

Bestuursrapportage I 2011

Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Veldhoven. Meer weten over Veldhoven?
Kijk op onze website www.veldhoven.nl of bel met 040 – 25 84 411.

Bezoekadres: Meiveld 1, 5501 KA Veldhoven

Postadres: postbus 10101, 5500 GA Veldhoven

E-mail: gemeente@veldhoven.nl

Alle cijfers onder voorbehoud van besluitvorming door de gemeenteraad

Veldhoven, juli 2011

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1: Inleiding	
1.1 Algemeen	1
1.2 Samenvatting	1
1.3 Leeswijzer	1
Hoofdstuk 2: Beleidsontwikkelingen	
2.1 Inleiding	3
2.2 Ontwikkelingen van invloed op de planning van 2011	3
2.3 Ontwikkelingen van invloed op de planning over 2011 heen	5
Hoofdstuk 3: Financieel perspectief	
3.1 Inleiding	7
3.2 Saldo meerjarenbegroting 2011 en volgende jaren	7
3.3 Bijstelling exploitatie 2011	8
3.4 Budgettaire neutrale bijstelling exploitatie 2011	14
3.5 Voorstellen nieuw beleid met financiële consequenties vanaf 2011	17
3.6 Niet gehonoreerde subsidieverzoeken	18
3.7 Bezuinigingstaakstelling op de bedrijfsvoering	19
3.8 Resumerend	20

HOOFDSTUK 1 INLEIDING

1.1 Algemeen

Hierbij bieden wij u de bestuursrapportage I 2011 aan.

De bestuursrapportage I 2011 geeft het verwachte verloop weer van de begrotingsuitvoering in 2011 op basis van de eerste drie maanden. De bestuursrapportage is het (bijsturings)instrument waarmee het college het lopende jaar aan uw raad rapporteert over de uitvoering van de begroting 2011. De vraag die in de bestuursrapportage centraal staat, is of de uitvoering (en budgetuitputting) zodanig verloopt dat aan het einde van het jaar de resultaten zijn geleverd, die in de begroting 2011 zijn afgesproken. Naast het terugkijken op de jaarrekening van het vorige jaar en het doorlichten van de begrotingsuitvoering in de eerste drie maanden van het jaar wordt vooral vooruitgekeken naar het verwachte verloop van het begrotingsjaar.

Treden bijvoorbeeld in de eerste drie maanden dezelfde afwijkingen op als bij de jaarrekening? Deze analyse, in combinatie met de vooruitblik, kan aanleiding zijn tot bijsturing. De bestuursrapportage is vormgegeven als afwijkingenrapportage. Dat betekent dat alleen relevante afwijkingen in de uitvoering van het beleid, de bedrijfsvoering en de financiën ten opzichte van de vastgestelde begroting worden gemeld.

1.2 Samenvatting

Het begrotingsoverschot 2011 inclusief begrotingswijzigingen tot en met april 2011 bedraagt € 1.363.000 als startpunt voor deze bestuursrapportage. In hoofdstuk 3 is in totaal een negatieve bijstelling gepresenteerd van € 694.000 ten aanzien van begrotingsjaar 2011. Hieruit komt naar voren dat op dit moment een overschot verwacht wordt over 2011 van € 669.000.

Na verwerking van de bijstellingen en voorstellen uit deze bestuursrapportage laten de jaarschijven 2012 tot en met 2014 een begrotingsoverschot zien.

1.3 Leeswijzer

De bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage over het lopende begrotingsjaar en is als volgt opgebouwd:

Hoofdstuk 2 is een beleidsinhoudelijke toelichting, waarin wij inzicht bieden in afwijkingen op het gebied van planning binnen begrotingsjaar 2011 of verschuiving naar latere jaren. Aangezien in dit hoofdstuk afwijkingen ten opzichte van planningen eveneens zijn opgenomen, is geen separaat overzicht van de stand van zaken met betrekking tot de actiepunten gemeenteraad opgenomen. Hiervoor verwijzen wij naar de actielijsten, die opgesteld worden door de griffie.

In hoofdstuk 3 worden financiële bijstellingen van de exploitatie (inclusief kredieten) gepresenteerd op basis van een analyse van de jaarrekening 2010 en het lopende begrotingsjaar 2011. Het hoofdstuk sluit af met een resumerend overzicht van de financiële impact van de bestuursrapportage op het verwachte begrotingssaldo 2011 en de structurele doorwerking.

HOOFDSTUK 2 BELEIDSONTWIKKELINGEN

2.1 Inleiding

In deze paragraaf zijn per programma toelichtingen opgenomen op ontwikkelingen, die invloed hebben op de planning 2011 binnen het begrotingsjaar 2011 (paragraaf 2.2) en over het begrotingsjaar heen (paragraaf 2.3). Bijstellingen in beleid of ontwikkelingen, die in een eerder stadium reeds aan de raad zijn gemeld, zijn niet in deze paragraaf opgenomen. Daar waar inhoudelijke of planningstechnische afwijkingen ook leiden tot financiële bijstellingen, zijn deze opgenomen in hoofdstuk 3.

2.2 Ontwikkelingen van invloed op de planning van 2011

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

De gemeente Veldhoven heeft momenteel een groot aantal projecten onderhanden op het gebied van woningbouw. Op allerlei vlakken kan men in Veldhoven zien dat er gebouwd en ontwikkeld wordt. In onderstaande wordt aangegeven waar op dit moment belangrijke wijzigingen optreden.

Zilverackers: De Drie Dorpen / Afbouw Oersebaan (1e fase WOR)

Op 27 april deed de Raad van State uitspraak over de bestemmingsplannen 'De Drie Dorpen, fase 2 Zilverackers' en 'Verlengde Oersebaan, 1e fase Westelijke Ontsluitingsroute'. De Raad van State verklaarde alle beroepen die tegen de bestemmingsplannen zijn ingediend, ongegrond. De bestemmingsplannen zijn daarmee onherroepelijk. Dit betekent dat de gemeente Veldhoven verder kan met de ontwikkeling van Zilverackers.

Dorpsstraat 86/88

De onderhandelingen met de woningcorporatie hebben niet geleid tot een projectovereenkomst. Het project wordt stopgezet.

Centrum

Besluitvorming in de gemeenteraad is verschoven naar september 2011.

Run 1000 / 2000 (Runport A2)

De meeste kosten zijn geraamd voor verwerving, bouwrijp maken, plankosten, afdracht Fonds Bovo en bijdrage Financieringsfonds. Voor 2011 wordt de fasering van de kosten en opbrengsten opnieuw bekeken en zal de uitkomst meegenomen worden bij het meerjarenperspectief van de begroting 2012.

Programma 8 Milieu en duurzaamheid

In 2010 is een nieuw Milieubeleidsplan opgesteld, dat geldt tot 2014. Het is een ambitieus plan dat ziet op een duurzame ontwikkeling van de gemeente Veldhoven. De uitvoering van dit plan is onder druk komen te staan door de bezuinigingen. In totaal is 0,7 fte op milieubeleid en € 80.000 aan bijdrage SRE bezuinigd.

De bezuiniging op de regionale samenwerking betreft de structurele bijdrage voor het Regionaal Milieuprogramma, onderdeel van de gemeenschappelijk regeling. De begroting 2011 hiervan is al in juli 2010 vastgesteld door de Regioraad, waarbij de gemeente Veldhoven geen melding heeft gemaakt van de aanstaande bezuiniging. Gemeente Veldhoven is dan ook verplicht € 73.500 te betalen over 2011. Wél kan hierbij opgemerkt worden dat de Regioraad voor de begroting 2011 al een bezuiniging van 10% heeft doorgevoerd (voor gemeente Veldhoven is dit € 8.130). Hierdoor is daadwerkelijk in 2011 een bezuiniging van € 6.500 gerealiseerd.

Een deel van het milieubudget (ongeveer 30%) bestaat uit vaste bijdragen voor onder meer SEPH, VVC, Consignatie, NME, Energieportal, RVMK, luchtkwaliteit en

geluidsanering. Het merendeel van deze kosten komt voort uit overeenkomsten, afspraken uit het verleden of verplichte regionale taken.

Verder behartigt de regio onze belangen op het gebied van afval (Brabantbreed contract) en externe veiligheid. Deze taken kan de gemeente Veldhoven vrijwel niet zelfstandig uitvoeren.

Voor de overige taken, zoals Brainport project Cradle-to-Cradle en Energie, kenniscentrum GPR, klimaatprojecten en monitoring milieu-effecten vliegveld Eindhoven en regionale overleg geldt dat het Veldhoven zelf (meer) geld zou kosten als ze deze zaken zelfstandig zou moeten opzetten. Dit heeft weer consequenties voor de uitvoering van het Milieubeleidsplan 2010-2014.

Het doorvoeren van de bezuiniging is niet realiseerbaar. Gelet hierop zien wij ons dan ook voor 2011 genoodzaakt het bedrag binnen programma 8 uit andere projecten te halen. Dit zal gebeuren door herprioritering van een aantal milieuprojecten, het versoberd uitvoeren van het milieu-uitvoeringsprogramma dan wel een aantal projecten (deels) door te schuiven naar 2012. Voor 2012 e.v. zal gezocht worden naar een structurele oplossing.

Programma 12 Sport en recreatie

Renovatieplanning buitensport

In eerste instantie is de capaciteit ingezet voor een nieuw bestek voor het reguliere onderhoud, waardoor het voorstel over de renovatieplanning noodgedwongen verschuift van juli naar november.

Programma 14 Publieksdienstverlening

Baten omgevingsvergunningen bouw

Door het aanhouden van de kredietcrisis en de consequenties hiervan op de (woning) bouwplanning is gebleken dat de gekozen gedetailleerde systematiek voor raming van de bouwleges op dit moment niet voldoende werkt. Als een golf worden telkens de te verwachte inkomsten naar achteren in de tijd geschoven, met telkens grote negatieve bijstellingen van de begroting als gevolg. In veel gevallen is er geen sprake van afstel maar uitstel van projecten en dus leges. Daarnaast blijkt dat de economische crisis het toch al grillige karakter van de legesinkomsten nog versterkt, ook voor de autonome aanvragen.

Op dit moment is geen nauwkeurige berekening te maken van de te verwachte leges. Op basis van de huidige inzichten wordt voorgesteld om nu een negatieve bijstelling van inkomsten uit leges met € 450.000 op te nemen. Gezien de recente ervaringen, is het niet uit te sluiten dat in de tweede bestuursrapportage 2011 een verdere negatieve bijstelling noodzakelijk blijkt te zijn. Bij het opstellen van de begroting 2012 en de legesverordening 2012 zal een nadere analyse plaatsvinden, waarbij ook wordt gekeken naar de meerjarenbegroting.

Programma 16 Algemene dekkingsmiddelen en financiering

Gemeentelijke belastingen

Van de aanslagen is 99,73% verzonden voor 28-2-2011. Er loopt een nader onderzoek naar 61 objecten (0,27%). Na afronding van het onderzoek kunnen de laatste aanslagen verzonden worden (de wettelijk toegestane afwijking = 5%). Streven is om de lopende onderzoeken voor 31 mei 2011 af te ronden en de aanslagen te verzenden.

2.3 Ontwikkelingen van invloed op de planning over 2011 heen

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

Herziening komplannen

Dit jaar is de herziening van Zandoerle gepland en hiermee is gestart.

Een ontwikkeling die van invloed is op de planning is dat het bestemmingsplan Hoogeind/Heikanste-baan wordt doorgeschoven naar 2012. De herziening van het bestemmingsplan Centrum kan dan naar voren worden geschoven, zodat hiermee een aanvang kan worden gemaakt. Dit is doelmatiger vanwege de procedures die toch al moeten worden gevoerd voor de uitbreiding van de citypassage en de realisering van de noordrand van het centrum.

Oerle-Zuid

In afwachting van de uitkomsten van de juridische procedure is de datum voor onherroepelijk bestemmingsplan verschoven van 2011 richting eerste kwartaal 2012. Met deze verschuiving is al eerder rekening gehouden in onder andere de woningbouwplanning.

HOOFDSTUK 3 FINANCIËEL PERSPECTIEF

3.1 Inleiding

Dit hoofdstuk vermeldt per programma afwijkingen, gezien vanuit het financiële perspectief. Gestart wordt in paragraaf 3.2 met een schets van het huidige financiële perspectief, zonder de bijstellingen en mutaties uit deze bestuursrapportage. De begrotingswijzigingen als gevolg van raadsbesluiten tot en met de raad van april 2011 zijn hierin verwerkt. Vervolgens worden in paragraaf 3.3 t/m 3.6 alle financiële afwijkingen van de exploitatie gepresenteerd over het jaar 2011 inclusief de eventuele structurele doorwerking. In paragraaf 3.7 is de bezuinigingstaakstelling op de bedrijfsvoering opgenomen. Tot slot is een resumerende paragraaf opgenomen, waarin een financieel overzicht is opgenomen van alle financiële bijstellingen uit deze bestuursrapportage.

3.2 Saldo meerjarenbegroting 2011 en volgende jaren

De begroting 2011 is op 9 november 2010 door de gemeenteraad vastgesteld. De bijstellingen worden middels deze bestuursrapportage verwerkt in het meerjarenperspectief, dat geldt als startpunt voor deze bestuursrapportage. Daarnaast is gedurende de maanden januari tot en met april 2011 sprake van een aantal begrotingswijzigingen die de begrotingssaldi 2011-2014 beïnvloeden.

In onderstaand overzicht zijn de begrotingssaldi over de jaren 2011 tot en met 2014 weergegeven inclusief verwerking van alle begrotingswijzigingen tot en met april 2011.

bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2011	2012	2013	2014
Meerjarenperspectief 2011-2014 incl. beslisdocument	1.864	3.035	4.119	4.898
- Amendement vervallen verlaging fonds volkshuisvesting	-72	-72	-72	-72
- Amendement vervallen groenbeheer niveau B	0	-6	-6	-6
- Amendement vervallen aanpassing OZB	-175	-181	-181	-184
- Amendement subsidie eenmalig Schalm	0	50	50	50
- Amendement korten subsidies max. 8%	0	-325	-685	-1.240
- Amendement vervallen LED verlichting gymlokalen	0	45	0	0
- Amendement bezuiniging uitgaven gemeenteraad	60	60	60	60
Meerjarenperspectief na amendementen	1.677	2.606	3.285	3.506
- Structurele doorwerking bestuursrapportage II 2010	-313	230	-123	-123
Meerjarenperspectief incl. wijzigingen 2011	1.363	2.838	3.163	3.384

3.3 Bijstelling exploitatie 2011

Op basis van een doorlichting van afwijkingen uit zowel de jaarrekening 2010 als het lopende begrotingsjaar 2011 komen een aantal financiële afwijkingen naar voren. Deze financiële afwijkingen betreffen de exploitatie inclusief de bijstelling in de afschrijvingen. In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen uit het lopende begrotingsjaar en volgende jaren opgenomen. Ook zijn de afwijkingspercentages opgenomen gezien per productnummer excl. mutaties reserves, waarbij de splitsing tussen lasten en baten is behouden. Deze onderwerpen worden in het navolgende toegelicht. Indien er een financiële afwijking wordt gepresenteerd op een product waar niets op geraamd is wordt dit weergegeven als ∞.

Begr	Omschrijving prog	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% 2011 product	2012	2013	2014
5	Storting in voorziening wegen	-230	-2%			
5	Afbouw rijkssubsidie WUW	-75	-82%	-75	-75	-75
6	Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	-50	-17%	-50	-50	-50
9	IOAW uitkering	100	1%	100	100	100
10	Storting vervangingsreserve onderwijs		0%		-39	-40
11	Cultuureducatie	22	∞	22		
12	Uitvoering sportnota	11	4%	11	11	11
12	Pacht kermisexploitanten	-13	-21%	-13	-13	
14	Uitgifte van waardedocumenten	-15	-1%			
14	Baten omgevingsvergunningen bouw	-450	-15%			
16	Hondenbelasting	60	1%			
16	Algemene uitkering	-25	0%	-313	-97	633
16	Dividend BNG	19	10%			
KVS	Verschuiving investeringen jaarrekening 2010	-97	0%	13	-81	-32
KVS	Wijziging bestaande investeringen	100	0%	66	-54	-60
KVS	Verschuivingen bestaande investeringen	0	0%	-11	-21	-11
KVS	Rente bijstelling	314	0%	-130	397	-67
KVS	Inhuur personeel facilitair bedrijf	-30	-6%			
KVS	ABP premies	-25	0%	-25	-25	-25
DIV	Diverse kleine bijstellingen	-15	0%	0	0	0
	Totaal financiële afwijkingen	-398		-404	54	384

Toelichting op gemelde positieve en negatieve afwijkingen in de exploitatie

Programma 5 Bereikbaarheid

Storting in voorziening wegen (effect 2011: € 230.000 nadeel)

De afgelopen 2 strenge winters hebben voor veel schade gezorgd aan de openbare wegen verspreid over heel Veldhoven. Deze vorstschade bleek na inventarisatie € 450.000 te bedragen. Door een combinatie te maken met diverse (vertraagde) onderhoudswerkzaamheden kunnen de kosten van vorstschade gecombineerd en beperkt worden. Uiteindelijk betekent dit een incidentele kostenpost voor vorstschade van € 230.000. Voornamelijk de asfalt wegen hebben veel schade opgelopen. Bij wegen met een zeer stil asfalttype is gebleken dat deze erg gevoelig zijn voor weersinvloeden. Deze relatief nieuwe wegen zijn slecht uit de winter gekomen. Dit blijkt voor de toekomst een aandachtspunt te zijn, zeker omdat er meer van deze wegen worden toegepast bij uitbreidingslocaties om zo de invloed op geluid bij woningbouw te kunnen verminderen. Dit vraagt om een ander aanleg- en onderhoudsbudget dan bij een regulier asfalttype. Grote delen van de deklaag laten los of gaan rafelen waardoor de levensduur in sommige gevallen terug wordt gebracht tot 50%. Probleem is dat de visuele inspectie heeft plaatsgevonden voor de strenge winters in 2008. De kwaliteit was destijds redelijk goed, maar nu niet meer. Via diverse losse spoedacties, herstelwerkzaamheden met koud asfalt, het vullen van scheuren en spoedacties m.b.t. diverse freesvakken is de onvoorziene schade bestreden. Voornamelijk de asfaltwegen hebben veel vorstschade opgelopen, waaronder Heerbaan, Kempenbaan, Banstraat en de verhoogde rotonde. Financieel is daar niet in voorzien, waardoor incidenteel een storting in de voorziening wegen nodig is van € 230.000.

Afbouw rijkssubsidie WUW (effect 2011: € 75.000 nadeel)

De rijkssubsidieregeling vanuit de Wet Uitvoering Wegen (WUW) loopt ten einde en de inkomsten worden vanuit Rijkswegen afgebouwd. Middels deze bijstelling wordt de meerjarenbegroting hierop aangepast, waardoor deze inkomst structureel verlaagd dient te worden met € 75.000.

Programma 6 Zorg**Kwijtschelding gemeentelijke belastingen (effect 2011: € 50.000 nadeel)**

Door het afschaffen van de gedeeltelijke kwijtscheldingen is het totaalbedrag van de kwijtscheldingen fors toegenomen. In 2010 was dit ook het geval, maar was het nadeel incidenteel in de begroting verwerkt. Vanaf 2011 dient structureel € 50.000 te worden opgenomen.

Programma 9 Economie en Arbeidsmarktbeleid**IOAW uitkeringen (effect 2011: € 100.000 voordeel)**

Ten gevolge van de economische crisis is rekening gehouden met een stijging van het aantal cliënten met een IOAW-uitkering (Inkomensvoorzienig Oudere en Arbeidsongeschikte Werkloze werknemers). In de begroting is rekening gehouden dat het gemiddeld aantal IOAW-ers zou toenemen tot 35. De toename is beperkt gebleven tot ongeveer 30 IOAW-ers gemiddeld en dit aantal lijkt de laatste maanden stabiel te blijven. Hierdoor kan het budget structureel met € 100.000 verlaagd worden.

Programma 10 Onderwijs**Storting vervangingsreserve onderwijs (effect 2011: neutraal)**

Voor de MFA Noord wordt rekening gehouden met een vervangingsinvestering in 2052 van € 1,7 miljoen (prijspeil 2011). Abusievelijk is bij het verwerken van de investering de hierbij behorende storting (gedurende 40 jaar) om te sparen voor deze vervanging niet opgenomen. Dit is een structureel bedrag dat vanaf 2013 wordt opgenomen.

Programma 11 Kunst en cultuur**Cultuureducatie (effect 2011: € 22.000 voordeel)**

Voor de jaren 2011 en 2012 heeft de provincie een bijdrage voor de Marktplaats Cultuureducatie toegezegd van € 55.375 per jaar. De subsidie wordt met name ingezet om een cultuurcoördinator aan te stellen die in dienst komt van Stimulans. Om deze inkomsten te verkrijgen dient een gelijk bedrag aan uitgaven opgenomen te worden. In de begroting is reeds voor € 22.463 aan uitgaven opgenomen en de uitgavenkant dient met € 32.912 verhoogd te worden. Doordat de inkomsten met € 55.375 verhoogd worden en de uitgaven met € 32.912 geeft dit per saldo een voordeel van € 22.463.

Programma 12 Sport en Recreatie**Uitvoering sportnota (effect 2011: € 11.000 voordeel)**

In de begroting voor 2011 en volgende jaren is voor de uitvoering van de sportnota per abuis de kosten van een éénmalig onderzoek structureel meegenomen. Het aframen van de structureel opgenomen last levert een meerjarig voordeel op van € 11.000 vanaf 2011.

Pacht kermisexploitanten (effect 2011: € 13.000 nadeel)

In december 2010 heeft de nieuwe driejarige verpachting plaatsgevonden met de kermisexploitanten. Gezien de economische crisis is er lager ingeschreven dan begroot. Hierdoor dienen de pachtinkomsten voor de jaren 2011, 2012 en 2013 met € 13.000

verlaagd te worden. In het lopende kostendekkendheidsonderzoek zal deze vermindering van inkomsten aanvullend meegenomen worden.

Programma 14 Publieksdienstverlening

Uitgifte van waardedocumenten (effect 2011: € 15.000 nadeel)

Bij de bezuinigingen van de Voorjaarsnota 2011 is besloten over te gaan tot de aanschaf van een innovatief mechatronisch systeem voor veilige en snelle uitgifte van waardedocumenten. Voor de bouwkundige aanpassingen is incidenteel € 15.000 benodigd, welke niet was opgenomen bij de bezuiniging.

Baten omgevingsvergunningen bouw (effect 2011: € 450.000 nadeel)

Door het aanhouden van de kredietcrisis en de consequenties hiervan op de (woning)bouwplanning is gebleken dat de gekozen gedetailleerde systematiek voor raming van de bouwleges op dit moment niet voldoende werkt. Als een golf worden telkens de te verwachte inkomsten naar achteren in de tijd geschoven, met telkens grote negatieve bijstellingen van de begroting als gevolg. In veel gevallen is er geen sprake van afstel maar uitstel van projecten en dus leges. Daarnaast blijkt dat de economische crisis het toch al grillige karakter van de legesinkomsten nog versterkt, ook voor de autonome aanvragen.

Op dit moment is geen nauwkeurige berekening te maken van de te verwachte leges. Op basis van de huidige inzichten wordt voorgesteld om nu een negatieve bijstelling van inkomsten uit leges met € 450.000 op te nemen. Gezien de recente ervaringen, is het niet uit te sluiten dat in de tweede bestuursrapportage 2011 een verdere negatieve bijstelling noodzakelijk blijkt te zijn. Bij het opstellen van de begroting 2012 en de legesverordening 2012 zal een nadere analyse plaatsvinden, waarbij ook wordt gekeken naar de meerjarenbegroting.

Programma 16 Algemene dekkingsmiddelen en financiering

Hondenbelasting (effect 2011: € 60.000 voordeel)

De extra huis-aan-huis controle heeft een meeropbrengst gegenereerd van € 80.000 en een eenmalige baat van € 12.000 over belastingjaar 2010. De kosten van de huis-aan-huis controle bedraagt € 19.000 en de te verwachte afmeldingen door overlijden of verkoop van honden is geschat op € 13.000. Per saldo geeft dit voor 2011 een incidenteel voordeel van € 60.000. In 2012 zullen de tarieven naar beneden bijgesteld worden, zodat het product budgettair neutraal is.

Algemene uitkering (effect 2011: € 25.000 nadeel)

Door bijstellingen van de maatstaven inwoners, lage inkomens en leerlingen VO is de gemeentefondsuitkering nadelig beïnvloed. Voor 2011 geeft dit een nadeel van € 25.000. Daarnaast heeft een hogere uitkering factor voor 2014 gezorgd voor een positieve bijstelling in 2014.

Dividend BNG (effect 2011: € 19.000 voordeel)

De voorgenomen dividenduitkering over 2010 van de BNG is € 81.700 (geraamd was € 62.000). Wij stellen voor de bijstelling als incidenteel mee te nemen. Een prognose omtrent de verwachte nettowinst 2011 is moeilijk te maken gezien de volatiliteit van de financiële markten, tegen de achtergrond van internationale schuldencrisis en alle overige onzekerheden.

Bedrijfsvoering / Kostenplaatsen

Verschuiving investeringen jaarrekening 2010 (effect 2011: € 97.000 nadeel)

Investeringen met Maatschappelijk Nut (MN) worden gedekt uit een reserve, waardoor er geen afschrijvingslasten zijn. Op investeringen met Economisch Nut (EN) wordt wel

afgeschreven, zodra de investering gereed is. In het eerste jaar van ingebruikname van een investering EN wordt gerekend met een half jaar aan afschrijvingslast. Verschuivingen van investeringen waarvan de afschrijvingslast gedekt wordt door een dekkingsreserve hebben geen effect op de exploitatie.

Voor 2010 was in totaal voor € 33.111.000 aan uitgaven voor investeringen begroot en werkelijk was er voor € 17.923.000 uitgegeven, waardoor een restant van € 15.188.000 resteert. Door het afsluiten van enkele investeringen is € 101.000 vrijgevallen en verschuift € 15.087.000 naar 2011.

De investeringen met maatschappelijk nut worden verantwoord via de exploitatie en worden ten laste van een reserve gebracht. Werkelijk is in 2010 voor investeringen met maatschappelijk nut € 8.712.000 minder uitgegeven dan begroot. De uitgaven van deze investeringen worden in 2011 voortgezet en hebben als dekking algemene vrije reserve (€ 4.120.000), doelreserve bovenwijkse voorzieningen (€ 608.000 te egaliseren vanuit de vrije reserve), doelreserve kredietcrisis (€ 877.000), vervangingsreserve openbaar groen (€ 879.000), vervangingsreserve openbare verlichting (€ 971.000), voorziening wegen (€ 33.000) en aan subsidie (€ 1.224.000).

Van de investeringen EN waarbij in de jaarrekening 2010 is aangegeven dat deze nog niet gereed zijn verschuift het startjaar van afschrijving naar 2011. Het totaal van deze investeringen betreft € 6.121.000, waarvan voor € 4.158.000 is opgenomen in dekkingsreserves (Energietabel 1.384.000, Primair onderwijs 1.083.000 (waarvan € 277.000 voor MFA Noord tlv vrije reserve), Voortgezet onderwijs 65.000 en Riolerings 1.626.000).

Voor investeringen met economisch nut wordt in het eerste jaar van afschrijving gerekend met een half jaar aan afschrijvingslast. Dit levert voor 2011 een voordeel op van € 157.000. Het betreft de volgende investeringen:

Informatie Beleids Plan (IBP), Hoogwerker/blusplatform, Aanpassingen de Schalm Kunstgrasveld RKKVO en Kunstgrasveld Rood-Wit.

Voor onderwijs zijn er een aantal investeringen (VSO-OCB algemene voorbereiding, 1e inventaris Meerhoven/Bruna, Verplaatsing noodlokaal Meerhof en Inventaris eerste inrichting diverse scholen) die rechtstreeks ten laste van de exploitatie worden gebracht. In 2010 is voor € 254.000 niet uitgegeven, waardoor deze last als nadeel doorschuift naar 2011.

Per saldo geeft de verschuiving van 2010 naar 2011 van de investeringen een nadeel van € 97.000.

Wijziging bestaande investeringen (effect 2011: € 100.000 voordeel)

Voor de volgende reeds gevoterde investeringen wordt 1.048.000 extra krediet gevraagd en vervalt 149.000 krediet.

Omschrijving	Jaar Aanvraag	Afschr. Termijn	Investerings Bedrag	2011	2012	2013	2014
Kleding en uitrusting brandweer	2011	12	33.000	1.375	2.750	2.750	2.750
Beheermaatregelen Volmolenweg	2011	MN	32.000	32.000			
VCP Heistr./Kruisstr/P.Zuidlaan 2010/'11	2011	MN	-1.006.256	-300.000	-806.256	50.000	50.000
Eerste inventaris Meerhoven Bruna	2011	expl	-41.424	-9.414	11.407	-25.817	-17.600
Inventaris 1e inrichting	2011	expl	84.120	108.200	52.000	-30.540	-45.540
Investering te dekken uit Vrije reserve	2011			268.000	806.256	-50.000	-50.000
Totaal exploitatielast			-898.560	100.161	66.157	-53.607	-60.390

Kleding en uitrusting brandweer € 33.000

De middelen voor bluskleiding is gehalveerd door kritisch te vervangen op basis van nut en noodzaak. Hierdoor is € 10.000 nog nodig in 2011 en kan het restant van € 33.000 vervallen.

Beheermaatregelen Volmolenweg € 32.000

Het project beheersmaatregelen Volmolenweg is afgerond en inmiddels overgedragen aan de afdeling beheer. Het positieve saldo van € 32.000 zal niet onttrokken worden uit de algemene vrije reserve.

VCP Heistraat/Kruisstraat/Peter Zuidlaan 2010/2011 € 1.006.256

De planning van dit project hangt samen met de uitvoering van de 'Meerstraat' door de gemeente Eindhoven. Momenteel worden er rioolwerkzaamheden uitgevoerd met daaropvolgend de civiel- en groentechnische werkzaamheden. Om die reden wordt € 300.000 extra krediet voor 2011 en € 806.256 extra krediet voor 2012 gevraagd. De voor 2013 en 2014 opgenomen bedragen komen daarmee te vervallen. Per saldo wordt er € 1.006.256 krediet gevraagd. Deze investering wordt gedekt door de algemene vrije reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

Inventaris Meerhoven / inventaris 1^e inrichting € 42.696

Voor onderwijs zijn een aantal investeringen opgenomen. Het is vaak moeilijk aan te geven wanneer deze investeringen plaatsvinden, waardoor er verschuivingen optreden. Voor de investeringen van inventaris zijn de benodigde bedragen als volgt benodigd:

	2011	2012	2013	2014
<i>Er is opgenomen in begroting:</i>				
718209 1e inventaris Meerhoef Bruna	117.819	41.366	0	0
718211 inventaris 1e inrichting	153.740	52.000	15.000	
	271.559	93.366	15.000	0

Op basis van huidige inzichten:

718209 1e inventaris Meerhoef Bruna	127.233	29.959	25.817	17.600
718211 inventaris 1e inrichting	45.540		45.540	45.540
	172.773	29.959	71.357	63.140

Wijziging kredieten:

718209 1e inventaris Meerhoef Bruna	9.414	-11.407	25.817	17.600
718211 inventaris 1e inrichting	-108.200	-52.000	30.540	45.540
	-98.786	-63.407	56.357	63.140

Aangezien deze investeringen ten laste van het exploitatieresultaat komen levert dit voor 2011 een voordeel op van € 98.786.

Verschuivingen bestaande investeringen

Omschrijving	Jaar Aanvraag	Afschr. Termijn	Investerings Bedrag	2011	2012	2013	2014
Bouw MFA Noord	2011	40	4.755.000	0	0		
Grond MFA Noord	2011	nvt	291.000				
Uitbreiding De Zwengel	2011	40	850.000		-10.625	-21.250	-10.625
Beheersmaatregelen Burg.v.Hoofflaan	2011	MN	113.560	113.560	-113.560		
Herinrichting Locht	2011	MN	1.000.000	1.000.000	-1.000.000		
Rotonde B.van Hoofflaan - Provincialeweg	2011	MN	450.000	450.000	-450.000		
VCP/ herinrichting hoofdwegen zonderwijk	2011	MN	1.100.000	1.100.000	-1.100.000		
VCP/herinr.Locht (ri.Eersel van Kempbaan)	2011	MN	550.000	550.000	-550.000		
Investeren te dekken uit Vrije reserve	2011			-3.213.560	3.213.560	0	0
Totaal exploitatielast			9.109.560	0	-10.625	-21.250	-10.625

Bouw MFA Noord € 4.755.000

De gemeente en de aannemer verkeren momenteel in het eindtraject van de fase definitief ontwerp. De omgevingsvergunning is halverwege maart verleend en op basis daarvan is 17 maart gestart met de bouwwerkzaamheden aan de Meerstraat. De uitgaven in het eerste kwartaal bestaan met name uit kosten voor het ontwerp gebouw, extra overleg en kosten gemaakt voor de inloopavond. De bouwkosten verschuiven voor een deel naar 2012. Aangezien het startjaar van afschrijving niet verandert heeft dit geen exploitatiegevolgen.

Grond MFA Noord € 291.000

De aankoop van de grond voor de realisatie van kiss & ride parkeerplaatsen kan mogelijk vervallen en binnen het totaalkrediet herbestemd worden. Vooralsnog worden de uitgaven naar 2012 geschoven. Op grond wordt niet afgeschreven en zodoende heeft dit geen exploitatie effect.

De Zwengel € 850.000

Vanwege de groei van het aantal leerlingen van De Zwengel heeft de raad bij het vaststellen van de begroting 2011 een bedrag beschikbaar gesteld van € 850.000. De voorziene uitbreiding was voorzien in 2014. Het aantal leerlingen groeit dermate snel dat het aangewezen is om de uitbreiding zo snel mogelijk te realiseren. Startjaar afschrijving was 2014 en wordt 2012.

Beheersmaatregelen Burg.v.Hoofflaan € 113.560

De beheersmaatregelen zullen in combinatie met de rotonde Burg. Van Hoofflaan opgepakt worden. De voorbereiding zal eind 2011 plaatsvinden en uitvoering in 2012. Deze investering wordt gedekt door een reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

Herinrichting Locht € 1.000.000

De werkzaamheden van herinrichting Locht hangen samen met de aansluiting van de A67. De voorbereiding zal later opgepakt worden, waardoor het krediet verschuift van 2011 naar 2012. Deze investering wordt gedekt door een reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

Rotonde B.van Hoofflaan – Provincialeweg € 450.000

De voorbereiding van de rotonde B.van Hoofflaan zal na de zomer van 2011 worden opgestart. Er zal nog een verkeerskundig onderzoek plaatsvinden of een rotonde op de locatie gewenst is. Uitvoering zal starten na oplevering werkzaamheden van de Hovenring (Eindhoven). Deze investering wordt gedekt door een reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

Herinrichting hoofdwegen Zonderwijk € 1.100.000

De herinrichting hoofdwegen Zonderwijk kan pas opgestart worden op het moment dat Zonderwijk fase III is afgewikkeld. De planontwikkeling zal 3^e kwartaal 2011 opgestart worden, zodat het voorbereidingskrediet van € 100.000 voor 2011 volstaat en dan kan € 1.100.000 doorgeschoven worden naar 2012. Deze investering wordt gedekt door een reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

VCP/herinr.Locht (ri.Eersel van Kempbaan) € 550.000

De werkzaamheden van herinrichting Locht richting Eersel van Kempbaan hangen samen met de aansluiting van de A67. De voorbereiding zal later opgepakt worden, waardoor het krediet voor € 550.000 verschuift van 2011 naar 2012. Deze investering wordt gedekt door een reserve, waardoor deze wijziging voor de exploitatie budgettair neutraal is.

Rente bijstelling (effect 2011: € 314.000 voordeel)

De bijstelling van de rente is meerjarig als volgt:

Voor 2011 een voordeel van € 314.000, 2012 een nadeel van € 130.000, 2013 een voordeel van € 397.000 en voor 2014 een nadeel van € 67.000.

De liquiditeitenplanning m.b.t. investeringen en bouwgrondexploitatie is bijgesteld naar aanleiding van de jaarrekening 2010 en naar aanleiding van deze burap.

Dit resulteert in lagere (2011 en 2012) c.q. hogere (2013 en 2014) begrote rentelasten. Door bijstelling van de verwachte boekwaarde van de bouwgrondexploitatie kan er minder (2011 en 2012) c.q. meer (2013 en 2014) van de rentelasten worden doorbelast naar de bouwgrondexploitatie. Verder zijn er nog een aantal producten (waarop rentelasten worden geraamd) die middels tarieven worden doorberekend aan de burger (kostendekkende producten). De bijstelling van de rente op deze producten hebben derhalve geen effect op het saldo van de begroting.

In de volgende tabel zijn deze componenten gepresenteerd:

Verklaring bijstelling rente	2011	2012	2013	2014
Lagere cq hogere rentelasten	-999.594	-121.987	140.180	1.270.778
Minder cq meer doorbelast naar BGE	685.505	238.485	-547.613	-1.214.423
Lagere rentelasten parkeerbedrijf dus lagere onttrekking uit vrije reserve	96	95	96	96
Lagere rentelasten riolering dus lagere tarieven vanaf 2012		15.360	12.440	12.265
Hogere rentelasten afval dus hogere tarieven vanaf 2012		-1.644	-1.645	-1.645
	-313.993	130.309	-396.542	67.071
	(voordeel)	(nadeel)	(voordeel)	(nadeel)

Inhuur personeel facilitair bedrijf (effect 2011: € 30.000 nadeel)

In verband met de langdurige ziekte van een werknemer is incidenteel voor het bestuurssecretariaat extra inhuur nodig voor € 30.000.

ABP premies (effect 2011: € 25.000 nadeel)

Per 1 april 2011 wijzigen een aantal ABP-premies. De premie voor het ABP-keuzepensioen gaat van 21,4% naar 21,9%. De premie Anw-compensatie daalt van 0,3% naar 0,2%. Hierdoor ontstaat vanaf 2011 een structureel nadeel van € 25.000.

Diversen kleine bijstellingen (effect 2011: € 15.000 nadeel)

Voor 2011 zijn er in totaal 4 kleine bijstellingen die samen € 15.000 nadelig zijn voor het exploitatiesaldo. In onderstaande tabel zijn deze posten weergegeven:

Begr prog	Omschrijving	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% product	2012	2013	2014
4	Nota (burger)participatie	-8	-1%			
5	Verkeersveiligheidonderzoek Dom-Hertgang	-3	-1%			
10	Storting vervangingsreserve onderwijs (afronding)	1	0%	0	0	0
16	Folder hondenbezitters	-5	-1%			
	Totaal diverse kleine bijstellingen	-15		0	0	0

3.4 Budgettaire neutrale bijstelling exploitatie 2011

Op basis van een doorlichting van afwijkingen uit zowel de jaarrekening 2010 als het lopende begrotingsjaar 2011 komen een aantal financiële afwijkingen naar voren. In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen uit het lopende begrotingsjaar en volgende jaren opgenomen die geen budgettaire consequenties hebben voor het exploitatiesaldo. Deze onderwerpen worden in het navolgende toegelicht.

Begr	Omschrijving prog	Financiële afwijking		2012	2013	2014
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% product			
1	Inkomsten verhuur	32	64%	32	32	32
1	Storting inkomsten verhuur in voorziening	-32	-2%	-32	-32	-32
1	Afbouw complexen	211	∞			
1	Storting vrijval afbouw complexen reserves naar vrije reserve	-211	∞			
1	Planschade product Gemeentelijk eigendommen	-20	-8%			
1	Planschade product Stedenbouw	20	2%			
5	Inkomsten wegen	80	1%	80	80	80
5	Storting inkomsten wegen in voorziening	-80	-1%	-80	-80	-80
8	Afvalstoffenheffing 2010 terugbetaling		0%	-642		
8	Vergoeding gescheiden inzameling kunststofverpakkingsafval	75	2%	75		
8	Inkomsten afvalstoffenheffing		0%	-150		
8	Afvalstoffenheffing reserve	-75	-2%	717		
8	Rioolwerkzaamheden 2010	-794	-19%			
8	Reserve kostendekkende tarieven riolen	794	18%			
12	BOS impuls uitgaven	-100	-33%	-45		
12	BOS impuls subsidie	100	8881%	45		
KVS	Ontvlechting van oude Publiekszaken	5.491	98%	5.637	5.713	5.722
KVS	Ontvlechting naar nieuwe Publiekszaken	-3.353	-60%	-3.479	-3.534	-3.568
KVS	Ontvlechting naar Omgevingszaken	-2.138	∞	-2.158	-2.179	-2.154
KVS	Formatie adviseur digitale dienstverlening	-39	-1%	-66	-66	-66
KVS	Implementatie informatiebeleid	39	2%	66	66	66
KVS	Accountantskosten A&O	32	14%	33	33	33
KVS	Accountantskosten CC	-32	-14%	-33	-33	-33
	Totaal financiële afwijkingen	0		0	0	0

Toelichting op gemelde positieve en negatieve afwijkingen in de exploitatie

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

Inkomsten verhuur storting in voorziening

Conform de regelgeving moeten de huurinkomsten worden geboekt in de exploitatie (product eigendommen) en mogen inkomsten niet rechtstreeks op voorzieningen worden geboekt. Het totaal van de inkomsten zullen vanuit de exploitatie worden gestort in de voorziening. Het gevolg is een structurele inkomstenverhoging van product gemeentelijke eigendommen met € 32.000 en een hogere structurele storting van € 32.000 in de voorziening onderhoudsfonds eigendommen.

Afbouw complexen storting in vrije reserve

Van een aantal afbouw complexen zijn middelen gereserveerd in een reserve om nog te maken kosten uit te dekken. Voor de volgende afbouw complexen zijn de uitgaven (totaal € 211.000) niet meer nodig, waardoor de afbouwreserves kunnen vrijvallen ten gunste van de algemene vrije reserve: Afbouw complex Akkereind, Afbouw complex Pegbroeken, Afbouw complex Kievit, Afbouw complex Hagelaarstraat en Afbouw complex VBM.

Planschade

Het onderdeel planschade gaat geheel over van de afdeling MSO naar PenR. Dat wil zeggen dat de gelden (€ 20.000) die nu onder het product Stedenbouw hangen overgaan naar het product Gemeentelijke eigendommen.

Programma 5 Bereikbaarheid

Inkomsten wegen storting in voorziening

Conform de regelgeving moeten inkomsten worden geboekt in de exploitatie (product wegen) en mogen inkomsten niet rechtstreeks op voorzieningen worden geboekt. Het totaal van de inkomsten zullen vanuit de exploitatie worden gestort in de voorziening. Het gevolg is een structurele inkomstenverhoging van het product Wegen van € 80.000 en een structurele storting van € 80.000 in de voorziening onderhoudsfonds eigendommen.

Programma 8 Milieu en Duurzaamheid

Afvalstoffenheffing 2010

Bij de jaarrekening 2010 is geconstateerd dat er € 642.000 meer inkomsten dan uitgaven zijn voor de afvalstoffenheffing. Voorgesteld wordt om deze inkomsten terug te betalen aan de burgers. De terugbetaling zal in 2012 plaatsvinden, waardoor er minder opbrengsten uit de afvalstoffenheffing ontvangen worden. Dit wordt vervolgens op het product gecompenseerd door een onttrekking uit de reserve afvalstoffenheffing.

Vergoeding gescheiden inzameling kunststofverpakkingsafval

Gemeenten krijgen in 2011 en 2012 dezelfde vergoedingen voor de gescheiden inzameling van kunststofverpakkingsafval als de afgelopen jaren. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en Nedvang hebben dat besloten. Op basis van deze informatie en op basis van de ingezamelde hoeveelheid in 2010 kunnen de geraamde baten in 2011 en 2012 per jaar met € 75.000 worden verhoogd. De hogere inkomsten 2011 worden verrekend met de afvalstoffenheffing 2014. Door de storting in de reserve afvalstoffenheffing zijn de hogere inkomsten budgettair neutraal voor de exploitatie.

Rioolwerkzaamheden 2010

Bij de jaarrekening van 2010 is aangegeven dat een aantal rioleringswerkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2011. Het bedrag vanuit jaarschijf 2010 zijnde € 794.000 dient dan ook in de exploitatie opgenomen te worden zodat de werkzaamheden in 2011 uitgevoerd kunnen worden. Als dekking wordt de reserve kostendekkende tarieven rioolheffing ingezet.

Programma 12 Sport en recreatie

BOS-impuls

Tot en met 2010 werden de kosten verantwoord in de jaarrekening en werden de inkomsten en uitgaven niet in de begroting verwerkt. Het totaal op dit moment nog beschikbare budget, verkregen uit de rijksbijdrage, is € 145.000, waarvan € 100.000 conform het vastgestelde bestedingsplan zal worden gerealiseerd in 2011 en het restant van € 45.000 in 2012. Uitvoering van de BOS-impuls is voor de gemeente budgettair neutraal.

Bedrijfsvoering / Kostenplaatsen

Ontvlechting publiekszaken

De oude afdeling publiekszaken is opgesplitst in de afdelingen omgevingszaken en de (nieuwe) afdeling publiekszaken. Het budget (loonkosten, doorbelaste overhead en overige kosten) van de oude afdeling publiekszaken wordt budgettair neutraal over de twee nieuwe afdelingen verdeeld.

Formatie adviseur digitale dienstverlening

Gezien het belang van de website als instrument in de toekomstige bedrijfsvoering is besloten om een nieuwe functie te creëren om de activiteiten omtrent de website te coördineren en de website als instrument verder uit te breiden: de 'formulemanager' (adviseur digitale dienstverlening). Deze functie wordt organisatorisch onder de afdeling Publiekszaken gepositioneerd vanwege de relatie van de website met de gemeentelijke dienstverlening. Financieel wordt deze uitbreiding gedekt door het budget voor informatiemanagement. Vandaar dat het budget 'implementatie informatiebeleid' verminderd wordt met de loonkosten van de betreffende functie voor dit jaar ten gunste van de afdeling Publiekszaken. Voor de jaren 2012 e.v. kan hetzelfde budget verminderd worden met € 66.000 ten gunste van de kostenplaats Publiekszaken.

Accountantskosten

Conform afspraken in de 'doorontwikkeling' zijn de coördinatie activiteiten m.b.t. de accountant van de afdeling AenO naar de afdeling CC gegaan. Het budget van € 32.425 wordt hiermee overgedragen.

3.5 Voorstellen nieuw beleid met financiële consequenties vanaf 2011

In het licht van integrale afweging vindt het beschikbaar stellen van middelen voor het lopende jaar 2011 plaats bij de vaststelling van de begroting 2011 in het jaar ervoor. Gezien de vroegtijdige opstelling van de begroting en dynamiek in wetgeving, ontwikkelingen en onze omgeving wordt nu een aantal voorstellen gepresenteerd met (aanvullend) nieuw beleid voor het beschikbaar stellen van middelen voor 2011. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld om in te stemmen met de voorstellen voor aanvullend nieuw beleid.

Beg prog	Omschrijving	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	%	2011	2012	2013
			product			
3	Bijdrage regionale piketregeling	-1	0%		-1	-1
KVS	Aanpassing fietsenstalling	-15	-1%			
KVS	Inhuur scanwerkzaamheden	-40	-1%			
KVS	Inhuur achterstanden wegwerken archief	-30	-1%			
KVS	Onderhoud werf	-210	-157%			
	Totaal nieuw beleid	-296		-1	-1	-1

Toelichting op gemelde positieve en negatieve afwijkingen in de exploitatie

Programma 3 Veiligheid

Bijdrage regionale piketregeling (effect 2011: € 1.000 nadeel)

Op 24 maart 2011 heeft het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio besloten om de piketvergoeding voor gemeentelijke medewerkers in de zogenaamde Oranje kolom regionaal te gaan regelen. Dit betreft de functies van gemeentesecretaris, ambtenaar rampenbestrijding en voorlichter in regionale rampenbestrijdingsteams.

Hiervoor wordt door de Veiligheidsregio € 6.000 per jaar per gemeente in rekening gebracht. Veldhoven heeft 4 functionarissen die een rol hebben in een regionaal rampbestrijdingsteam en die tot nu toe een piketvergoeding krijgen die de gemeente Veldhoven betaalt.

Het besluit om de piketvergoeding regionaal te verrekenen betekent voor Veldhoven dat de begrotingspost rampenbestrijding met € 6.000 zal gaan toenemen terwijl de huidige gemeentelijke piketvergoeding binnen het personeelsbudget met € 5.200 gaat afnemen. Per saldo geeft dit een structureel nadeel van € 800.

Bedrijfsvoering / Kostenplaatsen

Aanpassing fietsenstalling (effect 2011: € 15.000 nadeel)

De huidige fietsenstalling is te klein om alle fietsen van de medewerkers te bergen. Door de PGB maken steeds meer medewerkers gebruik om met de fiets naar het werk te komen. Daarnaast worden de fietsen ook steeds exotischer (rekjes, tassen en bakfietsen) wat maakt dat de ruimte sneller verbruikt is. De uitbreiding zal naar verwachting € 15.000 kosten om de komende jaren het personeel goed van dienst te kunnen zijn.

Inhuur scanwerkzaamheden (effect 2011: € 40.000 nadeel)

Binnen DIV is men druk doende uitvoering te geven aan diverse projecten om digitaal te kunnen gaan werken. Vanuit het project Antwoord zijn dit de digitale poststromen en e-mails. Het digitaliseren kost extra inspanningen en deze worden elders in het proces in tijd terugverdiend. Als de inkomende post niet digitaal wordt aangeboden zal de afdeling DIV hiervoor altijd extra werk moeten verrichten. De verwachting dat de analoge post grotendeels vervangen wordt door digitale post is eind 2011 en 2012. De extra inzet van

een medewerker van de Ergon om de scanwerkzaamheden uit te voeren worden geschat op € 40.000.

Inhuur achterstanden wegwerken archief (effect 2011: € 30.000 nadeel)

Binnen DIV is het archiefaanbod de afgelopen jaren aanzienlijk toegenomen door uitbesteding afdelingsarchief naar het centrale archief en door uitbreiding van archiefstukken (denk aan de WMO). Bij DIV is hierop niet ingespeeld waardoor er nu aanzienlijke achterstanden zijn. Voor het wegwerken van de achterstanden in 2011 is voor € 30.000 extra inhuur noodzakelijk.

Onderhoud werf (effect 2011: € 210.000 nadeel)

Het is lange tijd onzeker geweest wat er met de gemeentewerf zou gaan gebeuren maar uiteindelijk is er voor gekozen om de gemeentewerf op de huidige locatie te houden. Dit betekent dat uitgesteld onderhoudswerk en noodzakelijke aanpassingen van Arbo nu opgepakt dienen te worden. Uit onderzoek Risico- en Evaluatie (RI&E) blijkt dat er maatregelen noodzakelijk zijn om de geïnventariseerde knelpunten aan te pakken. Om te voldoen aan de benodigde Arbo- en bouwkundige eisen van het gebouw en de bedrijfsvoering dient er in 2011 extra onderhoud plaats te vinden aan het huidige gebouw. Vanwege een eventuele verplaatsing van de werf zijn deze kosten niet opgenomen in het reguliere onderhoudsprogramma. De kosten worden geschat op € 210.000 en bestaan o.a. uit het vernieuwen van de vloeren, het vernieuwen van personeelsvoorzieningen zoals kantine, keuken en toiletten, verhuis- en opslagkosten i.v.m. nieuwe vloer.

3.6 Niet gehonoreerde subsidieverzoeken

Bij de afdeling MSO zijn diverse subsidieverzoeken binnengekomen. Hiervoor is in de begroting geen dekking aanwezig. De beslissingsbevoegdheid hieromtrent ligt bij de gemeenteraad en daarom nemen we deze verzoeken op in deze Burap. Overigens stellen wij voor om deze verzoeken niet te honoreren. De voorstellen en motivering voor afwijzing zijn hieronder opgenomen.

Begr prog	Omschrijving	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	%	2011	2012	2013
			product			
7	Zonnebloem Zeelst	-0,5	-1%	-1	-1	-1
7	Reumavereniging regio Eindhoven	-0,8	-2%	-1	-1	-1
	Niet gehonoreerde subsidie verzoeken	-1		-1	-1	-1

Toelichting op gemelde niet gehonoreerde subsidieverzoeken

Programma 7 Welzijn

Zonnebloem Zeelst

In april 2009 verzocht Zonnebloem afdeling Zeelst om een structurele subsidie van € 540 als tegemoetkoming van de huur van het gemeenschapshuis. In het raadsbesluit van het WBP 2010 werd hierover aangegeven dat de vraag van deze afdeling van de Zonnebloem nader onderzocht diende te worden. Het verzoek van de stichting is gewogen binnen het bestaande beleid en ook betrokken bij ontwikkelingen zoals de modernisering van het subsidiesysteem. Dit geeft voldoende aanleiding om het verzoek van de stichting niet te honoreren. Hierbij speelt ook dat met name de precedentwerking ten opzichte van andere organisaties (bv. afdelingen van de Zonnebloem en Nieuwe Levenskracht in Veldhoven) tot niet te voorziene financiële consequenties kan leiden.

Reumavereniging regio Eindhoven

De reumavereniging regio Eindhoven verzocht april 2010 om een structurele subsidie van € 750 voor enkele activiteiten. Voor het jaar 2010 is dit verzoek afgewezen. Echter aangezien het om een structurele subsidie gaat dient de gemeenteraad hierover een besluit te nemen. De redenen die eerder in de beschikking aan de stichting genoemd werden namelijk: dat er is sprake van een bovenregionaal initiatief, dat de

gemeentebegroting niet sluitend is en dat lotgenotencontact binnen de Wmo geen prioriteit heeft blijven onverminderd van kracht. Dit geeft voldoende aanleiding om het subsidieverzoek niet te honoreren.

3.7 Bezuinigingstaakstelling op de bedrijfsvoering

In de begroting 2011 is een taakstellende bezuiniging op de bedrijfsvoering opgenomen. Zie onderstaande tabel uit het beslisdocument 2011.

Progr	bedragen x € 1.000,-	2011	2012	2013	2014
Div	Bedrijfsvoering gemeentelijke organisatie				
	Terugdringen inhuur / externe adviseurs	150	200	250	300
	Efficiency, minder taken en meer samenwerken	250	300	400	450
	Dienstverleningsbeleidplan (DBP)	-170	0	200	350
	Versobering leefstijl en secundaire arbeidsvoorwaarden	0	300	300	300
Div	Totaal bezuiniging op bedrijfsvoering	230	800	1.150	1.400

Voor het dienstverleningsbeleidsplan is in 2011 een bedrag opgenomen van +/- € 170.000. Dit bestaat uit een investering in 2011 van € 220.000 en een bezuiniging in 2011 van € 50.000. Samen met de bezuinigingen op terugdringen inhuur en efficiency, minder taken bedraagt de totale bezuinigingstaakstelling in 2011 € 450.000.

Invulling geven aan deze taakstelling wordt samen met de ondernemingsraad uitgewerkt. Hierbij is afgesproken om dit te doen zonder te bezuinigen op de secundaire arbeidsvoorwaarden. In onderstaande tabel wordt aangegeven hoe de bezuinigingstaakstelling 2011 ad € 450.000 wordt ingevuld. Het voorstel over de invulling van de restant taakstellingen over de jaren 2012 e.v. wordt verwerkt in de begroting 2012.

Nr	bedragen x € 1.000,-	2011	2012	2013	2014
	<i>Invulling taakstelling 2011</i>				
1	Terugdringen inhuur/externe adviseurs	144	144	144	144
2	Efficiency, minder taken en meer samenwerken	246	246	246	246
3	Dienstverleningsbeleidsplan (DBP)	50	36	33	34
4	Versobering leefstijl	10	0	0	0
	Totaal	450	426	423	424

Insteek is geweest om zoveel mogelijk structurele invulling te geven aan de bezuinigingstaakstelling 2011. Het zijn voornamelijk voorstellen met geen (of weinig) pijn tot gevolg. De voorgestelde budgetten zullen worden afgeraamd zodat de taakstelling van € 450.000, opgenomen in programma 16, kan komen te vervallen.

3.8 Resumerend

Het begrotingsoverschot 2011 inclusief begrotingswijzigingen tot en met april 2011 bedraagt € 1.363.000 als startpunt voor deze bestuursrapportage. In hoofdstuk 3 is in totaal een negatieve bijstelling gepresenteerd van € 694.000 ten aanzien van begrotingsjaar 2011. Hieruit komt naar voren dat op dit moment een overschot verwacht wordt over 2011 van € 669.000.

Na verwerking van de bijstellingen en voorstellen uit deze bestuursrapportage laten de jaarschijven 2012 tot en met 2014 een begrotingsoverschot zien.

Totaaloverzicht budgettaire effecten van burap I 2011 en bijgesteld begrotingssaldo 2011

	bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2011	2012	2013	2014
Meerjarenperspectief incl. wijzigingen 2011		1.363	2.838	3.163	3.384
- Totaal bijstellingen doorlichting lopend begrotingsjaar		-694	-405	53	383
Bijgesteld begrotingssaldo 2011 na burap I-2011		669	2.433	3.216	3.767