

Voorjaarsnota 2012



Voorjaarsnota 2012

1. Inleiding

Dit is het eerste verantwoordingsdocument dat betrekking heeft op een periode waarin de nieuwe organisatiestructuur van kracht was. Als het goed is zult u daar in deze rapportage weinig van merken. Onze taken en doelstellingen zijn niet gewijzigd met de invoering van de nieuwe structuur vanaf 1 januari. Het is na drie maanden ook nog te vroeg om daar al volop de vruchten van te kunnen plukken. We hopen en verwachten dat dat de komende periode wel het geval zal zijn. We hebben ingezet op een betere sturing, beheersing en samenhang. We zullen er dan ook kritisch op zijn en blijven, dat deze beoogde effecten zich de komende tijd zullen gaan manifesteren.

Met deze voorjaarsnota leggen we verantwoording af over het beleid en de financiën over de eerste drie maanden van 2012, aan de hand van de elementen zoals die in de programmabegroting 2012-2015 zijn opgenomen. De consequenties van het mislukken van het Catshuisoverleg en van het Kunduz-akkoord dat daarop gevolgd is, bijvoorbeeld voor de Stadsregio en voor de sociale werkvoorziening, zijn niet meegenomen. Enerzijds omdat het buiten de rapportageperiode valt, maar ook omdat de consequenties nog niet te overzien zijn.

De opbouw van deze voorjaarsnota is als volgt.

In hoofdstuk 2 geven we de beleidsmatige voortgang van de programma's weer.

Hoofdstuk 3 geeft inzicht in de grote financiële mutaties.

In hoofdstuk 4 rapporteren we over twee onderwerpen, die in eerdere P&C-documenten aangekondigd zijn.

In hoofdstuk 5 geven we inzicht in de stand van zaken rond de paragrafen.

Hoofdstuk 6 bevat de rapportage over de grote projecten. Tot er nadere afspraken met de gemeenteraad zijn gemaakt over de informatievoorziening rond gemeentelijke projecten, zal in deze vorm gerapporteerd worden.

Tenslotte volgen nog twee bijlagen: de specificatie van structurele mutaties uit de jaarrekening 2011 die doorwerken naar de begrotingen voor 2012 en volgende jaren en de renteanalyse.

Namens het college van Burgemeester en Wethouders,

De burgemeester van Overbetuwe,

Elisabeth Tuijnman

2. Beleidsmatige voortgang programma's

2.1 Algemeen

Dit hoofdstuk bevat een rapportage over de eerste drie maanden van 2012 voor de beleidsthema's uit het coalitieakkoord. Gekozen is voor een indeling per programma¹.

Uit het geheel van aandachtspunten wordt duidelijk dat met name de drie decentralisaties vanaf 2013 (Jeugdzorg, Wet Werken Naar Vermogen en uitbreiding Wet Maatschappelijke Ondersteuning) zorgen voor nieuwe gemeentelijke taken die een directe relatie hebben met programma-doelen. Dit biedt vele kansen voor alle programma's.

Deze samenhangende aandachtspunten (gezien het mogelijk maatschappelijk effect) leiden tot een noodzaak tot realisme en gezamenlijke verantwoordelijkheid, zowel binnen het college en uw raad, alsook bij inwoners en maatschappelijke organisaties. Dit realisme is tevens van belang gezien het feit dat er nog veel onbekend is over de decentralisaties, ook in financiële zin. De verwachting is dat de beleidsmatige kansen gepaard zullen gaan met financiële risico's. Voor zover daar duidelijkheid over ontstaan is, zal het bovenstaande in de Kadernota 2013 een plaats krijgen.

2.2 Samenleven

Wat is er al gebeurd?

- Op regionaal niveau hebben wij ambtelijk en bestuurlijk gewerkt aan de regionale visies op de drie decentralisaties.
- De sportnota is vastgesteld in april 2012.

Wat gaan we nog doen?

- Verder uitwerken decentralisaties naar concrete beleidsvoorstellen.
- SROI-beleid wordt geïntegreerd in de uitwerking van het WWNV-beleid.
- De nota vrijwilligerswerk, die belangrijke randvoorwaarden biedt voor het beleid binnen de drie decentralisaties, zal in het tweede kwartaal van 2012 aan u worden voorgelegd.

2.3 Leren & Werken

Wat is er al gebeurd?

- Binnen de voorbereiding van de drie decentralisaties, is de regionale en lokale visie op de WWNV besproken in de voorbereidende vergadering van de raad.
- Er is een doorstart gemaakt met het uitwerken van de Lokale Educatieve Agenda, samen met de partners.

Wat gaan we nog doen?

- Verder uitwerken decentralisaties naar concrete beleidsvoorstellen.
- Onderzoeken welke rol de gemeente kan spelen in het verbeteren van de aansluiting onderwijs/arbeidsmarkt.
- De nota harmonisatie peuterspeelzaalwerk en kinderopvang leggen wij rond de zomer aan uw gemeenteraad voor ter besluitvorming.
- Er komt een nieuwe aanbesteding van het leerlingenvervoer

¹ De genoemde activiteiten kennen vaak ook relaties met andere programma's of kwaliteitskenmerken

2.4 Wonen

Wat is er al gebeurd?

- Evaluatie kerngericht werken is uitgevoerd (i.r.t. bijbehorende communicatie en participatie).
- Flexibiliteit woonomgeving: voorbereiden onderzoeksopzet 2e tranche bestemmingsplanherzieningen.
- Voorbereiden plan van aanpak nieuw communicatiebeleid.

Wat gaan we nog doen?

- Vraaggericht ontwikkelen: stimuleren en concretiseren (i.r.t. consumentgericht bouwen waarin flexibiliteit op woningniveau ook een rol speelt).
- Uitvoering kerngericht werken (aan de hand van uitgangspunten volgend uit evaluatie).
- Flexibiliteit woonomgeving: vaststellen onderzoeksopzet 2e tranche bestemmingsplanherzieningen.
- Opstellen nieuw communicatiebeleid.

2.5 Verkeer

Wat is er al gebeurd?

- Het college heeft opdracht gegeven tot het opstellen van een geactualiseerd gemeentelijk mobiliteitsplan met aandacht voor thema's als bereikbaarheid, leefbaarheid, veiligheid en duurzaamheid.

Wat gaan we nog doen?

- Faciliteren van de aanleg van glasvezelnetwerk in dorpen van Overbetuwe en industrieterrein De Aam en Merm.
- Opstellen van gemeentelijk mobiliteitsplan.

2.6 Landschap & Recreëren

Wat is er al gebeurd?

- Verschillende oude wielen (kolken na dijkdoorbraken) landschappelijk herstellen.
- Plan opstellen om acht woerden in Overbetuwe meer herkenbaar te maken.
- Start gemaakt met opstellen beleidsvisie ecologie en ontwikkelen natuurskansenkaart.
- Wandelbrochure voor de drie wandelroutes in het Hollanderbroek is uitgegeven.
- Brochure wandeling Loenen/Slijk-Ewijk is in voorbereiding.

Wat gaan we nog doen?

- Versterken landschap in gebied Reeth en Eimeren.
- Versterken parel landgoed Hemmen.
- Verbeteren van toeristische bewegwijzering.
- Aanleggen camper(overnachtings)plaatsen.
- Verder ontwikkelen lokale ommetjes en wandelroutes.
- Versterken parel landgoed Hemmen.
- Verbeelding van het erfgoed verder ontwikkelen.
- Stimuleren van kleinschalige toeristische en recreatieve initiatieven in het buitengebied.
- Aansluiting zoeken met Natuur- en Milieu Educatie.

2.7 Interne Zaken

Binnen dit programma hebben zich geen specifieke zaken voorgedaan die hier besproken dienen te worden.

2.8 Reguliere Werkzaamheden

Binnen dit programma hebben zich geen specifieke zaken voorgedaan die hier besproken dienen te worden.

3. Overzicht grote financiële mutaties

In dit overzicht zijn de grote financiële mutaties in de exploitatie opgenomen van minimaal € 50.000 (alle bedragen afgerond op € 1.000).

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
A. Nadelen:	
1. Algemene uitkering A. Verlaging uitkeringsfactor september-/decembercircularre 2011 De algemene uitkering in de Programmabegroting wordt altijd gebaseerd op de meicircularre. De begrotingsstukken zijn namelijk al gereed voordat de septembercircularre van de algemene uitkering verschijnt. Vaste gedragslijn is dat de financiële consequenties van die circularre niet meer worden meegenomen bij de begrotingsbehandeling. Wel is aan de raad tijdens de informatiebijeenkomst over de Programmabegroting 2012 in september 2011 de volgende informatie gegeven: “Ontwikkeling op de rijksbegroting door o.a. bezuinigingen werken negatief door naar de algemene uitkering 2012 (via normeringssystematiek); een verwacht nadeel in 2012 van € 450.000 t.o.v. meicircularre/onze begroting 2012. Ontwikkelingen in latere jaren zijn echter positief; per saldo zal het geheel op de langere termijn weer ongeveer glad lopen”. In werkelijkheid bedraagt dit nadeel 2012 op basis van de september/ decembercircularre 2011 € 463.000, dus nagenoeg gelijk aan het eerder gemelde, verwachte nadeel.	- 463.000 S

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
B. Verlaagde actuele aantallen diverse verdeelmaatstaven Tevens is bij de samenstelling van deze Voorjaarsnota gebleken dat diverse verdeelmaatstaven lager zijn dan waarvan bij de algemene uitkering in de begroting 2012 is uitgegaan. Een voorbeeld hiervan: de lagere groei van het aantal leerlingen t.o.v. de begrotingsraming. Belangrijker is echter het achterblijven van de groei van de aantallen woningen en inwoners t.o.v. de hiervoor gehanteerde uitgangspunten op begrotingsbasis (nieuwbouwwoningen +275 per jaar en inwoners +550 per jaar). In de paragraaf weerstandsvermogen bij de begroting 2012 hebben we dit onderwerp als structureel risico opgenomen met de vermelding dat relevante afwijkingen op dit onderdeel o.a. de meerjarenraming belangrijk kunnen beïnvloeden. In de Kadernota 2013 doen wij u op basis van een uitgevoerd nader onderzoek een voorstel tot aanpassing van de uitgangspunten voor de te hanteren aantallen woningen/inwoners voor de begroting 2013 en meerjarenraming.	- 327.000 S
C. Structureel nadeel i.v.m. Regionale Omgevingsdiensten (RUD's) In het regeerakkoord is een ombuiging opgenomen die is gekoppeld aan het opzetten van regionale omgevingsdiensten en waarover in het kader van de bestuursafspraken 2011-2015 nadere afspraken zijn gemaakt. In afwijking van de meicirculaire 2011 wordt deze ombuiging toch doorgevoerd en worden gemeenten met ingang van 2012 gekort op de algemene uitkering. Inmiddels is gebleken dat het uitgangspunt in de Programmabegroting 2012 dat kortingen zouden worden toegesloten naar doelgroepen, voor de RUD's niet haalbaar is en moet worden losgelaten. Dit betekent voor 2012 een structureel nadeel van € 100.000 (dit structurele nadeel loopt op tot € 200.000 in 2014).	-100.000 S
Taakmutaties: In de september- en decembercirculaire 2011 zijn de volgende compensaties voor taakmutaties opgenomen. Deze compensaties via de algemene uitkering worden bij deze Voorjaarsnota geraamd onder gelijktijdige bestemming hiervan voor de betreffende nieuwe taakvelden Het gaat om de volgende mutaties, die dus budgettair neutraal zijn voor deze Voorjaarsnota: <i>a. versterking toezicht en handhaving kwaliteit kinderopvang structureel € 21.000</i> Aan het gemeentefonds wordt structureel € 12,5 miljoen toegevoegd voor toezicht en handhaving op kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus en gastouders. <i>b. taakmutatie bijzondere bijstand kwetsbare groepen structureel € 117.000</i> Om de cumulatieve inkomenseffecten te verzachten voor kwetsbare groepen zoals chronische zieken, gehandicapten en ouderen wordt de bijzondere bijstand geïntensiveerd met € 90 miljoen structureel. Door het toevoegen van deze middelen aan het gemeentefonds worden de gemeenten in staat gesteld om deze specifieke doelgroepen door middel van de verlening van bijzondere bijstand extra inkomensondersteuning te bieden.	

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
<i>c. aanpassing norm kwijtschelding en bijzondere bijstand i.v.m. kinderopvang structureel € 13.000</i> Om de armoedeval voor alleenstaande ouders met een relatief laag inkomen te verminderen, wordt voor gemeenten de mogelijkheid gecreëerd om bij de kwijtschelding van lokale belastingen rekening te houden met de kosten van formele kinderopvang. (de volgende mutaties ter voorbereiding van enkele grote decentralisaties) <i>d. transitiekosten AWBZ eenmalig € 129.400</i> Deze middelen zijn bedoeld om gemeenten te compenseren voor de (transitie) kosten die samenhangen met de decentralisatie van de functie begeleiding uit de AWBZ. <i>e. transitiekosten jeugdzorg eenmalig € 30.800</i> Deze middelen zijn bedoeld om gemeenten te compenseren voor de invoeringskosten van de decentralisatie van de jeugdzorg.	
2. Doorwerking naar 2012 van per saldo nadelen uit jaarrekening 2011 Op bijlage 1 treft u toelichtingen aan op enkele mutaties uit de jaarrekening 2011 die doorwerken naar 2012 en waarmee in de begroting 2012 nog geen rekening is gehouden. Per saldo gaat het om een nadeel van afgerond € 118.000. Van dit bedrag heeft € 76.000 betrekking op leerlingenvervoer. Eerst zal er nader onderzoek worden uitgevoerd naar mogelijkheden om de kosten van leerlingenvervoer structureel te verlagen. In afwachting van dat onderzoek hebben wij de overschrijding op dit onderdeel, die zich naar verwachting ook in 2012 zal voordoen, voorlopig in deze Voorjaarsnota als eenmalig nadeel 2012 aangemerkt. Er resteert dus nog een structureel nadeel uit bijlage 1 van € 42.000 (118.000 – 76.000).	- 76.000 I - 42.000 S
3. Ontwikkeling bijzondere bijstand en declaratiefonds Uit de Najaarsnota 2011 bleken forse nadelige afwijkingen op de budgetten voor de bijzondere bijstand en het declaratiefonds. Zoals ook vermeld in de paragraaf weerstandsvermogen van de Programmabegroting 2012 is er toen voor gekozen om nog geen nadelige structurele effecten op te nemen in de begroting 2012 omdat het beleid hiervoor nog moest worden uitgewerkt. Inmiddels is een startnotitie minimabeleid vastgesteld. De hieruit voortvloeiende beleidsnotitie wordt in de komende periode in de raad behandeld. Een van de uitgangspunten van het nieuwe minimabeleid is, dat het goedkoper moet. Om welke besparing het gaat is nu nog niet bekend. Daarnaast zal het nieuwe beleid pas gelden vanaf 1-1-2013. Dit betekent dat in 2012 nog sprake zal zijn van aanzienlijke overschrijdingen. Voor het onderdeel declaratiefonds wordt een nadeel verwacht van € 63.000. Op de post bijzondere bijstand wordt een nadeel verwacht van € 272.000. In totaal dus een nadeel van € 335.000. Omdat het nieuwe beleid met ingang van 2013 in werking treedt, beschouwen we dit nadeel voorlopig als incidenteel.	- 335.000 I

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
4. Verlaging opbrengst bouwleges In de begroting 2012 is € 1.150.000 geraamd aan opbrengst bouwleges. Als gevolg van de economische crisis wordt er minder gebouwd en dat heeft een negatieve invloed op de inkomsten aan bouwleges. Volgens een voorlopige prognose zal de werkelijke opbrengst bouwleges 2012 ongeveer € 700.000 gaan bedragen, een nadeel dus van € 450.000. Ook in 2011 was die dalende lijn al zichtbaar. De totale legesinkomsten bedroegen toen ruim € 800.000. Naar verwachting zal de nieuwbouw van woningen en bedrijven in 2012 en volgende jaren verder afnemen. In de paragraaf weerstandsvermogen hebben wij al kort op het financiële risico hiervan gewezen en aangegeven dat er eerst kritisch naar het legesbeleid gekeken zal worden, voordat er een structurele aframing in de begroting zal plaatsvinden. De teruglopende legesinkomsten moeten mede worden beoordeeld in het licht van de kostendekking. Van daaruit kunnen voorstellen worden gedaan om de kostendekking op het gewenste niveau te krijgen, bijvoorbeeld door de tarieven en/of het tarievenstelsel te herzien. Hierbij zal ook kritisch naar de uitvoeringskosten gekeken worden. In de loop van dit jaar zal er nader onderzoek worden uitgevoerd en zullen concrete voorstellen worden gedaan. In afwachting daarvan wordt het verwachte nadeel van € 450.000 op de bouwleges voorlopig als eenmalig aange-merkt.	- 450.000 I
5. Nog ongedekte kosten aanleg openbare ruimte bij maatschappelijk vastgoed Heteren Centrum In de Paragraaf Weerstandsvermogen bij de jaarrekening 2011 is over het project Heteren Centrum en het onderdeel "aanleg openbare ruimte bij maatschappelijk vastgoed" het volgende vermeld: "Voor een deel van het tekort van dit plan is een bestemmingsreserve kapitaal-lasten ter grootte van afgerond € 6 miljoen beschikbaar. Het restantdeel van het te verwachten tekort (€ 1,3 miljoen) wordt gedekt binnen het grondexploitatie-deel van het project. In het 2e kwartaal van 2012 zal de geactualiseerde grondexploitatie bij de vaststelling van het bestemmingsplan aan de gemeenteraad worden aangeboden. Deze sluit met een positief saldo van € 540.000. Als aanvullende dekkingsmiddelen zullen nodig zijn: • € 715.000 voor de aanleg van de openbare ruimte rondom het maatschappelijk vastgoed en • € 348.000 voor de additionele kosten voor de kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte. Bovenvermelde posten zullen in respectievelijk de jaarrekening 2012 en de begroting 2013 (=PNL jaarschijf 2013) worden verwerkt". Op grond van het bovenstaande hebben we het bedrag van € 715.000 in deze Voorjaarsnota opgenomen als (eenmalig) nadeel dat onderdeel zal uitmaken van het rekeningssaldo 2012.	- 715.000 I

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
B. Voordeel:	
1. Rentevoordeel Op bijlage 2 treft u de resultaten aan van een uitgevoerde eerste analyse aan van de diverse rente-onderdelen. Op de diverse onderdelen zijn er verschillen maar per saldo sluit het geheel nog goed aan bij de totale renteraming in de begroting 2012. Op dit moment kan namelijk een relatief klein voordeel van € 84.000 als incidenteel kan worden beschouwd. Bij de Najaarsnota 2012 worden de rente-onderdelen opnieuw beoordeeld.	+ 84.000 I
Per saldo nadeel van deze Voorjaarsnota	- 2.424.000
Correctie: in de begroting 2012 was een begrotingsoverschot geraamd van	+ 422.000
Prognose rekeningsaldo 2012	- 2.002.000

Van bovenvermelde mutaties werkt **€ 932.000 (nummers A-1 en 2 deels) structureel nadelig** door naar jaarschijf 2013 van de meerjarenraming van de Kadernota 2013.

4 Overige onderwerpen

4.1 storting in algemene reserve

In het overzicht van de algemene reserve in de Programmabegroting 2012 is al rekening gehouden met een eenmalige mutatie (zie pagina 158 van die begroting) die we hieronder toelichten. Deze mutatie moet nog wel administratief verwerkt worden.

In de begrotingswijziging van de Voorjaarsnota 2012, wordt deze mutatie alsnog administratief verwerkt en gestort in de algemene reserve. Het vormt aan het einde van het jaar dus ook geen onderdeel van het rekeningsaldo 2012, omdat het een mutatie betreft waarmee de raad al heeft ingestemd.

Tweede vrijval bestemmingsreserve groot-onderhoud wegen o.b.v. 1e fase Schatgraven Bij de vaststelling van de Kadernota 2011 zijn de maatregelen 2010-2014 van de eerste fase Schatgraven vastgesteld. Eén van die maatregelen betrof het gedeeltelijk vrijvallen van de middelen van de bestemmingsreserve groot-onderhoud wegen. In 2011 ging het om een bedrag van € 527.304 en in 2012 nogmaals om hetzelfde bedrag. Bij deze Voorjaarsnota wordt de geplande tweede overheveling naar de algemene reserve administratief verwerkt.	527.304
--	----------------

4.2 taakstelling 2012

In de begroting 2012 is een taakstelling opgenomen op de bedrijfsvoering, welke in 2012 geëffectueerd moet worden. Deze taakstelling heeft te maken met de teruglopende mogelijkheid loonkosten aan de grondexploitatie toe te schrijven. De taakstelling bedraagt € 412.000. Deze taakstelling wordt als volgt gerealiseerd.

Onderwerp	Bedrag
Personeelsbudget: reductie financiële ruimte (knelpunten ziektevervanging, inhuurkosten, garantietoelagen, werving en selectie)	140.000
Verlagen loonkostenbudget team buitenruimte en vastgoed (1fte)	45.000
Verlagen loonkostenbudget team projectrealisatie (2,2 fte)	155.000
Verlagen budgetten energie en ICT	15.000
Verbeteren kostenverhaal en in rekening brengen kostendekkende tarieven	57.000
Totaal	€ 412.000

5. Paragrafen

5.1 Lokale lasten

In de paragraaf lokale lasten 2012 is over de relatie tussen de in 2012 vast te stellen WOZ-waarden en de OZB-tarieven het volgende vermeld:

“De hoogte van de aanslag OZB is mede afhankelijk van de economische waarde van de onroerende zaak. De economische waarde wordt jaarlijks vastgesteld op grond van de Wet waardering onroerende zaken. Voor 2012 geldt 1 januari 2011 als waardepeildatum. Van 2010 naar 2011 stond de onroerendgoedmarkt onder zware druk. De gevolgen hiervan voor de prijzen van de onroerende zaken wordt duidelijk in de uit te voeren marktanalyse. De resultaten hiervan en de consequenties voor de herwaarderings zijn thans nog niet bekend.”

In december 2011 heeft de gemeenteraad de OZB-tarieven voor 2012 vastgesteld.

Naast de begrote tariefstijging van 1,5% is het tarief tevens aangepast aan de marktontwikkeling.

Uit de marktanalyses blijken de volgende waardeontwikkelingen over de periode van 1 januari 2010 tot 1 januari 2011: voor woningen: 3,3% daling; voor niet-woningen: gemiddeld geen stijging of daling.

Dit heeft de volgende effecten. In de laatste kolom staan de vastgestelde OZB-tarieven

OZB-tarief in een % van de WOZ-waarde	tarief 2011	tarief 2012 + 1,5% stijging	tarief 2012 incl. 1,5% stijging + marktontwikkeling
Eigenaren van woningen	0,0888%	0,0901%	0,0932%
Eigenaren van niet-woningen	0,1179%	0,1197%	0,1197%
Gebruikers van niet-woningen	0,0955%	0,0969%	0,0969%

5.2 Weerstandsvermogen

A. Eenmalig weerstandsvermogen

In de paragraaf weerstandsvermogen bij de Programmabegroting 2012 is geconcludeerd dat de incidentele weerstandscapaciteit, uitgedrukt in een percentage, 135% bedraagt. Dit is de verhouding tussen de eenmalige risico's in de komende jaren van € 16,3 miljoen t.o.v. het eenmalige vermogen om die risico's op te vangen van € 22,1 miljoen. De algemene reserve maakt hiervan het belangrijkste onderdeel uit en in de berekening van die reserve is uitgegaan van het verwachte saldo per 31-12-2015 van € 20,3 miljoen.

Op basis van de bijgestelde gegevens bij deze Voorjaarsnota moet geconcludeerd worden dat

de eenmalige weerstandscapaciteit is teruggelopen van 135% naar 122%, hetgeen op zichzelf beschouwd nog steeds toereikend is.

Enkele eenmalige risico's zijn afgenomen, omdat hiervoor ten laste van de jaarrekening 2011 voorzieningen zijn gevormd. Aan de andere kant is er een fors nadelig tekort van de jaarrekening 2011 van ruim € 4 miljoen, o.a. door het treffen van de noodzakelijke voorzieningen.

Wat meer zorgen baart is de ontwikkeling van de algemene reserve op zich. Uit een geactualiseerd overzicht van die reserve blijkt dat het saldo eind van dit jaar mogelijk zal afnemen tot afgerond € 4 miljoen, terwijl in de Programmabegroting 2012 nog werd uitgegaan van een verwacht saldo van afgerond € 9 miljoen per eind 2012. Een nadelig verschil dus van € 5 miljoen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- het rekeningtekort 2011 van ruim € 4 miljoen;
- het vertragen van de vrijval van het positieve saldo van grondexploitatie Elst Zuid van € 1,7 miljoen. Dit zou eerst in 2011 vrijvallen en is nu gepland in 2013;
- diverse overige verschillen van per saldo € 0,7 miljoen positief.

De algemene reserve zal op termijn naar verwachting weer stijgen naar ongeveer € 16,6 miljoen (eind 2015), maar de ontwikkelingen blijven toch zorgelijk, omdat:

- bij het bovenstaande nog geen rekening is gehouden met het tekort van deze Voorjaarsnota rond de € 2 miljoen;
- tevens nog geen rekening is gehouden met aanvullende PNL-posten in de Kadernota 2013-2016 en besluitvorming van nieuwe eenmalige investeringen in de loop van dit jaar;
- ingeboekte voordelen op de algemene reserve voornamelijk bestaan uit verwachte voordelen uit grondexploitatie, hetgeen toch al een risico inhoudt en die voordelen worden steeds verder naar achteren geschoven (zie hierboven Elst Zuid, maar ook het voordeel uit Poort van Midden Gelderland Zuid van ruim € 5 miljoen is verschoven van 2013 naar 2014).

Conclusie: er zal heel voorzichtig omgegaan moeten worden met aanvullende beschikkingen over de algemene reserve.

B. Structurele weerstandscapaciteit

In de paragraaf weerstandsvermogen bij de Programmabegroting 2012 is geconcludeerd dat deze gemeente "nog weinig vlees op de botten heeft". Na de begrotingsopstelling is bekend geworden dat het rijk forse aanvullende bezuinigingsmaatregelen zal moeten treffen van tussen de € 15 en 20 miljard. Dit zal de komende jaren fors negatief doorwerken naar de gemeenten via o.a. de algemene uitkering. In de periode 2013 t/m 2016 van de Kadernota zal dit voor onze gemeente gaan om aanvullende structurele bezuinigen van enkele miljoenen euro's.

Conclusie: gelet op de forse aanvullende structurele kortingen die op ons afkomen, moet de conclusie zijn dat de structurele weerstandscapaciteit onder druk komt te staan en nu als zorgelijk gekwalificeerd moet worden.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Kwaliteitsplan Beheer Openbare Ruimte

In december 2010 heeft de raad kwaliteitscriteria vastgesteld. Op basis hiervan wordt de kwaliteit van de buitenruimte op het vooraf vastgestelde kwaliteitsniveau onderhouden. Dus niet meer op basis van frequentie. De kwaliteitsnormen liggen vast in een CROW publicatie die als

landelijk normenkader door gemeenten wordt gebruikt. De onderhoudsnormen die door de raad zijn vastgesteld zijn voor:

Wegen: basisniveau met uitzondering van de fietspaden die op een hoog niveau worden onderhouden

Groen: overal basisniveau

Straatreiniging: hoog niveau in de centra en woongebieden en basisniveau op de bedrijventerreinen en in het buitengebied.

Straatmeubilair: overal basisniveau.

Riool: de kwaliteit van de riolering is vastgelegd in het GRP (gemeentelijk rioleringsplan) Het huidige plan loopt in 2012 af en er zal dus voor de komende 4 jaar een nieuw plan moeten worden opgesteld. Door het verzamelen van steeds meer (kwaliteit)data in de afgelopen jaren ontstaat er steeds meer een beter beeld van de werkelijke kwaliteit van onze riolering.

We voldoen de laatste jaren steeds volledig aan de eisen van de waterkwaliteitsbeheerder (Het Waterschap), de z.g. basisinspanning.

Vastgoed

In het verleden lag het beheer van het gemeentelijk vastgoed versnipperd in de organisatie. Momenteel is dit beheer ondergebracht in één team. In 2012 zal een beheerpakket worden aangeschaft waardoor meer grip op het vastgoed zal ontstaan. Er wordt vooral gefocust op de bouwkundige onderhoudsstaat van het vastgoed met de daarbij behorende meerjaren onderhoudsplanningen maar ook op de functionaliteit en de verhuurbaarheid van de gebouwen om te komen tot een goede balans tussen de gewenste accommodaties en het beschikbare vastgoed. Hiertoe wordt momenteel een z.g. voorzieningennota opgesteld.

5.4 Financiering

Doordat de kredietcrisis andere landen binnen het Eurogebied heeft geïnfecteerd komt nu ook de kredietwaardigheid van andere eurolanden in de gevarenzone. Wanneer Nederland er niet in slaagt het begrotingstekort te beperken tot de toegestane 3%, kan de kredietwaardigheid van ons land verlaagd worden. Dit zal een stuwende uitwerking hebben op de rente. De rente is echter op dit moment uitermate laag. De korte rente (3 maands euribor) bedraagt nu (april 2012) 0,8%, de lange rente (10 jaar) bedraagt momenteel 2,25%. Op grond van de onzekere marktfactoren handhaven we voor de programmabegroting 2012 voor kort geld 2,5% en voor lang geld 4,5%.

Op de overige onderdelen van de paragraaf zijn er momenteel geen noemenswaardige zaken te vermelden.

5.5 Bedrijfsvoering

Op de volgende deelgebieden is geen afwijking te vermelden ten opzichte van wat in de begroting 2012 aangegeven is; juridische zaken, financiën, automatisering (en informatisering) en integriteit.

Het ziekteverzuim vertoont een stijgende lijn. De norm voor het ziekteverzuim (incl. zwangerschapsverlof) is 4,5%. Over heel 2011 bedroeg dit percentage 4,7%, over het eerste kwartaal van 2012 is dit 5,9%. Deze stijging in het 1e kwartaal 2012 t.o.v. 2011 is o.a. te verklaren door een stijging van het bevallings-/zwangerschapsverlof van 0,5%-punt.

5.6 Verbonden partijen

Hieronder treft u relevante ontwikkelingen met betrekking tot een aantal verbonden partijen aan. De overige verbonden partijen kennen op dit moment geen ontwikkelingen waarover een tussentijdse rapportage noodzakelijk is.

MRA

In verband met de vorming van de RUD MRA zullen vanaf 2013 kosten gemaakt worden die nog niet meegenomen zijn in de begroting. In 2012 zullen hiervoor de voorbereidingen plaatsvinden.

Stadsregio Arnhem Nijmegen

Het, inmiddels demissionaire, kabinet heeft besloten om de WGR-plus af te schaffen. Als ingangsdatum voor het daartoe strekkende wetsvoorstel is 1 januari 2013 voorzien. Voor de provincie Gelderland en de Stadsregio Arnhem Nijmegen betekent dit dat de taken, bevoegdheden en geldstromen uit de wet WGR-plus van de regio overgaan naar de provincie. Hierbij gaat het met name om aanzienlijke geldstromen voor mobiliteit, waar onder de “brede doeluitkering” (BDU).

Binnen de Stadsregio wordt de komende maanden door de 20 gemeenten gesproken over de regionale samenwerking in de toekomst, zodat dan helderheid ontstaat over de toekomst van de Stadsregio en de taken die in dit samenwerkingsverband tot nu toe zijn uitgevoerd. In het wetsvoorstel is bepaald dat uiterlijk 1 jaar na ingang van de wet een besluit moet zijn genomen en geïmplementeerd om de plusregio op te heffen en te liquideren dan wel de WGR voort te zetten.

GR Presikhaaf Bedrijven

Op 1 januari 2013 treedt vermoedelijk de Wet werken naar vermogen in werking, een samenvoeging van de WWB, Wsw en Wajong. Gemeenten blijven verantwoordelijk voor de zorg en de bekostiging van de huidige SW-populatie en degenen die in de toekomst een SW-indicatie krijgen. Daarnaast is nu al bekend dat de rijksvergoeding per SW-plaats drastisch zal worden verlaagd tot € 22.050 vanaf 2015 terwijl de kosten nu ca. € 28.000 per plaats bedragen.

Met de nieuwe regeling Werken naar vermogen vraagt het kabinet gemeenten een verdere stap te maken bij de herstructurering van de sociale werkvoorziening. Om het transitieproces te ondersteunen is een herstructureringsfaciliteit gecreëerd. Om in aanmerking te komen voor de herstructureringsfaciliteit moet voor 30 april 2012 een herstructureringsplan ingediend worden bij het ministerie van SZW. Onderdeel van het plan is het uitwerken van een scenario waarin zichtbaar wordt gemaakt wat de voorgenomen ambities en maatregelen zijn om de omvorming van de sociale werkvoorziening te bekostigen. Het scenario dat in de herstructureringsfaciliteit is uitgewerkt, is Presikhaaf te splitsen in 2 entiteiten; een beschut werken faciliteit en een plaatsingsorganisatie. Bij het voorgestelde beleid zal het exploitatieresultaat als volgt ontwikkelen.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Subsidieresultaat	-4.850	-7.190	-10.896	-13.405	-12.846	-12.449	-12.084
Operationeel resultaat	+837	+2.362	+4.232	+5.002	+5.334	+5.909	+6.527
Overig resultaat	+1.272	+736	+60	+60	+60	+60	+60
Exploitatieresultaat	-2.741	-4.092	-6.604	-8.343	-7.452	-6.480	-5.497

Door het grote nadelige resultaat van 2011 is het weerstandsvermogen van Presikhaaf per eind 2011 gedaald tot € 1,6 miljoen. Dit betekent dus dat de in de komende jaren te verwachte nadelige exploitatieresultaten niet door Presikhaaf zelf kunnen worden opgevangen. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling staan de deelnemende gemeenten garant voor de tekorten die Presikhaaf niet zelf kan opvangen. De gemeente Overbetuwe is voor ca. 7% risicodragend hetgeen neer zou komen op een extra gemeentelijke bijdrage van ca. € 1,8 miljoen tot en met 2015. In 2020 verwacht Presikhaaf Bedrijven nog steeds een tekort van € 3,511 miljoen (€ 245.770 voor Overbetuwe). Het ligt in de verwachting dat er, zonder aanvullende maatregelen, de komende jaren structureel geld bij moet. Dit zal in de kadernota een verdere vertaling krijgen.

5.7 Grondbeleid

In het eerste kwartaal van 2012 is de nota grondbeleid 2012 opgesteld. In nota wordt een toelichting gegeven op de financiële stand van zaken van de grondcomplexen per 31 december 2011 en een vooruitblik van wat wij in 2012 gaan doen. In de jaarrekening 2011 is in de paragraaf Grondbeleid een samenvatting van deze nota opgenomen.

Over het eerste kwartaal van 2012 zijn geen bijzonderheden te vermelden t.a.v. de grondcomplexen.

6 rapportage grote projecten

Als "grote projecten" hebben wij investeringen/eenmalige uitgaven opgenomen, waarvan de geraamde netto kosten minimaal € 200.000 bedragen. De peildatum die in dit overzicht gehanteerd wordt, is 1 april 2012.

De projecten zijn ingedeeld in de volgende 3 categorieën:

- A. Projecten waarvoor de dekkingsmiddelen volledig beschikbaar zijn
- B. Projecten waarvoor de dekkingsmiddelen gedeeltelijk beschikbaar zijn
- C. Projecten waarvoor geen dekkingsmiddelen beschikbaar zijn

Op de volgende pagina treft u eerst een totaaloverzicht aan van de grote projecten.

Achter het totaaloverzicht hebben wij een korte toelichting per project opgenomen. Informatie hierover hebben wij o.a. gehaald uit de paragraaf Weerstandsvermogen van de jaarrekening 2011 en het Programma Nieuwe Lasten bij de begroting 2012.

Die toelichting per project bevat de volgende onderdelen:

1. Korte toelichting op stand van zaken/besluitvorming tot nu toe.

2. De volgende matrix met financiële informatie (voor zover van toepassing):

Jaar/periode van uitvoering
Totale investering/eenmalige uitgaaf (netto)
Structurele lasten
Eenmalige lasten
Beschikbare dekkingsmiddelen:
- structureel
- eenmalig
Nog ongedekte lasten
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen
Reeds uitgegeven of boekwaarde (=saldo uitgaven/inkomsten)

Bij de investering/eenmalige uitgaaf hebben wij de netto bedragen vermeld, na aftrek van subsidies en bijdragen derden. Die subsidies en bijdragen van derden treft u dan ook niet meer aan bij "beschikbare dekkingsmiddelen". Onder dat onderdeel vindt u alleen de bedragen die onze gemeente zelf inzet om het project te realiseren. Indien u besluit om een bepaald project niet door te laten gaan, vallen de daarbij vermelde structurele en eenmalige dekkingsmiddelen dus vrij (eventueel onder aftrek van reeds gedane uitgaven).

In diverse gevallen staan in de paragraaf Weerstandsvermogen risico's, waarvoor geen afzonderlijke risicobedragen zijn vermeld. Hiervoor is in die paragraaf één gezamenlijke stelpost opgenomen van € 5 miljoen. Dit is in de matrix dan aangegeven met: "In stelpost € 5 miljoen".

3. Zo nodig: aanvullende toelichting financiële aspecten

Tot slot van deze algemene toelichting wijzen wij u erop dat:

- in dit overzicht nog geen nieuwe projecten zijn opgenomen, die zijn aangemeld voor het PNL dat zal worden opgenomen in de Kadernota 2013 (eerst besluitvorming afwachten);
- de werkelijke uitgaven zijn weergegeven naar de stand per eind maart 2012.

Totaaloverzicht grote projecten

(bedragen investeringen/eenmalig afgerond op € 100.000 en structureel op € 1.000)

A. Projecten waarvoor de dekkingsmiddelen volledig beschikbaar zijn

Dekkingsmiddelen:

Omschrijving project	Periode/jaar	Investering	Structureel	Eenmalig
Huis der Gemeente	2011-2013	€ 29,2 milj.	€ 445.000	€ 3,9 milj.
Uitbr. scholen Westeraam (Lyceum Elst)	2010-2012	€ 5,8 milj.	€ 337.000	
Noordtangent (met viaduct)	voor 2020	€ 5,5 milj.		€ 5,5 milj.
Park Lingezen	2011-2013	€ 4,7 milj.	€ 240.000	€ 4,7 milj.
Zuidtangent	2011-2012	€ 4,6 milj.		€ 4,6 milj.
Ontsl. Park 15	2010-2028	€ 4,5 milj.		€ 4,5 milj.
Wegenplan	2011-2015	€ 4,3 milj.	€ 330.000	
Spoorzone	2011-2013	€ 3,8 milj.		€ 3,8 milj.
Elst Centraal	2011-2013	€ 3,5 milj.		€ 3,5 milj.
Sporthal Zetten	2010-2012	€ 2,6 milj.	€ 66.000	€ 1,7 milj.
Nieuwe Aamsestraat-Archimedesweg (netto investering)	2012	€ 0,8 milj.		€ 0,8 milj.
DOP Valburg	2010-2012	€ 0,5 milj.	€ 35.000	
Aanpassing Energieweg	2012	€ 0,4 milj.	€ 31.000	
RijnWaalpad	2012	€ 0,3 milj.	€ 26.000	
Noordoevers/Valburgseweg	2010-2012	€ 0,3 milj.	€ 24.000	
Totaal onderdeel A		€ 70,8 milj.	€ 1.534.000	€ 33,0 milj.

B. Projecten, waarvoor de dekkingsmiddelen gedeeltelijk beschikbaar zijn

Dekkingsmiddelen:

Omschrijving project	Periode/jaar	Investering	Structureel	Eenmalig
Heteren Centrum	2009-2013	€ 8,4 milj.		€ 7,3 milj.
Elst Zuidoost	2011-2015	€ 4,2 milj.		€ 3,5 milj.
Totaal onderdeel B		€ 12,6 milj.	€ 0	€ 10,8 milj.

Recapitulatie onderdelen A en B

Dekkingsmiddelen:

Omschrijving project		Investering	Structureel	Eenmalig
Totaal onderdeel A + B		€ 83,4 milj.	€ 1,53 milj.	€ 43,8 milj.

Indien projecten uit deze 2 categorieën definitief worden geschrapt, zullen er dus beschikbare dekkingsmiddelen vrijvallen.

C. Projecten waarvoor geen dekkingsmiddelen beschikbaar zijn

Omschrijving project	Periode/jaar	Investering
MFC Valburg	2011-2012	PM
Elst Centrum	2011-2015	PM
Overige DOP's	niet bekend	niet bekend
Totaal onderdeel C		PM

Als projecten van deze categorie worden geschrapt, zal er geen beslag worden gelegd op de toekomstige dekkingsmiddelen (er vallen dus geen middelen vrij) en nemen de financiële risico's af. Kortom: minder extra financiële druk in de toekomst.

Toelichting

A. Projecten waarvoor de dekkingsmiddelen volledig beschikbaar zijn

Huis der Gemeente

Projectleider: Jeroen Bos

Op grond van een besluit van de gemeenteraad bij de behandeling van de Kadernota 2011 is voor de kosten van de nieuwe huisvesting ter grootte van € 3,9 miljoen een nieuwe bestemmingsreserve gevormd ten laste van de algemene reserve. Via datzelfde besluit is door de gemeenteraad het maximale investeringsbedrag bepaald op € 29,2 miljoen. Met de gevormde bestemmingsreserve zijn alle benodigde dekkingsmiddelen beschikbaar. In de paragraaf Weerstandsvermogen is hiervoor geen specifiek financieel risico opgenomen.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2013
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 29,2 miljoen
Structurele lasten	€ 445.000
Eenmalige lasten	€ 3,9 miljoen
Beschikbare dekkingsmiddelen	
- structureel	€ 445.000
- eenmalig: bestemmingsreserve nieuwe huisvesting	€ 3,9 miljoen
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	In stelpost € 5 mil.
Reeds uitgegeven	€ 1.267.000

Aanvullende toelichting financiële aspecten:

Naast bovenvermelde dekkingsmiddelen zijn de volgende belangrijke toekomstige dekkingsmiddelen al verwerkt in het totale financiële plaatje:

- de opbrengst van verkoop van de vrijkomende panden van afgerond € 8 miljoen;
- efficiencyvoordelen op personeel door de centrale huisvesting. Gerekend is op een structurele besparing van 10 FTE's, is in totaal € 469.000 structureel.

Deze voordelen zullen zich pas voordoen nadat de nieuwe huisvesting in gebruik zal zijn genomen. Om de tijdelijk ontbrekende dekkingsmiddelen te kunnen opvangen, is via de bestemming van het rekeningsresultaat 2010 een nieuwe bestemmingsreserve voorfinanciering gevormd (zie bestemming rekeningsresultaat 2010 en het (vertrouwelijk) informatiestuk financiële aspecten Huis der Gemeente dat op 1 februari 2011 is behandeld in de commissie GFZ).

Uitbreiding scholen Westeraam (Lyceum Elst en 3e sportzaalgedeelte Westeraam)

Projectleider: Gerard Mudde

Bij het vaststellen van de Integrale Huisvestingsplannen voor onderwijs (de IHP's) zijn in verschillende jaren diverse middelen voor de uitbreiding van de scholen in Westeraam (het Lyceum Elst) en een 3e sportzaalgedeelte Westeraam beschikbaar gesteld. Het gaat om de volgende bedragen:

Jaartal IHP	Omschrijving	Bedrag
2006	Vorbereidingskrediet (krediet is al afgesloten)	(300.000)
2007	Sporthal Westeraam	725.000
2007	Inrichting sporthal Westeraam	75.000
2007	Gebouw Lyceum Elst	2.700.000
2008	Gebouw Lyceum Elst	1.500.000
2009	Gebouw Lyceum Elst	336.782
2009	1e inrichting Lyceum Elst	453.686
	Totaal	5.790.468

De bouw van beide projecten heeft vertraging opgelopen. Dit heeft onder andere te maken met de complexe invulling van de scholenzone waarbij veel partners betrokken zijn. Daarnaast zijn twee belangrijke partners tussentijds afgehaakt.

De start van de nieuwbouw van het Lyceum Elst heeft in mei 2011 plaatsgevonden. De oplevering is medio 2012.

De bouw van een 3e sportzaalgedeelte Westeraam is in september 2011 afgerond en de 3e zaal is in gebruik genomen.

Jaar/periode van uitvoering	2010-2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 5.790.468
Structurele lasten	€ 337.007
Beschikbare dekkingsmiddelen	
- structureel in begroting 2010	€ 337.007
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven	€ 5,6 miljoen

Aanleg Noordtangent

De Noordtangent is opgenomen in het door de raad vastgestelde Gemeentelijk Mobiliteitsplan Overbetuwe. Vervolgens heeft de raad in december 2008 bevestigd, dat het nuttig en noodzakelijk is, dat de Noordtangent wordt gerealiseerd. Daarbij is het college uitgenodigd met uitgewerkte voorstellen te komen. Behalve het besluit over de Noordtangent heeft de raad een amendement aangenomen, waarin is aangegeven, dat zonodig nader onderzoek wordt verricht naar een doortrekking van de Noordtangent vanaf de Grote Molenstraat naar de Rădec-kerstraat. T.b.v. deze ontwikkeling is daarop door het college een projectopdracht verstrekt met als doel de engineering, planprocedures, financiering, contracteringen en aanvullende subsidies op een zodanig niveau te brengen, dat het project feitelijk kan worden gerealiseerd. In de projectopdracht is beschreven welke producten in elk geval moeten worden vervaardigd. Als eerste stap in dit proces is een inpassingstudie (Noordtangent) en een variantenstudie (noordwestelijk deel) verricht, waarin -mede ingegeven door de operatie Schatgraven- zowel een tunnel- als een viaductvariant zijn onderzocht als oplossing voor een ongelijkvloerse kruising met het spoor Arnhem-Nijmegen.

Omdat realisatie van de Noordtangent tot de Grote Molenstraat op termijn consequenties kan hebben voor de verkeersafwikkeling in het noordwestelijk deel van Elst, zal nader onderzoek plaatsvinden. De uitkomst van dat onderzoek wordt in het derde kwartaal van dit jaar verwacht. In afwachting daarvan wordt een voorstel aan de raad aangehouden.

Vanwege aflopende termijnen, die aan toegekende subsidies zijn gekoppeld, is het van belang op dat moment tot besluitvorming te komen.

Park Lingezegen

Projectleider: Kees Koppenaal

Voor de gemeentelijke bijdrage in de aanlegkosten van het park is een voorziening getroffen van € 3,5 miljoen. Bij raadsbesluit van 29 juni 2010 is dit bedrag, via een onttrekking aan de algemene reserve, verhoogd met € 175.000 (i.v.m. verrekening rente) zodat het voor de aanleg van het park benodigde bedrag van € 3,675 miljoen geheel beschikbaar is.

Voor het beheer van het park is in de begroting structureel een bedrag van € 240.000 (prijsspeil 2010) opgenomen. Deze bijdrage wordt jaarlijks met 2,5% geïndexeerd.

De gemeente Nijmegen zal toetreden tot de Parkorganisatie, momenteel worden hierover nadere afspraken gemaakt. Verwacht wordt dat dit geen financiële consequenties voor de gemeente Overbetuwe zal hebben.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2013
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 3,675 miljoen
Vorbereidingskosten 2008-2013 afgerond (raadsbesluit mei 2008)	€ 1 miljoen
Structurele lasten	€ 240.000
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel opgenomen in de begroting	€ 240.000
- eenmalig: voorziening park Lingezege	€ 3,675 miljoen
- eenmalig: algemene reserve (vorbereidingskosten)	€ 1 miljoen
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvormogen	In stelpost € 5 miljoen
Uitgegeven (vorbereidingskosten)	€ 683.230

Aanleg Zuidtangent (tangentstructuur Elst)

Projectleider: Peter van Aalst

De totale investering in het zuidelijke deel van de tangentenstructuur bedraagt € 17,6 miljoen. In de raadsvergadering van 26 oktober 2010 heeft de raad besloten over het beschikbaar stellen van een krediet ter grootte van € 12.705.000. Dit krediet wordt gebruikt voor de realisatie van de Olympiasingel, de bouw van het viaduct nabij de Bemmelseweg en voor vervolgacties van de reconstructies Industriebweg Oost en Nieuwe Aamsestraat.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf (17,6 milj – 13 milj. subsidies, e.d.)	€ 4,6 miljoen
Beschikbare dekkingsmiddelen	
- krediet waterhuishouding	€ 1,4 miljoen
- PNL bedragen	€ 3,2 miljoen
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvormogen	Geen
Boekwaarde (netto uitgaven) per 31-03-2012 afgerond	€ 4,1 miljoen

Ontsluiting Betuws Bedrijvenpark (Park 15)

Projectleider: Marco Lier

Overbetuwe zal financieel moeten bijdragen in een verkeerskundige oplossing die mede zorgt voor een goede ontsluiting van het Betuws Bedrijvenpark (Park 15). Actuele berekeningen laten een investeringsbehoefte zien van € 12,7 miljoen.

In de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) is afgesproken dat de gemeente Overbetuwe en Park15 BV zich garant stellen, ieder voor € 4,5 miljoen, voor de kosten van de realisatie van fase 1 tot en met 3. In de raadsvergadering van maart 2011 is besloten om ten laste van de algemene reserve een bedrag van € 4,5 miljoen te storten in de nieuw te vormen bestemmings-

reserve Afslag 38.

Tevens is besloten om twee kredieten te openen ter grootte van € 0,4 miljoen voor verkeersaanpassingen 2011 en € 0,9 miljoen voor de aanleg van een bouwweg en deze kredieten te dekken ten laste van de nieuw gevormde bestemmingsreserve Afslag 38.

Concrete afspraken over de kostentoedeling zijn nog niet gemaakt. In dit stadium volstaan wij met het handhaven van de eerder ingeschatte gemeentelijke bijdrage van € 4,5 miljoen. Voor dit bedrag is inmiddels een bestemmingsreserve gevormd.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2028
Totale investering/eenmalige uitgaaf Investering € 12,7 miljoen. Afspraken over kostentoedeling moeten nog worden gemaakt. Voorlopig wordt de bijdrage van derden geschat op € 8,2 miljoen	€ 4,5 miljoen netto
Beschikbare dekkingsmiddelen	Bestemmingsreserve € 4,5 miljoen
Reeds uitgegeven, per 31-03-2012	€ 222.000

Wegenplan

Projectleider: Stefan Donselaar

In de periode 2011-2015 zijn in het wegenplan de volgende investeringen gepland:

2011: Parkeerterrein Leigraafseweg, Zetten	€ 180.000
2012: Herinrichten Dorpsplein Hemmen	€ 106.120
2012: Julianaplein Zetten	€ 50.000
2012: Hoge Hofstraat, Oosterhout	€ 123.000
2013: Valburgseweg, Elst-Centrum	€ 864.300
2013: Rijksweg Noord, Elst	€ 131.800
2013: Dorpsstraat, Oosterhout	€ 306.000
2013: Brittanjesingel, Zetten	€ 201.500
2014: Hyacintenstraat Heteren	€ 152.210
2014: Weteringsewal Elst	€ 269.858
2015: Stationsstraat Zetten	€ 717.649
2012: Vogelbuurt Driel	€ 233.000
2013: Vogelbuurt Driel	€ 233.000
2014: Vogelbuurt Driel	€ 233.000
2015: Vogelbuurt Driel	€ 233.000
Totaal	€ 4.034.437

Jaar/periode van uitvoering	2011-2015
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 4.290.857
Structurele lasten	€ 329.865
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel in PNL bij begroting 2011 en begroting 2012 (jaarschijven 2012-2015)	€ 329.865
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven	€ 133.000

Spoorzone

Projectleider: Jeroen van de Kamp

In het project Spoorzone worden de volgende onderdelen gerealiseerd: het keerspoor vanuit Tiel en de benodigde perronaanpassingen, de tunnel voor bus- en autoverkeer, de fietstunnel, de kosten voor de ontsluiting en de schadeloosstelling Heinz.

Op basis van geactualiseerde kostenoverzicht zal de raad in mei/juni 2012 over de financiële haalbaarheid worden geïnformeerd. Hierbij wordt voorgesteld om voor het gemeentelijk aandeel ad. € 6.787.383 een afzonderlijke bestemmingsreserve "spoorzone" te vormen.

Jaar/periode van uitvoering	2012-2015
Totale investering (na aftrek subsidies) op basis van raming 2009	€ 3,8 miljoen
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
-eenmalig: bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	€ 5,8 miljoen
- voorziening verliesgevende complexen	€ 1,0
Nog ongedekte eenmalige lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	In stelpost € 5 miljoen
Reeds uitgegeven, per 31-03-2012	€ 1.290.000

Elst Centraal

Projectleider: Angrid Mulders

In mei 2012 zal aan de raad ter vaststelling worden aangeboden:

- Het stedenbouwkundig plan
- De grondexploitatie
- Het financieel kader spoorzone (zie boven)

De geactualiseerde grondexploitatie sluit met een nadelig saldo van € 4.550.000.

Voorgesteld wordt om voor de dekking van het tekort de voorziening verliesgevende complexen te verhogen met € 2.050.000 (al verwerkt in de jaarrekening 2011).

In de vastgestelde grondexploitatie is een risicoanalyse opgenomen die een aanvullend gewogen nadelig resultaat laat zien van € 2,4 miljoen voor de grondexploitatieperiode 2012-2018.

Voorlopig is het risico opgenomen als onderdeel van de stelpost van € 5 miljoen in de paragraaf van de begroting 2011.

Jaar/periode van uitvoering	Vanaf 2012
Kaderstellende resultaat	€ 4,55 miljoen EW
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- eenmalig: voorziening	€ 4,55 miljoen
Nog ongedekte eenmalige lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	In stelpost € 5 miljoen
Reeds uitgegeven, per 31-03-2012	€ 6,2 miljoen

Sporthal Zetten

Projectleider: Gerard Mudde

De gemeenteraad heeft in januari 2010 ingestemd met de bouw van een sporthal bij het Hendrik Pierson College (HPC) in Zetten. De totale kosten van deze sporthal bedragen € 2.629.000. Eerder had de gemeenteraad bij de vaststelling van het Integraal Huisvestingsplan 2009 voor onderwijs al een krediet van € 896.118 beschikbaar gesteld voor de bouw en de inventaris van een sportzaal bij het HPC. De kapitaallasten van het laatst genoemde krediet bedragen € 51.049.

De extra investering van een sporthal in plaats van een sportzaal bedraagt € 1.732.882 (€ 2.629.000 - € 896.118). In januari 2010 heeft de gemeenteraad besloten om ter dekking van de kapitaallasten een bedrag van € 1.732.882 te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve kapitaallasten sporthal Zetten, zodat hiermee de toekomstige kapitaallasten van de extra investering gedekt kunnen worden. De bouwvoorbereidingsfase is begin 2011 gestart. De feitelijke bouw start eind april/begin mei 2012. De ingebruikname vindt dan naar verwachting plaats eind 2012.

Jaar/periode van uitvoering	2010-2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 2,6 miljoen
Structurele kapitaallasten	€ 51.049
Structurele extra exploitatielasten	€ 14.500
Eenmalige lasten (beschikbare bestemmingsreserve)	€ 1,73 miljoen
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel in begroting 2010 (ter gedeeltelijke dekking kapitaallasten)	€ 51.049
- structureel op PNL 2011-2014 (ter dekking exploitatielasten)	€ 14.500
- eenmalig: bestemmingsreserve nieuwe huisvesting (beginstand 2010)	€ 1,73 miljoen
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven	€ 120.000

Verkeersoplossing Nieuwe Aamsestraat - Archimedesweg

Projectleider: n.t.b.

Op 15 december 2009 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan Aamse Poort Zuid vastgesteld. In dit bestemmingsplan wordt de verplaatsing van Intratuin geregeld en daarnaast de verkeersafwikkeling op het kruispunt Archimedesweg en Nieuwe Aamsestraat. In de exploitatieovereenkomst met de ontwikkelaar is opgenomen dat de gemeente de verkeersoplossing realiseert.

De kosten zijn voorlopig geraamd op € 2.000.000. De bijdrage vanuit de projecten ten bedrage van € 300.000 is vastgelegd in de Exploitatieovereenkomst Aamse Poort Zuid tussen de gemeente en de Intratuin (c.q. Waranda BV). Dit geldt voor zowel de "echte" bijdrage (€ 150.000) als voor de garantstelling (€ 150.000). Of deze laatste bijdrage wordt gerealiseerd, is nog onzeker.

Deze investering is meegenomen in de subsidieaanvraag voor de Herstructurering Elst Zuid-oost; hiervoor wordt een bijdrage verwacht van € 850.000. Daarnaast heeft de Stadsregio inmiddels voor dit project € 150.000 gereserveerd in het Mobiliteitsfonds. Voor de toekenning van deze bijdrage moeten we nog aanvullende gegevens aanleveren over het ontwerp van dit project.

Per saldo komt het gemeentelijk aandeel uit op € 850.000, dit bedrag wordt ten laste gebracht van de bestemmingsreserve "Bovenwijkse voorzieningen". Medio 2012 zal de kostenraming worden geactualiseerd.

Jaar/periode van uitvoering	2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf (na bijdragen uit projecten)	€ 850.000 netto
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- eenmalig: bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	€ 850.000
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	In stelpost € 5 miljoen
Reeds uitgegeven	€ 0

Deelproject DOP Valburg herinrichting rondom Hervormde kerk

Projectleider: Martijn Zoetekouw

De doelstelling van het project is te komen tot herinrichting van het gebied rond de Hervormde Kerk in Valburg zodat deze karakteristieke plek oproept tot ontmoeting en het saamhorigheidsgevoel in het dorp versterkt. Dit gebeurt door middel van een interactief proces met de dorpswerkgroep, omwonenden, gemeente en Stadsregio. Het voorlopige ontwerp is gepresenteerd aan de dorpswerkgroep en rentmeesters van de Hervormde Kerk. Na aanpassing is het tijdens een inloopavond ook aan dorpsbewoners gepresenteerd.

Voor het project is op het moment een budget beschikbaar van € 354.000. Daarnaast hebben de stadsregio en de provincie voor in totaal € 66.000 subsidie toegezegd. Tenslotte is er een budget van € 30.000 beschikbaar voor de openbare verlichting. In totaal is dus een budget beschikbaar van € 450.000.

Na de gunning van de werkzaamheden blijken de werkelijke uitgaven naar verwachting € 550.000 te gaan bedragen. Hierdoor zal het budget worden overschreden met € 100.000. Er is extra subsidie aangevraagd bij de stadregio en provincie om dit extra tekort te dekken. Hierover is echter nog geen definitief uitsluitsel gegeven en moeten wij ervan uitgaan dat de stadregio en de provincie deze extra subsidie niet toe zullen kennen.

De ongedekte jaarlijkse kapitaallasten bedragen dan € 7.688. In de najaarsnota 2011 is deze verhoging van kapitaallasten gemeld.

Uitvoering is verbonden aan het groot onderhoud dat de provincie gaat uitvoeren aan de Tielsestraat/Kerkstraat. De uitvoering is gestart in september 2011.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf (excl. subsidies en bijdragen)	€ 454.000
Structurele lasten	€ 34.902
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel in begroting 2012	€ 34.902
Nog ongedekte lasten	geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	geen
Reeds uitgegeven	€ 510.000

Aanpassing wegontwerp Energieweg

Projectleider: geen specifieke (aanpassing heeft relatie met Elst Zuidoost)

De aanpassing van de Energieweg komt voort uit het project Elst Centraal. De Energieweg krijgt een nieuwe verkeersfunctie. Naast ontsluiting van de bedrijven krijgt de weg een ontsluitende functie binnen Elst Centraal, onder andere voor de Park & Ride garage.

De investering bedraagt € 400.000 en de structurele kapitaallasten zijn € 30.750.

Jaar/periode van uitvoering	2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 400.000
Structurele lasten	€ 30.750
Beschikbare dekkingsmiddelen	
- structureel in PNL bij begroting 2011 (jaarschijf 2012)	€ 30.750
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven	€ 0

Aanleg RijnWaalpad

Projectleider: Jan Rouw

In februari 2009 heeft de gemeente Overbetuwe een intentieovereenkomst ondertekend voor de aanleg van een snelfietsroute tussen Arnhem en Nijmegen. Deze route verbindt beide steden en ontsluit het middengebied op een hoogwaardige wijze. De investeringskosten voor de gemeente Overbetuwe bedragen € 3.375.000. De gemeente ontvangt een bedrag van € 3.037.500

aan cofinanciering. Per saldo bedraagt de netto investeringslast dus € 337.500 (€ 3.375.000 -/- € 3.037.500) en de structurele kapitaallast bedraagt € 25.946.

Jaar/periode van uitvoering	2012 / 2013
Totale investering/eenmalige uitgaaf (3.375.000 - 3.037.500 cofinanciering)	€ 337.500 netto
Structurele lasten	€ 25.946
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel in PNL bij begroting 2011 (jaarschijf 2012)	€ 25.946
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven, per 31-03-2012	€ 176.690

Ontwikkelen Noordoever/verleggen Valburgsestraat

Projectleider: Bas Colen

De gemeente, Dekker van de Kamp en Uiterwaarde (recreatiemaatschappij) hebben op 11 maart 2003 een convenant gesloten over de verdere ontgroning van strandpark Slijk-Ewijk. De gemeente heeft hierin haar medewerking aan de westelijke ontgroning toegezegd. Om de belangen voor natuur en landschap veilig te stellen, is de landschapsvisie Slijk-Ewijk/landgoed Loenen opgesteld. De gemeente, Dekker van de Kamp en Uiterwaarde hebben over de realisatie van de landschapsvisie afspraken gemaakt. Eén van de maatregelen is de ontwikkeling van de Noordoever, waarbij is afgesproken dat bij een profielwijziging van de Valburgsestraat de gemeente en Uiterwaarde hiervan de kosten dragen. Momenteel stellen Uiterwaarde en de gemeente een inrichtingsplan op voor de ontwikkeling van de Noordoever.

Jaar/periode van uitvoering	2010-2012
Totale investering/eenmalige uitgaaf	€ 314.000
Structurele lasten	€ 24.139
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- structureel in begroting 2010	€ 24.139
Nog ongedekte lasten	Geen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven	€ 0

B. Projecten, waarvoor de dekkingsmiddelen gedeeltelijk beschikbaar zijn

Heteren Centrum

Projectleider: Rob Gertsen en Gerard Mudde

Het plan Heteren Centrum bestaat uit 2 onderdelen namelijk het onderdeel maatschappelijk vastgoed en het onderdeel grondexploitatie. Met het eerst genoemde onderdeel worden onder andere een Brede School, een sport- en zalencentrum en een peuterdorp in het centrum van Heteren gerealiseerd.

De brede school en het sport- en zalencentrum zijn in 2010 gerealiseerd. De noodzaak voor nieuwbouw van een peuterspeelzaal wordt nog onderzocht. Binnen het plan is rekening gehouden met een investering van afgerond € 246.000. In 2012 zal besluit name plaats vinden over de mogelijke huisvesting in "De Klimboom".

De totale kosten voor het maatschappelijk vastgoed (inclusief boekwaarde voormalig gemeentehuis Heteren) zijn geraamd op € 12,5 miljoen. Door onder andere aanbestedingsvoordelen zijn de kosten voor het Maatschappelijk Vastgoed ca. 861.862 lager.

Via de vrijval van kapitaallasten van destijds al beschikbare kredieten en nieuwe huuropbrengsten kan een investering van € 5,2 miljoen gedekt worden. Het tekort van het plan bedraagt dus € 7,3 miljoen (12,5 miljoen – 5,2 miljoen). Voor een deel van dit tekort is een bestemmingsreserve kapitaallasten ter grootte van afgerond € 6 miljoen beschikbaar. Het restantdeel van het te verwachten tekort dient te worden gedekt binnen het grondexploitatiedeel van het project. In 2012 zal beoordeeld worden of deze bestemmingsreserve toereikend is.

Op 31 mei zal bij de vaststelling van het bestemmingsplan de definitieve grondexploitatie ter goedkeuring aan de gemeenteraad worden aangeboden. Deze grondexploitatie sluit met een positief saldo van € 540.846. Hierbij is geen rekening gehouden met:

- de kosten van de aanleg van de 1e fase openbare ruimte ad € 715.038, voorgesteld wordt om deze kosten af te boeken ten laste van het rekeningsresultaat 2012 ²
- de netto additionele kosten voor de kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte voor ad. € 348.072, deze zijn opgenomen in het Programma Nieuwe Lasten 2013 (PNL).

Jaar/periode van uitvoering	2009-2015
Per saldo totale extra investeringen/eenmalige uitgaaf maatschappelijk vastgoed (zie 2 posten hierboven van in totaal afgerond € 1,1 milj.)	€ 7,3 + 1,1 miljoen
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
eenmalig: bestemmingsreserve € 6 miljoen (beginstand 2008) en € 1,3 miljoen grondexploitatiedeel van dit project	€ 7,3 miljoen
Nog ongedekte lasten (voorlopig nog geen: moet nog uit rapportage blijken; zie wel het vermelde eenmalige risico)	€ 1,1 miljoen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	-
Reeds uitgegeven investeringsdeel maatschappelijk vastgoed	Nagenoeg volledig uitgegeven
Boekwaarde grondexploitatiedeel 31-03-2012	€ 1.782.140
Boekwaarde kosten inrichting Openb.ruimte tbv maatschappelijk vastgoed	€ 715.038

Elst Zuidoost

Projectleider: Angride Mulders

Op basis van de voor 2010 en 2011 opgestelde plannen van aanpak is uitvoering gegeven aan de verdere ontwikkeling van Elst Zuidoost. Op basis van het in 2010 beschikbaar gestelde

² Zie ook in hoofdstuk 3 punt 5 onder A op blz. 8

krediet Elst Zuidoost van € 210.000 is in september 2010 via het opstellen van een masterplan uitbreiding Heinz onderzoek gedaan naar de condities waaronder een oostelijke ontsluiting van Heinz mogelijk is. Als gevolg van de resultaten van dit onderzoek heeft Heinz een oostelijke ontsluiting als niet haalbaar aangemerkt. Heinz, Stadsregio en gemeente onderzoeken thans verder de mogelijkheden voor ontsluiting van Heinz aan de zuid- en de noordzijde. In oktober 2010 is gestart met de opstelling van een visie voor geheel Elst Zuidoost. Deze visie zal in mei 2012 (conform planning) ter vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Voor Elst Zuidoost gebied proberen wij meer samenhang aan te brengen tussen de diverse in dit plangebied al gestarte en nog te starten projecten. Voor de realisering van die projecten is in totaal € 6,2 miljoen subsidie beschikbaar. Voorwaarde daarbij is dat de gemeente zelf in de omvang van € 4,2 miljoen bijdraagt in de realisering van deze projecten. Voor een deel zijn de middelen van deze co-financiering al aangewezen en vormen deze dus geen nieuwe last. De kosten voor projectmanagement kunnen niet volledig aan dit project worden toegerekend, deze kosten worden voorlopig geraamd op ca. € 500.000 gedurende de looptijd van dit project.

Een onderdeel van de ontwikkelingsvisie Elst Zuidoost is de herontwikkeling van het emplacement. Hiervoor zijn gronden aangekocht van NS Poort. In het kader van de herontwikkeling Elst Zuidoost is door de provincie een subsidie toegekend van € 550.000. Bij de provincie is toestemming gevraagd om van € 375.000 te verschuiven, hier komt medio 2012 uitsluitsel over. Ook zal dit project worden meegenomen in de EFRO-aanvraag t.b.v. Elst Zuidoost. Het voorlopig nadelige saldo na aftrek van subsidies is geschat op circa € 500.000. Hiervoor is een voorziening gevormd. Daarmee is dit risico voldoende afgedekt.

In juli 2012 zal bekend worden of de EFRO-aanvraag wordt toegekend.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2015
Totale investering/eenmalige uitgaaf (€ 10,4 milj. – € 6,2 milj. mogelijke subsidies provincie)	€ 4,2 miljoen netto
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- eenmalige dekkingsmiddelen	€ 3,5 miljoen
Nog ongedekte lasten	€ 0,7 miljoen
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	-
Reeds uitgegeven, (kosten project management 2011)	€ 145.000

C. Projecten waarvoor geen dekkingsmiddelen beschikbaar zijn

MFC Valburg

Projectleider: Gerard Mudde

De gemeenteraad heeft kenbaar gemaakt de bouw van een multifunctioneel centrum (MFC) in Valburg te willen onderzoeken en heeft daarvoor een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. Omdat nog geen sprake is van een concrete verplichting op grond van een besluit van de raad is in de paragraaf Weerstandsvermogen geen bedrag voor financieel risico opgenomen.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2013
Totale investering/eenmalige uitgaaf	PM
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- voorbereidingskredieten	€ 403.100
- eenmalig	Geen
Nog ongedekte lasten	PM
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Reeds uitgegeven (aankoop pand en onderzoek ten laste van voorbereidingskredieten)	€ 400.000

Elst Centrum³

Projectleider: Rob Gertsen

Op 31 maart 2009 heeft de gemeenteraad de Nota van Uitgangspunten Centrum Elst vastgesteld. Het Beeldkwaliteitplan Centrum Elst is op 26 oktober 2010 vastgesteld. In beide documenten wordt een kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte voorgesteld. De raad heeft kennisgenomen van een investeringbedrag tussen € 0 en € 7,4 miljoen. Tevens zijn in de nota zeven ontwikkellocaties aangegeven. De raad zal per individuele locatie een besluit nemen over de financiële resultaten.

In de Kadernota 2013 zullen de kosten voor de totale herinrichting worden gepresenteerd.

Jaar/periode van uitvoering	2011-2013
Totale investering/eenmalige uitgaaf	PM
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- eenmalig	Geen
Nog ongedekte lasten	PM
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	Geen
Boekwaarde per 31-03-2012	€ 572.000

Overige DOP's

Projectleider: divers

Voor alle kernen worden dorpsontwikkelpunten (DOP's) opgesteld. Daarmee brengen wij de wensen van de inwoners in beeld. Bij de aanvang van het opstellen van die plannen maken wij de inwoners duidelijk, dat het in beeld brengen van wensen niet per definitie zal leiden tot realisatie. Toch ontstaat door deze activiteit een grotere vraag naar nieuwe ontwikkelingen die een druk leggen op de gemeentelijke begroting. Een voorbeeld hiervan is het Multifunctioneel Centrum in Valburg.

Jaar/periode van uitvoering	Nog niet bekend
Totale investering/eenmalige uitgaaf	Nog niet bekend
Beschikbare dekkingsmiddelen:	
- eenmalig	Geen
Nog ongedekte lasten	Nog niet bekend
Risico in de paragraaf Weerstandsvermogen	In stelpost € 5 miljoen
Reeds uitgegeven	€ 0

⁴ In het PNL 2012 is alsnog € 1,5 miljoen opgenomen voor deelprojecten.

7 Bijlagen

Bijlage 1 Specificatie van structurele mutaties uit de jaarrekening 2011 die doorwerken naar de begrotingen voor 2012 en volgende jaren

De jaarrekening 2011 bevat tientallen grote mutaties, die per saldo hebben geleid tot een tekort. Deze mutaties zijn deels eenmalig en deels structureel.

Om op een goed onderbouwde wijze te kunnen beoordelen in hoeverre de mutaties 2011 van invloed zijn op de Voorjaarsnota 2012 en het meerjarenperspectief in de Kadernota 2013 is – evenals bij de Voorjaarsnota 2011- gekozen voor de volgende aanpak:

- In eerste instantie is een overzicht gemaakt van alleen de mutaties met een structureel karakter, dus van mutaties die in principe doorwerken naar 2012.
- Van dat overzicht zijn o.a. de mutaties verwijderd:
 - die al eerder zijn opgenomen in de Programmabegroting 2012;
 - waarvan de financiële consequenties verwerkt zullen worden in kostendekkende heffingen.

Hieronder treft u dus een uitgedund overzicht aan van nog resterende structurele mutaties die voortvloeien uit de jaarrekening 2011 en doorwerken naar de Voorjaarsnota 2012 en/of de begrotingen voor 2012 en volgende jaren.

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
210.04	Straatreiniging Vanaf 2011 worden geen veegwerk-zaamheden meer verricht voor derden. In de Programmabegroting 2012 was hiervoor nog een inkomstenpost van € 25.000 opgenomen, die nu dus moet worden afgeraamd.		25.000
480.02	Leerlingenvervoer Uit de jaarrekening 2011 vloeien de volgende structurele nadelen voort op dit onderdeel: • een nadeel doordat een groter aantal leerlingen in aanmerking komt voor het leerlingenvervoer (meer dan 40) • daarnaast extra kosten voor individueel vervoer in verband met ziekte, afwijkende verblijfadressen door co-ouderschap, stages etc. Het totale nadeel van € 76.000 zal zich ook in 2012 voordoen. In de loop van 2012 zal nader onderzoek worden uitgevoerd om te beoordelen of dit bedrag ook zal doorwerken naar 2013 en volgende jaren. In afwachting van de resultaten van dat onderzoek wordt dit nadeel voorlopig als eenmalig opgenomen in de Voorjaarsnota 2012.		76.000

723.02	Bodembeheer Een aantal jaar geleden genereerde het baggerdepot nog geld. In de begrotingen t/m 2012 is hiervoor een inkomstenpost opgenomen van € 15.000. Het storten van bagger van derden is niet meer toegestaan, waardoor deze inkomstenpost structureel moet worden afgeraamd. Daarnaast is jaarlijks € 2.500 nodig voor het onderhoud aan het depot, waarvoor nog geen uitgavenraming is opgenomen. Per saldo dus een structureel nadeel van € 17.500		17.500
		Per saldo Afgerond	€ 118.500 € 118.000

Bijlage 2 Renteanalyse Voorjaarsnota 2012

Inleiding

In deze bijlage gaan wij in op de afwijkingen van de werkelijke rente 2012 t.o.v. de begrotingsramingen en geven wij aan in welke mate die verschillen van invloed zijn op het voorlopige rekeningsaldo 2012. Het gaat om de situatie per april 2012 en bedragen afgerond op € 1.000.

1. Lagere rentelasten langlopende leningen

Voordeel € 300.000

Het systeem van de renteomslag dat bij gemeenten wordt toegepast, gaat uit van de toestand per 1 januari. De rente van de langlopende geldleningen wordt dan ook vastgesteld op het leningenbestand op die datum. Afgerond gaat het om een bedrag van € 50,2 miljoen aan langlopende leningen met daarbij een rentelast van € 1.922.000.

Op basis van de berekening van de rente-omslag in de begroting 2012 is, rekening houdend met de al beschikbare langlopende leningen, sprake van een financieringstekort van afgerond € 20,2 miljoen. Hiervan kan € 6,6 miljoen worden gedekt met kortlopende financieringsmiddelen. Voor het resterende deel van € 13,6 miljoen wordt uitgegaan van langlopende financiering. Hierbij behoort een verwachte rentelast van € 613.000. In de begroting 2012 is dus in totaal € 2.535.000 geraamd voor rentelasten van langlopende leningen.

Op basis van de actuele liquiditeitenplanning is de verwachting dat in 2012 per saldo voor € 11 miljoen aan nieuwe leningen wordt aangetrokken. In februari is reeds een nieuwe lening aange-trokken van € 6 miljoen. In de loop van het jaar zal nog voor per saldo € 5 miljoen worden bij-geleend. De totale werkelijke rentelasten voor de reeds gesloten en nog te sluiten langlopende leningen zullen hierdoor naar verwachting € 2.235.000 bedragen.

Op basis van bovenstaande gegevens wordt op dit onderdeel een rentevoordeel verwacht van € 300.000.

2. Lagere rentelasten kortlopende leningen

Voordeel € 285.000

In de primaire begroting 2012 is een bedrag van € 165.000 geraamd voor rente van kortlopende geldleningen. Via begrotingswijzigingen zal dit bedrag naar verwachting oplopen tot € 365.000 in verband met rentelasten van nieuwe investeringen. De werkelijke rentekosten zullen dit jaar echter ongeveer slechts € 80.000 bedragen. We verwachten op dit onderdeel dus een rente-voordeel van € 285.000.

3. Hogere rentelasten eigen financieringsmiddelen (reserves/voorzieningen) Nadeel - € 144.000

In de begroting 2012 wordt € 3.469.000 geraamd voor rente over eigen financieringsmidde-len. De verwachte werkelijke rente over de eigen financieringsmiddelen bedraagt afgerond € 3.613.000. Daardoor is sprake van een overschrijding van € 144.000.

Deze hogere rente wordt veroorzaakt door de grotere omvang van de reserves en voorzienin-gen; de werkelijke omvang per 1 januari jl. bedraagt namelijk € 87,4 miljoen terwijl op begro-tingsbasis is uitgegaan van € 83,9 miljoen.

Correctie wegens hogere rente t.g.v. exploitatie

Voordeel € 174.000

De voorzieningen zijn begroot op € 18,5 miljoen. De werkelijke stand is € 22,8 miljoen. De rente over voorzieningen komt ten gunste van de exploitatie. Op begrotingsbasis was gerekend op € 737.000. In werkelijkheid komt € 911.000 ten gunste van de exploitatie, dus een voordeel van € 174.000.

4. Hogere rentebaten (inkomsten) verstrekte kortlopende leningen Voordeel € 10.000

In de begroting 2012 was geen raming opgenomen voor te ontvangen rente van verstrekte kortlopende leningen. De baten hiervan worden geraamd op € 10.000.

5. Correcties op totaal rentevoordeel op basis van bijzondere constructies

A. Nadeel doordat lagere rente op de post riolering moet worden verrekend met de bestemmingsreserve riolering. Nadeel - € 31.000

De boekwaarde van de investeringen voor riolering bedraagt per 1 januari 2012 afgerond € 20,1 miljoen met een verwachte rentelast van circa € 1.063.000. In de primaire begroting 2012 is afgerond € 20,7 miljoen aan boekwaarde begroot met daaraan gekoppelde rentelasten van afgerond € 1.094.000.

Het verschil tussen de werkelijke en geraamde rentelasten levert een rentevoordeel op van € 31.000. Deze lagere rentelast is (als voordeel) opgenomen in de posten 1 en 2 van deze renteanalyse. Voor- en nadelen op de post riolering zijn voor het begrotingsresultaat neutraal, omdat deze altijd worden verrekend met de bestemmingsreserve riolering. Om die reden moet het berekende voordeel bij de eerder genoemde posten 1 en 2 van dit overzicht met € 31.000 worden verlaagd. Dat betekent een budgettair nadeel op dit onderdeel.

B. Voordeel investeringen grondexploitatie. Voordeel € 315.000

Bij de grondexploitatie wordt onderscheid gemaakt tussen actieve en niet actieve complexen. De rentelasten over de boekwaarde van de actieve complexen worden bijgeschreven op de complexen.

De werkelijke boekwaarde per 1 januari 2012 van de actieve complexen bedraagt afgerond € 24,2 miljoen (begroot € 17,2 miljoen). De werkelijke boekwaarde is per 1 januari 2012 € 7,0 miljoen hoger dan op begrotingsbasis. Hierdoor wordt in werkelijkheid € 315.000 (4,5% van € 7,0 miljoen) meer rente doorbelast aan grondexploitatie (is voordeel voor gewone exploitatie). Dit is dus een budgettair voordeel in 2012.

Recapitulatie voor- en nadelen

1. Lagere rentelasten langlopende leningen	Voordeel	300.000
2. Lagere rentelasten kortlopende leningen	Voordeel	285.000
3. Hogere rentelasten eigen financieringsmiddelen	Nadeel (-)	144.000
Correctie: meer rente over voorzieningen naar exploitatie	Voordeel	174.000
4. Hogere rentebaten kortlopende leningen	Voordeel	10.000
5. Correctie o.b.v. bijzondere constructies:		
a. nadeel door doorbelasting naar riolering	Nadeel (-)	31.000
b. voordeel meer doorbelasting grondexploitatie	Voordeel	15.000
Per saldo een voordeel van		€ 909.000

Af: reeds in begroting 2012 geraamde stelpost rentevoordeel (op 2.922.0220) -825.000

Voorlopig voordeel t.o.v. stelpost **€ 84.000**
=====



Dorpsstraat 67
6661 EH Elst
Postbus 11
6660 AA Elst
telefoon (0481) 362 300
fax (0481) 372 482

info@overbetuwe.nl
www.overbetuwe.nl