

Bestuursrapportage II 2011

20 september

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, november 2011

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1: Inleiding

1.1	Algemeen	1
1.2	Samenvatting	1
1.3	Leeswijzer	1

Hoofdstuk 2: Beleidsontwikkelingen

2.1	Inleiding	2
2.2	Ontwikkelingen van invloed op de planning	2

Hoofdstuk 3: Financieel perspectief

3.1	Inleiding	5
3.2	Bijstelling exploitatie 2011	5
3.3	Budgettaire neutrale bijstelling exploitatie 2011	16
3.4	Niet gehonoreerde subsidieverzoeken	19
3.5	Bijstellingen bouwgrondexploitatie	20
3.6	Verloop reserves en voorzieningen	22
3.7	Resumerend	24

HOOFDSTUK 1 INLEIDING

1.1 Algemeen

De bestuursrapportage II 2011 geeft het verwachte verloop weer van de begrotingsuitvoering op basis van de eerste acht maanden van 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. In deze bestuursrapportage verschaffen wij in de vorm van een afwijkingenrapportage inzicht in de uitvoering van het lopende begrotingsjaar 2011. 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

In de bestuursrapportage I 2011 en de voorjaarsnota 2012 is de meerjarenraming voor de jaren 2011 t/m 2014 geactualiseerd op basis van de informatie van dat moment. Dit geactualiseerde financiële beeld over 2011 en volgende jaren vormt nu het vertrekpunt voor deze bestuursrapportage II 2011.

Het begrotingsoverschot als startpunt voor deze bestuursrapportage bedraagt € 669.000. In hoofdstuk 3 is in totaal een negatieve bijstelling gepresenteerd van € 1.542.000 ten aanzien van begrotingsjaar 2011. Hieruit komt naar voren dat op dit moment een tekort verwacht wordt over 2011 van € 873.000.

Voor deze bestuursrapportage is met name het begrotingssaldo van 2011 van belang, aangezien in deze rapportage de financiële afwijkingen over begrotingsjaar 2011 worden gepresenteerd. De structurele doorwerking van deze bestuursrapportage is in de cijfers van de meerjarenbegroting 2012 al verwerkt.

1.3 Leeswijzer

De bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage over het lopende begrotingsjaar (2011). De rapportage 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 zijn opgenomen, is geen separaat overzicht van de stand van zaken met betrekking tot de actiepunten gemeenteraad opgenomen. Hiervoor verwijzen wij naar paragraaf 2.1 én 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 het lopende begrotingsjaar 2011. De gevolgen voor 2012 en verder zijn reeds in de meerjarenbegroting 2012 verwerkt. Het hoofdstuk sluit af met een resumerend overzicht van de financiële impact van de bestuursrapportage op het verwachte begrotingssaldo 2011 en de structurele doorwerking van deze rapportage.

HOOFDSTUK 2 BELEIDSONTWIKKELINGEN

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk zijn per programma toelichtingen opgenomen op ontwikkelingen die invloed hebben op de planning van 2011. Bijstellingen in beleid of ontwikkelingen die in een eerder stadium reeds aan uw raad zijn gemeld, zijn niet in deze paragraaf opgenomen. Daar waar inhoudelijke of planningstechnische afwijkingen ook leiden tot financiële bijstellingen, zijn deze ook opgenomen in hoofdstuk 3.

2.2 Ontwikkelingen van invloed op de planning

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

De Drie Dorpen Zilverackers

De huidige woningmarktsituatie zorgt er voor dat de Veldhovense woningbouw-programmering tegen het licht moet worden gehouden. Voor De Drie Dorpen staat echter reeds vast, dat deze ontwikkeling in de tijd zal gaan volgen op Oerle-Zuid. Dit betekent dat de start van de bouw van Huysackers op zijn vroegst in 2014 zal aanvangen. Deze nieuwe planning heeft tot gevolg dat vooralsnog niet wordt overgegaan tot de selectie van marktpartijen. Naar verwachting wordt dit 2013.

Oerle Zuid

In de planning was opgenomen dat er in het vierde kwartaal 2011 een onherroepelijk bestemmingsplan zou komen. Dit is doorgeschoven naar het eerste kwartaal 2012 in verband met het wachten op de uitkomsten van de juridische procedure.

Meerstraat fase 2

Een uitspraak van de Raad van State veroorzaakt een verdere vertraging voor de verplaatsing Muijderman. Er moet een nieuw bestemmingsplan voor lokatie Muijderman/Volmolenweg in procedure worden gebracht.

Verlengde Plank

Bij een positief besluit over het principeverzoek zal opdracht gegeven worden tot het opstellen van het bestemmingsplan. Dit zal naar verwachting gereed zijn in het eerste kwartaal 2012.

Schippershof

Op de actielijst staat dat het bestemmingsplan Schippershof wordt voorgelegd. Dit is echter nog niet mogelijk, omdat de gemeente in afwachting is van door derden (met name de provincie) te ondertekende overeenkomsten inzake o.a. de kosten bodemsanering.

Programma 2 Wonen

Woonvisie

Op de actielijst voor september staat dat een voorstel zal worden gedaan over de regionale woonvisie. Deze is echter nog niet gereed en op dit moment valt niet aan te geven wanneer een voorstel hierover aan de raad kan worden voorgelegd.

Programma 3 Veiligheid

Ontwikkeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio heeft geconstateerd dat met de nog te nemen stappen in de periode van 2010-2012 onze regio in voldoende mate is geregionaliseerd en het in dienst nemen van de vrijwilligers van de brandweer, gelet op de regionale kwaliteitsborging, geen noodzaak is. Eind juli 2011 heeft de minister van

Veiligheid en Justitie nogmaals bevestigd dat het kabinet kiest voor een volledige regionalisering van de brandweer. Een wetsvoorstel daartoe ligt inmiddels bij de Tweede kamer en zal naar verwachting per 1 januari 2012 van kracht worden. De vrijwilligers van de brandweer zouden dan binnen 3 maanden verplicht in regionale dienst moeten komen, terwijl de overname van materieel en gebouwen binnen een nader te bepalen termijn overgenomen moeten worden. Naar verwachting binnen 3 jaar.

De Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio (besluit) is afhankelijk van het aanpassen van de Wet Veiligheidsregio's en zal niet naar de raad van december gaan.

Horeca uitvoeringsnota

De Horeca uitvoeringsnota (info) wordt verplaats van 8 november naar februari/maart 2012. Dit project zal in samenwerking met ROC worden uitgevoerd.

Programma 6 Zorg

Evaluatie Inburgering

De evaluatie inburgering heeft geen grote prioriteit, omdat de inburgering in Veldhoven verhoudingsgewijs succesvol verloopt (vandaar de premie die we van het Rijk hebben ontvangen). Afhankelijk van de beschikbare capaciteit, gelet ook op de onvoorziene wetswijzigingen per 1 januari 2012, zal alsnog een globale evaluatie uitgevoerd worden en voorgelegd worden aan de raad.

Evaluatie Armoedebeleid

De evaluatie Armoedebeleid heeft geen grote prioriteit, omdat er landelijk nieuwe richtlijnen komen (bijv. 110%) en omdat de aandacht nu vooral gericht is op versteviging van het netwerk en de opzet van de "formulierenbrigade".

Nota Lokaal gezondheidsbeleid (LGB)

De preventienota van het Rijk is pas in mei verschenen en het gaat i.v.m. de werkzaamheden voor bezuinigingen, modernisering subsidies en de maatschappelijke structuurvisie niet lukken om in december een conceptnota helemaal af te hebben. Naar verwachting zal de nota medio 2012 gereed zijn.

Programma 8 Milieu en duurzaamheid

Milieu- en handavingsuitvoeringsprogramma 2012

Het Milieu-uitvoeringsprogramma 2012 en Handavings- uitvoeringsprogramma 2012 zal in december ter informatie aan de raad worden aangeboden.

Programma 9 Economie en arbeidsmarktbeleid

Schuldhulpverlening (SHV)

Een betere afdoening schuldhulp en het voldoen aan de nieuwe wettelijke eisen is nog niet gereed. Dit komt onder andere door het uitblijven van de nieuwe wetgeving en problemen met de huidige uitvoerder. Er wordt thans geëvalueerd welke mogelijkheden er zijn om de SHV vanaf 1 januari zelf of d.m.v. aanbesteding elders te laten uitvoeren.

Programma 12 Sport en recreatie

Renovatieplanning buitensportaccommodaties

Omdat in eerste instantie capaciteit is ingezet voor een nieuw bestek voor het reguliere onderhoud, werd in de eerste bestuursrapportage aangegeven dat het voorstel over de renovatieplanning doorgeschoven zou worden naar de raad van november. Gelet op het feit dat besloten is in november geen raadsvergadering te houden, wordt het onderwerp doorgeschoven naar december.

Programma 14 Publieksdienstverlening

De Hoge Raad heeft op 9 september 2011 geoordeeld dat er geen leges mogen worden geheven voor een Nationale Identiteitskaart (NIK). Het arrest van de Hoge Raad is per direct van kracht en dit betekent dat er aan de balie geen leges meer mogen worden gevraagd. De VNG overlegt op zeer korte termijn met de minister van BZK over de gevolgen van het arrest. In dat overleg zal in ieder geval gesproken worden over de financiële schade en de toekomstige financiering. De hieruit voortvloeiende financiële consequenties worden bij de eerste bestuursrapportage 2012 meegenomen.

HOOFDSTUK 3 FINANCIËEL PERSPECTIEF

3.1 Inleiding

Dit hoofdstuk vermeldt per programma afwijkingen, gezien vanuit het financiële perspectief. Het betreft alle financiële afwijkingen van de exploitatie over het jaar 2011 inclusief de eventuele structurele doorwerking. De structurele doorwerking is financieel reeds vertaald in de meerjarenbegroting 2012.

3.2 Bijstelling exploitatie 2011

Op basis van een doorlichting van het lopende begrotingsjaar komen een aantal financiële afwijkingen naar voren. Deze financiële afwijkingen betreffen de exploitatie inclusief de bijstelling in de afschrijvingslasten. Ook zijn de afwijkingspercentages opgenomen gezien per product. Hierbij is de splitsing tussen lasten en baten 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 prog	Omschrijving	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% product	2012	2013	2014
1	Verpachting en verhuur landbouwgrond	-40	-38%	-40	-40	-40
1	Centrumontwikkeling	-30	-3%			
3	Opleidingstraject nieuwe vrijwilligers	-20	-2%			
4	Groencertificaten	-5	0%			
4	Breedtesportterrein Heikant Kelen	-21	-4%			
5	Schades gemeentelijke eigendommen	-12	-15%			
5	Knipperborden basisscholen	-13	-6%			
5	Onderzoek optimalisatie verkeerslichten	-12	-6%			
5	Verbeteringen kruispunten	-36	-17%			
5	Verkeersremmende maatregelen Kapelstraat	-8	-4%			
6	WMO vervoersvoorziening	-120	-2%			
6	WMO huishoudelijke verzorging	-200	-3%			
6	Doelgroep Wet KinderOpvang	-10	-10%	-15	-15	-15
6	Digitaal dossier JGZ	-16	-2%	-16	-16	-16
6	Aframing middelen WMO	394	44%	362	362	362
7	Verlaging subsidie stichting Stimulans	51	6%			
8	Inhuur meetwerkzaamheden bouwinspecteurs	-9	-1%			
8	Verkeerskundig onderzoek ivm rechtszaak	-5	0%			
8	Faciliteiten Stadtoezicht	-17	-1%			
8	Inhuur complexe handhavingstrajecten	-43	-3%			
8	Vergoeding	2	6%			
9	Inkomensoverdracht Rijk Wet Werk en Bijstand	-682	-11%			
9	Sociale uitkeringen WWB pers. 20-65 jaar	-350	-5%			
9	Sociale uitkeringen WWB pers. < 20 jaar	8	0%	8	8	8
9	Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte werkloze werknemers	38	0%	38	38	38
9	Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte zelfstandige	10	0%	10	10	10
9	Parkmanagement	-73	-10%	-5	-5	-5
11	Dubbel geraamde bijdrage lokale VVV	28	2%	28	28	28
11	Veldhovense revue	6	3%	-6	-6	-6
12	Afschrijvingslast kunstgrasvelden RW en SDO	-15	-2%			
12	WK bridge	-8	-1%			
13	Communicatiediensten eigen beheer	25	4%			
13	Digitalisering raadsstukken	-15	-1%			
14	Baten omgevingsvergunningen bouw	-1.250	-49%			
15	Openbaar groen / speelvoorzieningen	79	2%	79	79	79
15	Toerismebeleid	-20	-16%	-50	-50	-50
16	Algemene uitkering	118	0%			
16	OZB	175	2%	175	175	175
16	Hondenbelasting	80	1%			
16	Toeristenbelasting	5	0%			
16	Koppeling BAG/WOZ	-15	-2%	-18	-18	-18

Begr prog	Omschrijving	Financiële afwijking				
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% product	2012	2013	2014
KVS	Verschuivingen bestaande investeringen	0		0	243	128
KVS	Wijziging bestaande investeringen	25		16	16	8
KVS	Nieuwe investeringen	0		0	0	0
KVS	Rente bijstelling	71				
KVS	Personele kosten	202				
KVS	Huisvesting en facilitaire bedrijfsvoering	-35				
KVS	Kosten informatisering en automatisering	-29				
KVS	Overige bedrijfsvoering	250				
	Totaal financiële afwijkingen	-1.542		566	809	687

Toelichting op gemelde positieve en negatieve afwijkingen in de exploitatie

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

Verpachting en verhuur landbouwgrond (effect 2011: € 40.000 nadelig)

De opbrengst van de huur/pacht van de landbouwgronden komt grotendeels als baat ten gunste van de bouwgrondexploitatie. De opbrengst die buiten de bouwgrondexploitatie valt, komt als baat ten gunste van het product. Van de opbrengst op het product dient € 39.989 afgeraamd te worden en naar de bouwgrondexploitatie gebracht te worden. Hierdoor ontstaat een nadeel op de exploitatie.

Centrumontwikkeling (effect 2011: € 30.000 nadelig)

Voor de afronding van het CentrumOntwikkelingsPlan (COP), voor het opstellen van het Beeldkwaliteitplan Centrum en supervisie 2011, is € 30.000 meer nodig. Vanwege de bezuiniging op de uitwerking van de thema's van de ruimtelijke structuurvisie, is er binnen het product geen ruimte om genoemd bedrag van € 30.000 op te vangen.

Programma 3 Veiligheid

Opleidingstraject nieuwe vrijwilligers (effect 2011: € 20.000 nadelig)

De brandweerorganisatie houdt rekening met een verloop van twee brandweerleden (vrijwilligers) op jaarbasis. In 2011 hebben tot op heden al vijf vrijwilligers ontslag genomen of zijn in een zodanige (gezondheids)situatie gekomen dat zij op korte termijn de brandweer gaan verlaten. Om de uitruksterkte op peil te houden is het werven en opleiden van nieuwe vrijwilligers van groot belang. Een wervingsronde heeft inmiddels vier nieuwe kandidaten opgeleverd die reeds medisch gekeurd zijn en aangemeld voor het opleidingstraject. Voor deze opleidingen is incidenteel € 20.000 extra nodig.

Programma 4 Beheer openbare ruimte

Groencertificaten (effect 2011: € 5.000 nadelig)

De kosten voor aanschaf van de certificaten voor groene stroom zijn in 2011 toegenomen. De marktprijs voor groencertificaten ligt hoger dan in 2010, waardoor incidenteel € 5.300 meer budget nodig is.

Breedtesportterrein Heikant Kelen (effect 2011: € 21.000 nadelig)

In de eerste helft van 2010 werd het besluit genomen om het breedtesportterrein aan te leggen. De opdrachtformulering kon pas in december 2010 verstrekt worden, waardoor de kosten op de exploitatie van 2011 drukken. De middelen die hiervoor in 2010 gereserveerd waren zijn niet overgeheveld, waardoor er voor 2011 incidenteel € 21.000 nodig is.

Programma 5 Bereikbaarheid

Schades gemeentelijke eigendommen (effect 2011: € 12.000 nadelig)

Voor de uitgebreide gevarenverzekering van gemeentelijke eigendommen en inventarissen geldt een eigen risico van € 1.000 per schadegeval. Op basis van afgehandelde en nog lopende zaken is de verwachting dat voor 2011 € 12.000 meer budget nodig is.

Knipperborden basisscholen (effect 2011: € 13.000 nadeel)

In het kader van de verkeersveiligheid nabij een 2-tal basisscholen (Dick Bruna / Berckacker) in de Heikant zijn knipperborden geplaatst inclusief civieltechnische maatregelen. Voor 2011 betekent dit een incidenteel nadeel van € 12.500. Voor dekking van deze lasten is gezocht naar ruimte in de exploitatiebudgetten. Binnen dit programma is echter geen ruimte aanwezig om deze lasten op te vangen. Het overschot 2010 op dit programma betrof de niet uitgegeven budgetten van investeringen en ook toen was er geen ruimte in de reguliere exploitatiebudgetten over.

Onderzoek optimalisatie verkeerslichten (effect 2011: € 12.000 nadeel)

Voor de optimalisatie van een drietal verkeerslichten is onderzoek nodig. Het betreft de kruispunten Kempenbaan – Run 3100, Kempenbaan – Run 6100 en Run 6100 – Run 6200. Voor 2011 betekent dit een incidenteel nadeel van € 12.000. Vanuit het SRE zijn deze kosten wellicht 50% subsidiabel binnen de maatregel BBZOB 2011. Deze eventuele subsidie ontvangsten worden bij de jaarrekening toegelicht.

Verbeteringen kruispunten (effect 2011: € 36.000 nadeel)

Afhankelijk van de resultaten van het onderzoek zullen mogelijk verbeteringen doorgevoerd worden bij drie kruispunten van bovenstaand punt. De uitvoering van de verbeteringen zal per kruispunt ongeveer € 12.000 kosten. In totaal geeft dit een incidenteel nadeel van € 36.000. Vanuit het SRE zijn deze kosten wellicht 50% subsidiabel binnen de maatregel BBZOB 2011. Deze eventuele subsidie ontvangsten worden bij de jaarrekening toegelicht.

Verkeersremmende maatregelen Kapelstraat (effect 2011: € 8.000 nadeel)

In de Kapelstraat-Noord wordt structureel te hard gereden nabij een kinderdagverblijf. Ook hier is het, vanuit de verkeersveiligheid gezien, wenselijk om een verkeersremmende maatregel te nemen. De incidentele kosten bedragen € 7.500.

Programma 6 Zorg

WMO vervoersvoorziening (effect 2011: € 120.000 nadeel)

In 2010 is er een afname van verstrekte vervoersvoorzieningen voorzien door het inschakelen van een nieuwe vervoerder en het aanscherpen van de regels om voor een vervoersvoorziening in aanmerking te komen (bezuinigingsmaatregel). De keuze van de nieuwe vervoerder heeft als resultaat dat de verstrekkingen met ongeveer 10% zijn afgenomen (ofwel € 10.000 per maand). De gevolgen van het aanscherpen van de regels heeft nog niet geleid tot een afname van de verstrekkingen omdat de besluitvorming pas in mei heeft plaatsgevonden en de gevolgen in 2011, ondermeer door een overgangsregeling, beperkt blijven. Met de bezuiniging werd rekening gehouden met een voordeel. Voorgesteld wordt om het budget voor 2011 met € 120.000 incidenteel op te hogen. Bij de samenstelling van de begroting 2012 is extra aandacht besteed aan de ontwikkelingen van verstrekkingen vervoersvoorziening voor de langere termijn.

WMO Huishoudelijke Verzorging (effect 2011: € 200.000 nadeel)

In 2011 was het de bedoeling om met inzet van uitkeringsgerechtigden de kosten voor huishoudelijke verzorging terug te dringen (bezuinigingsmaatregel). Gezien de lange voorbereidingstijd is dit nog niet gelukt. Voorgesteld wordt om het budget voor 2011 met € 200.000 incidenteel op te hogen. Bij de samenstelling van de begroting 2012 is extra

aandacht besteed aan de ontwikkelingen op de langere termijn en welke invloed dit heeft op onze budgetten voor de komende jaren.

Doelgroep Wet KinderOpvang (effect 2011: € 10.000 nadeel)

Door de inspanningen op het terrein van uitstroombevordering neemt de vraag om een tegemoetkoming voor de kosten van kinderopvang toe. De afgelopen jaren was er sprake van een stabiel bestand maar dit begrotingsjaar is het aantal verstrekkingen toegenomen. Voorgesteld wordt om het budget over 2011 met € 10.000 te verhogen en voor de jaren 2012 t/m 2015 met € 15.000.

Digitaal dossier JGZ (effect 2011: € 16.000 nadeel)

Op 31 maart 2011 heeft het Algemeen Bestuur van de GGD er mee ingestemd dat de bijdragen van de gemeenten voor het digitaal dossier JGZ voortaan in de gemeentelijke bijdrage wordt verwerkt en niet meer via een aparte betaling. Voor de bijdrage van de gemeente Veldhoven betekent dit dat er vanaf 2011 een verhoging van de gemeentelijke bijdrage is van € 16.000. Tegelijkertijd betekent dit dat het budget voor het Centrum voor Jeugd en Gezin (waarin eerder de kosten voor het DD JGZ werden betaald) overeenkomstig omlaag kan worden bijgesteld. Omdat de middelen voor het CJG in de jaren tot en met 2011 een projectbudget zijn, die tot het einde van het project beschikbaar blijven en een definitieve berekening van de structurele kosten pas in 2012 plaatsvindt, kan deze aframing van het budget CJG pas in 2012 plaatsvinden. De gemeente is op grond van de gemeenschappelijke regeling GGD gehouden aan besluiten van het AB.

Aframing middelen WMO (effect 2011: € 394.000 voordeel)

Vanwege een onderbenutting van de middelen op het product 6408 (algemeen beleid maatschappelijke ondersteuning, oftewel het Wmo-beleid) wordt voorgesteld om de budgetten, waarvoor nog geen bestemming is vastgesteld, af te ramen. Indien zich in de komende tijd binnen het vastgestelde beleid (van maatschappelijke ondersteuning, zorgzame wijken en maatschappelijke participatie) ontwikkelingen voordoen die om inzet van middelen vragen, dan wordt op dat moment de benodigde middelen aan de raad gevraagd. Aangezien in 2010 en 2011 al op diverse terreinen voorbereidingen zijn getroffen om beleid op dit terrein vorm te geven, waarvan enkele al in een vergevorderd stadium zijn, zullen op korte termijn al voorstellen aan de raad worden voorgelegd om middelen beschikbaar te stellen. Voor 2011 kan het budget worden verlaagd met € 394.000.

Programma 7 Welzijn

Verlaging subsidie Stichting Stimulans (effect 2011: € 51.000 voordeel)

In het kader van het WelzijnsBudgetPlan 2011 is de subsidie aan Stichting Stimulans Welzijn per abuis met een bedrag van € 50.724 te hoog vastgesteld. De eigen inkomsten van de stichting waren namelijk niet verrekend. Het beschikte bedrag 2011 voor het onderdeel welzijn van Stichting Stimulans van € 790.051 dient te worden bijgesteld tot € 739.327. Middels deze bestuursrapportage stelt de gemeenteraad de subsidie voor 2011 aan Stichting Stimulans Welzijn voor de algemene activiteiten vast op € 739.327.

Programma 8 Milieu en duurzaamheid

Inhuur meetwerkzaamheden bouwinspecteurs (effect 2011: € 9.000 nadeel)

Voor bepaalde meetwerkzaamheden wordt een extern bureau ingeschakeld ter ondersteuning van de bouwinspecteurs. Voor 2011 betreft dit een incidenteel nadeel van € 8.500.

Verkeerskundig onderzoek ivm rechtszaak (effect 2011: € 5.000 nadeel)

Als gevolg van een rechtszaak is een verkeerskundig onderzoek uitgevoerd, waarvan de incidentele kosten € 5.370 bedragen.

Faciliteiten Stadstoezicht (effect 2011: € 17.000 nadeel)

In de begroting is een bedrag van € 9.559 opgenomen voor de externe kosten van stadstoezicht. Naar verwachting zullen de kosten voor 2011 € 27.000 bedragen. Het betreft de volgende kosten; huur C2000, huur politiebureau, reservering uniformen en samen sterk in het buitengebied. In totaal geeft dit voor 2011 een incidenteel nadeel van € 17.000.

Inhuur complexe handhavingstrajecten (effect 2011: € 43.000 nadeel)

Voor enkele complexe handhavingstrajecten zijn meer inhuurkosten nodig dan voorzien. Voor 2011 betekent dit een nadeel van € 43.000. Eventuele kosten voor 2012 worden via de bestuursrapportage in 2012 opgenomen.

Vergoeding (effect 2011: € 2.000 voordeel)

Van CIJB is een vergoeding van € 2.335 ontvangen met betrekking tot 2010. Dit geeft voor 2011 een incidenteel voordeel van € 2.000.

Programma 9 Economie en arbeidsmarktbeleid**Inkomensoverdracht Rijk Wet Werk en Bijstand algemeen (effect 2011: € 682.000 nadeel)**

In de begroting 2011 werd het bedrag van de Inkomensoverdracht van het Rijk (de gebundelde uitkering) begroot op het niveau van de totale lasten van WWB en WIJ. De raming kwam uit op een bedrag van € 5.645.831. Recent heeft het Rijk de vermoedelijke bedragen gepubliceerd op de internetsite "gemeenteloket". De stand van zaken op dit moment geeft een Inkomensoverdracht van het Rijk van € 4.964.000. Dit levert voor 2011 een nadeel op van € 682.000.

Sociale uitkeringen WWB pers. 20-65 jaar (effect 2011: € 350.000 nadeel)

Bij de samenstelling van de begroting 2011 werd ingezet op het terugdringen van het aantal uitkeringsgerechtigden met ongeveer 15 uitkeringsgerechtigden. De realiteit is dat het aantal blijft schommelen rond de 365 personen. Van een afname is geen sprake. We moeten zelfs rekening houden met een toename in de nabije toekomst van een aantal statushouders (23 in 2011) welke we verplicht zijn binnen onze gemeente op te nemen. Ten opzichte van de begroting 2011 stellen we voor om het budget met € 350.000 op te hogen.

Sociale uitkeringen WWB pers. < 20 jaar (effect 2011: € 8.000 voordeel)

Het aantal uitkeringsgerechtigden binnen dit subproduct was bij de vaststelling van de begroting ingeschat op 8. De laatste maanden blijft een aantal van 6 gehandhaafd. Hierdoor is er sprake van een klein structureel voordeel van € 8.000.

Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte werkloze werknemers (effect 2011: € 38.000 voordeel)

Bij de samenstelling van de begroting 2011 werd uitgegaan van een lichte stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden (toename max. ww-ers ten gevolge van de economische crisis). Deze toename bleef uit en het aantal ioaw-ers nam zelfs af naar gemiddeld 25 (was in 2010 gemiddeld 28). Deze ontwikkeling levert een structureel voordeel op van € 38.000.

Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte zelfstandige (effect 2011: € 10.000 voordeel)

Deze regeling kent een klein uitkeringenbestand. In de loop van 2011 is het aantal ioaz-ers afgenomen van 2 naar 1. Het ziet er niet naar uit dat dit aantal op korte termijn nog zal toenemen. Door deze ontwikkeling is er sprake van een structureel voordeel van € 10.000.

Parkmanagement (effect 2011: € 73.000 nadeel)

Om in het cameraplan voor Habraken de gehele weg te zien zijn drie camera's nodig. Hierdoor zijn er twee extra camera's nodig die niet passen in het basisplan voor heel

Habraken en daardoor voor rekening van de gemeente komen. De GREX-wet geeft aan welke kosten onderdeel uit mogen maken van een bouwgrondexploitatie aan de hand van een limitatieve kostenlijst. Kosten voor beheer en onderhoud, waaronder camera's, vallen daar niet onder. De kosten voor de camera's bedragen € 10.580. De kosten voor beheer zijn jaarlijks € 4.500. Daarnaast zijn er kosten gemaakt ter voorkoming van imagoschade door het niet tijdig gereed hebben van het glasvezelnetwerk op Habraken. Hiervoor zijn tijdelijke maatregelen genomen voor € 62.122. Aangezien het glasvezelnetwerk niet onder de vervaardigingskosten van de bouwgrondexploitatie mogen worden geboekt komen deze kosten ten last van de exploitatie. Voor 2011 geeft dit in totaal een nadeel van € 73.000.

Programma 11 Kunst en Cultuur

Dubbel geraamde bijdrage lokale VVV (effect 2011: € 28.000 voordeel)

De lokale VVV, gevestigd in de bibliotheek, ontvangt subsidie (opgenomen in het WelzijnsBudgetPlan). Per abuis is deze subsidie zowel op het product Toerisme als het product Bibliotheek opgenomen. De subsidie voor de lokale VVV op het product Bibliotheek kan daarom structureel met 28.000 verlaagd worden.

Veldhovense Revue (effect 2011: € 6.000 voordeel)

De Veldhovense Revue ontvangt elke twee jaar subsidie van de gemeente van € 11.000. Zij hebben de gemeente echter verzocht om voortaan elk jaar de helft van dat bedrag te ontvangen, omdat ze toch elk jaar kosten maken.

Programma 12 Sport en recreatie

Afschrijvingslast kunstgrasvelden RW en SDO (effect 2011: € 15.000 nadeel)

Het versneld aanleggen van de kunstgrasvelden bij Rood-Wit en SDO zijn maatregelen in het kader van de kredietcrisis. Bij Burap I 2011 is door middel van een amendement (o.a.) de afschrijvingslast met incidentele dekking van deze investeringen vervallen, omdat het startjaar van afschrijving niet 2010 maar 2011 is. Bij Burap I 2011 was de afschrijvingslast echter al naar beneden bijgesteld onder het kopje "Verschuiving investeringen jaarrekening 2010". Hierdoor dient de afschrijving opnieuw opgenomen te worden wat een incidenteel nadeel geeft van € 15.000.

WK bridge (effect 2011: € 8.000 nadeel)

In het najaar van 2011 zal op het Koningshof het WK Bridge plaatsvinden. In nauwe samenwerking met de gemeente Eindhoven wordt voor deelnemers en pers een randprogramma georganiseerd. De daarmee samenhangende kosten worden geraamd op € 7.500.

Programma 13 Lokale democratie en bestuurlijke samenwerking

Communicatiediensten eigen beheer (effect 2011: € 25.000 voordeel)

Door een aantal diensten niet meer af te nemen van derden, maar in eigen beheer uit te voeren zijn er minder kosten gemaakt dan begroot. Daarnaast heeft de toename van digitale (interne) communicatie een kostenreducerend effect gehad. In hoeverre deze trend zich doorzet is op dit moment onbekend. Voor 2011 geeft dit in ieder geval een incidenteel voordeel van € 25.000.

Digitaliseren van de raadsstukken. (effect 2011: € 15.000 nadeel)

Het alleen digitaal beschikbaar stellen van de raadsstukken zal niet ingaan medio 2011 maar eind 2011, begin 2012. Dit levert in 2011 € 15.000 minder aan geplande bezuinigingen op.

Programma 14 Publieksdienstverlening

Baten omgevingsvergunningen bouw (effect 2011: € 1.250.000 nadeel)

Voor 2011 is de verwachting dat nog één project voor vergunningsfase in aanmerking zal komen. Van de geplande projecten is enkel MFA noord gerealiseerd en enkele kleine bedrijfspanden op Zandven. Dat betekent dat de rest van de verwachte leges voor 2011 niet gerealiseerd zullen worden. Dit geeft voor 2011 een incidentele nadeel van € 1.250.000.

Programma 15 Natuur- en recreatiebeheer

Openbaar groen / speelvoorzieningen (effect 2011: € 79.000 voordeel)

De lasten van investeringen met betrekking tot speelvoorzieningen zijn dubbel in de begroting gekomen. Zowel als investering als exploitatiebudget. Deze lasten hebben betrekking op de investeringen speelvoorziening, waardoor het exploitatiebudget structureel met € 79.000 naar beneden kan worden bijgesteld.

Toerismebeleid (effect 2011: € 20.000 nadeel)

In de nota 'Toerisme en Recreatie' van 4 juni 2008 zijn een aantal wensen op het gebied van toerisme opgenomen. Om de extra kosten hiervan te financieren, was het noodzakelijk de tarieven aan te passen. Besloten is om het tarief van 2010 tot en met 2012 jaarlijks met € 0,15 te verhogen tot € 0,90 per persoon per overnachting in 2012. De inkomsten uit de verhoging worden ingezet om de activiteiten uit de nota Toerisme uit te voeren. De verhoogde tarieven zijn reeds in de begroting verwerkt. Voor de uitgaven is structureel 30.000 opgenomen en dient voor 2011 verhoogd te worden met € 20.000 en voor 2012 en verder met € 50.000.

Programma 16 Algemene dekkingsmiddelen en financiering

Algemene uitkering (effect 2011: € 118.000 voordelig)

De laatste gegevens uit de circulaire worden in de begroting 2012 meerjarig vertaald. Voor het jaar 2011 geeft dit een positieve bijstelling van € 118.000.

OZB (effect 2011: € 175.000 voordelig)

Voor het OZB "E" (Eigenaren) gedeelte wordt een meeropbrengst verwacht van € 175.000. Dit wordt veroorzaakt door een combinatie van: meer areaaluitbreiding dan geraamd, minder gegrond verklaringen bij de WOZ-bezwarenafhandeling en een hoger totaal aan uiteindelijke WOZ-waarden dan waarmee in augustus 2010 de tarieven voor 2011 zijn berekend.

Hondenbelasting (effect 2011: € 80.000 voordelig)

Door de huis-aan-huis controle is een forse meeropbrengst ten opzichte van de begroting gerealiseerd. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 80.000. Structureel worden de tarieven flink verlaagd, zodat de lasten en baten van de hondenbelasting in evenwicht zijn.

Toeristenbelasting (effect 2011: € 5.000 voordelig)

In oktober 2011 worden de voorlopige aanslagen voor heffingsjaar 2011 opgelegd. Pas in juni 2012 volgen de definitieve aanslagen toeristenbelasting 2011. Naar huidige inzichten wordt voor heffingsjaar 2011 een meeropbrengst gerealiseerd van € 5.000.

Dit wordt veroorzaakt door een substantiële verhoging van het aantal geregistreerde overnachtingen bij "De Buitenjan" (gaat van 569 naar ruim 20.000). Deze meeropbrengst is incidenteel van aard, aangezien naar huidige inzichten er een dalende trend in de overnachtingen als gevolg van de aanhoudende economische/financiële crisis zichtbaar is.

Koppeling BAG/WOZ (effect 2011: € 15.000 nadeel)

In 2010 is de BAG (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) geïmplementeerd. De kern basisregistraties (Adressen, Gebouwen, Personen en WOZ) zijn nu binnen één afdeling ondergebracht. Nu de samenwerking tussen BAG en WOZ geïntensiveerd is, blijkt dat een aantal zaken nog uitgevoerd moeten worden:

1. Verder uitbouwen van de BAG beheerorganisatie
2. Structurele koppeling BAG-WOZ (en BAG-GBA)
3. Structurele kwaliteitscontrole van de gegevens van de BAG

Ten behoeve van de wettelijke verplichting tot koppelen van BAG en WOZ en de uitbouw van de beheerorganisatie in 2011 moeten nog een aantal zaken uitgevoerd worden. De geraamde kosten hiervoor bedragen € 15.000. Vanaf 2012 zijn de jaarlijkse structurele kosten voor het BAG-beheer en de structurele koppeling BAG-WOZ geraamd op € 48.000, waarvan € 30.000 reeds in de begroting aanwezig. Structureel is nog € 18.000 benodigd.

Bedrijfsvoering / kostenplaatsen

Verschuivingen bestaande investeringen (effect 2011: neutraal)

Investerings 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. In het volgende overzicht zijn de investeringen opgenomen waarvan het investeringsbedrag (of een deel ervan) in tijd wordt verschoven.

Verschuivingen

MN = Maatschappelijk Nut
expl = exploitatielast

Omschrijving	Jaar Aaanvraag	Afschr. Termijn	Investerings Bedrag	2011	2012	2013	2014
Verblijfsgebied Zeelst	2011	MN	220.000	220.000	-220.000		
Verblijfsgebied Zeelst/Borghoutspark, Biezenkuilen	2011	MN	156.000	156.000	-156.000		
Herinrichting Locht	2011	MN	370.000	370.000	-370.000		
Instandhouden openbaar gebied algemeen	2011	MN	330.000	330.000	-330.000		
Herinrichting de Wegerd	2011	MN	125.000	125.000	-125.000		
Fietspad Bossebaan-Van Aelstlaan	2011	MN	30.000	30.000	-30.000		
Herinrichting centrum Oerle	2011	MN	1.147.000	1.147.000	-1.147.000		
Park Muggenhol	2011	MN	1.250.000	1.250.000	-1.250.000		
Investering te dekken uit BOVO				-370.000	370.000		
Investering te dekken uit vrije reserve				-3.258.000	3.258.000		
Bouw Brede school Midden		40	10.183.855	0	0	180.255	180.255
Huuropbrengst Brede school Midden				0	0	-38.055	-152.218
Bouw VSO-PWA		40		0	0	96.688	96.688
Bouw kinderboerderij		40		0	0	3.750	3.750
GRP 10-15 Reconstructie Locht	2011	60	55.000	462	462	0	0
GRP 10-15 Verblijfsgebied Zeelst	2011	60	278.000	2.335	2.335	0	0
GRP 10-15 Verblijfsgebied Veldhoven dorp	2011	60	200.000	0	0	0	0
GRP 10-15 Overstortriool gebied 38	2011	60	500.000	10.794	10.794	0	0
GRP 10-15 Vergroten stamriool N t.h.v. Kempenbaan	2011	60	450.000	4.315	4.315	0	0
Kostendekkende tarieven riolering	2011			-17.905	-17.905	0	0
Totaal afschrijvingslasten			15.294.855	0	0	242.638	128.474

De volgende investeringen zijn (voor een deel) in tijd verschoven van 2011 naar 2012: Verblijfsgebied Zeelst, Verblijfsgebied Zeelst/Borghoutspark-Biezenkuilen, Herinrichting Locht, Instandhouden openbaar gebied algemeen, Herinrichting de Wegerd, Fietspad Bossebaan-Van Aelstlaan, Herinrichting centrum Oerle en Park Muggenhol. Deze investeringen worden gedekt door een reserve of voorziening, waardoor de verschuivingen voor de exploitatie budgettair neutraal zijn.

Voor de bouw van de brede school midden is het krediet halverwege 2011 beschikbaar gesteld. Aangezien de uitvoering zal pas halverwege 2011 opgestart is dient het krediet verschoven te worden van 2011 (- € 3.004.700) en 2012 (- € 7.179.155) naar 2013 (+ € 3.223.667) en 2014 (+ € 6.960.188). Doordat het startjaar van afschrijving verandert levert dit een voordeel voor de exploitatie op.

Voor de bouw van de VSO-PWA is het krediet halverwege 2011 beschikbaar gesteld. Het opgenomen krediet dient verschoven te worden van 2012 (- € 6.961.500) naar 2013 (+ € 3.094.000) en 2014 (+ € 3.867.500). Ook Het krediet van de kinderboerderij

verschuift van 2012 (- € 300.000) naar 2014 (€ 300.000). Doordat het startjaar van afschrijving verandert levert dit een voordeel voor de exploitatie op.

De genoemde investeringen van het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) verschuiven van 2011 naar 2012. Voor de exploitatie is dit budgettair neutraal. Tegenover de afschrijvingslast staat een dekkingsreserve.

Wijziging bestaande investeringen (effect 2011: € 25.000 voordelig)

Voor de volgende reeds gevoteerde investeringen wordt € 61.130 extra krediet gevraagd en vervalt € 830.030 krediet:

Omschrijving	Jaar Aaanvraag	Afschr. Termijn	Investerings Bedrag	2011	2012	2013	2014
Rotonde Sterrenlaan-Nijverheidslaan subsidie	2011	MN	0	159.770	0	0	0
Investering te dekken uit vrije reserve	2011		0	-159.770			
GRP10-15 Vervanging pompen drukriolering	2011	30	-265.000	4.417	8.833	8.833	8.833
Kostendekkende tarieven riolering	2011			-4.417	-8.833	-8.833	-8.833
Wijkaanpak opknappen Cobbeek	2011	MN	-25.000	0	0	0	0
Wijkaanpak opknappen d'Ekker	2011	MN	-15.000	0	0	0	0
Niet ontvangen subsidie € 40.000	2011			0	0	0	0
IBP III Ontsluiting Geo informatie internet	2011	3	-48.900	8.150	16.300	16.300	8.150
Vervangingsinvestering buitensport (BASKO)	2011	20	46.130	-1.153	-2.307	-2.307	-2.307
Vervangingsinvestering buitensport 2007	2011	20	-46.130	1.153	2.307	2.307	2.307
Verbeteren klimaat NUVOC-hal	2011	20	-15.000	375	750	750	750
Vervangingsinvestering binnensport algemeen	2011	20	15.000	-375	-750	-750	-750
Tankautospuut 530 (vervalt)	2011	12	-415.000	17.292	0	0	0
Totaal afschrijvingslasten			-768.900	25.442	16.300	16.300	8.150

Rotonde Sterrenlaan-Nijverheidslaan

Voor deze investering is bij de berekening van de dekking uit de vrije reserve geen rekening gehouden met de subsidie. Hierdoor is in de begroting voor € 159.770 te veel ten laste van de vrije reserve gebracht. Door deze wijziging verandert alleen de dekking en dus niet de uitgaven van het krediet. Voor de exploitatie is dit budgettair neutraal.

GRP10-15 Vervanging pompen gemalen, pompen drukriolering en kasten drukriolering

De meeste werkzaamheden zijn uitgevoerd en het blijkt dat € 265.000 niet benodigd is. Voor de exploitatie is dit budgettair neutraal. Tegenover de afschrijvingslast staat een dekkingsreserve.

Wijkaanpak opknappen Cobbeek en D'Ekker

Dit betreft de wijkaanpak Cobbeek-Centrum en D'Ekker. Binnen deze wijkaanpakken worden een aantal maatregelen uitgevoerd ter verbetering van de woonomgeving. In de begroting is voor Cobbeek-Centrum voor in totaal € 50.000 en voor D'Ekker voor € 30.000 opgenomen. De uitgaven kan worden bijgesteld van in totaal € 80.000, waarvan € 40.000 gedekt door subsidie, naar € 40.000 uitgaven zonder subsidie. Per saldo is deze bijstelling budgettair neutraal.

IBP IIIb/ontsluiting Geo-informatie

Dit project is afgerond en het restant krediet van € 48.908 kan vrijvallen. Aangezien deze investering in 3 jaar wordt afgeschreven levert dit een voordeel voor de exploitatie op.

Vervangingsinvestering buitensport (BASKO)

Aan de Stichting Accommodatie Basko is financiële medewerking verleend voor de renovatie van een kunstgrasveld op het hockeycomplex De Korze van maximaal € 302.000. Daarvoor is binnen de beschikbare renovatiebudgetten dekking beschikbaar. Om de totale kosten inzichtelijk te houden dient het budget van Vervangingsinvestering buitensport 2007 voor € 46.130 overgeheveld te worden naar deze investering (BASKO). Aangezien de afschrijvingstermijn voor beide investeringen hetzelfde is heeft dit geen budgettaire consequenties voor de exploitatie.

Verbeteren klimaat NUVOC-hal

Op de investering Verbeteren klimaat NUVOC-hal is een bedrag van € 15.060 over. De aanpassing bij de NUVOC-hal is goedkoper uitgevallen. De afschrijvingslast valt hierdoor lager uit, wat een voordeel is voor de exploitatie.

Vervangingsinvestering binnensport algemeen

Op de vervangingsinvestering binnensport algemeen (vervanging hang- en sluitwerk bij sporthallen) is een tekort van € 15.060. De afschrijvingslast valt hierdoor hoger uit, wat een nadeel is voor de exploitatie.

Tankautospuut

In 2007 heeft het college opdracht gegeven een vervolgonderzoek in te stellen naar het samenvoegen van beide brandweerkazernes naar één nieuwe locatie en te bekijken op welke wijze de dekking van de brandweezorg kon worden geoptimaliseerd. Deze opdracht was mede ingegeven omdat beide brandweerposten op termijn een andere bestemming zouden krijgen.

Uit het onderzoek kwam naar voren dat het verkrijgen van een nieuwe locatie tegen veel problemen stuitte en erg moeilijk in te vullen bleek. Tevens was inmiddels bepaald dat beide kazernes kunnen blijven staan en is door het treffen van een aantal maatregelen de operationele dekking verbeterd. Hierop heeft het college de nieuwbouwplannen laten varen en opdracht gegeven te onderzoeken wat nog nodig is om beide bestaande brandweerkazernes op orde te krijgen omdat ze nu niet voldoen aan de ARBO-eisen, stalling voertuigen en personeelsvoorzieningen. Het PVE wordt momenteel door een architect vertaald naar een concreet verbouwingsplan. De verbouwkosten zullen naar verwachting € 200.000 bedragen. Dekking voor deze investering komt voor een groot deel uit het herschikken van het investeringsbedrag van de 3^e tankautospuut. Met het MIP 2011 heeft de raad € 415.000 beschikbaar gesteld voor het vervangen van tankautospuut 530. In het kader van het project "Brandweer Overmorgen" en het regionaal spreidingsplan materieel krijgt de 3^e tankautospuut een andere invulling in de vorm van een SIV (Snel Inzetbaar Voertuig). De aanvraag kredieten verbouwing brandweerkazerne en de SIV is meegenomen in de meerjarenbegroting 2012. Middels deze bestuursrapportage vervalt het krediet voor de tankautospuut (- € 415.000) waardoor de afschrijvingslast vervalt en een voordeel is voor het exploitatiesaldo. Dit voordeel is hier incidenteel verwerkt en bij de meerjarenbegroting 2012 als structureel voordeel opgenomen.

Nieuwe investeringen (effect 2011: neutraal)

Nieuw Krediet

MN = Maatschappelijk Nut

Omschrijving	Jaar Aanvraag	Afschr. Termijn	Investerings Bedrag	2011	2012	2013	2014
Vergunningsoftware parkeerbedrijf	2011	10	36.000	-1.800	-3.600	-3.600	-3.600
Investeringslast te dekken uit vrije reserve				1.800	3.600	3.600	3.600
Totaal afschrijvingslasten			36.000	0	0	0	0

Vergunningsoftware parkeerbedrijf

Binnen het parkeerbedrijf is nieuwe vergunningensoftware aangekocht (€ 36.000) voor het uitgeven van de parkeervergunningen. Het oude systeem was onbetrouwbaar geworden en werd ook niet meer ondersteund door de leverancier. De investering wordt in 10 jaar afgeschreven (is levensduur pakket) en wordt in de exploitatie budgettair neutraal verwerkt door een lagere storting naar de vrije reserve.

Bijstelling rente (effect 2011: € 71.000 voordelig)

Het voordeel op de rente ontstaat door lagere werkelijke rentelasten dan begroot, voor een bedrag van € 71.000. De lagere rentelasten van komen vooral door financiering tegen een voordeliger tarief dan begroot. In de begroting 2011 gingen we nog uit van financiering tegen 4% (de rekenrente). Voor 2011 zijn de twee reeds afgesloten langlopende leningen aangetrokken tegen 3,45% en 3,19%.

Personele kosten (effect 2011: € 202.000 voordelig)

Het wachtgeld voor de oud-wethouder per 9 mei 2011 wordt voor 2011 een nadeel van € 48.000. De gemeente Veldhoven heeft een actieve rol bij het begeleiden van de oud-wethouder voor het vinden van een nieuwe baan. Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat de structurele wachtgeldten niet benodigd zijn.

Door een lagere bezetting dan de toegestane formatie dan begroot is er voor 2011 incidenteel een voordeel van € 269.000. Deze onderbezetting wordt verklaard door (nog) niet ingevulde vacatureruimte en medewerkers die een aantal uren per week minder zijn gaan werken.

Tot op heden zijn er minder werving & selectietrajecten geweest dan voorzien. Daarnaast is de noodzaak voor intensieve (dure) trajecten, gezien de situatie op de arbeidsmarkt, tot nu toe minder groot geweest dan verwacht wat voor 2011 een voordeel oplevert van € 25.000. Voor een nieuw Management Development traject en uitgaven t.b.v. regiegemeente is € 15.000 meer budget nodig.

Voor de kosten van inhuur van personeel is voor 2011 € 29.000 meer budget nodig. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten applicatiebeheer, inhuur voor OR-deelname en inhuur voor bouwinspecties. Tegenover deze hogere lasten zijn er voordelen op de inhuur budgetcyclus en inhuur bestuurlijke juridische ondersteuning.

Huisvesting en facilitaire bedrijfsvoering (effect 2011: € 35.000 nadelig)

Door de aanschaf van milieuvriendelijke Toxozon toner filters t.b.v. de gezamenlijke printers, diverse reparaties aan elektrische systemen (noodverlichting, armaturen enz.) en het plaatsen van systeemwanden t.b.v. verhuizingen op de 2^e verdieping zijn in 2011 voor € 35.000 extra kosten gemaakt.

Kosten informatisering en automatisering (effect 2011: € 29.000 nadelig)

De huidige besturingssoftware is verouderd en dient vervangen te worden. Voor de nieuwe website is het noodzakelijk om de huidige versie van Q-calender (de afspraken module) te vervangen, zodat de mogelijkheid tot het maken van afspraken te kunnen faciliteren. Deze webbased applicatie biedt vele voordelen t.o.v. de oude versie, zoals een werkplekonafhankelijke applicatie, minder onderhoud, 24 uur realtime bereikbaar en ondersteuning op afstand. De kosten voor deze upgrade bedragen € 5.000.

Voor de aanschaf van software voor Corsa audittrail, Corsa WABO/OLO en een upgrade GWS 12 Key2DDS zijn eenmalig extra kosten gemaakt van € 15.000.

Door de vervanging van 20 defecte MITEL telefoon toestellen en de vervroegde vervanging van de smartphones is voor 2011 incidenteel € 9.000 meer budget nodig. In totaal is voor informatisering en automatisering € 29.000 meer budget nodig.

Overige bedrijfsvoering (effect 2011: € 250.000 voordelig)

Naar aanleiding van de lopende bezuinigingstaakstelling zijn de ambities van het informatiebeleidsplan begin dit jaar kritisch tegen het licht gehouden. Dit heeft onder andere geleid tot een andere werkwijze binnen informatiebeleid: door het aantal gelijktijdig lopende projecten te beperken en de eigen inbreng te verhogen kan een kostenreducerend effect worden gerealiseerd. Deze werkwijze heeft als nadeel dat de doorlooptijden van de diverse projecten langer wordt. Dit heeft overigens weer incidentele financiële voordelen tot gevolg: door het 'uitsmeren' van de taken in de tijd blijven ook de uitgaven achter bij de planning. Al met al denken wij dit jaar € 250.000 minder uit te geven dan begroot.

3.3 Budgettaire neutrale bijstelling exploitatie 2011

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

Begr prog	Omschrijving	Financiële afwijking		2012	2013	2014
		bedragen x € 1.000,- - = nadeel	% product			
		2011				
1	Meerjarig onderhoudsprogramma Kempen Campus	-50	-2%			
1	Meerjarig onderhoudsprogramma Kempen Campus	50	6%			
1	Afbouwcomplex Noordrand			-150		
1	Reserve afbouwcomplex Noordrand			150		
1	Afbouwcomplex Berkt 3e fase			-290		
1	Reserve afbouwcomplex Berkt 3e fase			290		
1	Afbouwcomplex Strijpsebaan			-183		
1	Reserve afbouwcomplex Strijpsebaan			183		
1	BGE Taaghof resultaat	-83	0%			
1	BGE Taaghof resultaat dekking vrije reserve	83	0%			
1	BGE Opdreef resultaat	-135	-1%			
1	BGE Opdreef resultaat dekking vrije reserve	135	1%			
1	Afboeken BGE Djept	-2.812	-15%			
1	BGE Djept resultaat dekking vrije reserve	2.812	15%			
1	Individuele principeverzoeken, kosten	-100	-9%	-100	-100	-100
1	Individuele principeverzoeken, vergoedingen	100	61%	100	100	100
5	Onderhoud parkeerbedrijf, storting in voorziening	-40	-3%	-40	-70	-70
5	Onderhoud parkeerbedrijf, onttrekking vrije reserve	40	3%	40	70	70
8	Meethut	-12	0%			
8	Subsidie meethut	12	1%			
8	Brabant veiliger	-23	-1%	-23	-23	-23
8	Subsidie brabant veiliger	23	1%	23	23	23
8	Bestuursdwang	-7	0%			
8	Vergoeding bestuursdwang	7	21%			
8	Dierenbescherming OZ	-35	-2%	-35	-35	-35
4	Dierenbescherming BOR	35	8%	35	35	35
8	Duurzame energie	-40	-1%	-80	-80	
8	Doelreserve duurzame energie	40	2%	80	80	
9	Subsidie centrummanagement Kromstraat	-30	-4%	-30	-30	-30
16	Reclameheffing Kromstraat	33	0%	33	33	33
16	Perceptiekosten reclameheffing	-3	-1%	-3	-3	-3
11	Kunstwerk Kempen Campus	-53	-39%			
11	Doelreserve beeldende kunst	53	77%			
12	Ijsbaan	-25	-5%			
	Post onvoorzien voor dekking ijsbaan	25	0%			
16	Afroming risicoreserve	4.596	68%			
16	Storting vrije reserve	-4.596	-36%			
KVS	Tijdelijke formatie junior planeconoom	-20		-59	-59	-45
KVS	Toerekening kosten formatie bouwgrondexploitatie	20		59	59	45
	Totaal financiële afwijkingen	0		0	0	0

Programma 1 Stedelijke ontwikkeling

Meerjarig onderhoudsprogramma Kempen Campus

Om een adequaat meerjarig onderhoudsprogramma voor de sportgebouwen op de Kempen Campus te realiseren is een incidentele storting in de voorziening gemeentelijke gebouwen nodig voor een bedrag van € 50.000. Als dekking wordt het schikkingsvoorstel van de meerkosten bij de bouw van de sportgebouwen op de Kempen Campus gebruikt.

Afbouwcomplex Noordrand

In het vierde kwartaal 2011 zal er een planning uitgewerkt worden voor de uitvoering in 2012. De uitgaven van € 150.000 worden in 2012 gemaakt en worden gedekt door de doelreserve Afbouwcomplex Noordrand.

Afbouwcomplex Berkt 3^e fase

In het vierde kwartaal 2011 zal er een planning uitgewerkt worden voor de uitvoering in 2012. De uitgaven van € 290.000 worden in 2012 gemaakt en worden gedekt door de doelreserve Afbouwcomplex Berkt fase 3.

Afbouwcomplex Strijpsebaan

Op dit moment worden er nog werkzaamheden uitgevoerd zodat niet tot nazorg kan worden overgegaan. De uitgaven van € 183.000 worden in 2012 gemaakt en worden gedekt door de doelreserve Afbouwcomplex Strijpsebaan.

BGE Taaghof resultaat

Door het niet verkrijgen van de laatste 20% van de subsidie vanuit de Provincie loopt het project tegen een financiële tegenvaller van € 36.000 aan. Daarnaast moet een bedrag van € 45.000 van de al verkregen subsidie terugbetaald worden aan de Provincie. Het resultaat van de bouwgrondexploitatie muteert van plus € 36.000 naar min € 47.000. In totaal wordt er € 83.000 bijgesteld ten laste van de vrije reserve.

BGE Opdreef resultaat

Bij de meest recente woningbouwplanning zijn 53 woningen op nul gezet. Dat wil zeggen dat er geen woningbouw meer op deze locatie zal plaatsvinden, zodat de bge definitief afgesloten kan worden. De boekwaarde van Opdreef ad € 135.000 zal ten laste komen van de vrije reserve.

Afboeken bge Djept

Het college heeft besloten om dit project voorlopig niet op te pakken. De reeds gemaakte kosten, met name grondkosten, bedragen reeds € 2,812 miljoen en dient te worden afgeboekt met als dekking de algemene vrije reserve.

Individuele principe verzoeken

In overeenstemming met de wetgeving (BBV) zijn de uitgaven op de bouwgrondexploitaties (bge) waarvan de gemeente geen gronden in bezit heeft naar de exploitatie op product stedenbouw gebracht. Omdat in principe de gemaakte kosten gedekt worden door een exploitatiebijdrage wordt dit kostenneutraal opgenomen in de begroting. Zowel de uitgaven als inkomsten worden met € 100.000 bijgesteld.

Programma 5 Bereikbaarheid

Onderhoud parkeerbedrijf

Door de afdeling BOR is een onderhoudsplan opgesteld voor de parkeergarage. Hieruit blijkt dat de voorziening voor 2011 en 2012 bijgesteld moet worden van € 30.000 naar € 70.000. Voor 2013 en verder zal de storting bijgesteld moeten worden naar € 100.000. De extra storting in de voorziening zal vanuit het parkeerbedrijf komen en gedekt worden door de vrije reserve.

Programma 8 Milieu en duurzaamheid

Meethut

De in het verleden verkregen subsidie Meethut, ten behoeve van uitvoeren van metingen met betrekking tot achtergrondwaarde van de luchtkwaliteit, wordt uitgegeven in 2011 en volgende jaren. De lasten en baten dienen opgehoogd te worden met € 11.854.

Brabant veiliger

Voor een periode van 4 jaar zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit de provincie voor het project Brabant Veiliger 2011-2014. Met deze middelen worden de volgende werkzaamheden uitgevoerd: Actualisatie Beleidsvisie externe veiligheid en Beleidsregels bluswater en bereikbaarheid, implementatie nieuwe regelgeving, besluit buisleidingen (2011) en Basisnet (2012), advisering bestemmingsplannen en principeverzoeken.

Voor de jaren 2011, 2012, 2013 en 2014 wordt jaarlijks € 22.500 aan zowel lasten als baten opgenomen.

Bestuursdwang

De kosten (€ 7.200) die de gemeente maakt ten behoeve van bestuursdwang (uitzettingen) worden door de desbetreffende instantie vergoed. Zowel de lasten als de baten dienen in de begroting opgenomen te worden.

Dierenbescherming

De facturen van de Dierenbescherming worden sinds de overgang van de milieuwachten door afdeling OZ afgehandeld. Hierdoor is een structurele verlaging noodzakelijk van het budget bij afdeling BOR van € 35.287 en een structurele verhoging van het budget bij afdeling OZ van € 35.287.

Duurzame energie

Bij de eerste bestuursrapportage 2011 is middels amendement besloten om € 200.000 te bestemmen voor de subsidieregeling Duurzame energie. een doelreserve duurzame energie De uitgaven en onttrekkingen aan de reserve vinden als volgt plaats: 2011 € 40.000, 2012 € 80.000 en in 2013 € 80.000.

Programma 9 Economie en Arbeidsmarktbeleid

Reclameheffing Kromstraat

In het kader van Centrummanagement Veldhoven-Dorp is door de raad op 30 september 2010 ingestemd met een reclameheffing in het winkelgebied. Alle ondernemers in het gebied hebben een eigen aanslag ontvangen. De opbrengst hiervan wordt voor 2011 geschat op € 33.000. Na aftrek van de perceptiekosten van € 3.000 bedraagt de subsidie aan de Stichting Centrummanagement Veldhoven-Dorp € 30.000.

Programma 11 Kunst en Cultuur

Kunstwerk Kempen Campus

Met het vaststellen van de nota Cultuur 2006-2010 heeft de gemeenteraad besloten een bedrag van € 120.000 in het fonds Beeldende Kunsten te reserveren voor een kunstwerk op de Kempen Campus. Aan kunstenaar Hanshan Roebbers is in 2011 opdracht verleend dit kunstwerk te realiseren. De benodigde middelen waren al in 2010 en 2011 op de begroting opgenomen. In 2010 is slechts een gering bedrag gebruikt, maar de niet-bestede middelen zijn destijds niet overgeheveld naar 2011. Om in 2011 over de benodigde middelen te kunnen beschikken dient het resterende bedrag van € 52.500 opgenomen te worden met als dekking het fonds beeldende kunst.

Programma 12 Sport en recreatie

IJsbaan

Het Centrummanagement Veldhoven-Dorp heeft de intentie uitgesproken om, in navolging van het succesvolle winterfestijn 2010 "Echt Veldhovenz On Ice", voor de komende 3 jaar weer een ijsbaan/winterfestijn "Echt Veldhovenz On Ice" te gaan organiseren. Voor het winterfestijn 2010 heeft de gemeente Veldhoven een financiële bijdrage verstrekt van € 50.000 plus een bijdrage voor het schoolschaatsen van € 5.000. Voor de komende drie jaar heeft de organisatie zich als doel gesteld om meer sponsorgelden te verkrijgen. Men wil toe naar het maken van een driejarige afspraak, omdat dit kostenbesparend kan werken. Voor de gemeenteraad is een voorstel opgesteld (besluitvorming eind september 2011) om voor 2011 een bedrag van € 25.000 beschikbaar te stellen ten laste van de post onvoorzien.

Programma 16 Algemene dekkingsmiddelen en financiering

Afroming risicoreserve

In de nota "Risicomanagement en weerstandsvermogen Gemeente Veldhoven 2009" is vastgelegd dat de begroting één van de ijkpunten is om risico's te inventariseren en het daarbij benodigde weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit te bepalen.

Uit deze inventarisatie blijkt dat onze weerstandscapaciteit, meer specifiek, de reserve benoemde risico's hoger is dan wat volgens het beleid nodig is om met 90% zekerheid onze risico's financieel op te kunnen vangen. Gevolg is dat uit de reserve benoemde risico's een bedrag van € 4.595.705 kan worden afgeroomd naar de vrije reserve. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen in de Begroting 2012.

Bedrijfsvoering / kostenplaatsen

Tijdelijke formatie junior planeconoom

Ten behoeve van de bouwgrondexploitaties is een tijdelijke vacature van junior planeconoom ingevuld bij het cluster grondexploitatie voor een periode van 2 jaar met een mogelijke verlenging voor een 3e jaar. De jaarlijkse salariskosten bedragen € 59.467. Voor 2011 is het budget nodig vanaf 1 september en bedraagt € 20.000. Voor 2012 en 2013 zal voor beide jaren € 59.467 nodig zijn. Aangezien de uren aan de bouwgrondexploitaties worden toegeschreven is dit voor de exploitatie budgettair neutraal.

3.4 Niet gehonoreerde subsidieverzoeken

Bij de afdeling MSO is een subsidieverzoek 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 bestuursrapportage. Overigens stellen wij voor om deze verzoeken niet te honoreren. De voorstellen en motivering voor afwijzing zijn hieronder opgenomen.

Begr		Omschrijving		Financiële afwijking				
prog		bedragen x € 1.000,-		%				
		- = nadeel		2011	product	2012	2013	2014
10	Kinderopvang Nummereen			-32	-7%	-32	-32	-32
	Niet genonoreerde subsidie verzoeken			-32		-32	-32	-32

Programma 10 Onderwijs

Kinderopvang Nummereen

Kinderopvang Nummereen, waar de speelzalen de Spielberg en de Tamboerijn onderdeel van uitmaken, diende een zienswijze in ten aanzien van de voorlopige subsidietoezegging 2011. De stichting geeft als reden dat de exploitatielasten aanzienlijk hoger zijn dan waarmee rekening wordt gehouden. De gemeente heeft de geschetste situatie nader onderzocht. Nummereen heeft extra gegevens verstrekt en een toelichting gegeven op de zienswijze. Het college ziet geen aanleiding om de gemeenteraad voor te stellen om dit verzoek om de subsidie 2011 op te hogen, te honoreren.

3.5 Bijstellingen bouwgrondexploitatie

Jaarlijks worden de nota BOVO en het meerjarenperspectief bge geactualiseerd. Deze maken integraal onderdeel uit van de begroting en de jaarrekening en lopen mee in de Planning & Control cyclus. Met het vaststellen van de begroting 2012 zijn de financiële consequenties uitgewerkt. Voor 2011 dienen de bedragen in deze bestuursrapportage meegenomen te worden, zodat deze worden verwerkt.

Storting in voorziening bovenwijkse voorzieningen

In onderstaand schema zijn de bedragen weergegeven die in 2011 vanuit de bouwgrondexploitaties in de voorziening bovenwijkse voorzieningen worden gestort.

IN EXPLOITATIE GENOMEN GRONDEN (IEG)			Storting in
Complex	Projecten	IEG	BOVO 2011
905500	Zilverackers, Oerle-Zuid	IEG	3.368.277
908200	Habraken	IEG	8.156.029
908500	Zilverackers, De Drie Dorpen	IEG	1.014.911
908900	De Plaatse	IEG	46.000
909300	Taaghof	IEG	24.000
910000	Koningshoeve	IEG	413.000
911100	Kasteel Zuiderwijk (vml. Springplank)	IEG	217.547
911400	Slot-Oost	IEG	761.000
911800	Noordrand Meerstraat	IEG	1.554.133
912100	Schippershof	IEG	242.880
913000	Noordrand Zandven	IEG	628.854
913300	Dorpstraat 86/88	IEG	185.000
913400	Alm/phoeniks	IEG	9.000
913500	Zilverackers, Hoogackers	IEG	1.695.012
914900	Heibloem (Baetsen Hurks)	MSO	513.820
907800	Spreehof Priorhof	MSO	21.245
	Overig	MSO	65.000
Totaal			18.915.708

Mutaties verlieslatende complexen

Als bijstelling voor de voorziening van de verlieslatende complexen naar aanleiding van de actualisatie van de BGE's dient een bedrag van afgerond € 22.000 minder onttrokken te worden uit de algemene vrije reserve.

Mutatie verlieslatende complexen 2011			
	bedragen x € 1.000,-		
	Oud	Nieuw	Mutatie
Spreehof.priorhof	23	0	-23
De plaatse	280	290	10
Alm/phoeniks	61	71	10
De run 2000	2.653	2.634	-19
Totaal	3.017	2.995	-22

Verwacht resultaat bouwgrondexploitaties in 2011

In het 'Meerjarenperspectief Bouwgrondexploitaties' van 2010 was voor het jaar 2011 een toevoeging aan de algemene reserve uit af te sluiten complexen verwacht ter grootte van ca. € 0,37 miljoen. In de onderstaande tabellen wordt ingegaan op het bedrag dat met de huidige inzichten dit jaar toegevoegd kan worden aan de algemene reserve. Tabel 3 geeft een overzicht van het in 2010 verwachte resultaat van de BGE op basis van de 'Meerjarenperspectief Bouwgrondexploitaties' van 2010. Tabel 4 geeft daarentegen een overzicht van het in 2011 verwachte resultaat van de BGE op basis van de huidige inzichten. Zodoende wordt in 2011 een toevoeging aan de algemene reserve, uit af te sluiten complexen, verwacht ter grootte van ca. € 0,54 miljoen.

Tabel 3: Het in 2010 verwachte resultaat van de BGE in 2011	
Projecten:	Bedrag
909300 Taaghof	251.719
910400 Rosep	15.778
910600 Zoestraat	624
910700 Abdijtuinen	104.999
Totaal	373.120

Tabel 4: Het in 2011 verwachte resultaat van de BGE in 2011	
Projecten:	
909300 Taaghof	36.008
910400 Rosep	14.433
910600 Zoestraat	339.200
910700 Abdijtuinen	155.089
Totaal	544.730

De verschillen in het verwachte resultaat met het inzicht van vorig jaar zijn als volgt te verklaren:

- Afsluiten van het complex 909300 Taaghof was voorzien in 2012 maar kan op basis van voortschrijdend inzicht al in 2011 afgesloten worden. Daarnaast bleek dat de gemeente onverwacht een substantiële schadeloosstelling moest uitkeren. Het eindresultaat van deze BGE is daardoor lager uitgevallen.
- Het verwachte eindresultaat van de complexen 910600 Zoestraat en 910700 Abdijtuinen is hoger in verband met twee alsnog verkregen ISV2 subsidies.

Overzicht mutaties investeringen doorrekening BGE's

Er zijn veel ontwikkelingen op het front van de bouwgrondexploitaties en Bovenwijkse Voorzieningen geweest. Voor de Bovenwijkse Voorzieningen heeft dit geleid tot het instellen van enerzijds een Voorziening en anderzijds een Reserve Grote Werken. De mate van verplichtend karakter in relatie tot de BGE bepaalt of een investeringsproject ten laste komt van de Voorziening of van de Reserve. Indien er sprake is van een verplichtend karakter dan valt de investering onder de Voorziening BOVO en als er geen sprake is van een verplichtend karakter valt deze onder de Reserve Grote Werken. In dit kader zijn er verschillende keuzes gemaakt, waarvan de financiële consequenties zijn verwerkt in het meerjarenperspectief. Voor 2011 zijn de gevolgen van de mutatie van de dekking en de verschuiving in tijd in onderstaand overzicht weergegeven.

	Was 2011	Wordt 2011
Uitgaven investeringen		
Aanleg noordelijke ontsluitingsroute	1.039.778	615.222
Herinr locht,dorpsstr,plank,nieuwstr	396.992	396.830
Verlengde Oersebaan (WOR)	1.226.707	0
Verlengde Heerbaan (WOR)	1.714.160	3.289.096
Zilverbaan (WOR)	123.393	8.276.852
Aansluiting A67 (BNR)	305.244	191.926
Reconstr. Kempenbaan A67 (BNR)	108.032	0
Reconstr. Kempenbaan tussenged. (BNR)	240.040	95.108
Reconstr. Kempenbaan A2 (BNR)	241.068	95.108
Transferium/VWP (BNR)	27.289	0
Opwaardering De Gender	1.921.712	890.990
Herinrichting De Run 8200	92.427	0
VCP Heistr./Kruisstr/P.Zuidlaan 2010/'11	418.161	375.744
Park Muggenhol	1.940.458	1.560.411
Verblijfsgebied Zandoerle	2.745	0
Landschapsplan verplicht	0	4.890.263
Totaal investeringen	9.798.207	20.677.550
Subsidies investeringen		
Aanleg noordelijke ontsluitingsroute	395.854	400.000
Opwaardering De Gender	514.990	514.990
Totaal subsidies	910.845	914.990
Dekking reserves en voorzieningen		
Algemene vrije reserve	2.637.466	0
Reserve Grote Werken	0	846.852
Reserve bovenwijkse voorzieningen	6.249.897	0
Voorziening bovenwijkse voorzieningen	0	18.915.708
Totaal reserves en voorzieningen	8.887.363	19.762.560

3.6 Verloop reserves en voorzieningen

In deze paragraaf wordt het verloop van de reserves & voorzieningen voor het jaar 2011 gepresenteerd inclusief alle begrotingswijzigingen, waaronder deze bestuursrapportage. In de eerste kolom de volgende tabel worden de beginsaldi 2011 aangegeven. Vervolgens worden de stortingen (+) en onttrekkingen (-/-) gepresenteerd. Tot slot worden de eindsaldi 2011 van de reserves en voorzieningen na deze bestuursrapportage II 2011 weergegeven.

Bedragen (x € 1.000) Naam reserve	1-1-2011			1-1-2012
	saldo	+	-/-	saldo
Algemene reserve				
Risicoreserve, deel benoemde risico's	11.787	-	4.596	7.192
Risicoreserve, deel onbenoemde risico's	10.000	-	-	10.000
Vrije reserve	30.260	6.554	13.825	22.990
Totaal algemene reserve	52.048	6.554	18.420	40.181
Bestemmingsreserve				
<i>Dekkingsreserves</i>				
Dekkingsreserve verbouw gemeentehuis	2.288	-	85	2.203
Dekkingsreserve uitkering HNG	2.080	-	158	1.922
Dekkingsreserve beleidsplan 1999-2002	492	-	19	474
Dekkingsreserve beeldende kunst	112	-	8	104
Dekkingsreserve primair onderwijs	11.251	6.803	583	17.472
Dekkingsreserve voortgezet onderwijs	30.450	65	788	29.726
Dekkingsreserve bevordering energielabel	366	680	26	1.019
Dekkingsreserve binnenmilieu bestaande scholen	-	-	-	-
Dekkingsreserve MFA	-	-	-	-
Dekkingsreserve Kempen Campus	3.279	-	121	3.158
<i>Reserve voor vervangingsinvesteringen</i>				
Vervangingsreserve primair onderwijs	2.194	114	3.572	1.264-
Vervangingsreserve voortgezet onderwijs	81	-	65	17
Vervangingsreserve openbare verlichting	2.636	508	1.582	1.562
Vervangingsreserve openbaar groen	879	1.001	1.109	771
Vervangingsreserve binnenmilieu bestaande scholen	-	-	-	-
<i>Doelreserves nieuw beleid/investeringen</i>				
Beeldende kunst	298	-	113	186
Stimuleringsfonds Brainport	121	40	-	161
Bovenwijkse voorzieningen	-	-	-	-
Grote werken	-	847	847	-
Duurzame energie	-	200	40	160
Volkshuisvestingsplan (GISV)	4.301	50	388	3.963
Kredietcrisis	2.397	-	2.397	-
HOV	-	-	-	-
Toprun	85	-	-	85
Brede school zuid	-	-	-	-
Brede school midden	-	-	-	-
PWA-school	-	-	-	-
Doelreserve brede school Noord	-	7.709	7.709	-
Doelreserve business case brainport avenue	-	-	-	-
Afbouw complexen	1.523	-	216	1.307
Afvalstoffenheffing	1.022	207	248	981
Res.kst.dekk.tarieven rioolheffing	794	-	794	0
Totaal bestemmingsreserves	66.651	18.223	20.868	64.006
TOTAAL RESERVES	118.699	24.777	39.288	104.188

Bedragen (x € 1.000) Naam voorziening	1-1-2011			1-1-2012
	saldo	+	-/-	saldo
Onderhoud eigendommen (incl. sport)	2.484	908	794	2.599
Onderhoud wegen	1.068	839	449	1.458
<i>Rioolbeheer</i>				
Onderhoudsvoorziening riolen	3.473	32	79	3.426
Dekkingsreserve riolen	5.194	1.443	129	6.507
Vervangingsreserve riolen	-1.919	-	1.828	3.748-
Regulering tarieven na verk.aand.Endinet	500	-	-	500
Bovenwijkse voorzieningen	-	18.916	17.296	1.620
TOTAAL VOORZIENINGEN	10.800	22.138	20.576	12.362

3.7 Resumerend

In de bestuursrapportage I 2011 en de voorjaarsnota 2012 is de meerjarenraming voor de jaren 2011 t/m 2014 geactualiseerd op basis van de informatie van dat moment. Dit geactualiseerde financiële beeld over 2011 en volgende jaren vormt nu het vertrekpunt voor deze bestuursrapportage II 2011.

In onderstaand overzicht is het geactualiseerde begrotingssaldo over 2011 weergegeven.

In onderstaande overzicht is het geactualiseerd begrotingssaldo over 2011 weergegeven						
bedragen x € 1.000,-		Financiële afwijking				
- = tekort (nadeel)	2011	% begroting	2012	2013	2014	
Geactualiseerd saldo 2011 na Voorjaarsnota 2012	669		1.908	3.078	4.186	
- Begrotingswijzigingen 2011 na VJN	0					
- Totaal bijstellingen doorlichting lopend begrotingsjaar	-1.542	-1%	566	809	687	
Bijgesteld begrotingssaldo 2011 na burap II 2011	-873		2.474	3.887	4.873	

Het begrotingsoverschot als startpunt voor deze bestuursrapportage bedraagt € 669.000. In hoofdstuk 3 is in totaal een negatieve bijstelling gepresenteerd van € 1.542.000 ten aanzien van begrotingsjaar 2011. Deze bijstelling betreft 1% van de totale uitgaven in de begroting 2011. Hieruit komt naar voren dat op dit moment een tekort verwacht wordt over 2011 van € 873.000.

Voor deze bestuursrapportage is met name het begrotingssaldo van 2011 van belang, aangezien in deze rapportage de financiële afwijkingen over begrotingsjaar 2011 worden gepresenteerd. De structurele doorwerking van deze bestuursrapportage is in de cijfers van de meerjarenbegroting 2012 al verwerkt.