

Voorjaarsnota 2012

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

1.	INLEIDING	5
1.1	INLEIDING	5
1.2	LEESWIJZER	5
2.	BELEIDSONTWIKKELINGEN 2012	6
2.1	INLEIDING	6
2.2	BESTUURSAKKOORD 2011-2015.....	6
2.3	WELZIJNSBUDGETPLAN	11
2.4	AFSCHAFFEN REINIGINGSRECHT	13
2.5	SPLITSING BOVENWIJKSE VOORZIENINGEN EN GROTE WERKEN	13
3.	FINANCIEEL PERSPECTIEF 2012 – 2015.....	15
3.1	STRUCTURELE DOORWERKING BURAP EN BIJSTELLING UITGANGSPUNTEN	15
3.2	INVENTARISATIE NIEUW BELEID 2012 E.V.	17
3.3	RESUMEREND: GEACTUALISEERD MEERJAREN-PERSPECTIEF	20
3.4	ONTWIKKELING RESERVEPOSITIE.....	21

VOORJAARSNOTA 2012 GEMEENTE VELDHOVEN

1. Inleiding

1.1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de voorjaarsnota 2012 van de gemeente Veldhoven aan. Een instrument binnen onze planning & controlcyclus, dat in de tijd tussen de kadernota en de begroting is gepositioneerd.

Middels deze voorjaarsnota wordt de actuele stand van een aantal specifieke ontwikkelingen gepresenteerd en een financiële doorkijk gegeven in de te maken keuzen voor de komende jaren. Hierdoor wordt een basis gelegd voor de voorbereiding van de programmabegroting 2012-2015.

De begroting 2011 stond in het teken van het doorvoeren van bezuinigingen. Inmiddels is er een bestuursakkoord waarin meer bekend wordt gemaakt over de gevolgen van het decentraliseren van een aantal taken (Wet Werken naar Vermogen, Begeleiding AWBZ, Jeugdzorg) naar gemeenten. Het oppakken van deze taken zullen in de periode 2012-2015 een flinke klus vormen voor gemeenten.

Helaas biedt het bestuursakkoord nog onvoldoende gegevens om de financiële consequenties van rijksbezuinigingen te kunnen presenteren in de voorjaarsnota 2012. Dit zal worden gedaan bij de meicirculaire 2012 zodat pas bij de begroting 2012 meer inzicht zal ontstaan in de financiële armslag van de gemeente Veldhoven.

1.2 Leeswijzer

Deze voorjaarsnota bestaat uit drie hoofdstukken. Hoofdstuk 2 bevat een viertal ontwikkelingen voor 2012 e.v., zijnde het bestuursakkoord 2011-2015, ontwikkelingen bezuinigingen WelzijnsBudgetPlan, afschaffen reinigingsrechten en splitsing bovenwijkse voorzieningen/grote werken.

In het derde hoofdstuk vindt de vertaling van alle beleids- en technische uitgangspunten plaats. Tevens wordt geïnterpreteerd welke nieuwe beleidvoornemens er voor 2012 e.v. zijn. Hoofdstuk 3 sluit af met het geactualiseerde meerjarenperspectief 2012-2015 na verwerking van alle in deze voorjaarsnota gepresenteerde voorstellen en er wordt inzicht gegeven in de reservepositie.

2. Beleidsontwikkelingen 2012

2.1 Inleiding

Dit hoofdstuk gaat in op een aantal ontwikkelingen voor 2012 e.v. Te beginnen met ontwikkelingen rondom het gemeentefonds. Inmiddels ligt er een bestuursakkoord waarvan in de 1^e paragraaf een samenvatting wordt gegeven. Ten tweede, op basis van gemaakte afspraken in het raadsbesluit (beslispunten 4 en 5) bij de begroting 2011 wordt in deze voorjaarsnota een voorstel gepresenteerd rondom de bezuinigingen op het WelzijnsBudgetPlan. Vervolgens worden ontwikkelingen met betrekking tot de reinigingsrechten aan de orde gesteld. Tot slot wordt de raad geïnformeerd over de aanstaande splitsing van bovenwijkse voorzieningen en investeringen grote werken.

2.2 Bestuursakkoord 2011-2015

Op 21 april 2011 hebben het Rijk, IPO, VNG en UvW overeenstemming bereikt over de inhoud van het bestuursakkoord 2011-2015 in de vorm van een onderhandelaarsakkoord 2011-2015. Met het akkoord wordt een beweging doorgezet vanuit het regeerakkoord (en gedoogakkoord) waarin gemeenten nog beter tot hun recht komen als eerste overheid. Het takenpakket van de gemeente wordt versterkt, met name op het terrein van werk, zorg en jeugd.

Er is sprake van een bestuursakkoord als de leden van de VNG met het onderhandelaarsakkoord instemmen. Op 8 juni 2011 hebben de leden van de VNG gestemd over het onderhandelaarsakkoord. De gemeenten, waaronder Veldhoven, hebben zich vóór het bestuursakkoord uitgesproken conform het voorstel van het bestuur van de VNG. Dit betekent dat de leden het onderhandelaarsakkoord voor hun rekening nemen, uitgezonderd de paragraaf Werken naar vermogen (hoofdstuk 6.1).

Het kabinet heeft aangegeven dat als het akkoord niet wordt gesloten, de VNG op de afzonderlijke deelterreinen opnieuw zal moeten onderhandelen. Het is dan onduidelijk welke onderdelen van het voorliggende akkoord dan gehandhaafd blijven of verloren gaan. Het kabinet begrijpt de zorgen van gemeenten over de sociale paragraaf in het bestuursakkoord, maar ziet de afwijzing van dit onderdeel als een afwijzing van het hele akkoord. Het VNG-bestuur ziet het als een afwijzing van één onderdeel en niet dat er nu helemaal geen akkoord is. De VNG gaat nu verder onderhandelen om meer zekerheid voor gemeenten te behalen.

Hieronder wordt het onderhandelaarsakkoord toegelicht en wordt tot slot het standpunt van het college gegeven over het akkoord.

Decentralisaties

Om tot een doelmatige taakverdeling en dus een compacte en slagvaardige overheid te komen, wordt een aantal taken gedecentraliseerd. Dit is een omvangrijke hervorming, die ook gepaard gaat met een grote overheveling van budgetten: circa € 8,5 miljard. Het bestuursakkoord bevat richtinggevende proces- en principeafspraken voor deze decentralisaties. Daarnaast zijn er afspraken opgenomen over bestuur, financiën en het verminderen van regeldruk.

Er vinden decentralisaties plaats op de volgende beleidsterreinen:

1. Werken naar vermogen
2. Begeleiding AWBZ
3. Jeugdzorg
4. Ruimte, economie en natuur
5. Water

We richten ons met name op de eerste drie; de laatste twee raken gemeenten in mindere mate.

Ad 1 Werken naar vermogen

De Wet werken naar vermogen (WWNV) wordt 1 jaar later ingevoerd, in casu per 1 januari 2013. De WWNV wordt een brede voorziening met zoveel mogelijk gelijke rechten, plichten én arbeidsmarktkansen voor mensen met arbeidsvermogen die nu nog gebruikmaken van de verschillende regimes van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw), Wet werk en arbeidsondersteuning jonggehandicapten (Wet Wajong), Wet werk en bijstand (WWB)/Wet investeren in jongeren (WIJ). De uitkeringsvoorwaarden, financiering, ondersteuning en uitvoering van de huidige regelingen worden met de nieuwe wet zoveel mogelijk gelijk getrokken.

Gemeenten krijgen de beschikking over een re-integratiebudget. Bij de uitwerking van de maatregelen zijn de ombuigingen en het uitgestelde tijdspad uit het regeer- en gedoogakkoord leidend, inclusief de polisvoorwaarden voor WWB/WIJ, Wajong, Wsw. De voorgenomen besparing, startend met € 400 miljoen in 2012, op het re-integratiebudget wordt doorgevoerd.

Ten aanzien van de re-integratiemiddelen Wajong wordt afgesproken dat structureel € 122 miljoen wordt overgeheveld naar het gemeentefonds. De WWNV betekent ook een herstructurering van de Sw-sector met als doel een efficiëntere bedrijfsvoering van de sector. Het rijk stelt voor deze herstructurering eenmalig maximaal € 400 miljoen beschikbaar over de periode 2012 tot en met 2018. Na twee jaar bekijkt een onafhankelijke commissie de stand van zaken en beoordeelt op er aanvullende middelen of maatregelen noodzakelijk zijn.

Voor de uitvoeringskosten van de WWNV voor gemeenten worden bedragen overgeheveld naar het gemeentefonds. Structureel (na 2015) loopt € 27 miljoen mee voor de uitvoeringskosten WWNV in de accessystematiek. Daarnaast vindt er geen uitname plaats uit het Gemeentefonds als gevolg van het wetsvoorstel WWB-maatregelen, de afschaffing van de WWIK het wetsvoorstel afbouw dubbele heffingskorting in het referentieminimumloon (AHK).

De VNG is bezorgd over het effect van omvang en tempo van de ingrepen op het gebied van de Wsw voor de SW-bedrijven en daarmee ook voor de gemeenten. Er zijn weliswaar belangrijke financiële afspraken gemaakt (denk aan de € 400 miljoen eenmalig), maar de vrees is dat deze in de praktijk onvoldoende zijn. De problematiek strekt verder dan alleen de Wsw; andere elementen zoals de teruglopende re-integratiegelden hangen hiermee samen. De zorg betreft dus het brede werkdomein.

Ad 2 Schrappen AWBZ-functie begeleiding/ treffen Wmo-voorziening

De activiteiten die onder de extramurale AWBZ-functie begeleiding vallen, worden onder de compensatieplicht van de Wmo gebracht. Dit is inclusief het vervoer dat aan de begeleidingsactiviteiten verbonden is. De extramurale begeleiding voor Jeugd wordt budgettair betrokken bij de (taakstelling samenhangend met) de thans aan de orde zijnde decentralisatie.

In het regeerakkoord is afgesproken dat gemeenten vanaf 2013 verantwoordelijk zijn voor die mensen die voor het eerst of opnieuw een beroep doen op begeleiding en dat gemeenten vanaf 2014 verantwoordelijk zijn voor alle mensen die in aanmerking komen voor begeleiding.

Rijk en VNG zullen onderzoeken of het PGB (persoonsgebonden budget) geen onredelijke beperking oplevert voor doelmatigheid en doeltreffendheid in de Wmo. Het ligt in ieder geval in de rede om de door het Rijk voorgenomen (beperkende) voorwaarden ten aanzien van het "solide PGB" uit hoofde van de AWBZ (wettelijk) door te vertalen naar de Wmo.

Het in 2013 (naar rato) en 2014 over te hevelen bedrag staat thans nog niet vast. Naar huidig inzicht gaat het bij de decentralisatie van Begeleiding om een bedrag van tussen de € 2,1 en € 3,3 miljard in 2014. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de PGB-maatregelen. De effecten hiervan zijn op dit moment nog niet goed in te schatten. Op het totale budget dat wordt overgeheveld in 2013 en 2014 wordt een doelmatigheidskorting toegepast van 5%. De middelen worden ingebracht in een nieuwe decentralisatie-uitkering Wmo begeleiding.

De bestaande integratie-uitkering voor huishoudelijke hulp wordt voortgezet tot en met 2015. De integratie-uitkering huishoudelijke hulp wordt in 2016 overgeheveld naar de algemene uitkering, tenzij uit de evaluatie normeringssystematiek blijkt dat dit nog niet mogelijk is. Voor de decentralisatie-uitkering Wmo-begeleiding zal op basis van de evaluatie normeringssystematiek en voornoemde monitoring van de verdeling in 2015 worden gezien wanneer overheveling naar de algemene uitkering mogelijk is.

Aanvullend op het regeerakkoord worden ook de hulpmiddelen en de inloofunctie GGZ gedecentraliseerd. Onderzocht wordt nog hoeveel en of dit via centrumgemeenten verdeeld gaat worden.

Het kabinet stelt daarnaast in totaal voor 2014 € 35 mln, voor 2015 € 45 mln, vanaf 2016 € 55 mln. structureel beschikbaar voor uitvoeringskosten van zorg voor jeugd en begeleiding samen. De € 55 miljoen is "for better and for worse"; er vindt geen monitoring plaats over de gemaakte uitvoeringskosten.

Ad 3 Decentralisatie Jeugdzorg

Gemeenten worden verantwoordelijk voor de uitvoering van de gehele zorg voor kinderen, jongeren en hun opvoeders. Doordat de verschillende onderdelen van de jeugdzorg bij elkaar worden gebracht op en rond plaatsen waar jeugdigen en gezinnen vaak komen, zal integrale ondersteuning en zorg dicht bij huis makkelijker tot stand komen.

Het omvangrijk takenpakket dat richting gemeenten komt wordt gefaseerd doorgevoerd middels een transitieplan. Uiterlijk in 2016 moet de decentralisatie van alle onderdelen van de jeugdzorg gerealiseerd zijn. Conform het regeerakkoord is 2013 een overgangsjaar voor de begeleiding uit de AWBZ. In de periode van 2014 tot en met 2016 zal fasegewijs de ambulante hulp overgaan, de dag- en residentiele hulp, de overige onderdelen van de provinciale jeugdzorg (kindertelefoon, diagnostiek, indicatiestelling, casemanagement, advies en meldpunt kindermishandeling), de jeugd-GGZ en jeugd-LVG en gesloten jeugdzorg. De jeugdreclassering en de jeugdbescherming zullen aan het einde van deze periode overgaan.

De door de gemeenten te realiseren besparing voor het jeugddomein kent een oplopende reeks in het regeerakkoord. Deze bedraagt netto € 80 miljoen in 2015, oplopend tot € 300 miljoen vanaf 2017. Gekozen zal worden voor het financieel best passende arrangement binnen het gemeentefonds. De voorkeur ligt bij een decentralisatie-uitkering jeugdzorg binnen het gemeentefonds

Voor de invoeringskosten bij Jeugd stelt het Rijk - aanvullend op de afspraken over invoeringskosten voor begeleiding in het concept hoofdlijnenakkoord - incidenteel € 64 miljoen beschikbaar (2012: € 16 mln, 2013: € 48 mln). Rijk, IPO en VNG maken afspraken over de inzet van deze middelen.

Positieve resultaten voor gemeenten

Op de terreinen Jeugdzorg en AWBZ zijn goede resultaten in het akkoord behaald bij het verruimen van de beleidsvrijheid van gemeenten, de vaststelling van de omvang van de budgetten en het beperken van het toezicht. Daarnaast zijn er goede randvoorwaarden gecreëerd voor het monitoren van de voortgang van de decentralisaties. De overheveling van de correcte budgetten wordt onafhankelijk getoetst. Ook zijn cumulatiebedingen opgenomen voor specifieke groepen die mogelijk geraakt worden door meerdere maatregelen en is het financiële herverdeelrisico van de decentralisaties voor gemeenten beperkt tot € 15 per inwoner voor de 3 decentralisatie-operaties samen.

Tot slot zal gedurende deze kabinetsperiode het lokale belastinggebied niet worden gewijzigd. De macronorm OZB blijft in stand.

Financiën blijven zoals eerder geraamd

De sombere financieel-economische omstandigheden vormden een beperking voor de financiële mogelijkheden. De normeringsystematiek van het gemeentefonds wordt in ere hersteld. Vanaf 2012 gaan we weer 'samen de trap op, samen de trap af', met 2011 als startpunt. Er wordt geen nieuwe behoedzaamheidsreserve ingevoerd. De maartcirculaire wordt afgeschaft. De accresmededeling uit die circulaire komt in de meicirculaire. Het effect van de bezuinigingen blijven zoals geraamd. De ontwikkeling van het gemeentefonds blijft volgens huidige inzichten grosso modo op het niveau dat het Rijk reeds had ingecalculeerd en aan de gemeenten gecommuniceerd in de zgn. decembercirculaire.

Uit het voorgaande blijkt dat cijfermatig nog veel onzeker is. De bandbreedte in de overheveling AWBZ-functie begeleiding tussen € 2,1 naar € 3,3 miljard spreekt boekdelen. Soms wordt richting gegeven in compensatie via decentralisatie-uitkeringen, lang niet altijd is duidelijk wat dit betekent in termen van jaren, maatstaven en/of

uitkeringsfactoren. Een financiële doorrekening presenteren van de gevolgen voor de gemeente Veldhoven van dit bestuursakkoord is niet mogelijk. Financiële duidelijkheid zal ontstaan bij de meicirculaire 2011.

Standpunt college

In het regeerakkoord (en gedoogakkoord) zijn afspraken vastgelegd dat ongeveer € 2,- miljard, van de in totaal € 18,- miljard, aan bezuinigingen moeten worden behaald door te schrappen en/of korten op regelingen die door gemeenten worden uitgevoerd.

Vooruitlopend op de exacte invulling van deze bezuinigingen is bij de begroting 2011 ingespeeld op de ontwikkelingen binnen werk, zorg en jeugd.

Zo is het opzetten van een participatieplein, waarbinnen de synergie wordt bevorderd tussen de WMO en de WWB door een aantal activiteiten vanuit de WMO en WWB te bundelen, een belangrijke peiler in de begroting 2011. Een burger die behoefte heeft aan maatschappelijke ondersteuning kan worden geholpen door een burger die op zoek is naar werk.

Tevens is in de begroting 2011 ingezet betere faciliteiten te bieden voor de jeugd door te investeren in onderwijs. Het realiseren van MFA's in de zone's Noord, Midden, Zuid en in de toekomst West. Het verbreden van de bestaande basisscholen zodat op wijkniveau passend onderwijs geboden kan worden. En tot slot het realiseren van een passende accommodatie voor de Prins Willem Alexander School (voortgezet speciaal onderwijs)

In de begroting 2011 (beslisdocument) is een stevig fundament gepresenteerd met een solide meerjarenperspectief voor het opvangen van de rijksbezuinigingen. Er is rekening gehouden met een scenario waarbij we € 6,5 mln moeten bezuinigen (voorjaarsnota 2011). In totaal is een stevig takenpakket afgesproken van ca. € 8 mln. Dit leidt in deze voorjaarsnota tot een meerjarenperspectief dat in 2015 een positief saldo van € 4,3 mln laat zien (paragraaf 3.3).

De totale uitkering via het gemeentefonds (algemene uitkering, integratie- en decentralisatie-uitkeringen, wmo-uitkering) aan gemeenten bedraagt ca. € 18 mld. Een bezuiniging van uiteindelijk € 2 mld is procentueel 11% op het totale gemeentefonds. De gemeente Veldhoven ontvangt ca. € 35 mln uit het gemeentefonds. Hierop 11% bezuinigen betekent € 3,9 mln.

Op basis van voorgaande lijkt het fundament van de gemeente Veldhoven op dit moment voldoende solide om de grootste klappen te kunnen opvangen. Hoe groot de bezuinigingen exact zullen zijn wordt pas duidelijk nadat een bestuursakkoord is vertaald in circulaire en in gemeentelijk beleid.

Zoals aangegeven zijn er door de VNG-onderhandelaars positieve resultaten behaald. Er is vooral ingezet op beleidsvrijheid en voldoende financiële middelen voor de uitvoering. Alleen de afspraken rondom het onderwerp Werken naar Vermogen is een zorgpunt. In het bijzonder het tempo en omvang van de ingrepen op het gebied van de Wsw voor de Sw-bedrijven (Ergon) en dus de gemeente.

Ook het college is van mening dat er een bestuursakkoord ligt waarin positieve resultaten voor gemeenten behaald zijn. Het standpunt van het college is dan ook om akkoord te gaan met het bestuursakkoord 2011-2015. Hierbij wil het college vooral nog benadrukken dat Nederland op 9 juni 2010 heeft gekozen voor dit kabinet (en dus het regeerakkoord). Tegen het bestuursakkoord stemmen betekent niet dat de bezuinigingen

van € 2,- miljard niet doorgaan. Integendeel, tegen stemmen betekent dat de positieve resultaten bereikt in dit bestuursakkoord ook weer ter discussie komen te staan.

2.3 WelzijnsBudgetPlan

Bij de begrotingsbehandelingen in november 2010 is besloten dat op de subsidies van de 10 professionele organisaties per 2012 een bezuiniging van maximaal 8% zal worden doorgevoerd. Tevens werd besloten dat over die bezuiniging overleg met de gesubsidieerde instellingen gevoerd diende te worden. In de Voorjaarsnota zou worden opgenomen welk percentage de bezuiniging werkelijk zal gaan bedragen.

In het kader van de modernisering van het subsidiesysteem is in maart/april 2011 met bedoelde tien gesubsidieerde instellingen overleg gevoerd. De verslagen van die overleggen zijn als onderdeel van het dossier van de modernisering van het subsidiesysteem voor de raad ter inzage gelegd.

Uit die verslagen blijkt dat de tien instellingen nogal uiteenlopend denken over de invulling van genoemde bezuiniging. Sommige instellingen hebben het liefst een bezuiniging van 8% direct per 2012, andere instellingen pleiten voor een fasering van 8% over de jaren 2012 t/m 2014. Gelet op de inbreng van de instellingen wordt nu voorgesteld om het bezuinigingspercentage te splitsen over de jaren 2012 en 2013, dus 4% (= € 265.700) over 2012 en 4% over 2013. Dit geldt voor alle 10 instellingen, met uitzondering van Bureau Sociaal Raadslieden.

Bureau Sociaal Raadslieden is van de tien instellingen veruit de kleinste instelling. Gelet daarop en ook gelet op het feit dat de instelling in het geheel geen eigen inkomsten heeft, is de instelling minder flexibel om tegenslagen zoals genoemde bezuiniging op te kunnen vangen. Het maken van een uitzondering inzake de nu voorgestelde bezuiniging betekent overigens niet dat de instelling geen bezuiniging zal worden opgelegd. Dat zou niet juist zijn ten opzichte van de andere instellingen. Met de instelling zal echter eerst gesproken gaan worden over een plan van aanpak om (de activiteiten van) de instelling weerbaarder te maken. De inzet is om daarover nog in 2011 met de instelling overeenstemming te bereiken. Daarna kan bepaald worden per wanneer en in welke omvang de instelling een bijdrage kan leveren aan de bezuinigingsdoelstelling.

In dit kader speelt ook nog een andere bezuinigingsmaatregel een rol, namelijk het besluit om vanaf 2011 op de beïnvloedbare kosten van de gemeentebegroting geen inflatiecorrectie toe te passen. De bezuiniging op die inflatiecorrectie werd meerjarig bepaald op 0,8%. Vanaf 2012 gaat dit ook voor de subsidies gelden, zo is besloten. De hiervoor genoemde bezuinigingspercentages van 4% moeten, gelet daarop, zo worden opgevat dat daarin het percentage van 0,8 % verdisconteerd is.

Proces verdere bezuinigingen

Genoemde bezuiniging van 8% is een eerste stap. Gelet namelijk op het eindplaatje van de bezuinigingen op subsidies zoals opgenomen in de begroting (afgerond 1,8 miljoen) zal een verdere bezuiniging op de tien professionele instellingen noodzakelijk kunnen zijn. Die verdere bezuiniging (per 2013) zal dan echter gedifferentieerd ingevuld worden, passend bij het afwegingskader. De nu voorgestelde bezuiniging dient dan ook bezien te worden als de minimale bezuiniging voor die professionele instellingen. Bij sommige instellingen zal het wellicht hierbij blijven, bij andere niet. Over de invulling van de eventuele verdere bezuiniging zal in september 2011 overleg met de betrokken professionele instellingen worden gevoerd.

In die maand zal ook met alle andere gesubsidieerde instellingen overleg gevoerd worden over de invulling van de bezuinigingsopdracht. Ten aanzien van die andere instellingen is besloten om de discussie over de modernisering van het subsidiesysteem te scheiden van de discussie over de bezuinigingen. In maart is met al die instellingen derhalve overleg gevoerd over de modernisering, in september zal het gaan over de bezuinigingen. Gelet op de Algemene wet bestuursrecht kunnen die bezuinigingen pas per 2013 geëffectueerd worden. Overigens zal genoemde 0,8% korting door het niet toepassen van de inflatiecorrectie wel voor die instellingen per 2012 gelden (= afgerond € 18.000). De uitkomsten van de overleggen in september zullen worden meegenomen in het beslisdocument voor de begroting 2012. In dat beslisdocument zal dus duidelijk worden voor elke gesubsidieerde instelling wat de totale omvang van de bezuiniging is.

Gelet op de Algemene wet bestuursrecht, die grenzen stelt aan het bedrag dat je bij professionele instellingen in één klap kunt bezuinigen, zullen de bezuinigingen op de subsidies van die instellingen over meerdere jaren moeten worden uitgesmeerd. Een deel van de te realiseren bezuinigingen om aan de totale bezuinigingsopdracht te kunnen voldoen, zal om die reden pas in 2015 geëffectueerd kunnen worden. Zoals blijkt uit onderstaand overzicht zal dus de invulling van de bezuinigingen op subsidies voor het totaalbedrag dat daarvoor nu in de meerjarenbegroting is opgenomen (1,8 miljoen), per 2015 gerealiseerd zijn.

	2012	2013	2014	2015
Totale bezuiniging beslisdocument 2011	600.000	660.000	720.000	720.000
Bezuiniging cf Voorjaarsnota 2012	292.051	749.842	1.259.920	1.732.149
Afwijking	- 307.949	89.842	539.920	1.012.149

2.4 Afschaffen reinigingsrecht

Voor de gemeente geldt bij woningen een wettelijke verplichting om daar waar eventueel afvalstoffen kunnen ontstaan deze in te zamelen. Voor niet-woningen (lees: winkels, kantoren en bedrijven) geldt deze wettelijke verplichting niet. Deze objecten kunnen er echter voor kiezen om gebruik te maken van de gemeentelijke diensten. Hiervoor worden op dit moment reinigingsrechten in rekening gebracht. De huidige tarieven van de reinigingsheffingen zijn gekoppeld aan de tarieven van de afvalstoffenheffing. Binnen deze tarievenstructuur is het voor niet-woningen, in tegenstelling tot de woningen, ook mogelijk om elke week het afval in te laten zamelen. Op dit moment zijn er 457 objecten die "meedoen" met de reinigingsrechten.

In 2010 zijn voor de reinigingsrechten aan aanslagen opgelegd: € 187.000,-.

De kosten aan Baetsen voor de gemeente bedroegen € 187.000,-.

Deze totalen zijn verweven in de kostentoerekening van de afvalstoffenheffing/reinigingsrechten en verdwijnen door het afschaffen van de reinigingsrechten uit de begroting. Al met al zal de afschaffing van de reinigingsrechten budgetneutraal kunnen verlopen.

Afschaffing van de reinigingsrechten ligt verder geheel in de lijn van de bezuinigingsvisie van het college. De dienstverlening aan bedrijven voor het ophalen van bedrijfsafval is geen kerntaak van de gemeente. De verantwoordelijkheid voor het verwijderen van bedrijfsafval wordt teruggegeven aan de bedrijven. Zodoende wordt de zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van bedrijven gestimuleerd. Bovendien zijn er in het bedrijfsleven voldoende en vaak goedkopere alternatieven voorhanden. Omdat door afschaffing vermenging van bedrijfs- en huishoudelijk afval bij de gemeentelijke ophaaldienst wordt voorkomen wordt de duurzaamheid van het milieu gewaarborgd.

Bedrijven zullen ruimschoots van tevoren op de hoogte gesteld moeten worden dat de gemeente Veldhoven de reinigingsrechten afschaft. De uitgegeven cliques en pasjes moeten worden ingenomen. Voorgesteld wordt om de opbrengsten en kosten vanaf 2012 uit de begroting te halen en bij de belastingverordening 2012 de reinigingsrechten af te schaffen en zodoende de afvalstoffenverordening te wijzigen.

2.5 Splitsing Bovenwijkse Voorzieningen en Grote Werken

Een Bovenwijkse Voorziening (BOVO) is een openbare, vaak infrastructurele en landschappelijke voorziening die gerealiseerd wordt ten behoeve van de gemeente als geheel, of een groot deel daarvan, en waarvan de noodzaak tot realisatie voortvloeit uit de verdere ontwikkeling van de gemeente.

Het begrip infrastructureel dient ruim te worden opgevat in die zin dat alle civiel- en cultuurtechnische werken daaronder kunnen vallen, zoals openbaar vervoervoorzieningen, ontsluitingswegen, rioolwerkzaamheden, glasvezel etc. Landschappelijke voorzieningen zijn onder andere bovenwijkse groengebieden, parken en pleinen. Voorzieningen als sporthallen, culturele voorzieningen, kunst en dergelijke, zijn hiervan uitgesloten. Alle kosten die met de realisatie van deze voorzieningen samenhangen worden onder de investeringskosten van de BOVO gebracht, waaronder:

aankoop grond, bouwrijp maken van de grond, bestemmingsplanprocedure, milieuonderzoek, archeologisch onderzoek, aanleg investering en ambtelijke begeleiding.

De kosten van die Bovenwijkse Voorziening worden toegerekend aan de locatie naar rato van het profijt dat deze locatie heeft van de Bovenwijkse Voorziening. Hierbij wordt een financiële vertaling gegeven van het principe 'de gebruiker betaalt'. Door middel van een vastgesteld bedrag per woning (woningequivalent) wordt de hoogte van het kostenverhaal en de storting in de Voorziening BOVO (het voormalige Fonds BOVO) bepaald.

In de huidige systematiek van het 'Fonds BOVO' worden de stortingen in het 'fonds' gezien als een reserve. De projecten van de bouwgrondexploitatie dragen door middel van de stortingen bij aan de dekking en realisatie van Bovenwijkse Voorzieningen. Deze stortingen zijn volgens de accountant in het kader van Besluit, Begroting en Verantwoording (BBV) een vorm van winstneming, en is alleen toegestaan als het project dat toelaat, meestal bij het afsluiten van de bouwgrondexploitatie. Dit is zeer onpraktisch omdat veel BOVO-projecten voor of tijdens de realisatie van de bouwgrondexploitatie moeten worden gerealiseerd. Denk aan bijvoorbeeld De Zilverbaan in relatie tot de aanleg van de Drie Dorpen. Voor BOVO-projecten die onlosmakelijk verbonden zijn aan de bouwgrondexploitatie (verplichtend karakter) is het mogelijk een 'BOVO-voorziening' te vormen in plaats van een reserve. De stortingen in deze BOVO-voorziening kunnen binnen de bouwgrondexploitatie als een kostenpost worden opgevoerd en zijn dan geen vorm van winstneming.

De overige investeringen blijven ten laste komen van de reserve. Deze investeringen gaan we noemen 'Grote Werken' en de reserve gaat heten 'Reserve Grote Werken'.

In de begroting 2012 zal de Voorziening BOVO en Reserve Grote Werken worden opgenomen. Hierbij wordt ook een prioritering en planning gegeven van de BOVO-projecten en de projecten Grote Werken, rekening houdende met de financiële ruimte in de Voorziening BOVO en Reserve Grote Werken.

De beschreven splitsing van bovenwijkse voorzieningen en grote werken betreft een verdere uitwerking van de kadernota grondbeleid 2011-2018 die in mei 2011 door de raad is vastgesteld.

3. Financieel perspectief 2012 – 2015

Dit hoofdstuk van de voorjaarsnota betreft een bijstelling van het meerjarenperspectief 2012-2015 aan de hand van een aantal elementen. Deze elementen worden in de afzonderlijke paragrafen belicht.

Ten eerste betreft dit de structurele doorwerking van de eerste bestuursrapportage 2011. De consequenties van aanpassing van de technische uitgangspunten wordt als tweede stap zichtbaar gemaakt in dezelfde paragraaf.

Vervolgens wordt een inventarisatie gepresenteerd van nieuwe beleidsvoornemens 2012 en volgende jaren. Conform de indeling van de begroting 2011 maken wij weer een onderscheid in wettelijke ontwikkelingen (categorie W) en middelen die beschikbaar gesteld moeten worden voor een handhaving van het huidige voorzieningenniveau activiteiten (categorie H) en nieuwe beleidsvoornemens (categorie N).

In de derde paragraaf zal vervolgens inzicht worden verschaft in het geactualiseerde meerjarenperspectief na verwerking van alle in deze voorjaarsnota gepresenteerde mutaties. Dit vormt het vertrekpunt voor de totstandkoming en de begroting 2011 en volgende jaren.

Tot slot wordt in paragraaf 4 de stand van de algemene reserves gepresenteerd. Hier is tevens de bestuursrapportage I-2011 en de mutaties uit deze voorjaarsnota in verwerkt om een actueel beeld van de reservepositie te geven.

3.1 Structurele doorwerking burap en bijstelling uitgangspunten

Voor de actualisatie van de begrotingsjaren 2012-2015 gaan we terug naar het meerjarenperspectief 2011-2014, zoals dat in de eerste bestuursrapportage 2011 in paragraaf 3.2 als startpunt is gepresenteerd. Uitgaande van vaststelling van deze bestuursrapportage dient het meerjarenperspectief 2012-2015 geactualiseerd te worden met de structurele doorwerking van bijstellingen uit deze rapportage.

Daarnaast worden alle meerjarige calculaties geactualiseerd op basis van de financieel-technische uitgangspunten (loon- en prijscorrecties) en eventuele overige autonome ontwikkelingen, zoals deze in hoofdstuk 3 van de kadernota 2012 zijn weergegeven. Ook wordt voor het nieuwe jaar, 2015, de areaaluitbreiding meegenomen. Eventuele kleinere correcties in de calculaties of verschuivingen in ramingen tussen jaren zijn nu nog niet meegenomen, maar worden betrokken bij de opstelling van de begroting. Ook de actualisatie van de personeelsbegroting 2012 in combinatie met de urenplanningen 2012 zijn nog niet financieel vertaald.

Deze structurele doorwerking van de bestuursrapportage alsmede de bijstelling van de technische uitgangspunten leidt tot wijziging van de meerjarige begrotingssaldi, hetgeen in onderstaand overzicht is weergegeven.

Geactualiseerd meerjarenperspectief 2012-2015 obv burap I-2011 en uitgangspunten

	bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2012	2013	2014	2015
Meerjarenperspectief incl. wijzigingen 2011	2.838	3.163	3.384	3.408	
- Structurele doorwerking bestuursrapportage I-2011	-405	53	383	471	
- Bijstelling rekenrentepercentage	-321	-334	-336	-306	
- Effect van de bijstelling technische uitgangspunten kadernota	104	106	215	-245	
Subtotaal effect paragraaf 3.1	-622	-175	262	-80	
Meerjarenperspectief 2012-2015 na bijstellingen en bestuursrapportage I-2011	2.216	2.988	3.646	3.328	

De saldi in dit overzicht geven aan dat na verwerking van de structurele consequenties van bestuursrapportage en na bijstelling van de uitgangspunten er sprake is van een begrotingsoverschot van € 2.216.000,- in 2012 oplopend tot en met een overschot van € 3.328.000,- in 2015.

Voor de toelichting op de structurele doorwerking van de bestuursrapportage wordt verwezen naar dit betreffende document inclusief het resumerende overzicht.

In bestuursrapportage I-2011 wordt op basis van de geactualiseerde liquiditeitenplanning m.b.t. investeringen en bouwgrondexploitatie de rentelasten meerjarig bijgesteld. Dit levert in 2012 een nadeel van € 130.000, 2013 een voordeel van € 397.000 en voor 2014 en 2015 een nadeel van € 67.000 op. Conform de nota rentebeleid en -toerekening wordt daarnaast jaarlijks de rekenrente bijgesteld. De rekenrente voor de begroting 2012 is berekend op 3,8%. In de vorige meerjarenbegroting 2011-2014 was de rekenrente 4%. Een daling van de rekenrente heeft een negatief effect op het exploitatiesaldo van de begroting. De meerjarige bijstelling is als volgt: voor 2012 een nadeel van € 321.000, 2013: € 334.000, 2014: € 336.000 en voor 2015 een nadeel van € 306.000.

Het negatieve effect wordt veroorzaakt doordat met een lagere rekenrente minder rente wordt doorbelast naar de bouwgrondexploitatie. Verder is er nog een aantal producten die middels kostendekkende tarieven aan de burger worden doorbelast. De bijstelling van de rente op deze producten heeft derhalve geen effect op het exploitatiesaldo van de begroting.

De technische uitgangspunten zijn weergegeven hoofdstuk 3 van de kadernota 2012. De te ramen stijging van de beïnvloedbare lasten wordt tot en met 2014 bepaald op 0%. Dit is conform het besluit van de begroting in het kader van de bezuinigingen. Voor 2015 gaan wij uit van (een inschatting van) de inflatie volgens het CBS (2010). Op basis van deze gegevens wordt in de meerjarenbegroting 2012-2015 uitgegaan van een prijsstijging van 1,3% voor jaarschijf 2015.

De personeelsbegroting is onderdeel van de (meerjaren)begroting. De te ramen stijging van de salarislasteren wordt meerjarig bepaald op basis van (een inschatting van de) CAO-afspraken. Voor de jaren 2012 tot en met 2015 wordt voornamelijk uitgegaan van een jaarlijkse loonstijging van 1,0%. (in de meerjarenbegroting 2011-2014 was dit eveneens 1,0%).

Wanneer er sprake is van een geprognosticeerde afwijking van 0,5%, dan zullen in de aanloop naar de begroting 2012 alsnog neerwaarts worden bijgesteld.

3.2 Inventarisatie nieuw beleid 2012 e.v.

In dit hoofdstuk zijn voor elk programma de nieuwe beleidsvoornemens geïnventariseerd die consequenties hebben in 2012 en/of verder. Dit betreft enkel een inventarisatie van de beleidsvoornemens, aangezien de integrale afweging pas plaatsvindt bij de begroting 2012.

De beleidsvoornemens zijn voorzien van een categorie (W, H, of N):

Categorie W (wettelijk): In deze categorie zijn met name voorstellen opgenomen, waarin de kosten hun oorsprong vinden in aanpassing van wet of regelgeving of uitvoering van reguliere wettelijke taken.

Categorie H (handhaving huidig niveau): In deze categorie zijn met name voorstellen opgenomen, waarin de beleidsvoornemens zorg dragen voor handhaving van het huidige voorzieningenniveau (extern) of het niveau van de bedrijfsvoering (intern)

Categorie N (nieuw): In deze categorie zijn met name voorstellen opgenomen, waar het zwaartepunt in het beleidsvoornemen gelegen is in een nieuw voornemen of een (kwaliteits)impuls voor het huidige voorzieningenniveau.

Uiteraard zijn ook de financiële consequenties per nieuw beleidsvoornemen zichtbaar gemaakt. Nadrukkelijk wordt nogmaals opgemerkt dat het slechts een inventarisatie van voornemens betreft, die nadere integrale afweging behoeven bij de totstandkoming en behandeling van de begroting.

Effect van inventarisatie nieuw beleid 2012 e.v.

Begr. prog	Omschrijving	bedragen x € 1.000,- - = nadeel					cat.
	Inventarisatie voorstellen nieuw beleid 2011 e.v.	2012	2013	2014	2015		
3	Bluspakken brandweer (investering in 2014 van € 36.000,-)	0	0	-4	-6		H
6	Subsidie BSR	-15	-15	-15	-15		N
8	Opstellen handhavingsbeleidsplan	-10	0	0	0		N
11	Subsidie Lokale Omroep	-26	-26	-26	-26		N
11	Herziening archeologie beleid	-20	0	0	0		H
11	subsidie aan 4 evenementen	-14	0	0	0		H
13	PC's raadsleden (Investering in 2014 van € 25.000,-)	0	0	-3	-5		H
KVS	Schoonmaakkosten huistvesting	-36	-36	-36	-36		N
	Subtotaal effect paragraaf 3.2	-121	-77	-84	-88		

Programma 3 Veiligheid

Bluspakken brandweer

In 2009 en 2010 zijn nieuwe bluspakken voor het brandweerpersoneel aangeschaft. Levensduur is op basis van het aantal inzetten 4 á 5 jaar. Eind 2014 wordt opnieuw vervanging van bluspakken voorzien.

Programma 6 Zorg

Subsidie BSR

In het kader van Lijnen en Pleinen zal conform planning Den Tref gesloopt moeten worden. De planning was medio 2011, maar dit zal niet haalbaar zijn vanwege het overleg met Corio over de uitbreiding van de passage.

In Den Tref is een aantal maatschappelijke instellingen gehuisvest. In 2010 is gestart met een onderzoek naar een nieuwe huisvesting. Na een bezoek van het college aan de Zoestraat, is het onderzoek gericht op huisvesting van de instellingen in de benedenverdieping van het gebouw langs de Burgemeester van Hooftlaan. Aanvankelijk

was het de bedoeling dat Bureau Sociaal Raadslieden en Dommelregio naar de Zoestraat zouden gaan en dat voor de lokale omroep een onderkomen elders gevonden zou moeten worden. Gaande het traject werd duidelijk dat Dommelregio slechts een beperkte periode in de Zoestraat gehuisvest zou kunnen worden omdat deze instelling ook opgenomen is in het programma van MFA Midden. Noch Aert Swaens noch de gemeente wilde het risico van leegstand nemen. Om die reden heeft het onderzoek zich verder toegespitst op huisvesting van BSR en de lokale omroep in de Zoestraat.

Betrokken instellingen hebben inmiddels in principe overeenstemming met Aert Swaens bereikt over de indeling van de ruimtes etc.

Omdat de huur in den tref op basis van "oude " afspraken niet echt marktconform was, moeten de instellingen in de nieuwe situatie een hogere huur gaan betalen. Dat kunnen ze alleen maar als ze ook een hogere subsidie krijgen. Gelet op het feit dat de gemeente de veroorzaker is van de verhuizing en mede daardoor een morele plicht heeft om huisvesting op een locatie elders te ondersteunen, wordt een hogere subsidie voor de hogere huurlasten aangewezen geacht.

De hogere huurkosten van BSR bedragen op jaarbasis € 15.428,-. Naast de extra subsidie ivm de hogere huur zijn er ook incidentele verhuis- en inrichtingskosten. Daarvan is al in eerder stadium gezegd dat die ten laste van de BGE moeten komen.

Programma 8 Milieu en duurzaamheid

Opstellen handhavingsbeleidsplan

Het huidige handhavingsbeleidsplan loopt tot en met 2012. Actualisatie van het plan is noodzakelijk. In het jaarplan 2011 van OZ is daarom opgenomen dat we in kwartaal 3 van 2011 starten met de voorbereidingen voor de nieuwe beleidsperiode. Hier zijn eenmalig kosten mee gemoeid bedoeld voor bijvoorbeeld communicatie, werkbijeenkomsten en trainingen. In tegenstelling tot het huidige beleidsplan, zal de actualisatie door eigen medewerkers worden uitgevoerd.

Programma 11 Kunst en cultuur

Subsidie Lokale omroep

In het kader van Lijnen en Pleinen zal conform planning Den Tref gesloopt moeten worden. De planning was medio 2011, maar dit zal niet haalbaar zijn vanwege het overleg met Corio over de uitbreiding van de passage.

In Den Tref is een aantal maatschappelijke instellingen gehuisvest. In 2010 is gestart met een onderzoek naar een nieuwe huisvesting. Na een bezoek van het college aan de Zoestraat, is het onderzoek gericht op huisvesting van de instellingen in de benedenverdieping van het gebouw langs de Burgemeester van Hoofflaan. Aanvankelijk was het de bedoeling dat Bureau Sociaal Raadslieden en Dommelregio naar de Zoestraat zouden gaan en dat voor de lokale omroep een onderkomen elders gevonden zou moeten worden. Gaande het traject werd duidelijk dat Dommelregio slechts een beperkte periode in de Zoestraat gehuisvest zou kunnen worden omdat deze instelling ook opgenomen is in het programma van MFA Midden. Noch Aert Swaens noch de gemeente wilde het risico van leegstand nemen. Om die reden heeft het onderzoek zich verder toegespitst op huisvesting van BSR en de lokale omroep in de Zoestraat.

Betrokken instellingen hebben inmiddels in principe overeenstemming met Aert Swaens bereikt over de indeling van de ruimtes etc.

Omdat de huur in den tref op basis van "oude " afspraken niet echt marktconform was, moeten de instellingen in de nieuwe situatie een hogere huur gaan betalen. Dat kunnen ze alleen maar als ze ook een hogere subsidie krijgen. Gelet op het feit dat de gemeente de veroorzaker is van de verhuizing en mede daardoor een morele plicht heeft om huisvesting op een locatie elders te ondersteunen, wordt een hogere subsidie voor de hogere huurlasten aangewezen geacht.

De hogere huurkosten van de lokale omroep bedragen op jaarbasis € 25.704,-. Naast de extra subsidie ivm de hogere huur zijn er ook incidentele verhuis- en inrichtingskosten. Daarvan is al in eerder stadium gezegd dat die ten laste van de BGE moeten komen.

Herziening archeologie beleid

Evaluatie en aanpassing huidig beleid. Door huidige kennis en ervaring kan er een versoepeling (wetenschappelijk verantwoord) plaatsvinden waardoor er minder onderzoeken hoeven plaats te vinden en navenant minder kosten gemaakt moeten worden door zowel gemeente als burger.

Kosten voor het extern laten opstellen van nieuw beleid € 20.000,-.

Dit beleid zal ervoor zorgen dat er minder onderzoeken uitgevoerd zullen worden waardoor ruimtelijke ontwikkelingen sneller en goedkoper gerealiseerd kunnen worden.

Subsidie aan 4 evenementen

De voorbije jaren is regelmatig discussie gevoerd over de gemeentelijke bijdrage aan de volgende 4 evenementen: Oranjemarkt (€ 5.000 extra), intocht Sinterklaas (€ 1.500 extra), Kioskop (€ 5.000) en Literair festival (€ 2.500).

Steeds werden incidentele subsidies beschikbaar gesteld en werd het besluit over een structurele gemeentelijke bijdrage gekoppeld aan de uitkomsten van de modernisering van het subsidiesysteem en de bezuinigingen op subsidies. Aanvankelijk werd verwacht dat daarover medio 2011 dermate duidelijkheid zou bestaan, dat voor de jaren 2012 en verder nieuwe budgetafspraken gemaakt zouden kunnen worden. Inmiddels is duidelijk geworden dat die duidelijkheid pas later komt en het jaar 2012 een overgangsjaar wordt. Gelet daarop wordt het aangewezen geacht om de organisatoren van genoemde evenementen tijdig voor 2012 duidelijkheid te geven en dus voor 2012 een incidentele bijdrage toe te zeggen.

Programma 13 Lokale democratie en bestuurlijke samenwerking

PC's raadsleden

Iedere raadsperiode worden pc's aangeboden aan raads- en steunfractie- leden.

Kostenverdeelstaat

Schoonmaakkosten huisvesting

Aanbesteding schoonmaak (ingang nieuwe contract 1-1-2012) met als insteek een hoger kwaliteitsniveau zal leiden tot hogere kosten. De schatting is dat dit € 36.000,- op jaarbasis hoger zal zijn.

3.3 Resumerend: Geactualiseerd meerjarenperspectief

Deze voorjaarsnota geeft na bijstelling aan de hand van alle elementen uit de vorige hoofdstukken c.q. paragrafen een geactualiseerd meerjarenperspectief, waaruit de beschikbare (structurele) begrotingsruimte naar voren komt. Dit geactualiseerde meerjarenperspectief in deze voorjaarsnota vormt het vertrekpunt voor de totstandkoming c.q. behandeling van de begroting en de integrale afweging van voorstellen voor het eventueel ter beschikking stellen van middelen.

Het geactualiseerde meerjarenperspectief ziet er na actualisatie als volgt uit:

	bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2012	2013	2014	2015
Meerjarenperspectief incl. wijzigingen 2011		2.838	3.163	3.384	3.408
- Bezuiniging WelzijnsBudgetplan		-308	90	540	1.012
- Afschaffen reinigingsrechten (budgettair neutraal)		0	0	0	0
Subtotaal effect hoofdstuk 2		-308	90	540	1.012
- Structurele doorwerking bestuursrapportage I-2011		-405	53	383	471
- Bijstelling rekenrentepercentage		-321	-334	-336	-306
- Effect van de bijstelling technische uitgangspunten kadernota		104	106	215	-245
Subtotaal effect paragraaf 3.1		-622	-175	262	-80
Meerjarenperspectief 2012-2015 na voorjaarsnota		1.908	3.078	4.186	4.340

Na verwerking van de bijstellingen uit hoofdstuk 2 en paragraaf 3.1 komt een begrotingsoverschot naar voren in 2012 van € 1.908.000,- en begrotingsoverschotten van € 3.078.000, € 4.186.000 en € 4.340.000 in 2013, 2014 en 2015.

In paragraaf 3.2 wordt een inventarisatie gegeven van voorstellen nieuw beleid. De afweging of deze voorstellen worden doorgevoerd vindt plaats bij de begroting 2012.

	bedragen x € 1.000,- - = tekort (nadeel)	2012	2013	2014	2015
Inventarisatie voorstellen nieuw beleid 2011 e.v.					
- Bluspakken brandweer (investering in 2014 van € 36.000,-)		0	0	-4	-6
- Subsidie BSR		-15	-15	-15	-15
- Opstellen handhavingsbeleidsplan		-10	0	0	0
- Subsidie Lokale Omroep		-26	-26	-26	-26
- Herziening archeologie beleid		-20	0	0	0
- subsidie aan 4 evenementen		-14	0	0	0
- PC's raadsleden (Investering in 2014 van € 25.000,-)		0	0	-3	-5
- Schoonmaakkosten huistvesting		-36	-36	-36	-36
Subtotaal effect paragraaf 3.2		-121	-77	-84	-88

3.4 Ontwikkeling reservepositie

In onderstaande tabel wordt de actuele stand van de algemene reserve weergegeven. In de beginsaldi 2012 is rekening gehouden met de wijzigingen in 2011 voortkomend uit de bestuursrapportage I-2011.

De jaarschijf 2015 is een nieuwe jaarschijf in de meerjarenbegroting, die pas bij de opstelling van de begroting 2012-2015 volledig ingevuld kan worden. Vooralsnog is in de laatste kolom op onderdelen in 2015 een pro memoriepost opgenomen, zoals bijvoorbeeld bij de onttrekkingen voor de eventuele (nog te bepalen) nieuwe investeringen in 2015 met maatschappelijk nut (dekking vrije reserve) en de eventuele (nog door de raad te accorderen) winstnemingen uit bouwgrondexploitatie in 2015.

	2012	2013	2014	2015
bedragen x € 1.000,-				
Risicoreserve benoemde risico's	11.787	11.787	11.787	11.787
Risicoreserve onbenoemde risico's	10.000	10.000	10.000	10.000
Algemene vrije reserve	11.614	10.046	16.437	11.728
Stand 1-1 algemene reserve	33.401	31.833	38.224	33.515
Onttrekkingen uit de algemene vrije reserves:				
Investerings maatschappelijk nut	5.186	3.851	4.105	pm
Egalisatie reserve bovenwijkse voorzieningen	0	966	2.155	pm
Uitbreiding Meerhoef 1e lokaal	0	368	0	0
Informatiebeleidsplan	300	0	0	0
uitv.DBP 2010-2015	240	240	0	0
Uitvoering woonvisie 2010-2014	37	37	0	0
Burap I 2011				
Verkeerscirculatieplan	806	-50	-50	pm
Verschuivingen bestaande investeringen vanuit 2011	3.214	0	0	0
Verschuiving krediet MFA-noord vanuit 2011	4.755	0	0	0
Voorjaarsnota 2012				
-				
Totaal onttrekkingen gedurende het jaar uit de vrije reserve	14.538	5.412	6.210	pm
Stortingen in de algemene vrije reserves				
Begroot resultaat BGE	12.353	11.755	1.436	pm
Egalisatie reserve bovenwijkse voorzieningen	563	0	0	pm
Begroot resultaat parkeerbedrijf	54	48	65	65
Burap I 2011				
-				
Voorjaarsnota 2012				
-				
Totaal stortingen gedurende het jaar	12.970	11.803	1.501	pm
Stand 31-12 algemene reserve	31.833	38.224	33.515	pm