Door minder waardebezwaren en hogere rentebaten is de begroting naar beneden bijgesteld. Dit resulteert in een lagere exploitatiebijdrage voor Woensdrecht van € 12.000.

## **5.7 Informatievoorziening en automatisering**

Het overschot per 1 oktober 2024 betreft middelen van de Rijksoverheid voor de implementatie van de Wet Open Overheid. Binnen de samenwerking met Equalit is een inkooptraject gestart voor een

tool om relevante informatie te ontsluiten. Dit heeft nog geen resultaat opgeleverd, waardoor het inkooptraject opnieuw moet worden gestart. De middelen worden voorlopig binnen dit product gereserveerd voor dit doel.

## 5.8 Overhead

Op dit product wordt een overschot verwacht van € 678.898. De bedrag is opgebouwd uit de volgende posten:

### **Vrijval niet benut budget indexeringen 2024**

Volgens het collegeprogramma wordt de loon- en prijscompensatie uit het gemeentefonds gereserveerd voor indexeringen. In 2024 is het beschikbare budget niet volledig gebruikt. Ook in het vierde kwartaal verwachten we geen aanvullende indexeringen. Het resterende budget van € 636.112 komt ten gunste van het begrotingsaldo.

### **Invullen taakstelling bedrijfsvoering herijken managementstructuur**

Voor een sluitende meerjarenbegroting vanaf 2022 heeft de gemeenteraad een taakstelling opgelegd. Deze bedroeg € 200.000 in 2022, oplopend met € 100.000 per jaar tot € 400.000 in 2024 (structureel).

Een onderdeel hiervan is de herijking van de managementstructuur. In 2024 is er een doorontwikkeling geweest, waardoor de taakstelling van € 135.000 voor 2024 volledig is gerealiseerd.

### **Detachering functionarissen gegevensbescherming**

Door een verkeerde inschatting aan het begin van het jaar zullen de inkomsten uit de detachering van functionarissen gegevensbescherming aan de gemeenten Rucphen, Halderberge, Steenbergen en Zundert € 15.000 lager zijn dan begroot.

### **Moderne veilige werkplek**

Om te voldoen aan de informatiebeveiligingseisen voorzien we onze medewerkers van moderne laptops via een leaseovereenkomst met Equalit. In 2024 is hiervoor nog een budget van circa € 5.800 nodig. Door deze leaseovereenkomst wordt het krediet 'Hybride werken' niet meer gebruikt, wat in 2024 leidt tot een positief resultaat van ongeveer € 9.500. Bij de jaarrekening 2024 stellen we voor om dit krediet af te sluiten.

### **Meerkosten facilitaire ondersteuning**

Vanwege hogere kosten voor representatie, porti- en bankkosten, kopieerkosten en boeken en abonnementen is een extra budget van € 10.300 nodig voor 2024.

### **Systeembeheer/automatisering/informatie**

Van dit budget wordt € 36.900 niet gebruikt. We hadden gepland om de applicatie Key2Financiën dit jaar over te zetten naar Software as a Service (SAAS), omdat het contract in 2025 zou eindigen. Door een mogelijke verlenging van het contract naar 2026 is dit uitgesteld tot eind 2025.

### **Reserve Personele veerkracht**

Vrijgevallen vacatureruimte is geïnventariseerd en wordt via de bij deze rapportage behorende begrotingswijziging toegevoegd aan de reserve Personele veerkracht.

## 5.9 Personeel en organisatie

### **Juridische databank**

Om toegang te hebben tot de meest actuele wetsartikelen en jurisprudentie in alle rechtsgebieden, is een abonnement op een juridische databank nodig. Hiervoor is een budget van € 20.000 vereist. Onze juristen kunnen hiermee actuele juridische onderbouwingen geven bij besluiten en adviezen. Zowel de concernjuristen als de handhavingsjuristen zullen hiervan gebruikmaken. Voorlopig wordt het abonnement voor één jaar afgesloten. Na evaluatie overwegen we in de Perspectievennota een voorstel te doen om dit budget structureel op te nemen.

### **Personele veerkracht**

In het afgelopen kwartaal hebben we beroep gedaan op de reserve Personele veerkracht. De mutaties worden toegelicht in de paragraaf 'Reserve Personele veerkracht'.

## 5.10 Communicatie

Er worden geen afwijkingen verwacht.



