

# NAJAARSNOTA 2008





## INHOUDSOPGAVE

|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| <b>1</b> | <b>AANBIEDING EN SAMENVATTING .....</b>                                | <b>3</b>  |
| <b>2</b> | <b>HOOFDLIJNEN AFWIJINGEN PROGRAMMA'S EN PRODUCTEN.....</b>            | <b>6</b>  |
| 2.1      | PROGRAMMA 0 BESTUUR .....  | 6         |
| 2.2      | PROGRAMMA 1 VEILIGHEID EN HANDHAVING .....                             | 7         |
| 2.3      | PROGRAMMA 2 VERKEER EN VERVOER .....                                   | 7         |
| 2.4      | PROGRAMMA 3 LOCALE ECONOMIE .....                                      | 8         |
| 2.5      | PROGRAMMA 4 ONDERWIJS EN KINDEROPVANG.....                             | 9         |
| 2.6      | PROGRAMMA 5 CULTUUR, RECREATIE EN SPORT .....                          | 10        |
| 2.7      | PROGRAMMA 6 WERK, INKOMEN EN ZORG.....                                 | 11        |
| 2.8      | PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU .....                            | 12        |
| 2.9      | PROGRAMMA 8 BOUWEN EN WONEN .....                                      | 13        |
| 2.10     | FINCIERING EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN/ INTERNE BEDRIJFSVOERING ..... | 13        |
| <b>3</b> | <b>ONTWIKKELINGEN BOUWGRONDEXPLOITATIES.....</b>                       | <b>15</b> |
| <b>4</b> | <b>BESCHIKBARE MIDDELEN.....</b>                                       | <b>15</b> |
| 4.1      | PERSONEEL .....  | 15        |
| 4.1.1    | <i>Ziekteverzuim .....</i>   | <i>15</i> |
| 4.1.2    | <i>Personeelsformatie en dekking.....</i>                              | <i>16</i> |
| 4.1.3    | <i>Ontwikkeling salarisbudgetten .....</i>                             | <i>16</i> |
| 4.2      | STELPOSTEN EN TAAKSTELLINGEN.....                                      | 19        |
| <b>5</b> | <b>INVESTERINGEN .....</b>   | <b>21</b> |
| <b>6</b> | <b>BESLUITVORMING:.....</b>  | <b>25</b> |



# 1 AANBIEDING EN SAMENVATTING

Voor u ligt de Najaarsnota 2008 die betrekking heeft op de periode januari t/m augustus 2008. Deze Najaarsnota is bestemd voor de Raad en het College. Om recht te doen aan de dualisering is een gelaagdheid in de informatieniveaus aangebracht, passend bij de rolinvulling van de Raad en het College (op programmaniveau: kaderstellend en controlerend), respectievelijk het management (op productniveau: uitvoerend en beheersmatig):

| <b>Doelgroep:</b>     | <i>Raad/ College</i> | <i>Management</i>  |
|-----------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Doel:</b>          |                      |                    |
| <i>Planning</i>       | Programmabegroting   | Productenbegroting |
| <i>Voortgang</i>      | Najaarsnota          | Marap              |
| <i>Verantwoording</i> | Programmarekening    | Productenrekening  |

De Najaarsnota voor de Raad en het College geeft de voortgang aan van de uitvoering van de programmabegroting en sluit daar qua opbouw ook zoveel mogelijk op aan. In de voorliggende Najaarsnota, waarin financiële afwijkingen centraal staan, is daarnaast tevens aandacht voor uitvoeringszaken.

Het totaal van de afwijkingen ten opzichte van de begroting inclusief begrotingswijzigingen bedraagt € 978.000 nadelig. In dit bedrag is de negatieve stand van de post voor onvoorziene uitgaven van € 20.000 al verwerkt. Op basis van deze najaarsnota zou een negatief jaarresultaat vóór resultaatbestemming te verwachten zijn van € 978.000. De ervaring leert dat bij het opmaken van de jaarrekening uit overschotten van budgetten en vrijval van kapitaallasten alsnog meevallers kunnen worden ingeboekt. Wij verwachten dan ook dat het definitieve jaarrekeningresultaat positief zal uitvallen.

Onderstaand worden de belangrijkste afwijkingen t.o.v. de begroting aangegeven. Uitgebreidere toelichting vindt plaats bij de programma's.

| <b>Programma</b>            | <b>Belangrijkste afwijkingen</b>                  | <b>Voordeel</b> | <b>Nadeel</b> |
|-----------------------------|---|-----------------|---------------|
| 0. Bestuur                  | - Samenwerking Land van Cuijk                     |                 | 45            |
|                             | - Accountantskosten                               |                 | 20            |
|                             | - Aanvulling voorziening wachtgelden wethouders   |                 | 63            |
|                             | - Opbrengst leges rijbewijzen en paspoorten       |                 | 43            |
| 1. Veiligheid en handhaving | - Salaris commandant districtsbrandweer           |                 | 35            |
|                             | - Vrijval stelpost vacature brandweer             | 45              |               |
|                             | - Telefoon- en overige verbindingkosten brandweer |                 | 6             |
|                             | - Afrekening GHOR en GMC 2007                     | 14              |               |
|                             | - Effect begrotingswijziging Veiligheidsregio     |                 | 4             |
|                             | - Project regionale veiligheidsthema's            | 3               |               |
|                             | - Kosten/verhaal uithuiszettingen                 |                 | 5             |
| 2. Verkeer en vervoer       | - Openbare verlichting stroomverbruik             | 7               |               |
|                             | - Gladheidbestrijding                             | 10              |               |
|                             | - Kapitaallasten weg N 610                        | *               | 365           |
|                             | - Exploitatie betaald parkeren                    | 8               |               |
|                             | - Doorvaartrechten                                | 197             |               |
| 3. Lokale economie          | - Deelname project Beeldenstorm                   |                 | 5             |
|                             | - Stroomverbruik pand Molenstraat 19              |                 | 12            |
|                             | - Afboeken boekwaarde opstal Kerkstraat 14        |                 | 271           |
| Transporteren               |   | 284             | 874           |

|   |  |       |       |
|---|--|-------|-------|
| Transport   |  | 284   | 874   |
|   | - Pachtopbrengst   | 7     |       |
|   | - Verkoop eigendommen en gronden                                       | 21    |       |
| 4. Onderwijs en Kinderopvang  | - Exploitatie onderwijshuisvesting *                                   | 28    |       |
|   | - Leerlingenvervoer  |       | 35    |
|   | - Aanbesteding leerlingenvervoer                                       | 5     |       |
|   | - Leerplicht, inleen tijdelijk personeel                               |       | 50    |
|   | - Leerplicht, software en hardware RMC                                 |       | 9     |
|   | - Vervallen vergoeding de Wingerd<br>zwemonderwijs                     |       | 14    |
| 5. Cultuur recreatie en Sport   | - Oprichten bibliotheekpost Haps                                       |       | 26    |
|   | - Stelpost modernisering gemeentelijk sportbeleid                      | 10    |       |
|   | - Oprichting sportraad   | 6     |       |
|   | - Kapitaallasten krediet Homburg Campus *                              |       | 110   |
|   | - Afboeken boekwaarde opstal Kerkstraat 12                             |       | 27    |
|   | - Afvoer groenafval  |       | 10    |
|   | - Toeristische projecten   | 5     |       |
|   | - Onderhoud speelwerktuigen (vandalisme)                               |       | 10    |
|   | - Taakstelling besparing BTW<br>sportaccommodaties                     |       | 5     |
| 6. Werk, Inkomen en Zorg  | - Onderzoekkosten fraudebestrijding                                    | 10    |       |
|   | - Stelpost armoedebestrijding ( zie alg.uitkering)                     |       | 68    |
|   | - Schuldhulpverlening/calamiteitenbudget                               | 8     |       |
|   | - Cofinanciering onderzoek multifunctionele<br>accommodatie St. Agatha |       | 5     |
|   | - Kinderopvang WWB   |       | 5     |
|   | - Voorzieningen rolstoelen Wmo   | 9     |       |
| 7. Volksgezondheid en Milieu  | - Afrekening ambulancevervoer 2007                                     | 13    |       |
|   | - Stelpost nationaal actieplan sport (zie algemene<br>uitkering)       |       | 59    |
|   | - Externe adviezen e.d. milieu- en bodembeleid                         |       | 38    |
|   | - Bijstorting in voorziening rationeel rioolbeheer                     |       | 15    |
|   | - Opbrengst graf- en begraafrechten                                    |       | 37    |
| 8. Bouwen en Wonen  | - Planschade Wet RO  |       | 9     |
| 9. Financiering en algemene<br>dekkingsmiddelen/ interne<br>bedrijfsvoering | - Correctie post onvoorziene uitgaven                                  |       | 20    |
|   | - Aframing stelpost doorontwikkeling organisatie                       | 340   |       |
|   | - Taxatiekosten WOZ  | 5     |       |
|   | - Rente uitgezette gelden  | 375   |       |
|   | - Algemene uitkering   | 51    |       |
|   | - Algemene uitkering (armoedebestrijding en<br>sport)                  | 127   |       |
|   | - Aframen taakstelling formatie  |       | 261   |
|   | - Opbrengst toeristenbelasting   | 20    |       |
|   | - Organisatie onderzoek, implementatie en<br>opleiding                 |       | 100   |
|   | - Samenwerking met gemeente Mill inzake<br>belastingen                 |       | 30    |
|   | - Opleidingen en deskundigheidbevordering                              |       | 18    |
|   | - Betalingsverkeer en dwanginvordering                                 |       | 8     |
|   | - Externe adviezen personeelsbeleid                                    |       | 9     |
|   | - Inventarisaanpassingen gemeentehuis                                  |       | 8     |
|   | - Inruil materieel buitendienst  | 8     |       |
| Transporteren   |  | 1.332 | 1.860 |

|                     |  |              |              |
|---------------------|--|--------------|--------------|
| Transport           |  | 1.332        | 1.860        |
|                     | - Vergoedingen stagiaires                      |              | 9            |
|                     | - Salarisbudgetten en inleen personeel derden  |              | 948          |
|                     | - Aanwending reserves i.v.m. inleen personeel  | 59           |              |
|                     | - Aanwending bestemmingsreserves diversen *    | 447          |              |
|                     | - Storting in reserves i.v.m. salarisbudgetten |              | 31           |
| Diverse programma's | - Diverse mee- en tegenvallers                 | 32           |              |
|                     |  | <u>1.870</u> | <u>2.848</u> |

\* zie dekking t.l.v. reserves, budgettair neutraal

## 2 HOOFDLIJNEN AFWIJINGEN PROGRAMMA'S EN PRODUCTEN.

In dit hoofdstuk wordt per programma/beleidsproduct ingegaan op de afwijkingen ten opzichte van de begroting. Het totaal van de geprognosticeerde afwijkingen in de najaarsnota ten opzichte van de begroting 2008 inclusief begrotingswijzigingen bedraagt € 978.000 nadelig. Dit is naar de huidige inzichten tevens het jaarresultaat vóór resultaatbestemming.

Financiële maatstaf voor specifieke vermelding is een afwijking van meer dan € 5.000.

### 2.1 PROGRAMMA 0 BESTUUR

Programma 0

|                                   |               | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Budget                            |               | 3.545                                |
| Jaarprognose                      |               | 3.714                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel</b> | <b>- 169</b>                         |

**De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

|  | <b>Bedrag in €</b>            |
|--|-------------------------------|
| <b><u>1.01 Bestuurorganen</u></b>  | <b><u>nadeel - 67.716</u></b> |
| - Bijstorting in voorziening m.b.t. wachtgelden voormalige wethouders om voorziening op een adequaat niveau te houden.   | - 63.000                      |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | - 4.716                       |
| <b><u>1.02 Bestuursondersteuning</u></b>   | <b><u>nadeel - 47.634</u></b> |
| - Kosten i.v.m. samenwerking Land van Cuijk. Het Cuijks aandeel voor de Intergemeentelijke sociale dienst om kwartiermaker aan te stellen en voor conversie software bedraagt € 35.000. Het Cuijks aandeel voor de aangetrokken projectleider voor de samenwerking op ICT gebied bedraagt €10.000. | - 45.000                      |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | - 2.634                       |
| <b><u>1.03 Budgetcyclus en fractieondersteuning rekenkamer</u></b>   | <b><u>nadeel - 18.825</u></b> |
| - Extra accountantskosten door verrichten van controle- en advieswerkzaamheden m.b.t. de verantwoording Iv3 alsmede nagekomen afrekeningen over 2007.  | - 20.000                      |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 1.175                         |
| <b><u>1.04 Rechtsbescherming</u></b>   | <b><u>voordeel 6.190</u></b>  |
| - Aframing post eigen risico wettelijke aansprakelijkheid a.g.v. minder erkenningen van aansprakelijkheidsstellingen en lagere uitkeringen ten gevolge van schades.  | 5.000                         |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 1.190                         |
| <b><u>1.05 Voorlichting en promotie</u></b>  | <b><u>nadeel - 5.079</u></b>  |
| - Door de nadrukkelijk toegenomen behoefte brede promotie van de gemeentelijke activiteiten en projecten, promotie van Cuijk in brede zin en scholierenproject "Wegwijs in het gemeentehuis" zijn de kosten voorlichting gestegen.   | - 5.000                       |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | - 79                          |
| <b><u>1.07 Burgerzaken</u></b>   | <b><u>nadeel - 36.275</u></b> |
| - Naar verwachting worden er dit jaar 1.000 rijbewijzen minder aangevraagd, met als gevolg dat er minder gemeenteleges ontvangen zullen worden.  | - 29.700                      |
| - Naar verwachting worden er dit jaar 500 reisdocumenten minder aangevraagd, met als gevolg dat er minder gemeenteleges ontvangen zullen worden.   | - 13.210                      |



- Diverse mee- en tegenvallers.

6.635

## 2.2 PROGRAMMA 1 VEILIGHEID EN HANDHAVING

Programma 1

|                                   |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
| Budget                            | 1.467                                |
| Jaarprognose                      | 1.460                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>voordeel 7</b>                    |

**De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

### **1.10 Openbare orde en veiligheid**

- Doordat er naar verwachting minder uithuiszettingen plaatsvinden waarbij kosten voor opslag/afvoeren van materialen worden gemaakt, wordt er ook minder doorberekend.
- Diverse mee- en tegenvallers.

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
|                      | <b>Bedrag in €</b>    |
| <b><u>nadeel</u></b> | <b><u>- 1.500</u></b> |
|                      | - 5.000               |
|                      | 3.500                 |

### **1.20 Brandweer en rampenbestrijding**

- Salariskosten commandant districtsbrandweer bedraagt naar raming € 35.000 welke gedekt wordt uit de stelpost bestemd voor vacature ruimte. Het restant van de stelpost valt vrij t.g.v. de najaarsnota.
- Salariskosten brandweercommandant districtsbrandweer.
- Stijging van de huur- en verbindingskosten semafoons.
- In de kadernota 2009 is verzuimd om de effecten op het bedrag per inwoner van de begrotingswijziging 2008 van de Veiligheidsregio bij te ramen. Tevens werd over 2007 een afrekening ontvangen van de GHOR en GMC.
- Diverse mee- en tegenvallers.

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| <b><u>voordeel</u></b> | <b><u>7.913</u></b> |
|                        | 45.000              |
|                        | - 35.000            |
|                        | - 6.250             |
|                        | 9.200               |
|                        | - 5.037             |

## 2.3 PROGRAMMA 2 VERKEER EN VERVOER

Programma 2

|                                   |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
| Budget                            | 3.405                                |
| Jaarprognose                      | 3.534                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel - 129</b>                  |

**De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

### **2.10 Wegen en verlichting**

- Er is verzuimd om de kapitaallasten van het gevoteerde krediet voor de wegoverdracht van de N610 en de kosten van de herinrichting ervan over te brengen naar de exploitatie. Deze lasten worden ineens t.l.v. de bestemmingsreserve "middelen overdracht N610" gebracht zodat deze bijraming geen budgettaire gevolgen heeft.
- Aframen budget elektriciteitsverbruik openbare verlichting.
- Door de milde winter is er minder gestrooid en dus minder zout gebruikt.

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| <b><u>nadeel</u></b> | <b><u>- 341.429</u></b> |
|                      | - 365.000               |
|                      | 7.000                   |
|                      | 10.000                  |

|  |         |
|--|---------|
| - Vanwege het strengere milieubeleid en het minder moeten gebruiken van bestrijdingsmiddelen zal er extra geborsteld moeten worden. De eigen veegwagen kan dit niet borstelen. | - 6.000 |
| - Voor toegebrachte schade aan het wegdek is een bedrag verhaald op de veroorzaker.  | 7.935   |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 4.636   |

### **2.11 Verkeer en Vervoer**

|                                 |                              |
|---------------------------------|------------------------------|
| - Diverse mee- en tegenvallers. | <b>voordeel</b> <b>7.764</b> |
|                                 | 7.764                        |

### **2.14 Parkeren**

|  |                              |
|--|------------------------------|
| - Het ledigen van parkeerautomaten is goedkoper uitgevallen doordat er minder betaalautomaten zijn omdat het gebied betaald parkeren is ingeperkt. | <b>voordeel</b> <b>7.337</b> |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 5.000                        |
|  | 2.337                        |

### **2.21 Haven Cuijk**

|  |                                |
|--|--------------------------------|
| - Een ontzander in de Kraayenbergse Plassen heeft vergunning gekregen vanuit andere ontzandingsgebieden zand/specie in te voeren en op te slaan in genoemde plassen. Dit leidt tot meeropbrengsten aan doorvaartrechten. | <b>voordeel</b> <b>197.125</b> |
| - Diverse mee- en tegenvallers   | 197.000                        |
|  | 125                            |

## **2.4 PROGRAMMA 3 LOCALE ECONOMIE**

### Programma 3

|                                   |                       |
|-----------------------------------|-----------------------|
|                                   | Bedragen<br>X € 1.000 |
|                                   | <b>2008</b>           |
| Budget                            | 261                   |
| Jaarprognose                      | 518                   |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel - 257</b>   |

### ***De afwijkingen per beleidsproduct zijn:***

|  |                         |
|--|-------------------------|
|  | <b>Bedrag in €</b>      |
| <b><u>3.10 Economische zaken</u></b>   | <b>nadeel - 257.229</b> |
| - Kosten project Beeldenstorm 2025.  | - 5.000                 |
| - I.v.m. onvoldoende belangstelling voor internetbreedband op Bedrijventerrein Haven is het project geannuleerd en is de stimuleringsbijdrage in 2008 niet uitgegeven. | 5.000                   |
| - Stijging elektriciteitsverbruik verhuurgebouw Molenstraat 19   | - 12.000                |
| - Afboeken boekwaarde opstal Kerkstraat 14, Cuijk.   | - 271.174               |
| - A.g.v. pachtprizenbesluit 2007 zal de te ontvangen pacht in 2008 hoger zijn dan verwacht.  | 7.400                   |
| - De opbrengst uit verkoop van (pacht)gronden zal naar verwachting in 2008 hoger zijn dan werd voorzien.   | 21.375                  |
| - Diverse mee- en tegenvallers   | - 2.830                 |

## 2.5 PROGRAMMA 4 ONDERWIJS EN KINDEROPVANG

Programma 4

|                                   |               | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Budget                            |               | 3.186                                |
| Jaarprognose                      |               | 3.257                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel</b> | <b>- 71</b>                          |

**De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

|  |                 | Bedrag in €     |
|--|-----------------|-----------------|
| <b><u>4.20 Bestuurssecretariaat en materiële instandhouding openbaar onderwijs</u></b>   | <b>nadeel</b>   | <b>-9.565</b>   |
| - Stijging gasverbruik schoolgebouw Mgr. Zwijsenstraat a.g.v. meer verhuur lokalen. Komt ten laste van reserve GIHP.   |                 | - 7.700         |
| - Diverse mee- en tegenvallers. Komt ten laste van reserve GIHP.   |                 | - 1.865         |
| <b><u>4.22 Bijzonder basisonderwijs</u></b>  | <b>voordeel</b> | <b>26.840</b>   |
| - Stijging opbrengsten gebruikersvergoedingen a.g.v. voortzetting gebruik vier semipermanente lokalen basisschool De Waai en a.g.v. gebruikersvergoedingen schoolwoningen Parkzicht. Komt ten gunste aan reserve GIHP. |                 | 28.724          |
| - Stijging kosten leerlingenvervoer o.a. a.g.v. stijging te vervoeren leerlingen naar bijv. islamitische school in Nijmegen en prijsstijging.  |                 | - 10.000        |
| - Premiekortingen brand- en opstalverzekering a.g.v. beveiliging schoolgebouw en onderhandelingen nieuw verzekeringscontract. Komt ten gunste aan reserve GIHP.  |                 | 7.150           |
| - Diverse mee- en tegenvallers. Saldo komt t.l.v. reserve GIHP.  |                 | - 1.034         |
| - Overige mee- en tegenvallers.  |                 | 2.000           |
| <b><u>4.32 Bijzonder voortgezet speciaal onderwijs</u></b>   | <b>nadeel</b>   | <b>- 31.252</b> |
| - Stijging kosten leerlingenvervoer o.a. a.g.v. stijging aantal te vervoeren leerlingen, prijsstijging, minder mogelijkheden tot gecombineerd vervoer.   |                 | - 27.000        |
| - Vervallen bijdrage schoolzwemmen door De Wingerd a.g.v. wetswijziging waardoor speciaal basisonderwijs geen rijksvergoeding voor schoolzwemmen meer ontvangt.  |                 | - 14.006        |
| - Geen bijdrage verschuldigd voor begeleiding aanbesteding leerlingenvervoer door Taxihopper.  |                 | 5.088           |
| - Diverse mee- en tegenvallers. Hiervan komt € 1.666 ten gunste aan de reserve GIHP.   |                 | 4.666           |
| <b><u>4.80 Lokaal onderwijsbeleid</u></b>  | <b>nadeel</b>   | <b>- 57.882</b> |
| - Vervanging langdurig zieke leerplichtambtenaar.  |                 | - 50.000        |
| - Vervallen bijdrage Regionaal Meld- en Coördinatiepunt vanaf 2007.  |                 | - 20.882        |
| - Eenmalig lagere onderhoudskosten software a.g.v. verschuiving facturatieperiode.   |                 | 12.000          |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  |                 | 1.000           |

## 2.6 PROGRAMMA 5 CULTUUR, RECREATIE EN SPORT

### Programma 5

|                                   |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
| Budget                            | 4.399                                |
| Jaarprognose                      | 4.544                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel - 145</b>                  |

#### **De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

|   | <b>Bedrag in €</b>             |
|---|--------------------------------|
| <b><u>5.10 Openbaar bibliotheekwerk</u></b>   | <b><u>nadeel - 25.785</u></b>  |
| - Uitbreiding dienstverlening BiblioPlus in Haps conform raadsbesluit 22-09-2008.   | - 25.785                       |
| <b><u>5.30 Sport</u></b>  | <b><u>voordeel 7.980</u></b>   |
| - Modernisering gemeentelijk sportsubsidiebeleid wordt niet gerealiseerd in 2008.   | 10.000                         |
| - De oprichting van de sportraad heeft nog niet plaatsgevonden.   | 6.000                          |
| - Hogere exploitatielasten groene sportvelden en –terreinen door renovatie sportveld, extra snoeiwerk, kappen van bomen en vervanging van afrastering.  | - 5.000                        |
| - Taakstelling besparing BTW voor sportaccommodaties wordt niet gerealiseerd in 2008.   | - 5.000                        |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   | 1.980                          |
| <b><u>5.40 Kunst en cultuur</u></b>   | <b><u>nadeel - 106.114</u></b> |
| - Extra kredieten haalbaarheidsonderzoek en communicatieplan Homburg Campus conform raadsbesluit 30 juni 2008. Het krediet wordt ineens ten laste van de reserve structuurversterking gebracht. | -110.000                       |
| - Diverse mee- en tegenvallers  | 3.886                          |
| <b><u>5.50 Natuur en landschap</u></b>  | <b><u>nadeel - 27.509</u></b>  |
| - Afboeken boekwaarde opstal Kerkstraat 12, Cuijk.  | - 27.009                       |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   | -500                           |
| <b><u>5.60 Openbaar groen</u></b>   | <b><u>voordeel 5.522</u></b>   |
| - Stijging hoeveelheid groenafval door uitbreiding areaal groen.  | - 10.000                       |
| - Minder inhuur IBN-ers t.b.v. groenbeheer  | 5.000                          |
| - Verhaalbare schade aan bomen  | 6.500                          |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   | 4.022                          |
| <b><u>5.62 Recreatie en toerisme</u></b>  | <b><u>voordeel 5.995</u></b>   |
| - Onderhanden toeristische projecten leiden pas in 2009 tot lasten.   | 5.000                          |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   | 995                            |
| <b><u>5.80 Overige recreatieve voorzieningen</u></b>  | <b><u>nadeel - 5.493</u></b>   |
| - Stijging lasten door toename vandalisme.  | 10.000                         |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   | - 4.507                        |

## 2.7 PROGRAMMA 6 WERK, INKOMEN EN ZORG

### Programma 6

|                                   |               | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| Budget                            |               | 7.160                                |
| Jaarprognose                      |               | 7.204                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel</b> | <b>- 44</b>                          |

#### **De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

|  | <b>Bedrag in €</b>            |
|--|-------------------------------|
| <b><u>6.10 Inkomensvoorziening</u></b>   | <b><u>voordeel 20.248</u></b> |
| - Lagere lasten afname diensten Sociale Recherche 's Hertogenbosch.  | 10.000                        |
| - Aanschaf meerdere versies uitkeringenadministratie.  | - 5.000                       |
| - Vermoedelijk doen minder personen dan voorzien beroep op de inkomensvoorziening IOAZ.  | 8.126                         |
| - Vermoedelijk doen minder personen dan voorzien beroep op de bijstandsuitkering BBZ.  | 15.381                        |
| - Niet voorziene en niet bij het rijk te declareren kosten borgstelling leningen BBZ.  | - 11.812                      |
| - Extra rijksbijdrage WWB.   | 127.443                       |
| - De afrekening 2007 van de Sociale Verzekeringsbank voor uitvoering WWB 65+ is pas in 2008 ontvangen en niet begroot.   | - 5.359                       |
| - Vermoedelijk doen meer personen dan voorzien beroep op bijstandsuitkering WWB.   | - 121.000                     |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 2.469                         |
|  | <b><u>nadeel - 29.480</u></b> |
| <b><u>6.11 Arbeidsmarkttoeleiding</u></b>  |                               |
| - Voor een meer arbeidsmarktgerichte aanpak in het kader van de WWB is een medewerker van de afdeling Werk, inkomen en Zorg vrijgemaakt. Ter vervanging van deze medewerker is tijdelijk personeel ingehuurd. Bij de kadernota werd hiervoor al € 46.000 geraamd. Extra benodigd is € 24.000. Deze extra last wordt goedge maakt door lagere uitkeringslasten. | - 24.000                      |
| - Vermoedelijk doen meer personen beroep op de Wet kinderopvang Wwb.   | - 5.480                       |
|  | <b><u>nadeel - 59.966</u></b> |
| <b><u>6.14 Gemeentelijk minimabeleid</u></b>   |                               |
| - Via een decentralisatie-uitkering uit het gemeentefonds krijgt de gemeente Cuijk in 2008 eenmalig een bedrag voor armoedebestrijding (amendement Tang-Spekman). Deze middelen zijn bedoeld om huishoudens met een laag inkomen extra te ondersteunen met een bedrag van € 50. Zie ook baten programma 9.   | - 67.960                      |
| - Vermoedelijk doen minder personen dan voorzien beroep op schuldhulpverlening en budgetbeheer.  | 11.994                        |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | - 4.000                       |
|  | <b><u>voordeel 9.000</u></b>  |
| <b><u>6.20 Voorziening gehandicapten</u></b>   |                               |
| - Als gevolg van aanschaf collectieve rolstoelen voor Maartenshof komen we uit met een lager budget voor diverse voorzieningen WMO.  | 9.000                         |
|  | <b><u>voordeel 16.045</u></b> |
| <b><u>6.23 Trajecten nieuwkomers en oudkomers</u></b>  |                               |
| - Voor werkzaamheden verband houdend met inburgering van oudkomers is personeel ingezet tot een bedrag van €20.000 (zie lasten schommelbudget). Deze lasten worden gecompenseerd door een rijksbijdrage voor dit doel.   | 20.000                        |
| - Diverse mee- en tegenvallers   | - 3.955                       |
|  | <b><u>voordeel 700</u></b>    |
| <b><u>6.33 Sociaal cultureel werk</u></b>  |                               |
| - Lagere lasten vanwege niet realiseren jeugdlijntje en lagere uitgaven basisdienstverlening Radius.   | 5.000                         |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | - 4.300                       |

### **6.34 Gemeenschapsaccommodaties**

- 50% cofinanciering onderzoek multifunctionele accommodatie in Sint Agatha.
- Diverse mee- en tegenvallers

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| <b><u>nadeel</u></b> | <b>- 3.026</b> |
|                      | - 4.750        |
|                      | 1.724          |

## **2.8 PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU**

### Programma 7

|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Budget                            | 1.439                                |
| Jaarprognose                      | 1.578                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b><u>nadeel</u> - 139</b>           |

### ***De afwijkingen per beleidsproduct zijn:***

#### **7.10 Gezondheidszorg**

- Teruggave van een deel van de gemeentelijke bijdrage RAV over 2007 voor bestuurskosten en voorfinanciering ten behoeve van de Regeling bezwarende functies.
- Via de Algemene uitkering ontvangen we van 2008 t/m 2010 i.h.k.v. Nationaal Actieplan Sport en Bewegen middelen. Voorwaarde is dat de gemeente vanaf 2010 eigen middelen inzet gelijk aan de beschikbaar gestelde rijksbijdrage. Er zal nader bekeken worden of voor een gedeelte van deze stelpost reeds dekking gevonden kan worden via de in begroting 2010 reeds geraamde budgetten (o.a. BOS-impuls). Voor 2008 dient derhalve een uitgave geraamd te worden, gelijk aan de te ontvangen rijksbijdrage. De lasten/baten 2009 en volgende jaren zijn reeds verwerkt bij de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging Begroting 2009.
- Diverse mee- en tegenvallers.

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
|                      | <b>Bedrag in €</b> |
| <b><u>nadeel</u></b> | <b>- 48.876</b>    |
|                      | 12.822             |
|                      | - 58.498           |
|                      | - 3.200            |

#### **7.22 Rioleringen**

- Storting in voorziening Rationeel Rioolbeheer a.g.v. mutaties exploitatie riolen 2008.

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| <b><u>nadeel</u></b> | <b>- 15.554</b> |
|                      | - 15.554        |

#### **7.23 Milieu**

- Het in de begroting opgenomen bedrag voor bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Regionaal Milieubedrijf is niet voldoende.
- Meer uitgaven aan advieskosten gedurende voornamelijk het 1<sup>e</sup> halfjaar 2008 en stijging van het aantal benodigde uren per advies a.g.v. invoering Activiteitenbesluit.
- De invoering van het besluit bodemkwaliteit ter vervanging van het bouwstoffenbesluit, heeft een vertraging veroorzaakt in de werkzaamheden bodem- en waterbodembeheer waardoor minder geld nodig is.
- Diverse mee- en tegenvallers.

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| <b><u>nadeel</u></b> | <b>- 37.560</b> |
|                      | - 5.000         |
|                      | - 40.000        |
|                      | 6.000           |
|                      | 1.440           |

#### **7.24 Begraven**

- De verwachting is dat er in 2008 20 begravingen minder zijn, waardoor we minder inkomsten zullen hebben.
- Diverse mee- en tegenvallers.

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| <b><u>nadeel</u></b> | <b>- 36.632</b> |
|                      | - 34.960        |
|                      | - 1.672         |

## 2.9 PROGRAMMA 8 BOUWEN EN WONEN

### Programma 8

|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Budget                            | 1.299                                |
| Jaarprognose                      | 1.305                                |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>nadeel - 6</b>                    |

#### **De afwijkingen per beleidsproduct zijn:**

##### **8.10 Ruimtelijke ordening algemeen**

|  | <b>Bedrag in €</b>           |
|--|------------------------------|
|  | <b><u>nadeel - 3.500</u></b> |
| - Er is 3x verzoek tot toekennen planschade ingediend. Hiervan wordt verwacht dat er twee in 2008 uitbetaald worden. | - 8.500                      |
| - Minder advertentiekosten doordat er minder advertenties geplaatst zijn dan verwacht.                               | 5.000                        |
| - Minder advieskosten doordat er minder adviezen gevraagd zijn dan verwacht werd.                                    | 10.000                       |
| - Minder ontvangen verhaalbare kosten, schade etc. doordat er minder kosten zijn verhaald dan voorzien               | - 5.000                      |
| - Minder gemeenteleges ontvangen doordat er minder aanvragen vrijstellingen/ aanlegvergunningen zijn binnengekomen   | - 6.000                      |
| - Diverse mee- en tegenvallers   | 1.000                        |

##### **8.23 Overige huisvesting**

|                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
| - Diverse mee- en tegenvallers | <b><u>nadeel - 2.022</u></b> |
|                                | - 2.022                      |

## 2.10 FINCIERING EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN/ INTERNE BEDRIJFSVOERING

### Financiering en algemene dekkingsmiddelen/bedrijfsvoering

|                                   | Bedragen<br>X € 1.000<br><b>2008</b> |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| Budget                            | -25.723                              |
| Jaarprognose                      | -25.699                              |
| <b>Totale afwijking programma</b> | <b>voordeel 24</b>                   |

#### **De afwijkingen per beleidsproduct/ intern product zijn:**

##### **Financiering en algemene dekkingsmiddelen (beleidsproducten):**

##### **9.11 Geldleningen**

|   |                                |
|---|--------------------------------|
| - Stijging rentebaten. Tengevolge van voornamelijk het achterblijven van het investeringsvolume konden tijdelijk meer liquide middelen in deposito's worden uitgezet. | <b><u>voordeel 375.000</u></b> |
|   | 375.000                        |

##### **9.20 Belastingen**

|  |                               |
|--|-------------------------------|
| - Meer baten toeristenbelasting a.g.v. hogere omzetten nachtverblijf biedende ondernemers dan ingeschat. Tevens voor het eerst twee pensions voor buitenlandse werknemers in heffing toeristenbelasting betrokken. | <b><u>voordeel 25.132</u></b> |
| - Minder taxatiekosten WOZ a.g.v. minder bezwaren tegen WOZ-waarden van grotere bedrijfspanden dan aanvankelijk ingeschat.   | 20.000                        |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  | 5.000                         |
|  | 132                           |

### **9.21 Financieel beleid**

|   | <b><u>voordeel</u></b> | <b><u>711.760</u></b> |
|---|------------------------|-----------------------|
| - Op basis van de september-circulaire 2008 heeft een herrekening plaatsgevonden van de Algemene uitkering Gemeentefonds. |                        | 177.458               |
| - Aframing stelpost doorontwikkeling organisatie.   |                        | 340.220               |
| - Correctie post onvoorziene uitgaven.  |                        | -20.378               |
| - Aframen taakstelling formatie (zie paragraaf personeel).  |                        | - 261.000             |
| - Aanwending bestemmingsreserves i.v.m. inleen personeel.   |                        | 58.821                |
| - Aanwending diverse bestemmingsreserves dekking kapitaallasten ineens.   |                        | 447.204               |
| - Storting in reserves arbeidsvoorwaardenbeleid.  |                        | - 30.565              |

### **Interne bedrijfsvoering:**

#### **Hulpkostenplaatsen**

|   | <b><u>nadeel</u></b> | <b><u>- 153.763</u></b> |
|---|----------------------|-------------------------|
| - Organisatieonderzoek implementatie en opleiding.                                |                      | - 100.000               |
| - Aanloopkosten samenwerking met gemeente Mill en Sint Hubert inzake belastingen. |                      | - 30.000                |
| - Opleidingen en deskundigheidsbevordering.                                       |                      | - 5.200                 |
| - Betalingsverkeer en dwanginvordering.   |                      | - 8.100                 |
| - Externe advieskosten personeelsbeleid.  |                      | - 9.000                 |
| - Opbrengst inruil materieel buitendienst.  |                      | 7.811                   |
| - Kosten inventaris aanpassingen gemeentehuis.                                    |                      | - 7.500                 |
| - Vergoedingen stagiaires.  |                      | - 9.175                 |
| - Diverse mee- en tegenvallers.   |                      | 7.401                   |

#### **Kostenplaatsen**

|  | <b><u>nadeel</u></b> | <b><u>- 981.545</u></b> |
|--|----------------------|-------------------------|
| - Salarisbudgetten en inleen personeel derden (zie paragraaf personeel). |                      | - 948.000               |
| - Opleidingen en deskundigheidsbevordering.                              |                      | - 12.600                |
| - Diverse mee- en tegenvallers.  |                      | - 20.945                |



### 3 ONTWIKKELINGEN BOUWGRONDEXPLOITATIES

Voor de ontwikkelingen op het gebied van de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de onlangs verstrekte boekwerken BGE 2008.

### 4 BESCHIKBARE MIDDELEN

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op aan aantal specifieke thema's op het gebied van de beschikbare middelen Personeel en Financiën.

#### 4.1 PERSONEEL

##### 4.1.1 Ziekteverzuim

Verzuimpercentages per afdeling (excl.zwangerschapsverlof)

| <i>afdeling</i>             | 2004        | 2005        | 2006        | 2007        | 2008<br>t/m sept. |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Algemene directie/ griffie  | 0,0%        | 0,8%        | 0,4%        | 0,1%        | 0,4%              |
| Algemene zaken/ brandweer   | 5,0%        | 7,0%        | 7,2%        | 4,3%        | 8,9%              |
| Personeel & Organisatie     | 4,0%        | 2,0%        | 1,7%        | 0,9%        | 0,4%              |
| Interne dienstverlening     | 2,5%        | 2,9%        | 2,3%        | 1,5%        | 5,1%              |
| Financiën                   | 4,0%        | 2,7%        | 1,2%        | 4,6%        | 2,2%              |
| Ruimtelijk Ontwikkeling     | 5,6%        | 2,4%        | 4,2%        | 6,8%        | 2,4%              |
| Ruimtelijk Beheer           | 8,3%        | 3,4%        | 4,1%        | 6,5%        | 7,1%              |
| Welzijn                     | 1,4%        | 3,9%        | 3,0%        | 3,4%        | 8,4%              |
| Publiekszaken               | 1,8%        | 1,2%        | 1,7%        | 1,5%        | 3,1%              |
| <b>Totaal gemeente</b>      | <b>4,2%</b> | <b>3,1%</b> | <b>3,2%</b> | <b>4,1%</b> | <b>5,2%</b>       |
| Bij gelijke gemeentegrootte | 5,6%        | 5,5%        | 5,1%        | 5,1%        |                   |
| Landelijk gemiddelde        | 6,4%        | 6,3%        | 5,6%        | 5,5%        |                   |

Het ziekteverzuim t/m het derde kwartaal 2007 bedroeg 3,9 %.

## 4.1.2 Personeelsformatie en dekking

In onderstaand overzicht wordt de toegestane formatie, de bezetting en de vacatureruimte aangegeven. De gelden, welke vrijkomen door het nog niet vervullen van vacatures, worden toegevoegd aan een schommelbudget. Uit dit budget wordt vervolgens de inhuur van personeel van derden betaald, zodat geen werkzaamheden stagneren door de aanwezigheid van vacatures.

Formatie per 1-10-2008 Gemeente Cuijk

| <i>afdeling</i>          | Formatie | Bezetting | Vacatures | %       |
|--------------------------|----------|-----------|-----------|---------|
| Algemene directie        | 1,00     | 1,00      | 0,00      | 0,00 %  |
| Algemene zaken           | 5,00     | 5,00      | 0,00      | 0,00 %  |
| Brandweer                | 4,14     | 4,36      | -0,22     | -5,31 % |
| Raadsgriffier            | 0,78     | 0,78      | 0,00      | 0,00 %  |
| Personeel & Organisatie  | 4,20     | 3,17      | 1,03      | 24,52 % |
| Interne dienstverlening  | 17,33    | 17,11     | 0,22      | 1,27 %  |
| Financiën                | 16,36    | 15,13     | 1,23      | 7,52 %  |
| Ruimtelijk Beheer        | 42,02    | 35,49     | 6,53      | 15,54 % |
| Ruimtelijke Ontwikkeling | 24,30    | 22,19     | 2,11      | 8,68 %  |
| Welzijn                  | 31,50    | 29,62     | 1,88      | 5,97%   |
| Publiekszaken            | 20,77    | 19,66     | 1,11      | 5,34%   |
|                          | <hr/>    | <hr/>     | <hr/>     |         |
|                          | 167,40   | 153,51    | 13,89     | 8,30 %  |

## 4.1.3 Ontwikkeling salarisbudgetten

De salarisbudgetten worden jaarlijks bij de Najaarsnota bijgesteld aan de definitieve salaris- en formatieontwikkelingen.

De budgetten worden daartoe doorgerekend tot en met het einde van het jaar. Hierbij worden tevens de budgetten voor overige loonkosten en inleen van personeel van derden betrokken (het z.g. schommelbudget).

Binnen het totaalbudget wordt hierbij onderscheid gemaakt in de volgende deelbudgetten:

- Salarissen
- Beloningsdifferentiatie
- Cafetariasysteem
- Overige loonkosten
- Schommelbudget met de diverse dekkingsmiddelen
- Baten verband houdend met salarisposten en overige loonkosten

Bij het salarisbudget zijn dit jaar tevens het budget voor doorontwikkeling van de organisatie (€ 372.000) en de formatieve taakstelling (€ 261.000) betrokken.

## Salarissen

De mutaties op het salarisbudget zijn als volgt te specificeren:

|   |    |                |
|---|----|----------------|
| Vrijval salarisbudget in verband met vacatures (incidenteel)                                      | -€ | 54.400         |
| Vrijval niet besteed budget cafetariamodel  | -€ | 22.300         |
| Overige mutaties  | -€ | 840            |
| Bijraming i.v.m. tijdelijke urenbreiding formatie (schommelbudget)                                | €  | 46.500         |
| Bijraming i.v.m. formatie uitbreiding ( effecten doorontwikkeling organisatie)                    | €  | 72.900         |
| Bijraming i.v.m. (tijdelijke) bovenformatie i.v.m. interne personeelsmutaties                     | €  | 58.000         |
| Overige bijramingen i.v.m. niet geraamde overuren, gratificaties jubilea, overige salarismutaties | €  | 169.940        |
| Totaal netto bij te ramen op budget salarissen  | €  | <b>269.800</b> |

De vrijval van de salarisruimte in verband met vacatures, inclusief de buitendienst van de afdeling ruimtelijk beheer en de ruimte in verband met de korting wegens ouderschapsverlof van in totaal € 827.100 is toegevoegd aan het budget voor inleen van personeel ( het z.g. schommelbudget).

## Beloningsdifferentiatie

Het budget voor beloningsdifferentiatie 2008 is nog niet besteed. Budgettair zijn in de najaarsnota geen mutaties te melden.

## Cafetariasysteem

In de CAO voor gemeentepersoneel zijn een aantal jaren geleden afspraken gemaakt over koop en verkoop van verlofdagen, het z.g. cafetariasysteem.

Voor dit doel is jaarlijks binnen het salarisbudget een bedrag beschikbaar van € 25.000. In voorkomende gevallen is tot dusver het niet bestede bedrag teruggevloeid naar de algemene middelen.

Om flexibel met dit budget om te kunnen gaan stellen wij voor een eventueel overschot voortaan toe te voegen aan de reeds bestaande reserve arbeidsvoorwaardenbeleid.

Het te reserveren overschot 2008 bedraagt

|  |   |               |
|--|---|---------------|
|  | € | <b>22.300</b> |
|--|---|---------------|

## Overige loonkosten

Onder de noemer overige loonkosten worden budgetten geraamd verband houdend met o.a. tegemoetkomingen ziektekostenregelingen, seniorenregeling en arbeidsvoorwaardenbeleid.

Een doorrekening tot en met einde van het jaar laat zien dat op dit onderdeel € 2.800 moet worden bijgeraamd.

|  |   |              |
|--|---|--------------|
|  | € | <b>2.800</b> |
|--|---|--------------|

## Schommelbudget

### Toevoegingen

Voor inleen van tijdelijk personeel in verband met vacatures, ziekte en piekwerkzaamheden is jaarlijks een vast bedrag van € 101.000 beschikbaar.

Aan dit budget worden in de loop van het jaar budgetten toegevoegd die vrijvallen uit ontstane vacatureruimte, kortingen wegens ouderschapsverlof, niet geraamde inkomsten wegens b.v. zwangerschapsuitkeringen en de voor bepaalde doeleinden gereserveerde (geormerkte middelen) zoals Wmo en inburgering nieuwkomers.

Het conform bovenstaande uitgangspunten berekende beschikbare budget bedraagt voor 2008 € 1.391.400.

Specifiek in 2008 is bij dit schommelbudget het door de raad beschikbaar gestelde budget voor doorontwikkeling van de organisatie betrokken. Dit budget is voor € 240.200 ingezet en toegevoegd aan het schommelbudget.

## Aanwendungen

Voor inleen van tijdelijk personeel is, naar de stand van begin oktober, doorgerekend naar ultimo 2008, een bedrag van € 1.546.000 besteed.

|  |   |                  |
|--|---|------------------|
|  | € | <b>1.546.300</b> |
|--|---|------------------|

Hier staan de volgende dekkingsmiddelen tegenover:

|  |           |                    |
|--|-----------|--------------------|
| • Vrijval salarisruimte i.v.m. vacatures en korting wegens ouderschapsverlof | € 827.100 |                    |
| • Inzet reserves en geormerkte gelden  | € 78.800  |                    |
| • Inzet budget doorontwikkeling organisatie (formatie)                       | € 59.100  |                    |
| • Inzet budget doorontwikkeling organisatie (interim personeel)              | € 181.100 |                    |
| • Rendabel en overige baten  | € 37.800  |                    |
| Totaal dekkingsmiddelen  |           | <b>€ 1.183.900</b> |

Het netto tekort op het schommelbudget 2008 bedraagt derhalve € 1.546.300 minus € 1.183.900 = € 362.400 en komt ten laste van het resultaat van de najaarsnota.

### **Taakstelling**

In de Kadernota 2008 werd met betrekking tot het personeel een formatieve taakstelling opgenomen van € 261.000. Deze taakstelling is inmiddels betrokken bij de doorontwikkeling van de organisatie.

De taakstelling komt hierdoor te vervallen en wordt nu afgeraamd. **€ 261.000**

Totaal mutaties salarissen, overige loonkosten en inleen personeel ten laste van de najaarsnota **€ 918.300**

In een afzonderlijke begrotingswijziging verband houdend met de Wmo budgetten wordt nog een bedrag van € 41.300 ten gunste van de exploitatie 2008 gebracht zodat het budgettaire effect op de jaarrekening 2008 netto € 877.000 nadelig is. **- € 41.300**

Tekort op salarisbudget na verwerking begrotingswijziging Wmo **€ 877.000**

## 4.2 STELPOSTEN EN TAAKSTELLINGEN

### Stelposten

Omdat bij de samenstelling van de begroting met betrekking tot bepaalde onderwerpen of beleidsterreinen nog een nadere invulling moeten worden gegeven en/of beleid moet worden geformuleerd worden daartoe in voorkomende gevallen in eerste instantie stelposten opgenomen. Dit is met name het geval als voor de betreffende onderwerpen een component in de Algemene uitkering is opgenomen.

In de begroting 2008 werden daartoe de volgende stelposten opgenomen:

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| • (Restant) budget invoering dualisme  | 6.245   |         |
| • Uitbreiding formatie brandweer   | 45.000  |         |
| • Budget modernisering gemeentelijk sportbeleid                                | 10.000  |         |
| • Middelen algemene uitkering bescherming archeologisch erfgoed                | 10.122  |         |
| • Middelen algemene uitkering kinderopvang inburgeraars                        | 21.000  |         |
| • Middelen diverse budgetten Wmo   | 139.778 |         |
| • Middelen algemene uitkering maatschappelijke stage                           | 7.300   |         |
| • Middelen algemene uitkering terugdringing wachtlijsten buitenschoolse opvang | 7.700   |         |
| • Middelen algemene uitkering Elektronisch Kind Dossier                        | 7.700   |         |
| • Formatie uitbreiding nieuw 2008  | 48.000  |         |
| • (Restant) budget wensen van de raad  | 9.767   |         |
| • Budget doorontwikkeling organisatie  | 372.000 |         |
| Totaal opgenomen stelposten  |         | 684.612 |

Op grond van de Septembercirculaire Algemene uitkering wordt hieraan toegevoegd:

|  |        |           |
|--|--------|-----------|
| • Middelen armoedebestrijding                    | 68.000 |           |
| • Middelen nationaal actieplan sport en beweging | 59.000 |           |
|  |        | + 127.000 |

De stelposten zijn ingezet voor:

|   |         |  |
|---|---------|--|
| • Uitgifte raadskrant (10 <sup>e</sup> begrotingswijziging 2008 dualisme)                                     | 2.500   |  |
| • Uitgifte raadskrant ( najaarsnota dualisme)   | 714     |  |
| • Vacature brandweer (najaarsnota districtscommandant)  | 35.000  |  |
| • Vacature brandweer (najaarsnota vrijval t.g.v. resultaat)   | 10.000  |  |
| • Vrijval budget modernisering sportbeleid (najaarsnota) wordt niet gerealiseerd in 2008                      | 10.000  |  |
| • Inzet budget formatie-uitbreiding en doorontwikkeling organisatie (najaarsnota) zie ook paragraaf personeel | 340.000 |  |

Totaal inzet en aframing stelposten - 398.214

Na verwerking van de Najaarsnota zijn nog stelposten opgenomen voor een bedrag van

**413.398**

Met betrekking tot de stelpost Wmo middelen zal in december een afzonderlijke begrotingswijziging aan uw raad worden aangeboden. Voor een aantal van bovengenoemde beleidsvelden wordt momenteel beleid ontwikkeld. De hieruit voortvloeiende lasten zullen in de jaarrekening in mindering worden gebracht op de stelposten. Wij stellen u voor om bij het opmaken van de jaarrekening de niet bestede middelen op te laten gaan in de exploitatie en als zodanig onderdeel te laten uitmaken van het resultaat 2008.

### **Taakstellingen**

In de begroting 2008 was een tweetal taakstellingen opgenomen t.w.:

- |   |         |
|---|---------|
| • Taakstelling besparing BTW sportaccommodaties | 5.000   |
| • Taakstelling formatie                         | 261.000 |

Deze taakstellingen zijn in deze najaarsnota afgeraamd.

De taakstelling besparing BTW sportaccommodaties kon in 2008 nog niet worden gerealiseerd.

De taakstelling met betrekking tot de formatie is betrokken bij de doorontwikkeling van de organisatie.

Zie ook de toelichting op de paragraaf personeel, onderdeel salarissen.

## 5 INVESTERINGEN

In de loop van 2008 werd een aantal investeringskredieten overschreden. Bovendien zijn bijdragen van derden in investeringsuitgaven ontvangen die nog niet waren geraamd.

Gelet op de relatief geringe overschrijdingen is volstaan met een beknopte toelichting. Eveneens om deze reden zijn de budgettaire effecten op de kapitaallasten voor 2008 nu niet herrekend.

### Bijraming geringe overschrijdingen

#### Uitgaven

|     |   |         |
|-----|---|---------|
| 1.  | Hulpverleningswagen brandweer                 | 232     |
| 2.  | Verkenningstudie rondweg Haps                 | 7.500   |
| 3.  | Revitalisering haven fase 2006                | 208     |
| 4.  | Oprichten fietsenberging school Akkerwinde    | 851     |
| 5.  | Opwaardering internetverbinding               | 537     |
| 6.  | Implementatie organisatiestructuur 2003       | 352     |
| 7.  | Vernieuwen dak accommodatie VCA               | 565     |
| 8.  | Vervangen lamellen Steunpunt Beers            | 332     |
| 9.  | Aanschaf wasmachine Steunpunt Haps            | 148     |
| 10. | Opstellen waterplan rioolbeheer               | 2.036   |
| 11. | Actualiseren bestemmingsplan stedelijk gebied | 29.361  |
| 12. | Reconstructie 2007                            | 1.110   |
| 13. | Vastgoedautomatisering                        | - 5.200 |

#### Inkomsten

|    |   |        |
|----|---|--------|
| 1. | Bijdrage derden in verkenningstudie rondweg Haps        | 7.500  |
| 2. | Bijdrage derden in opstellen waterplan rioolbeheer      | 4.368  |
| 3. | Bijdrage provincie in actualiseren bestemmingsplan      | 26.319 |
| 4. | Bijdrage derden in reconstructie                        | 1.110  |
| 5. | Bijdrage derden in opstellen meerjarenplannen brandweer | 7.647  |

#### Overige bijramingen

- Bij raadsbesluit van 30 juni jl. is besloten een aanvullend krediet van € 80.000 te voteren voor het onderzoek naar de haalbaarheid van de Homburg Campus inclusief de optie tot verplaatsing van de Schouwburg Cuijk.  
Omdat voor dit besluit nog geen begrotingswijziging werd gemaakt wordt dit krediet nu in de najaarsnota verwerkt.  
Tevens wordt het krediet gebruteerd met een van de Provincie ontvangen subsidie van € 37.000 en met de bijdrage van € 131.500 van de projectontwikkelaar.  
Per motie heeft uw raad op 30 juni 2008 ons college verzocht in bredere context aandacht te besteden aan het communicatietraject. Om uitvoering te geven aan die motie hebben wij bureau Beaumont gevraagd een plan van aanpak op te stellen voor de communicatie tijdens afronding van het haalbaarheidsonderzoek. De kosten daarvoor bedragen dertigduizend euro. Het netto krediet ad € 110.000 (€ 80.000 + € 30.000) wordt ineens ten laste van de Reserve Structuurversterking gebracht.
- Aankoop perceel grond nabij A 73 € 18.387  
Medio 2008 deed zich de mogelijkheid voor in het kader van de Nota ruimte ecologische hoofdstructuur een perceel grond nabij de A73 aan te kopen.  
De aankoopsom is geactiveerd.
- Aankoop pand Kerkstraat 14 € 412.874.  
Voor nadere motivatie voor de aankoop van dit pand wordt verwezen naar onze Bestuursbrief

d.d. 3 oktober 2008.

Deze aankoop wordt gesplitst in € 141.750 grondkosten en € 271.124 opstal. Op de grondkosten wordt niet afgeschreven. Gelet op de ouderdom van het pand wordt de boekwaarde ineens afgeschreven ten laste van de exploitatie.

Voor verzekering, belasting en onderhoud van de opstal wordt € 1.250 geraamd.

- **Overname pand Kerkstraat 12**  
Omdat het in 2002 aangekochte gebouw Kerkstraat 12 met grond niet meer benodigd is voor het doel waarvoor het werd gekocht is dit actief tegen de boekwaarde overgenomen van de bouwgrondgrondexploitatie. De grond met opstal zal worden betrokken bij de heemtuin. Het overnamebedrag wordt gesplitst in € 232.750 grondkosten en € 27.009 opstal. Op de grondkosten wordt niet afgeschreven. De waarde van de opstal wordt ineens afgeschreven ten laste van de exploitatie.  
Voor verzekering, belasting en onderhoud van de opstal wordt € 500 geraamd.
- **In 2008 is de vervanging van een tweetal bedrijfsauto's voor de afdeling Ruimtelijk beheer gepland.** Bij de vervanging van deze auto's hebben wij de wens van de raad betrokken om over te gaan op toepassing van duurzame energie. Voor dit doel is bovenop de kredieten voor vervanging een budget beschikbaar van € 10.000. Wij stellen nu voor de betreffende kredieten op basis van de uitgebrachte offertes als volgt af- en bij te ramen:
  1. Krediet vervanging Peugeot 306 verlagen met € 2.815
  2. Krediet vervanging monteurswagen verhogen met € 9.659
  3. Krediet invoering rijdend materieel op biodiesel verlagen met € 5.500 en te besteden voor de aanschaf van een thuisvulstation.De inruilwaarde van beide wagens ad € 5.500 wordt conform de voorschriften geraamd als een incidentele opbrengst.
- **Krediet Vastgoedadministratie**  
Het budget voor de opleidingen wordt uit het krediet vastgoedadministratie gelicht en op de hulpkostenplaats vastgoedadministratie begroot. Af te ramen € 5.200.

## **Verloop investeringsvolume 2008**

Ook in 2008 en in tegenstelling tot eerdere verwachtingen, lukt het ons niet alle investeringen uit te voeren die in de planning staan. Zo zijn we nog niet begonnen met het uitbaggeren van de haven omdat aanvullend waterbodemonderzoek is uitgevoerd. Dat onderzoek toont overigens aan dat het havenslib minder vervuild is dan we eerst dachten waardoor het niet afgevoerd hoeft te worden naar elders. Daardoor kan het krediet naar beneden worden bijgesteld.

Ook voor de renovatie van de keersluis moest extra onderzoek worden gedaan om het bestek te kunnen opstellen. Vanwege de kans op hoogwater in het najaar, mogen we nu pas volgend jaar beginnen met de renovatie.

Planologische procedures, aanbestedingstrajecten en voorbereidend overleg zijn eveneens terugkerende vertragende factoren. Bovendien kampen we op een aantal cruciale plekken met personeelskrapte. Dat zijn op zich legitieme redenen voor vertraging.

In 2008 hebben we een begin gemaakt met het beter plannen en monitoren van onze investeringen. Bij de Kadernota 2009 heeft u de investeringsplanning bijgesteld en voor vijf miljoen aan investeringen doorgeschoven naar 2009. Van de investeringen die voor 2008 gepland bleven, hebben we per kwartaal de uitvoering gemonitord. Daaruit blijkt dat wij tot half oktober voor ongeveer drie miljoen aan investeringen hebben uitgevoerd en we alsnog voor zes miljoen investeringen moeten doorschuiven omdat de realisatie daarvan in 2008 om hierboven genoemde redenen niet mogelijk blijkt. Ruim drie miljoen aan investeringen moet in de resterende maanden van 2008 nog worden uitgevoerd. Gezien de gang van zaken in de voorgaande maanden, is het twijfelachtig of ons dat gaat lukken.

We moeten vaststellen dat de investeringsplanning en de monitoring van de uitvoering ons nog niet brengen wat wij ervan verwachtten. Ons college maakt zich dan ook zorgen over onze investeringen. Voor 2009 stonden al veel investeringen gepland. Nu we investeringen uit 2008 doorschuiven, komt



daar een groot aantal bij waardoor voor ruim zestien miljoen aan investeringen staat gepland voor 2009. Het is niet realistisch te veronderstellen dat we al die investeringen in 2009 kunnen uitvoeren.

Op deze wijze creëren we een 'boeggolf' aan investeringen die we telkens een jaar voor ons uit duwen. Dat vinden wij ongewenst. Ten eerste wekken we valse verwachtingen door investeringen in de planning te laten staan terwijl we weten dat we die niet zullen realiseren in enig jaar. Ten tweede heeft het budgettaire gevolgen: in de Begroting ramen we kapitaallasten voor de geplande investeringen. Als we die investeringen vervolgens niet uitvoeren, leggen we onnodig beslag op middelen die we ook ergens anders kunnen inzetten. Ten derde mogen we er vanuit gaan dat de investeringen nodig zijn. Als we die investeringen vervolgens uitstellen, moeten we er vanuit gaan dat een probleem niet wordt opgelost. Tot slot leidt het uitstellen van investeringen tot het onnodig aanhouden van 'kasgeld'. We verwachten immers geld uit te gaan geven aan investeringen. Als we die investeringen niet doen, kunnen we het geld beter op een (Nederlandse) spaarrekening zetten dan op onze betaalrekening laten staan.

Alle gemeenten hebben last van het hier geschetste fenomeen. Dat is voor ons college echter geen aanleiding om ons daar bij neer te leggen. Wij beraden ons dan ook op de vraag hoe wij meer inhoudelijke en financiële sturing kunnen geven aan de planning en de uitvoering van onze investeringen. Wij zullen u bij de Kadernota 2010 voorstellen daarvoor doen.



## **6 BESLUITVORMING:**

1. In te stemmen met de inhoud en de effecten van de Najaarsnota 2008
2. Deze effecten van deze Najaarsnota te verwerken middels het vaststellen van de 29<sup>ste</sup> begrotingswijziging door de Raad.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de gemeenteraad van Cuijk,

C.W.G.M. Selman  
Griffier

L.M. Schoots  
Burgemeester