



Onderwerp

Kadernota 2015-2019

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de Kadernota 2015-2019
2. In te stemmen met de structurele doorwerking van de financiële mutaties in 2016 t/m 2019, zoals samengevat in paragraaf 5.6 onder punten 1 t/m 4 van het financieel overzicht
3. Hiertoe vast te stellen de 2^e begrotingswijziging van 2015

Inleiding

Op 30 maart jl. heeft de gemeenteraad van Geldrop-Mierlo ingestemd met het harmonisatievoorstel Kadernota (GM2015.0054). Door middel hiervan willen wij in de komende jaren het accent van kaderstelling en sturing verleggen van begroting naar Kadernota. Het voorliggende boekwerk is de eerste Kadernota van de gemeente Geldrop-Mierlo.

Besloten is om in de Kadernota de volgende onderwerpen op te nemen:

- Inleiding en financiële startsituatie
- Stand van zaken bezuinigingen lopende begroting
- Financiële uitgangspunten
- Risico's aanvullend op de jaarrekening
- Gevolgen jaarrekening
- Gevolgen algemene uitkering
- Doorwerking gevolgen gemeenschappelijke regelingen
- Areaaluitbreidingen
- Overige financiële mutaties
- Onderwerpen die aandacht vragen en bijstellingen beleid

Conform afspraak hebben wij het collegewerkprogramma geconcretiseerd. De uitwerking hiervan staat in bijlage 1 van de Kadernota. Voor de beleidsrapportage wordt verwezen naar de programmaverantwoording in de jaarrekening 2014, hoofdstuk 2, paragraaf 2.1.

Wat willen we bereiken

Wij streven naar een sluitende begroting voor alle jaren in het meerjarenperspectief. Gelet op de grote onzekerheden die er op dit moment heersen, met name op het gebied van de transities, leggen wij de nadruk specifiek op de eerste twee jaren van het meerjarenperspectief (2016 en 2017).

Niet alle mutaties voor de MPB 2016-2019 zijn in deze Kadernota verwerkt. De meeste berekeningen zijn nog gebaseerd op de aantallen van de vorige MPB. In de komende maanden worden deze aantallen geactualiseerd. Dit heeft nog consequenties voor de algemene uitkering, OZB, bouwleges, e.d. Ook de actualisatie van de staat van activa, reserves en voorzieningen, kostenverdeelstaat en salarisstaat zullen pas in aanloop van de begroting 2016 worden gemaakt.



Met deze Kadernota stellen wij uw raad in de gelegenheid om het college kaders mee te geven om te komen tot een structureel sluitende MPB 2016-2019.

Uit de onderstaande tabel blijkt dat op dit moment alleen jaarschijf 2015 structureel sluitend is.

Nr.	-/- is nadeel ; +/- is voordeel	2015	2016	2017	2018	2019
	Begrotingsresultaat cfm p. 138 programmabegroting	-91.643	-134.573	-245.765	-364.506	-364.506
	- waarvan Incidenteel	-96.207	290.976	289.739	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	4.564	-425.549	-535.504	-738.033	-738.033
1.	Mutaties meerjarenpersp. vanwege nieuwe uitgangspunten	0	-56.551	20.847	75.064	189.459
2.	Recente besluiten/ontwikkelingen/rapportages:	-9.713	48.482	76.737	-183.043	-182.995
3.	1e tussentijdse rapportage 2015 en Kadernota 2015:	129.642	634.555	671.396	767.958	675.944
4.	Effecten groot onderhoud verdeelstelsel algemene uitk.	-26.855	-115.907	-178.103	-178.103	-178.103
	Resultaat begroting bestaand beleid	1.431	376.006	345.112	117.370	139.799
	- waarvan Incidenteel	-147.558	272.634	290.605	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	148.989	103.372	54.507	-256.157	-233.728
5.	Nieuw beleid (al eerder op activiteitenplan)	0	-135.807	-405.564	-652.140	-766.535
	Resultaat begroting inclusief nieuw beleid	1.431	240.199	-60.452	-534.770	-626.736
	- waarvan Incidenteel	-147.558	272.634	290.605	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	148.989	-32.435	-351.057	-908.297	-1.000.263
6.	Nieuw beleid (NIET eerder op activiteitenplan)	0	-623.640	-662.252	-750.029	-751.790
	Resultaat begroting inclusief nieuw beleid	1.431	-383.441	-722.704	-1.284.799	-1.378.526
	- waarvan Incidenteel	-147.558	197.634	175.605	258.527	333.527
	- waarvan Structureel	148.989	-581.075	-898.309	-1.543.326	-1.712.053

Kanttekeningen

1.1 Er is nog geen sprake van een structureel sluitende begroting in meerjarenperspectief

Voor preventief toezicht gaat de provincie uit van een reëel structureel sluitende begroting. In meerjarenperspectief is er nog geen sprake van een structureel sluitende begroting. Hiervoor willen wij het bestaande beleid tegen het licht houden aan de hand van het overzicht "Beïnvloedbare en niet beïnvloedbare kosten". Dit overzicht wordt zo spoedig mogelijk als nagekomen stuk toegestuurd aan de gemeenteraad.



Met dit overzicht kan de raad keuzes maken om te komen tot een structureel sluitende begroting, zonder dat dit ten koste gaat van onze verplichte / wettelijke taken als gemeente. Daarnaast is onze aandacht gericht op het kritisch beoordelen van het nieuwe beleid, het onderzoeken van de mogelijkheden om bestaande geldleningen te herfinancieren en het genereren van extra inkomsten (onbenutte belastingcapaciteit, extra grondverkoop).

1.2 De financiële gevolgen van de Meicirculaire zijn nog niet bekend

De consequenties van de Meicirculaire zijn nog niet bekend en dus ook nog niet doorgerekend in het meerjarenperspectief. Zodra dit bekend is, zullen wij u hierover spoedig informeren.

Wat gaan we daarvoor doen

Randvoorwaarden

N.v.t.

Planning

De Kadernota 2015-2019 wordt behandeld op het Raadsplein van 15 juni a.s.

Communicatie

Er vindt een persgesprek plaats over de Kadernota 2015-2019.

Wat mag het kosten

Subsidie

N.v.t.

Evaluatie

N.v.t.

Bijlage

Kadernota 2015-2019

Geldrop, 28 mei 2015

J.H.M. van Vlerken
secretaris

drs. M.F.A van Diessen
burgemeester



Kadernota 2015-2019

Geldrop-Mierlo

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	02
1. Inleiding	03
1.1 Algemene inleiding	03
1.2 Sluitende meerjarenbegroting	03
1.3 Financiële startsituatie	03
2. Stand van zaken	04
2.1 Stand van zaken bezuinigingen	04
2.2 Risico's aanvullend op de jaarrekening	06
3. Financiële uitgangspunten voor de begroting 2016	07
3.1 Indexcijfers	07
3.2 Berekeningswijze rekenrente	08
3.3 Voorstel tot één uurtarief per gemeente	10
3.4 Overige uitgangspunten	11
4. Financiële update	12
4.1 Inleiding	12
4.2 Nieuwe gemeenschappelijk toezichtkader provincie	12
4.3 Vennootschapsbelasting	13
4.4 Vernieuwing BBV	13
4.5 Gemeentelijke Regelingen	14
4.6 Gemeentefonds	19
5. Financiële mutaties Kadernota 2015-2019	21
5.1 Aanpassingen budgetten	21
5.2 Recente besluiten	32
5.3 Ontwikkelingen	34
5.4 Reserves/voorzieningen	35
5.5 Activiteitenplan (nieuw beleid)	38
5.6 Begroting in meerjarenperspectief	43
Bijlagen	
Bijlage 1: Overzicht actualisatie werkprogramma's	46
Bijlage 2: Voorstel berekeningswijze rekenrente	61
Bijlage 3: Nieuw beleid (al eerder op activiteitenplan)	63
Bijlage 4: Nieuw beleid (nog niet eerder op activiteitenplan)	66
Bijlage 5: Overzicht van incidentele lasten en baten	68

1. Inleiding

1.1 Algemene inleiding

Op 30 maart jl. heeft de gemeenteraad van Geldrop-Mierlo ingestemd met het harmonisatievoorstel Kadernota (GM2015.0054). Door middel hiervan willen wij in de komende jaren het accent van kaderstelling en sturing verleggen van begroting naar Kadernota. Het voorliggende boekwerk is de eerste Kadernota van de gemeente Geldrop-Mierlo.

Deze Kadernota is niet volledig. Door het moment in het jaar is het beeld voor 2016 zeker nog niet afgerond. Hierbij kunnen wij denken aan de precieze gevolgen van de Meicirculaire, nieuwe beleidsinitiatieven die na dit moment komen, de doorrekeningen van het statenwerk, etc.

Wat wel bekend is, hebben wij betrokken bij deze Kadernota. Bedragen vermeld als + geven een voordelig effect, bedragen vermeld als -/- geven een nadelig effect.

Conform afspraak hebben wij het collegewerkprogramma geconcretiseerd. De uitwerking hiervan staat in bijlage 1 van deze Kadernota. Voor de beleidsrapportage wordt verwezen naar de programmaverantwoording in de jaarrekening 2014, hoofdstuk 2, paragraaf 2.1.

1.2 Sluitende meerjarenbegroting

De provincie volgt de gemeenten nauwlettend als toezichhoudend bestuursorgaan. Zij hanteert als uitgangspunt voor repressief toezicht dat de begroting naar het oordeel van de provincie reëel en structureel in evenwicht is. Mocht dit niet het geval zijn, dan dient de meerjarenraming voldoende aannemelijk te maken dat dit evenwicht uiterlijk in de laatste jaarschijf wordt bereikt. Indien de gemeente hieraan niet kan voldoen volgt preventief toezicht.

De provincie heeft eind december 2014 per brief aangegeven dat de gemeente Geldrop-Mierlo voor het jaar 2015 wederom onder repressief toezicht staat. Wij streven naar een sluitende begroting voor alle jaren in het meerjarenperspectief. Gelet op de grote onzekerheden die er op dit moment heersen, met name op het gebied van transities, leggen wij de nadruk specifiek op de eerste twee jaren van het meerjarenperspectief (2016 en 2017).

De provincie geeft aan dat er sprake is van een structureel evenwicht als per jaarschijf van de (meerjaren)begroting de structurele lasten gedekt zijn door structurele baten. Hiervoor is het van belang dat uit de begroting duidelijk blijkt welke geraamde baten en lasten structureel van aard zijn en welke incidenteel. Het structureel begrotingssaldo kan alleen bepaald worden door het begrotingssaldo te zuiveren van incidentele baten en lasten. In deze Kadernota hebben we dan ook aangegeven wanneer een post meegenomen dient te worden als incidentele baat of last. Het reële evenwicht houdt in dat de ramingen volledig, realistisch en haalbaar moeten zijn.

1.3 Financiële startsituatie

De financiële startsituatie bestaat uit de stand van de meerjarenbegroting 2015-2018 (conform pagina 138 van de MPB 2015-2018).

	2015	2016	2017	2018	2019
Begrotingsresultaat	-91.643	-134.573	-245.765	-364.506	-364.506
- waarvan Incidenteel	-96.207	290.976	289.739	373.527	373.527
- waarvan Structureel	4.564	-425.549	-535.504	-738.033	-738.033

Hieruit blijkt dat er voor de gemeente Geldrop-Mierlo alleen in het jaar 2015 sprake was van een positief structureel begrotingsaldo. Voor het jaar 2019 wordt als startsituatie uitgegaan van het jaar 2018. De aanpassingen ten opzichte van 2018 komen bij de MPB 2016-2019 aan de orde.

2. Stand van zaken

2.1 Stand van zaken bezuinigingen

In de MPB 2015-2018, bijlage B, is een aantal bezuinigingen (heroverwegingen) opgenomen. Deze bezuinigingen staan ook in onderstaande tabel, inclusief de voortgang ervan.

De afkortingen in de laatste kolom staan voor:

- G = Totaal gerealiseerd; deze bezuiniging is gerealiseerd of gaat zeker gerealiseerd worden
- NB = Nog niet bekend; nog niet duidelijk of deze bezuiniging gerealiseerd gaat worden
- NG = Niet gerealiseerd; deze bezuiniging zal (waarschijnlijk) niet worden gerealiseerd

	2015	2016	2017	2018	
Algemeen					
- Afzien van indexering op materiële kosten	145.000	390.000	635.000	635.000	G
Afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling					
- Neerwaartse bijstelling kosten huishoudelijke hulp Wmo	0	250.000	400.000	492.128	G
- Bezuiniging extra middelen armoede- en schuldenbeleid	145.300	145.300	145.300	145.300	G
- Taakstelling budgetten afd. Maatschappelijke Ontwikkeling	150.000	150.000	150.000	150.000	G
- Afzien van extra storting van € 300.000 in de reserve Transitie	300.000	0	0	0	G
- Bevroren budget Onderhoud sporthallen	0	11.000	11.000	11.000	G
Afdeling Ondersteuning					
- Besparing op kosten catering	10.000	10.000	10.000	10.000	G
Afdeling Ruimte					
- Afzien van extra storting van € 300.000 in de res. Gem. Huisv.	300.000	0	0	0	G
- Afzien van het extra budget voor Biodiversiteit	50.000	50.000	50.000	50.000	G
- Adm. aanpassing door fin. vertaling amendement A4 Parkeren	13.151	12.806	15.250	20.397	G
- Uitvoering van duurzaamheidsprojecten	0	-50.000	-50.000	-50.000	G
- Realisatie extra besparingen op energiekn. openbare verlichting	7.500	8.000	8.500	9.000	G
Afdeling Publiekszaken					
- Verhogen leges APV/bijzondere wetgeving	50.000	90.000	115.000	140.000	NB
- Verhogen leges BRP (basisregistratie personen)	3.000	3.000	3.000	3.000	G
- Verhogen leges huwelijken en partnerschapsregistraties	20.000	20.000	20.000	20.000	G
Bedrijfsvoering					
- Taakstelling Verlaging formatie	114.291	115.389	116.495	117.614	G
- Vrijval vacatureruimte medewerker Buitendienst	44.592	45.037	45.488	45.943	G
- Aanpassing toegerekende rente over financieringstekort	104.783	104.783	104.783	104.783	G
- Lagere algemene uitkering vanwege NUP-gelden	332.500	0	0	0	G
- Bezuiniging op budget Bestuursondersteuning	20.000	20.000	20.000	20.000	NG
Totaal	1.810.117	1.375.315	1.799.816	1.924.165	
<i>Totaal gerealiseerd (G)</i>	<i>1.740.117</i>	<i>1.265.315</i>	<i>1.664.816</i>	<i>1.764.165</i>	
<i>Totaal nog niet bekend (NB)</i>	<i>50.000</i>	<i>90.000</i>	<i>115.000</i>	<i>140.000</i>	
<i>Totaal niet gerealiseerd (NG)</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	

Daarnaast staat op het deelproduct Stelposten (6922202) een aantal eerdere taakstellingen. Voor de volledigheid zijn deze hier opgenomen. Een minbedrag in onderstaand overzicht betekent geen bezuiniging, maar juist extra budget voor bepaalde taken (als gevolg van eerdere besluitvorming).

	2015	2016	2017	2018	
- Taakstelling gemeentelijk apparaat	50.000	50.000	50.000	50.000	G
- Herrekening mengpercentages kostenplaatsen	26.000	26.000	26.000	26.000	G
- Oormerking stijging extra budget Wmo nieuwe taken	0	- 224.067	- 87.506	- 74.247	NB
- Verdeelreserve	- 40.000	- 60.000	- 80.000	- 100.000	G

Een aantal bezuinigingen is hieronder nader toegelicht.

Taakstelling budgetten afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling

Door de vorming van afdeling CMD en het daarmee samenhangende vervallen van taken van de LEV-groep is de taakstelling gerealiseerd.

Besparing op kosten catering

Deze besparing wordt gerealiseerd doordat de kantinedienst in Dienst Dommelvallei is vervallen.

Afzien van extra storting van € 300.000,- in de reserve Gemeentelijke Huisvesting

Via amendement 6 van de MPB 2015-2018 is besloten om in 2016 € 300.000,- te storten in de reserve Gemeentelijke Huisvesting voor de realisatie van een raadsaccommodatie. Dit bedrag is onttrokken uit de reserve Tijdelijk Begrotingstekort.

Uitvoering van duurzaamheidsprojecten

Op dit moment wordt een duurzaamheidsnota opgesteld. In dat kader kan de raad besluiten om meer geld uit te trekken voor het thema Duurzaamheid. Desgewenst kan de raad hier ook het thema Biodiversiteit aan toevoegen.

Realisatie extra besparingen op energiekosten openbare verlichting

Besparingen worden gebruikt om versneld om te bouwen naar Led-verlichting.

Verhogen leges APV / bijzondere wetgeving

De vraag is of dit realistisch is gezien de reacties van de diverse aanvragers. De tarieven gaan in 2016 nogmaals omhoog naar aanleiding van het amendement bij de vaststelling van de begroting.

Verhogen leges BRP (basisregistratie personen)

Dit is verwerkt in de legestarieven.

Verhogen leges huwelijken en partnerschapsregistraties

De tarieven van leges voor huwelijken en partnerschapsregistraties zijn aangepast.

Bezuiniging op budget Bestuursondersteuning

Door het vertrek van burgemeester Donders en de installatie van een nieuwe (definitieve) burgemeester is een bezuinigingstaakstelling op deze post voor 2015 niet haalbaar. Vanaf 2016 wordt deze taakstelling opgepakt. Dit betekent voor 2015 een incidenteel nadeel van € 20.000,-.

Taakstelling gemeentelijk apparaat

Deze taakstelling hebben wij gerealiseerd door een aantal structurele bezuinigingen op de kostenplaatsen (programma 13) door te voeren (m.n. op het gebied van kantoorbenodigdheden en communicatiekosten mobiel). Zie ook de toelichting van punt 66 in paragraaf 5.1.

2.2 Risico's aanvullend op de jaarrekening

Er zijn op dit moment geen risico's aanvullend op de jaarrekening bekend.

3. Financiële uitgangspunten voor de begroting 2016

3.1 Indexcijfers

De belangrijkste uitgangspunten voor onze begroting zijn nu:

Indexcijfers MPB 2015-2018	2015	2016	2017	2018
Loonkostenindex	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Materiële kostenindex	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Voor de begroting 2016 en verder stellen wij voor om de volgende indexen te gebruiken:

Indexcijfers MPB 2016-2019	2016	2017	2018	2019
Loonkostenindex	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Materiële kostenindex	0,75%	0,75%	0,75%	0,75%

Loonkostenindex

De laatste cao is afgesloten voor het tijdvak tot en met 2015. Enkele punten uit deze cao werken door naar 2016, zoals het nieuwe hoofdstuk over "belonen" en de invoering van het individuele keuzebudget. Deze afspraken hebben echter geen invloed op het totale volume van het benodigde budget. Ook is er een advies om de mogelijkheden van een "generatiepact" te onderzoeken.

Verder is op dit moment de verwachting dat premies voor sociale verzekeringen niet of nauwelijks gaan wijzigen. In het pensioenakkoord is afgesproken dat een – eventuele – daling van de premies voor de werkgever ter beschikking komt voor arbeidsvoorwaarden. Een communicerend vat dus en zal daarom geen invloed hebben op het totale benodigde budget.

Noch bij het College van Arbeidszaken (CvA) van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG), noch bij de bonden is de inzet voor 2016 te achterhalen. Wel is in zijn algemeenheid een tendens te ontdekken en het signaal te horen dat de loonontwikkeling bij de gemeentelijke overheid achterblijft bij die in de marktsector (die wordt ingeschat op gemiddeld 1,5%).

Alles overwegende is de inschatting dat een stijging van circa 1,0% tot 1,2%, met de wetenschap van dit moment, voor 2016 een redelijke en acceptabele inschatting is.

Naast de loonkostenindex stijgen de salarissen over het algemeen door periodieken. Verwacht wordt dat het percentage voor de periodieke verhogingen iets lager is dan 0,5%.

Voorgesteld wordt daarom om voor de loonkostenindex een percentage van 1,5% te hanteren.

Voor de nieuwe berekening van de salarissen wordt als startpunt de salarissen in januari / februari 2015 gehanteerd. Conform de afgesloten cao worden de salarissen per 1 april 2015 met € 50,- verhoogd. Omgerekend komt dit neer op ongeveer 1,5% gemiddelde stijging van salarissen. Bij het berekenen van de salarissen 2015 is gerekend met een salarisstijging voor zowel 2014 als 2015. Naar verwachting zullen deze nieuwe salarissen binnen de huidige begrotingen vallen.

Aangezien in de begroting bestaand beleid rekening is gehouden met een loonkostenindex van 1,0%, heeft het percentage van 1,5% financiële consequenties (nadelig) voor het meerjaren-perspectief. Het gaat hierbij om ongeveer € 70.000,- in 2016, € 140.000,- in 2017 en € 210.000,- in 2018 en 2019 (hierbij is de vuistregel gehanteerd: 1% loonkosten = circa € 140.000,-).

Materiële kostenindex

Voor de materiële kostenindex hebben we het IMOC-percentage (Index Materiële Overheidsconsumptie) van het Centraal Planbureau gehanteerd. De meest recente cijfers daarvan staan in de korte termijnraming van december 2014. De laatste inschatting is een inflatie van 0,75%.

Aangezien in de begroting bestaand beleid rekening is gehouden met een materiële kostenindex van 0,0%, heeft het percentage van 0,75% financiële consequenties voor het meerjarenperspectief (nadelig). Het gaat hierbij om ongeveer € 105.000,- in 2016, € 210.000,- in 2017 en € 315.000,- in 2018 en 2019 (hierbij is de vuistregel gehanteerd: 1% materiële kosten = circa € 140.000,-).

Gewogen kostenontwikkeling

Omdat de begroting voor ongeveer de helft bestaat uit salariskosten en voor de helft uit materiële budgetten bestaat, wordt voorgesteld om beide indexen voor 50% mee te laten tellen in de gewogen kostenontwikkeling en deze op 1 cijfer achter de komma af te ronden. Dit resulteert in het volgende percentage:

Indexcijfers MPB 2016-2019	2016	2017	2018	2019
Gewogen kostenontwikkeling	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%

De gewogen kostenontwikkeling is dan het percentage dat gebruikt wordt als men bepaalde inkomsten met het inflatiepercentage wil verhogen, zoals OZB-tarieven en leges.

Aangezien in de begroting bestaand beleid rekening is gehouden met een gewogen kostenontwikkeling van 1,4%, heeft het percentage van 1,1% financiële consequenties (nadelig) voor het meerjarenperspectief. Het gaat hierbij om € 17.359,- in 2016, € 34.718,- in 2017 en € 52.076,- in 2018 en 2019 (bij deze berekening zijn de gegevens van de huidige begroting als uitgangspunt gebruikt).

3.2 Berekeningswijze rekenrente

Aanleiding

Jaarlijks moet opnieuw worden bepaald met welk rentepercentage gerekend wordt in de gemeentelijke begroting. Het oorspronkelijke idee was om een gelijk rentepercentage te hanteren voor de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen, Son en Breugel en Dienst Dommelvallei. Maar de leningenportefeuille per gemeente verschilt nogal en daarmee ook het gemiddelde rentepercentage per gemeente.

In het voorstel voor harmonisatie van de Kadernota is het volgende opgenomen:

“Er wordt voorgesteld om de financiële uitgangspunten bij de Kadernota voor te leggen aan de gemeenteraad. In januari worden indexen en rente-% voor de begroting van Dienst Dommelvallei voorgelegd aan het AB. Bij het raadsvoorstel voor de zienswijze op de begroting van Dienst Dommelvallei zullen de indexen en rente-% aangekondigd worden. Definitief besluit over indexen en rente-% vindt pas plaats bij de Kadernota.

(,,)

Wat wel kan is de berekening van de gemiddelde rente voor de verschillende organisaties gelijk trekken, en aan de hand daarvan de rekenrente bepalen.

(...)

Gemiddelde rentepercentage en de te hanteren rekenrente. Bij de eerstvolgende Kadernota wordt ook een voorstel voorgelegd over hoe het gemiddelde rentepercentage wordt berekend en hoe de rekenrente hiervan wordt afgeleid.”

Toelichting berekeningswijze

Bespaarde rente

Er wordt rente berekend over het totaal van de reserves en voorzieningen. Dit gebeurt omdat de reserves en voorzieningen ervoor zorgen dat er minder geleend moet worden. Het gaat dus om rentelasten die bespaard worden. Deze zogeheten bespaarde rente is een dekkingsmiddel in de gemeentelijke begroting. De bespaarde rente wordt berekend door de rekenrente te vermenigvuldigen met de stand van de reserves en voorzieningen op 1 januari van elk jaar.

Gemiddelde rentepercentage versus de rekenrente

De rekenrente is afgeleid van het gemiddelde rentepercentage. Het gemiddelde rentepercentage berekenen wij enerzijds aan de hand van de bestaande leningenportefeuille en anderzijds door de geraamde rentelasten voor nieuw aan te trekken leningen. In bijlage 2 van deze Kadernota is opgenomen op welke manier het gemiddelde rentepercentage wordt berekend en in welke situatie welke rente wordt gebruikt.

Reserves en voorzieningen bij gemiddelde rentepercentage en de rekenrente

Zoals hierboven beschreven wordt de rekenrente gebruikt om de bespaarde rente over de reserves en voorzieningen te berekenen. Voor de berekening van het gemiddelde rentepercentage moet dus wel rekening gehouden worden met de stand van de reserves en voorzieningen. Dit gebeurt door de berekende rentelast te delen door het totaal van de activa nadat deze verminderd zijn met het totaal van de reserves en voorzieningen.

Consequenties

Een voorlopige berekening, volgens de methodiek in bijlage 2, leidt tot een rekenrente van 3,50%. Hierdoor daalt de rekenrente met 0,50% (van 4,00% naar 3,50%).

Het doorvoeren van een dergelijke wijziging van de rekenrente is omvangrijk. Het heeft gevolgen voor de toerekening van rente aan de investeringen in de grondexploitaties, de bespaarde rente over het eigen vermogen en de verwachte rentelasten in meerjarig opzicht. Om deze reden en omdat het wenselijk is dat de raad eerst een uitspraak kan doen over de berekeningswijze, is er nog geen doorrekening gemaakt van de exacte (financiële) gevolgen van de gewijzigde rekenrente.

In aanloop naar de MPB 2016-2019 maken wij dit inzichtelijk.

Vervolg

Indien met deze nieuwe berekeningswijze wordt ingestemd zullen de wijzigingen worden betrokken bij de eerstvolgende aanpassing van de verordening 212 en de eerstvolgende wijziging van de nota Activering. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de MPB en de jaarrekening wordt een risicoanalyse van rentewijzigingen meegenomen.

Provincie

De provincie heeft in haar begrotingscirculaire aangegeven dat ook voor het jaar 2016 een toerekening van 4% rente aan de grondexploitatie maximaal vinden.

3.3 Voorstel tot één uurtarief per gemeente

Jaarlijks wordt bij de begroting een kostenverdeelstaat opgesteld. Aan de hand van de kostenverdeelstaat worden de algemene kosten van de gemeente (zoals salariskosten en huisvestingskosten) verdeeld naar de verschillende producten in de begroting.

Dit gebeurt door het berekenen van een tarief per productief uur. Jaarlijks wordt een uurtarief per afdeling berekend. Binnen een afdeling worden de tarieven berekend op basis van tariefgroep A, B en C (afhankelijk van de salarisschaal). Het opmaken van zo'n uitgebreide kostenverdeelstaat en het doorbelasten van de kosten naar de gemeentelijke producten brengt veel werk met zich mee en is niet altijd even leesbaar voor de raad, college en budgethouders.

Bij de begroting 2016 willen wij een eerste start maken naar een eenvoudiger en eenduidiger kostenverdeelstaat en meer inzicht in de doorbelasting van deze kosten. De gebruikte rekenmethode wordt daarbij gelijk getrokken met die van de gemeenten Nuenen en Son en Breugel, al zullen er verschillen ontstaan in de aard van de kosten die meegenomen worden in de kostenverdeelstaat.

Wij willen de mogelijkheden onderzoeken om met ingang van de MPB 2016-2019 te gaan werken met één uurtarief voor de totale organisatie.

Voordelen:

- Het opmaken van de kostenverdeelstaat kost veel minder tijd, omdat er geen verdelingen naar afdelingen hoeft plaats te vinden en er nog maar met één tarief gewerkt wordt;
- Er hoeven minder administratieve boekingen en doorbelastingen gemaakt te worden, zowel bij de begroting als bij de jaarrekening;
- Het maakt niet uit onder welke afdeling bepaalde werkzaamheden vallen. Verschuiving van medewerkers tussen afdelingen hebben geen effect meer op de doorbelasting (in uren * tarief) naar producten;
- De toelichting in de verschillen bij de begroting en de jaarrekening wordt makkelijker omdat alles terug te herleiden is naar aantal uren;
- Voor de raad, college en budgethouders is de raming voor de uren makkelijk te herleiden door het totaalbedrag te delen door het gemeentebrede uurtarief. Er hoeft geen rekening meer gehouden te worden met verschillende afdelingen.

Nadelen:

- Er is geen onderscheid in het niveau waar de werkzaamheden worden uitgevoerd. De buitendienst heeft hetzelfde uurtarief als een senior beleidsmedewerker;
- Ombouwen naar een gemeentebreed uurtarief zorgt voor eenmalig extra toelichten aan de raad (daarna wordt het toelichten een stuk makkelijker);
- Ombouwen naar een gemeentebreed uurtarief heeft gevolgen voor de doorbelasting naar de gesloten huishoudens (afval, riolering, hondenbeleid, recreatie en toerisme, grondbedrijf).

Gevolgen gesloten huishoudens:

Om te weten te komen wat de financiële gevolgen zijn voor de gesloten huishoudens moet nog worden uitgezocht wat voor 2016 de verschillen zijn in toegerekende kosten ten opzichte van de oude situatie. In aanloop naar de MPB 2016-2019 maken wij dit inzichtelijk.

3.4 Overige uitgangspunten

Algemene uitkering

De totale omvang van het gemeentefonds neemt jaarlijks toe via de normeringssystematiek. Hiermee wordt bedoeld dat de jaarlijkse groei van het gemeentefonds (het accres) is gekoppeld aan de groei van de rijksuitgaven. De verdeling van het gemeentefonds gebeurt door middel van ruim 60 maatstaven met per maatstaf een bedrag per eenheid.

In meerjarenperspectief wordt door het Rijk rekening gehouden met een bepaalde groei van het areaal van elke maatstaf. De omvang van het totale gemeentefonds verandert niet door deze groei, omdat de uitkeringsfactor dienovereenkomstig verlaagd wordt (bij een daling van het areaal van een maatstaf wordt de uitkeringsfactor dienovereenkomstig verhoogd). Als we wel rekening houden met de verlaagde uitkeringsfactor maar niet met de groei van de maatstaven doen we onszelf tekort. Uiteindelijk bepaalt de groei per maatstaf van onze eigen gemeente ten opzichte van de landelijke trend of onze gemeente meer of minder algemene uitkering ontvangt.

OZB

Bij de berekening van de ramingen voor de OZB in meerjarenperspectief wordt als basis de WOZ-waarde gehanteerd conform berichtgeving van het CBS. In het meerjarenperspectief worden de WOZ-waarden aangepast voor:

- Het aantal nieuwe woningen conform de ambtelijke opgaven van de te verwachten nieuwe woningaantallen, vermenigvuldigd met een gemiddelde WOZ-waarde van de nieuwbouw die gebaseerd is op de te verwachten nieuwbouwwoningen;
- Waardedaling van woningen en niet-woningen conform de inschatting van de taxateur belastingen;
- De WOZ-waarde amendement de Pater conform de berichtgeving van het CBS;
- De WOZ-waarde van terreinen (categorie 4000) conform het bestand belastingen;
- De WOZ-waarde van bouwterrein (categorie 5000) in aflopende reeks.

De aldus berekende OZB-opbrengsten worden verminderd met een inschatting voor:

- Bezwaren;
- Leegstand;
- Facultatieve vrijstellingen.

De reden dat voor de OZB wel gerekend wordt met het eigen woningbouwprogramma en bij de algemene uitkering niet, ligt aan het feit dat bij de algemene uitkering niet zozeer het eigen woningbouwprogramma meetelt, maar de stijging of daling ten opzichte van de gemiddelde landelijke stijging of daling. Immers de totale stijging of daling leidt bij de algemene uitkering niet tot meer inkomsten (het zogenaamde rekentarief wordt hiervoor gecorrigeerd). De OZB-opbrengsten van de gemeenten worden direct beïnvloed door de totale stijging of daling van de WOZ-waarden in onze eigen gemeente, onafhankelijk van de ontwikkeling bij andere gemeenten.

Kostendekkende tarieven

Voor de tarieven van rioolheffing, afvalstoffenheffing en voor de tarieven van leges wordt als uitgangspunt een kostendekkendheid van maximaal 100% gehanteerd.

4. Financiële update

4.1 Inleiding

Er is aanleiding om een aantal zaken concreet onder uw aandacht te brengen. Het gaat dan met name over het nieuwe gemeenschappelijk toezichtkader van de provincie, de ontwikkelingen op het gebied van vennootschapsbelasting voor gemeenten en de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Daarnaast wordt de verkregen begroting 2016 van diverse gemeenschappelijke regelingen en de laatste informatie uit het gemeentefonds beschreven.

4.2 Nieuwe gemeenschappelijk toezichtkader Provincie

Voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2016-2019 heeft de provinciaal toezichthouder via een begrotingscirculaire een aantal aandachtspunten meegegeven waar op gelet moet worden bij de komende begrotingsopstelling. Op een aantal punten uit deze circulaire gaan wij nader in.

Toezichtsvorm

Zoals reeds eerder vermeld komt een gemeente in aanmerking voor het regulier repressief toezicht wanneer de begroting, inclusief nieuw beleid, naar het oordeel van de provincie structureel en reëel in evenwicht is.

Structureel en reëel evenwicht

Als per jaarschijf van de (meerjaren)begroting de structurele lasten gedekt zijn door structurele baten is er sprake van structureel evenwicht. Hiervoor is het van belang dat uit de begroting duidelijk blijkt welke geraamde baten en lasten structureel van aard zijn en welke incidenteel. Het reëel evenwicht houdt in dat de ramingen volledig, realistisch en haalbaar moeten zijn.

Algemene uitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt geraamd op basis van reële uitgangspunten en tenminste de Mei- of Junicirculaire moet verwerkt zijn. Dit betekent ook dat rekening gehouden moet worden met de budgettaire effecten van de loonstijgingen en prijsstijgingen, zoals opgenomen in de circulaire.

Bezuinigingsmaatregelen en taakstellingen

Bezuinigingsmaatregelen en taakstellingen worden beoordeeld op hardheid en haalbaarheid. Ook het proces dat bij het concretiseren gevolgd gaat worden moet vastliggen. Bezuinigingen op het jaarlijks en groot onderhoud van kapitaalgoederen mag alleen indien aannemelijk is gemaakt dat de verlaging van het kwaliteitsniveau van het onderhoud van de kapitaalgoederen niet zal leiden tot achterstallig onderhoud en/of juridische claims.

Taakstellingen opgelegd aan verbonden partijen, zoals gemeenschappelijke regelingen, worden door de provincie als niet reëel beoordeeld, tenzij de desbetreffende verbonden partij of gemeenschappelijke regeling op bestuurlijk niveau heeft besloten of en hoe deze opgelegde taakstelling daadwerkelijk wordt ingevuld.

Rente

Rente kan zowel een kostenpost als een inkomstenpost in de begroting zijn. Het is van belang dat wij inzicht geven in het rentebeleid en de wijze waarop rentelasten en rentebaten in de begroting zijn opgenomen.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De inventarisatie van de risico's wordt beoordeeld op volledigheid van opgenomen risico's en de financiële vertaling daarvan.

Kengetallen (rapport commissie Depla)

Naar verwachting wordt het BBV binnenkort gewijzigd naar aanleiding van het rapport van de Commissie Depla. Aan de paragraaf "weerstandsvormogen en risicobeheersing" worden kengetallen toegevoegd die zicht geven op de financiële positie van de gemeente. Daarmee dragen deze kengetallen bij aan de controlerende en kaderstellende taak van de raad. Het zal gaan om de kengetallen: netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, structurele exploitatieruimte, belastingcapaciteit en grondexploitatie. Daarnaast bieden deze kengetallen de mogelijkheid om gemeenten onderling te vergelijken.

Grondexploitatie

De afgelopen jaren staan de grondexploitaties sterk in de belangstelling. In de paragraaf Grondbeleid van de begroting en de jaarrekening is het van belang dat de actualiteit van de parameters jaarlijks geëvalueerd en zo nodig herzien worden.

Verbonden partijen

Goed inzicht in de risico's van de verbonden partijen is van belang voor het totale inzicht in de risico's die een gemeente loopt.

Decentralisaties Rijkstaken

Als gevolg van de drie decentralisaties binnen het sociale domein zijn er grote verantwoordelijkheden en budgetten naar de gemeenten overgekomen. In de loop van 2015 gaat de provincie de budgettaire ontwikkelingen met betrekking tot de decentralisaties van onze gemeente volgen en dit wordt betrokken bij de beoordeling van de begroting 2016.

4.3 Vennootschapsbelasting

Onder druk van de Europese Commissie vallen de gemeenten in Nederland vanaf het boekjaar 2016 onder de vennootschapsbelasting. De voornaamste reden hiervoor is dat er een gelijk speelveld ontstaat tussen privaatrechtelijke en publiekrechtelijke partijen. Overheidsbedrijven die economische taken uitvoeren worden op dezelfde wijze onderworpen aan vennootschapsbelasting als private bedrijven. Op dit moment wordt in samenwerking met Dienst Dommelvallei, ondersteund door een externe, in kaart gebracht wat de consequenties zijn voor de begroting van 2016. In dit traject worden de verschillende ondernemersactiviteiten gescheiden van de overheidsactiviteiten, hier worden de baten en lasten aan gekoppeld en van daaruit kan worden berekend wat de (financiële) consequenties zijn van de invoering van de vennootschapsbelasting. In diezelfde periode wordt ook duidelijk of gemeenten hiervoor gecompenseerd worden binnen het Gemeentefonds.

4.4 Vernieuwing BBV

Op 8 mei 2014 is het rapport van de adviescommissie vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) gepubliceerd. De instelling van deze commissie vond plaats op initiatief van de VNG. De motivatie daarvoor was dat, tien jaar na opstelling van het BBV, de volgende ontwikkelingen vroegen om vernieuwing van het BBV:

- De wens om de kaderstellende en controlerende rol van de raad te versterken;
- De wens tot betere financiële vergelijkbaarheid;
- Noodzaak tot tijdige bijsturing;

- De wens tot meer inzicht in elkaars financiële positie;
- De toenemende belangstelling voor de verslaggeving in de publieke sector;
- Aandacht voor de doelmatigheid en rechtmatigheid.

De eerste uitkomsten van de werkgroepen die hiermee aan de slag zijn gegaan zijn bekend en zullen gevolgen hebben vanaf de begroting 2017. Een aantal wijzigingen is:

- een vaste indeling van de producten waarbij de vrije programma-indeling gehandhaafd blijft;
- de ontwikkeling van een landelijke set van 40-50 indicatoren die alle gemeenten in de begroting moeten opnemen;
- de informatie over verbonden partijen krijgt een prominentere plaats in de begroting en de jaarrekening;
- in de toekomst geeft het college een verklaring af over financiële rechtmatigheid en begrotingsoverschrijdingen en de accountant geeft daarbij een getrouwheidsverklaring af;
- de gemeenten nemen de overhead op in een apart programma en daarmee is de paragraaf Bedrijfsvoering niet langer verplicht;
- aanpassingen met betrekking tot het activeren en afschrijven van investeringen met alleen maatschappelijk nut;
- meer transparantie bij het berekenen van de interne rente;
- een geprognosticeerde balans voor de aansluiting met het EMU-saldo.

Het voorstel om in het BBV een aantal financiële kengetallen voor alle gemeenten voor te schrijven wordt mogelijk al bij de begroting 2016 ingevoerd. Met deze ontwikkelingen moet bij de nog op te stellen harmonisatievoorstellen rekening worden gehouden. Dit betekent dat een aantal voorstellen hierover vanuit Dienst Dommelvallei versneld of juist later voorgelegd wordt, afhankelijk van de definitieve besluitvorming over de wijzigingen van het BBV.

4.5 Gemeenschappelijke Regelingen

In de periode april t/m half juli vindt de vaststelling van diverse begrotingen binnen een aantal gemeenschappelijke regelingen plaats. Als deelnemende gemeente is daarbij gevraagd om onze zienswijze. In dit onderdeel gaan we in op de financiële gevolgen voor onze eigen gemeentelijke begroting. Aan de orde komen achtereenvolgens Dienst Dommelvallei, MRE, ODZOB, Veiligheidsregio en GGD.

4.5.1 Dienst Dommelvallei

Inhoudelijk

Sinds 1 januari 2014 zijn in Dienst Dommelvallei de bedrijfsvoeringstaken financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning en control voor de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen en Son en Breugel ondergebracht.

Inmiddels heeft de raad kennis kunnen nemen van de begroting 2016-2019 en de jaarrekening 2014 van de dienst. Uit de jaarrekening 2014 is gebleken dat mede dankzij de efficiënte inzet van medewerkers en middelen een aanzienlijk positief rekeningresultaat tot stand is gekomen. Hierdoor heeft de dienst haar bestaande taken in de begroting 2016 structureel € 250.000,- lager geraamd. Daarnaast wordt de eerder vastgestelde taakstelling gerealiseerd.

Via de eerste begrotingswijziging bij die begroting van Dienst Dommelvallei zijn voorstellen gedaan voor nieuw beleid (op het moment van schrijven van deze Kadernota zijn de zienswijzen van de gemeenteraden nog niet bekend). De kosten voor het uitvoeren van de werkzaamheden voor de vennootschapsbelasting, de implementatie van fase 3 Overheid geeft Antwoord© en het verstrekken van WOZ-beschikkingen aan huurders, worden binnen de bestaande begroting opgevangen doordat de bestaande taken goedkoper uitgevoerd worden.

Voor 2016 worden ook de kosten voor functioneel beheer zaakgericht werken daaruit gedekt. Deze kosten worden voor een deel in 2017 en volledig vanaf 2018 terugverdiend bij de vier organisaties. De invoering van zaakgericht werken heeft consequenties voor alle afdelingen. De financiële gevolgen daarvan worden in 2015 in beeld gebracht. De kosten van de bedrijfsvoering voor de transities worden opgevangen binnen de beschikbare middelen in de gemeentebegrotingen.

Concreet betekent dit dat het nieuwe beleid, inclusief de wettelijke taken, opgevangen wordt binnen de bestaande begroting van Dienst Dommelvallei en de beschikbare transitie-middelen binnen de gemeentebegrotingen.

In 2015 wordt gewerkt aan voorstellen voor het Informatiebeleidsplan 2016-2020 en informatiebeveiligingsbeleid. In de begroting (swijziging) van Dienst Dommelvallei zijn daarvoor nog geen middelen geraamd. De uitgewerkte voorstellen worden voorgelegd aan de raad en indien nodig worden daarbij aanvullende middelen gevraagd.

Financieel

De ontwerp-begroting Dienst Dommelvallei is geïndexeerd met dezelfde indexen als in deze Kadernota worden voorgesteld. De opgelegde taakstellingen zijn volledig verwerkt in de ontwerp-begroting. De taakstelling op formatie voor 2015 (1/3^{de} deel van 5,5 fte) is ook vertaald in concrete formatie.

De financiële gevolgen van de programmabegroting ten opzichte van de bij de gemeente opgenomen bedragen zijn als volgt:

In de huidige meerjarenbegroting van onze gemeente zijn de volgende bedragen opgenomen:

Huidige raming	2015	2016	2017	2018	2019
Dienst Dommelvallei ("Korting")	45.120	-97.353	-247.478	-276.705	-276.705
Dienst Dommelvallei	4.834.324	4.923.260	4.911.280	4.966.658	4.966.658
Dienst Dommelvallei	-28.640	-28.640	-28.640	-28.640	-28.640
Dienst Dommelvallei	16.240	98.720	97.096	95.472	95.472
Huidige raming	4.867.044	4.895.987	4.732.258	4.756.785	4.756.785
Vastgestelde begroting DD 2015	4.834.327	4.923.261	4.911.280	4.966.660	4.966.660
Te veel (+) / te weinig (-) opgenomen	32.717	-27.274	-179.022	-209.875	-209.875

Deze corresponderen met de vastgestelde begroting 2015-2018 van Dienst Dommelvallei.

Op basis van de 2^e begrotingswijziging 2015 en de ontwerp-begroting 2016-2019 is de bijdrage van onze gemeente aan Dienst Dommelvallei als volgt:

Te ramen bij gemeente	2015	2016	2017	2018	2019
Raming cfm 2e BW 2015 + Begr 2016	4.855.042	4.989.901	4.988.394	5.086.490	5.143.773
Evenementen	0	0	0	0	0
Invorderingskosten	15.000	15.113	15.226	15.340	15.455
Taakstelling zaakgericht werken	0	0	-12.887	-52.320	-53.104
Totaal te ramen	4.870.042	5.005.014	4.990.733	5.049.510	5.106.124
Bij te ramen	2.998	109.027	258.475	292.725	349.339

Dekking vindt grotendeels plaats binnen de middelen verkregen voor transities. De rest van de dekking moet volgen uit de algemene middelen:

Dekking	2015	2016	2017	2018	2019
Transitiemiddelen	42.538	65.321	65.132	64.951	64.780
Algemene middelen	-39.540	43.706	193.343	227.774	284.559
Totaal dekking	2.998	109.027	258.475	292.725	349.339

Het oplopende tekort wordt veroorzaakt doordat in het meerjarenperspectief van de begroting bestaand beleid een "korting" is opgenomen. Deze "korting" betreft vrijval van kapitaallasten, omdat hierbij geen rekening wordt gehouden met vervangingsinvesteringen. In de begroting van Dienst Dommelvallei wordt echter wel rekening gehouden met vervangingsinvesteringen. Er vindt geen vrijval van kapitaallasten plaats.

Daarnaast is het jaar 2019 fors hoger, omdat voor het jaar 2019 nog geen inflatie is geraamd binnen de gemeentelijke begroting.

4.5.2 Metropoolregio Eindhoven (MRE)

Begroting 2016

Bij het samenstellen van de concept-begroting 2016 is geen indexering toegepast en is de meerjarige inwonerbijdrage gehandhaafd zoals gepresenteerd in de begroting 2015. Ook wordt geen nacalculate voor het jaar 2013 toegepast. De MRE geeft aan dat in de begroting 2016 rekening is gehouden met de Regionale Agenda 2015-2018, zoals vastgesteld in de Regioraad van 25 juni 2014.

In de begroting 2015 was nog een bijdrage aan de gemeenten gevraagd voor de oud SRE taken. Deze bijdrage is komen te vervallen met ingang van 2016.

De financiële consequenties zijn als volgt:

Inwonerbijdrage SRE	2016	2017	2018	2019
Inwonerbijdrage cfm. programmabegroting 2016	357.614	357.614	357.614	357.614
Opgenomen in begroting gemeente	362.296	363.742	365.213	365.213
Vershil (+ =voordeel / - = nadeel)	4.682	6.128	7.599	7.599
Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE)	2016	2017	2018	2019
Bijdrage RHCE cfm. programmabegroting 2016	139.907	138.947	138.947	138.947
Opgenomen in begroting gemeente	140.796	139.830	139.830	139.830
Vershil (+ =voordeel / - = nadeel)	889	883	883	883

Jaarrekening 2014

Bij de jaarrekening is de voorziening Reorganisatie opnieuw beoordeeld. Als gevolg hiervan is de voorziening flink opgehoogd (€ 4,1 miljoen) en dit wordt bekostigd uit het jaarresultaat (positief € 2,6 miljoen), de reserve Transformaties (€ 0,3 miljoen) en de algemene reserve (€ 1,2 miljoen). De reserve komt daarmee op het minimumniveau. De flinke verhoging van de voorziening Reorganisatie komt enerzijds doordat het taakveld mobiliteit is overgeheveld naar de provincie, waardoor 10 fte meer is opgenomen als bovenformatief binnen MRE. Anderzijds is er de discussie over het overtollige personeel als gevolg van de transfertaken (11,3 fte). Deze zijn nu volledig meegenomen in de herberekening van de voorziening Reorganisatie. Dit is de uitkomst van het overleg met de gemeentesecretarissen voor de bekostiging van de frictiekosten.

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2014 van het MRE wordt ook voorgesteld om geen rekening aan de gemeenten te versturen voor de frictiekosten, maar deze te bekostigen uit de voorziening Reorganisatie. Om deze reden kunnen de opgenomen frictiekosten structureel komen te vervallen. Daarnaast kan deze begroting worden verlaagd, doordat werkzaamheden, die voorheen door het SRE werden uitgevoerd, niet door de deelnemende gemeenten zijn overgenomen.

Door deze aframing is er geen geld begroot voor de materialen- en energietransities. Mocht dit in de toekomst worden opgestart dan zal hiervoor aanvullend budget worden gevraagd bij de gemeenteraad.

De financiële consequenties zijn als volgt:

Jaarrekening 2014	2015	2016	2017	2018	2019
Over te dragen taken en frictiekosten	23.991	75.239	81.643	81.643	81.643
Gezonde leefomgeving	0	0	1	187	187
Vershil (+ =voordeel / - = nadeel)	23.991	75.239	81.644	81.830	81.830

Het totale effect voor de MRE staat hieronder samengevat:

Totaal effect MRE	2015	2016	2017	2018	2019
Programmabegroting 2016	0	5.571	7.011	8.482	8.482
Jaarrekening 2014	23.991	75.239	81.644	81.830	81.830
Vershil (+ =voordeel / - = nadeel)	23.991	80.810	88.655	90.312	90.312

4.5.3 Omgevingsdienst Zuid-Oost Brabant (Odzob)

Het Algemeen Bestuur van de Odzob heeft in september 2014 het concernplan "Samen meer waarde" vastgesteld. In dit plan is de koers voor de dienst uitgezet voor de middellange termijn, tot 2018. Drie thema's zijn van belang om de beoogde kwaliteitsverbetering te realiseren: kwaliteit, gelijkheidsbeginsel en samenwerking. Het concernplan geeft de richting aan die bestuurlijk is gekozen. De ontwerpbegroting 2016 beschrijft ook een aantal financiële risico's die aanleiding zijn om een zienswijze in te dienen. De zienswijze gaat in op het zo veel als mogelijk tegengaan van de risico's als vermeld in de ontwerpbegroting. In de zienswijze wordt verder aangegeven dat de Odzob zich dient te concentreren op de wettelijke taken en dat vooruitlopen op eventuele toekomstige taken en wetwijzigingen vooralsnog niet aan de orde is. Tevens wordt in de zienswijze vermeld dat van de Odzob wordt verwacht dat een flexibele schil in het personeelsbestand wordt gerealiseerd om eventuele fluctuaties in werkaanbod in de toekomst soepel te kunnen opvangen en daarmee niet voor rekening komt van de deelnemers.

De opdrachten die door Geldrop-Mierlo verstrekt worden aan de Odzob zitten in de reguliere begroting. Indien de ontwerpbegroting 2016 conform verwachting wordt uitgevoerd zijn er voor Geldrop-Mierlo buiten de reguliere begrotingspost geen extra kosten te verwachten.

In de ontwerpbegroting 2015 van de ODZOB zijn de taken voor de gemeente Geldrop-Mierlo uitgesplitst:

	2015
Basistaken	72.457
Verzoektaken	119.288
Collectieve taken	10.127
Intensiveringsbudget	18.351
Totaal	220.223

Ter dekking van de kosten zijn in de gemeentelijke begroting de volgende budgetten opgenomen:

	2015
Milieuwerkprogramma	108.826
Uitvoeringsbudget handavingsprogramma milieu	65.712
Budget Welstand	8.340
Externe veiligheid	9.837
Plattelandsontwikkeling	2.275
Totaal	194.990

De begrote bedragen zijn lager dan de raming uit de ontwerpbegroting van de Odzob. Voorgesteld wordt om de begroting op te hogen met € 25.233.

4.5.4 Veiligheidsregio

Vanaf 2018 wordt een andere verdeelsleutel tussen de 21 gemeenten gehanteerd. Voor enkele gemeenten betekent dit een (naar rato) hogere bijdrage aan de VRBZO. Om te voorkomen dat de hogere bijdrage ineens opgebracht moet worden, is gekozen voor een 'groeimodel'.

De gemeentelijke bijdrage wordt, conform het besluit van het algemeen bestuur van 1 mei 2014, berekend conform het zogenaamde model Deurne. In dit model betalen gemeenten in 2018 hun bijdrage volledig naar rato van de uitkering van het gemeentefonds, subcluster Brandweezorg en Rampenbestrijding.

Gemeenten waarbij de kosten stijgen, betalen in de eerste drie jaren niet de volledige kosten. De staffel voor de compensatie bedraagt: 25% in 2015, 50% in 2016, 75% in 2017 en 100% in 2018. Een gemeente waarbij de bijdrage stijgt, betaalt zodoende in 2016 daarmee 50% van de stijging. De resterende 50% wordt verrekend met gemeenten die door de nieuwe verdeelsleutel minder gaan betalen.

De ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage 2016-2019, exclusief de bijdrage voor bevolkingszorg en rampenbestrijding, voor de gemeente Geldrop-Mierlo (prijspeil 2016):

2016	€ 1.646.746,-
2017	€ 1.642.344,-
2018	€ 1.600.284,-
2019	€ 1.600.284,-

De bijdrage 2016 van Geldrop-Mierlo voor Bevolkingszorg en rampenbestrijding is € 10.071,-, zodat de totale gemeentelijke bijdrage 2016 aan de VRBZO uiteindelijk € 1.656.917,- bedraagt.

In de begroting 2015-2018 is voor jaarschijf 2016 een gemeentelijke bijdrage van € 1.775.723,- opgenomen met daarbij een taakstelling van € 50.000,- vooruitlopend op de invoering van de toekomstvisie. Het voordeel voor de begroting 2016 bedraagt zodoende € 1.775.723 -/- € 50.000 -/- € 1.656.917 = € 68.806,-

Resumerend:

Veiligheidsregio	2016	2017	2018	2019
Gemeentelijke bijdrage	1.646.746	1.642.344	1.600.284	1.600.284
Bevolkingszorg en Oranje kolom	10.071	10.071	10.071	10.071
Totale bijdrage aan VRBZO	1.656.917	1.652.515	1.610.455	1.610.455
Opgenomen in MPB 2015-2018	1.725.723	1.725.723	1.725.723	1.725.723
Aanpassing begroting (+ = voordeel / - = nadeel)	68.806	73.208	115.268	115.268

4.5.5 GGD

De begroting 2016 van de GGD laat enkele wijzigingen zien ten opzichte van 2015.

In de begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- de verkoop van het gebouw Callenburgh met daaraan verbonden bezuiniging en de consequenties daarvan voor de verlaging van gemeentelijke bijdrage;
- de reorganisatie van de ondersteunende functies en daaruit voortvloeiende verlaging van de gemeentelijke bijdrage;
- de gewijzigde verrekening met betrekking tot het btw-compensatiefonds en de daaruit voortvloeiende verlaging van de gemeentelijke bijdrage en materiële kosten;
- de overheveling van het pubercontactmoment van contracttaak naar het gemeenschappelijk takenpakket.

Voor laatstgenoemde taak ontvangen gemeenten aanvullende rijksmiddelen (niet geormerkt in de algemene uitkering). De extra middelen zijn in de gemeentebegroting opgenomen.

De financiële consequenties zijn als volgt (inclusief het pubercontactmoment):

GGD	2016	2017	2018	2019
Gemeentelijke bijdrage conform Begroting GGD	634.481	634.481	634.481	634.481
Opgenomen in begroting gemeente	656.010	666.927	678.035	678.035
Aanpassing begroting (+ = voordeel / - = nadeel)	21.529	32.446	43.554	43.554

4.5.6 PlusTeam

In het voorjaar van 2012 hebben de gemeenteraden Geldrop-Mierlo en Waalre ingestemd met de visienota "Persoonlijk & Dichtbij". In deze visienota werden bakens gedefinieerd voor het transformatie- en transitieproces van de jeugdzorg en de nieuwe Wmo 2015. Door de hulpvragende burger en zijn omgeving expliciet centraal te stellen werd een nieuw basismodel vastgesteld: het CMD-PT model. Het Centrum voor Maatschappelijke Deelname (CMD) is de laagdrempelige voorziening van de gemeente die tot doel heeft om alle vragen met betrekking tot zorg te beantwoorden. Binnen deze voorziening worden de functies op het gebied van informatie en advies en preventie gebundeld op één plek in het gemeentehuis. Op het moment dat de advies- of hulpvraag dusdanig complex is dat het de mogelijkheden van het CMD overstijgt, wordt direct het PlusTeam ingeschakeld en wordt de hulpvrager hieraan overgedragen.

In het PlusTeam werken gespecialiseerde professionals samen om enerzijds het netwerk rondom een hulpvrager te activeren en te versterken, eventueel zelf ondersteuning te bieden, maar anderzijds ook om (aanvullende) professionele zorg te organiseren rondom de hulpvrager, zodat zij weer op eigen kracht of in samenwerking met hun sociaal netwerk voldoende zelfredzaam zijn en blijven volgens het principe: "Zo licht als het kan en zo zwaar als het moet".

PlusTeam	2016	2017	2018	2019
Opgenomen in begroting gemeente	969.836	983.957	998.275	998.275

4.6 Gemeentefonds

Na verloop van tijd vindt groot onderhoud aan het verdeelstelsel van de algemene uitkering uit het gemeentefonds plaats. De uitgangspunten voor het groot onderhoud zijn:

- de verdeling van het gemeentefonds blijft kosten georiënteerd en globaal;
- bij de verdeling van het gemeentefonds blijft een deel van de ontvangsten van de gemeenten buiten beschouwing zodat gemeenten mogelijkheden hebben hun eigen keuzes te bekostigen;
- het onderhoudssysteem van het gemeentefonds is gericht op het tijdig signaleren en corrigeren van verdeelstoornissen.

Het groot onderhoud vindt ditmaal in twee fasen plaats.

De eerste fase is door ons gecommuniceerd via de Financiële Update 2014-2018 (met de kanttekening dat de zgn. suppletie-uitkering 2 jaar duurt in plaats van 3 jaar). De effecten zijn meegenomen bij de begroting 2015-2018 vanaf het begrotingsjaar 2015. Naderhand hebben zich enkele ontwikkelingen voorgedaan die het herverdeeffect en daarmee de suppletieregeling groot onderhoud in 2015 - positief of negatief - beïnvloeden. Het werkt bij alle gemeenten door.

Verder is er nog wat bijzonders aan de hand met ± 60 gemeenten met gevangenissen en kazernes binnen hun grenzen. Deze tellen onder de Wet BAG niet meer mee met ingang van 2015 en evenmin is een compenserende maatregel getroffen. Dat heeft geleid tot vragen in de kamercommissie. Uiteindelijk is daar alsnog een oplossing uit voortgekomen waarbij de suppletieregeling voor hen positiever is uitgevallen.

De tweede fase van het groot onderhoud heeft betrekking op een viertal taakvelden, te weten Werk en Inkomen, brandweer en rampenbestrijding, onderwijshuisvesting, volkshuisvesting. De effecten worden volgens planning gecommuniceerd in de Meicirculaire 2015. Ook voor deze fase geldt een maximaal herverdeeeffect van € 15,- per inwoner per jaar. Daaronder wordt begrepen dat geen stapeling plaatsvindt van de 1^e en 2^e fase. Daarmee wordt bedoeld dat de bedragen van € 15,- niet bij elkaar opgeteld gaan worden om de suppletieregeling te bepalen.

De voorlopige berekeningen geven het volgende weer.

De effecten van nagekomen wijzigingen op de 1^e fase zijn: -/- € 53.710,-.

Voor 2015 krijgen de gemeenten maar de helft van dit bedrag, omdat er een overgangstermijn van 2 jaar geldt. Nadeelgemeenten worden in 2015 voor de helft gecompenseerd door de voordeelgemeenten.

De effecten van de wijzigingen 2^e fase zijn: -/- € 124.393,-.

Voor 2016 krijgen de gemeenten maar de helft van dit bedrag omdat er een overgangstermijn van 2 jaar geldt. Nadeelgemeenten worden in 2016 voor de helft gecompenseerd door de voordeelgemeenten.

Effecten in meerjarenperspectief t.o.v. huidige begroting:

	2015	2016	2017	2018	2019
Geldrop-Mierlo	-26.855	-115.907	-178.103	-178.103	-178.103

Bij de Meicirculaire zal mogelijk meer informatie verstrekt worden.

5. Financiële mutaties kadernota 2015-2019

5.1 Aanpassingen budgetten

De afgelopen periode zijn in werksessies per afdeling alle budgetten kritisch bekeken en vergeleken met de werkelijke kosten en opbrengsten in voorgaande jaren. Hierbij is in het bijzonder gelet op de uitkomsten van de jaarrekening 2014. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen in de meerjarenbegroting. De bijstellingen staan vermeld in deze paragraaf. Alle bedragen zijn structureel van aard, tenzij anders aangegeven.

Deze werkwijze volgt uit programma 12 van het raadsprogramma (paragraaf "Dynamisering van de begroting").

	Mutaties 2015	Mutaties 2016	Mutaties 2017	Mutaties 2018	Mutaties 2019
1. Gebiedsgericht werken					
1. Veiligheidsmonitor	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
2. Vergoedingen procesverbalen	0	-30.420	-30.846	-31.278	-31.278
3. Bestrijden kattenoverlast	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kleine verschillen P1	0	0	1	689	689
2. Economie en vastgoed					
4. Beleids- en marketingplan Recreatie en Toerisme	20.000 (GE)	20.000 (GE)	20.000 (GE)	20.000 (GE)	20.000 (GE)
5. Bijdrage regionale VVV	3.349 (GE)	3.541 (GE)	3.691 (GE)	3.843 (GE)	3.843 (GE)
Kleine verschillen P2	-3.035	-3.579	-4.125	-4.543	-4.543
3. Veiligheid en handhaving					
6. Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost	89.016	68.806	73.208	115.268	115.268
Kleine verschillen P3	-7.019	-7.642	-8.274	-8.915	-8.915
4. Bestuurlijke samenwerking					
7. MRE - inv.bijdrage, over te dragen taken, frictiekosten	23.991	79.921	87.771	89.242	89.242
Kleine verschillen P4	0	0	0	0	0
5. Sociale zaken en armoedebeleid					
8. Uitvoeringskosten bijstandsverlening	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
9. Bijzonder onderzoek	10.000	10.000	10.000	10.996	10.996
10. Bijzondere bijstand	-103.300	-103.298	-103.291	-95.957	-95.957
11. Gemeentelijke bijdrageregeling welzijnsactiviteiten	-88.742	-88.742	-88.741	-86.965	-86.965
12. Advieskosten schuldhulpverlening	-17.227	-17.227	-17.227	-17.176	-17.176
13. Uitvoeringskosten werkgelegenheidsprojecten	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
14. Gas en elektriciteit afd. MO in P5	-3.252	-3.252	-3.252	-3.252	-3.252
Kleine verschillen P5	0	0	0	0	0
6. Zorg, welzijn en cultuur					
15. Onderhoud gebouw sporthal Coevering	-3.149	-3.193	-3.238	-3.284	-3.284
16. Gebouwen sportpark De Ark	-41.066	-41.704	-42.351	-42.926	-42.926
17. Huurgelden Hofdael	-14.080	-17.272	-20.508	-23.789	-23.789
18. Aanvragen woningaanpassingen	32.000	34.493	36.947	36.947	36.947
19. Advieskosten vervoersvoorzieningen	10.059	10.059	10.060	10.441	10.441
20. Vergoedingen vervoersvoorzieningen	70.000	70.001	70.007	76.460	76.460

	Mutaties 2015	Mutaties 2016	Mutaties 2017	Mutaties 2018	Mutaties 2019
21. Terugvordering pgb's huishoudelijke hulp Wmo	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
22. Collectief Vraagafhankelijk Vervoer	30.800	30.801	30.806	35.683	35.683
23. Eigen bijdragen Wmo	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
24. Herschikking taken LEV groep	0	200.000	200.000	200.000	200.000
25. Intensivering sociaal gezicht en subsidie preventieplan	-32.095	-32.657	-33.229	-33.810	-33.810
26. Vergoeding persoonsgebonden budgetten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
27. Gas en elektriciteit afd. MO in P6	9.636	9.636	9.640	13.595	13.595
Kleine verschillen P6	-10.646	-11.293	-11.942	-9.499	-9.499
7. Jeugdbeleid en onderwijs					
28. Huurgelden huisvesting bijzonder basis onderwijs	-29.406	-29.818	-30.235	-30.658	-30.658
29. Huurgelden accommodaties kinderopvang	-31.871	-35.467	-39.114	-42.812	-42.812
30. GGD	0	21.529	32.446	43.554	43.554
Kleine verschillen P7	0	0	0	0	0
8. Democratisch bestuur					
31. Pc-vergoeding raadsleden	10.982	11.221	11.468	11.739	11.739
32. Representatie deelproduct "Burgemeester" (incidenteel)	-13.000	0	0	0	0
33. MRE - streekarchief	0	889	883	883	883
34. Verkiezingen	0	35.180	181	815	-34.585
35. Leges paspoorten en ID-kaarten	0	-5.722	-11.443	-17.164	-17.164
36. Leges Burgerlijke Stand	0	-1.272	-2.544	-3.816	-3.816
37. Leges rijbewijzen	0	-2.697	-5.395	-8.093	-8.093
38. Leges uittreksels	-3.991	-4.117	-4.243	-4.369	-4.369
39. Leges overig	0	-4.548	-4.548	-4.548	-4.548
Kleine verschillen P8	16.056	19.975	19.720	26.450	26.450
9. Natuur, milieu en duurzaamheid					
40. Onderhoud bossen	14.000	14.002	14.000	14.978	14.978
41. Algemene plannen plantsoenen	10.000	10.000	10.000	10.180	10.180
42. Vergoedingen voor beheer en onderhoud plantsoenen	15.883	15.868	15.852	15.836	15.836
43. Stortkosten beheer en onderhoud plantsoenen	23.475	23.476	23.476	24.923	24.923
44. Plantsoenen beheer en onderhoud:bestekken wijk 1-4	-48.000	-47.997	-47.974	-28.582	-28.582
45. Inboeting beheer en onderhoud plantsoenen	15.179	15.179	15.180	15.828	15.828
46. Overige kosten voor beheer en onderhoud plantsoenen	-19.062	-19.063	-19.061	-17.568	-17.568
47. Geen opstellingsinspectie en geluidsbegrenzers kermis	5.070	5.071	5.071	5.165	5.165
48. Algemeen milieubeheer	-4.155	-4.155	-4.158	-6.981	-6.981
49. Handhaving milieubeheer	-42.676	-42.675	-42.675	-42.005	-42.005
Kleine verschillen P9	4.406	3.469	2.521	4.777	4.777
10. Bereikbaarheid en verkeer					
50. Invoering Verordening Ondergrondse infrastructuur	20.962	70.754	70.165	69.570	69.570
51. Baten Parkeerbelasting (incidenteel)	32.700	0	0	0	0
Kleine verschillen P10	36.794	36.586	32.277	34.814	34.814
11. Bouwen en wonen					
52. Omgevingsvergunning BWT	10.293	10.294	10.295	10.963	10.963
53. Leges Omgevingsvergunningen	-169.587	-53.268	-8.728	-15.898	-15.898
Kleine verschillen P11	-4.192	-4.192	-4.192	-3.661	-3.661

	Mutaties 2015	Mutaties 2016	Mutaties 2017	Mutaties 2018	Mutaties 2019
--	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

12. Financiën en belastingen

54. Minder rentebijdriving vrz. Dekking Verliessaldi GB	209.691	209.691	209.691	209.691	209.691
55. Gas en elektriciteit kosten verhuur gemeentewerf	5.000	10.000	10.000	10.181	10.181
56. Opbrengst verhuur gemeentewerf (incidenteel)	-40.000	-20.000	0	0	0
57. Correcties Saldo kostenplaatsen	-90.531	84.121	232.040	261.225	261.225
Kleine verschillen P12	0	0	0	0	0

13. Kostenplaatsen

58. Niet aan producten toe te rekenen kosten BIZOB	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
59. Kantoorbenodigdheden	32.977	36.566	40.216	43.930	43.930
60. Communicatiekosten mobiel	0	11.360	12.136	12.926	12.926
61. Gas en elektriciteit gemeentewerf Geldrop	14.753	16.028	16.309	16.594	16.594
62. Gas en elektriciteit gemeentehuis Geldrop	16.313	17.736	19.184	20.657	20.657
63. Dienst Dommelvallei	-2.998	-109.027	-258.475	-292.725	-349.339
64. Realiseren taakstelling "Gemeentelijk apparaat"	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Kleine verschillen P13	7.186	10.640	14.154	17.732	17.732
	129.642	634.555	671.396	767.958	675.944

Toelichting:

Programma 1: Gebiedsgericht werken

1. Veiligheidsmonitor (6140101)

De veiligheidsmonitor wordt één keer per twee jaar uitgevoerd. De kosten worden geraamd op € 15.000,- per keer. De uitvoering vindt telkens in het najaar plaats. De kosten vallen deels in jaar t en deels in jaar t+1. De kosten kunnen hierdoor jaarlijks gelijk gehouden worden op een bedrag van € 7.500,-.

2. Vergoedingen procesverbalen (6140107)

De procesverbaal-vergoedingsregeling is per 1 januari 2015 stop gezet. De vergoeding over 2014 wordt in 2015 uitgekeerd. Dat betekent dus dat de raming vanaf 2016 vervalt, omdat er dan geen vergoeding meer wordt uitgekeerd.

3. Bestrijden kattenoverlast (6140200)

Het bestrijden van kattenoverlast is uit het activiteitenplan gehaald. De kosten zijn lager dan was voorzien. De uitgaven rondom kattenoverlast worden ondergebracht bij de post dierenopvang/dierenwelzijn. Dit is een logische keuze gezien de intensivering van de samenwerking van de kattenbestrijders en de dierenambulance/dierenopvang.

Programma 2: Economie en vastgoed

4. Beleids- en marketingplan Recreatie en Toerisme (6560200)

Via het activiteitenplan van de MPB 2012-2015 is het onderstaande budget gevoteerd:

	2012	2013	2014	2015
Recreatie en toerisme beleids- en marketingplan	50.000	70.000	80.000	100.000

Nu blijkt dat dit budget vanaf 2015 op het niveau van 2014 kan worden gehouden. Hierdoor valt structureel € 20.000 vrij ten gunste van de reserve Recreatie en Toerisme. Dit budget is namelijk onderdeel van de gesloten exploitatie Recreatie en Toerisme.

5. Bijdrage regionale VVV (6560200)

De begroting van de bijdrage aan de regionale VVV kan worden afgeraamd tot € 5.000,- per jaar. Dit levert een voordeel op van € 3.349,- ten gunste van de reserve Recreatie en Toerisme. Dit budget is namelijk onderdeel van de gesloten exploitatie Recreatie en Toerisme.

Programma 3: Veiligheid en handhaving

6. Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost (6120100)

Uit de begroting 2016 van de Veiligheidsregio Brabant Zuid-Oost blijkt dat de gemeentelijke begroting naar beneden kan worden bijgesteld.

Programma 4: Bestuurlijke samenwerking

7. MRE – inwonersbijdrage, over te dragen taken, frictiekosten (6005000 en 6723000)

33. MRE - streekarchief (6002300)

Uit de programmabegroting 2016 van MRE blijkt dat de gemeentelijke begroting op een aantal onderdelen naar beneden kan worden bijgesteld:

	2015	2016	2017	2018	2019
Inwonersbijdrage (6005000)	0	4.682	6.128	7.599	7.599
Reg. Hist. Centrum E'hoven – streekarchief (6002300)	0	889	883	883	883
Gezonde leefomgeving (6723000)	0	0	1	187	187
Overige over te dragen taken/ frictiekosten (6005000)	23.991	75.239	81.643	81.643	81.643
Totaal	23.991	80.810	88.655	90.312	90.312

Een reden voor deze verlaging zijn de frictiekosten. Zoals reeds eerder vermeld in deze Kadernota wordt bij de behandeling van de jaarrekening 2014 van het MRE voorgesteld om de frictiekosten ten laste te brengen van de voorziening Reorganisatie. Dit betekent dat de gemeenten hiervoor geen aparte rekening meer krijgen. Zodoende vervallen de frictiekosten structureel. Daarnaast kan deze begroting worden verlaagd, doordat werkzaamheden, die voorheen door het SRE werden uitgevoerd, niet door de deelnemende gemeenten zijn overgenomen. Door deze aframing is er echter geen geld begroot voor de materialen- en energietransities. Mocht dit in de toekomst worden opgestart, dan zal hiervoor aanvullend budget worden gevraagd bij de gemeenteraad.

Programma 5: Sociale zaken en armoedebeleid

8. Uitvoeringskosten bijstandsverlening (6610050)

13. Uitvoeringskosten werkgelegenheidsprojecten (6623101)

Als gevolg van het stijgend aantal klanten stijgen ook de uitvoeringskosten die het Werkplein in rekening brengt. De prijs van het Werkplein is namelijk afhankelijk van het aantal bijstandsuitkeringen

9. Bijzonder onderzoek (6610200)

Aan de voorkant is er sprake van betere controle waardoor er minder onderzoeken nodig zijn.

10. Bijzondere bijstand (6614000)

11. Gemeentelijke bijdrageregeling welzijnsactiviteiten (6614001)

Op de producten 6614000 en 6614001 werden tot 1 januari 2015 de kosten van de regeling maatschappelijke participatie geboekt. Per 1 januari is deze regeling vervallen. De verwachting is dat wij met de nieuwe regeling dezelfde uitgaven realiseren.

Daarnaast is er sprake van een toename van het aantal bijstandsgerechtigden. Dit betekent dat ook meer mensen gebruik kunnen maken van deze regelingen.

12. Advieskosten schuldhulpverlening (6614500)

Door een wijziging in de overeenkomst is gebleken dat de uitgaven in 2014 al zijn toegenomen. De verwachting is dat dit zich doorzet voor 2015 en verder.

14. en 27. Gas en elektriciteit afd. MO (diverse fcl's)

De afdeling MO heeft de budgetten vanaf 2015 aangepast aan de realisatie 2014.

Programma 6: Zorg, welzijn en cultuur

15. Onderhoud gebouw sporthal Coevering (6530151)

In de huidige begroting is bij dit gebouw een structurele opbrengst geraamd van € 3.149,-. Dit is echter gebaseerd op een incidentele opbrengst van de brandverzekering uit 2013. Het is geen structurele opbrengst, zodat wij voorstellen om deze begrote opbrengst af te ramen.

16. Gebouwen sportpark De Ark (6531052)

De gebouwen c.q. kleedlokalen zijn per 1 januari 2015 overgedragen aan V.V. Mifano. De huuropbrengsten komen daarmee te vervallen (€ 45.566,-). Hier staat tegenover dat de huursubsidie (€ 2.500,-) en de onderhoudskosten (€ 2.000,-) voor de gemeente komen te vervallen. De dotatie aan de voorziening Groot Onderhoud Gebouwen was al in de begroting 2015 stopgezet.

17. Huurgelden Hofdael (6580150)

De begrote huuropbrengsten zijn aangepast aan de hoogte van de daadwerkelijk ontvangen huuropbrengsten.

18. Aanvragen woningaanpassingen (6661000)

We zien een daling van het aantal aanvragen voor woningaanpassingen. Op basis van de realisatie van de afgelopen jaren hebben we dit budget aangepast.

19. Advieskosten vervoersvoorzieningen (6661100)

Door opleiding en training van de medewerkers hoeven er steeds minder externe adviezen aangevraagd te worden. Op basis van de realisatie 2014 hebben we dit budget aangepast.

20. Vergoedingen vervoersvoorzieningen (6661100)

Door een gunstige aanbesteding zijn de kosten gedaald. Op basis van realisatie 2014 is dit budget aangepast.

21. Terugvordering pgb's Wmo uit huishoudelijke hulp Wmo (6662100)

Bij de indicatiestelling van de persoonsgebonden budgetten voor hulp bij het huishouden wordt de laatste jaren steeds individueler geïndiceerd, er wordt meer maatwerk geleverd. Hierdoor worden er de toegekende budgetten goed besteed en hoeft er minder te worden teruggevorderd.

22. Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (6662600)

De kosten van vervoer zijn gedaald. Op basis van realisatie 2014 is dit budget aangepast.

23. Eigen bijdragen Wmo (6667000)

Met ingang van 1 januari 2015 ontvangen wij ook de eigen bijdrage voor de nieuwe voorzieningen Wmo op basis van de Wmo 2015, zoals begeleiding. Hierdoor verwachten wij € 400.000,- meer aan eigen bijdrage te ontvangen in 2015.

24. Herschikking taken LEV groep (6670000)

Alle werkzaamheden en begrotingsposten van de LEV groep zijn kritisch doorgenomen. Wij zijn tot de conclusie gekomen dat er vanaf 2016 een bedrag van € 200.000,- bezuinigd kan worden. Dit komt door de herschikking van taken; de afdeling CMD gaat zaken uitvoeren. Hierdoor kan de uitvoerovereenkomst met de LEV groep worden aangepast.

25. Intensivering sociaal gezicht en Subsidie Preventieplan (6670006)

Er is onlangs geconstateerd dat de budgetten voor "Intensivering Sociaal Gezicht" en "Subsidie Preventieplan" niet op de juiste manier zijn verwerkt in de MPB 2015-2018. Dit willen wij via deze Kadernota corrigeren.

26. Vergoeding persoonsgebonden budgetten (6672004)

Al sinds een aantal jaren is er een daling van het aantal personen met een persoonsgebonden budget voor hulp bij het huishouden. Daarnaast wordt er bij de indicatiestelling van de persoonsgebonden budgetten voor hulp bij het huishouden de laatste jaren steeds individueler geïndiceerd, er wordt meer maatwerk geleverd.

Programma 7: Jeugdbeleid en onderwijs

28. Huurgelden huisvesting bijzonder basis onderwijs (6421100)

In juni 2014 heeft de Raad van State een uitspraak gedaan met betrekking tot gemeentelijk beleid in het kader van het vragen van een vergoeding aan een schoolbestuur voor verhuur van leegstaande onderwijsruimte(n) aan kinderopvang. In haar uitspraak heeft de Raad van State aangegeven dat een gemeente een vergoeding mag vragen mits voldaan wordt aan aantal criteria. Eén van deze criteria is dat de hoogte van de vergoeding die de gemeente bij het schoolbestuur in rekening brengt, gelijk moet zijn aan de hoogte van kosten die de gemeente maakt als gevolg van de verhuur.

De hoogte van de vergoeding die de gemeente Geldrop-Mierlo vanaf 2010 bij de schoolbesturen in rekening brengt is gebaseerd op het gemeentelijk accommodatiebeleid en past niet in de lijn van de uitspraak van de Raad van State. De kosten die de gemeente maakt als gevolg van de verhuur zijn in bijna alle gevallen te verwaarlozen. Hier mogen namelijk niet de kapitaallasten in worden meegenomen maar bijvoorbeeld alleen de verzekering en OZB voor dit leegstaand lokaal. Vandaar dat ervoor gekozen is om vanaf 2015 voor gebruik van buitenschoolse opvang niet langer meer een vergoeding in rekening te brengen bij het schoolbestuur. Mocht een school ervoor kiezen om dagopvang te realiseren, dan is de voorkeur uitgesproken om dan de lokalen te onttrekken aan de onderwijsbestemming en de verhuur via de gemeente te laten verlopen. Dit omdat bij dagopvang grotere investeringen nodig zijn om dagopvang mogelijk te maken en de gemeente zelf hier graag de regie in wil nemen. Dit uitgangspunt is opgenomen in het IHP 2015-2020, dat nog voor de zomervakantie aan de orde zal komen op het Raadsplein.

29. Huurgelden accommodaties kinderopvang (6650152)

Voor sommige accommodaties kinderopvang zijn de huurovereenkomsten verlaagd, zodat de begrote huuropbrengsten nu zijn aangepast aan de daadwerkelijk ontvangen huuropbrengsten (-/- € 31.871,-).

30. GGD (6714000)

De begroting 2016 van de GGD laat enkele wijzigingen zien ten opzichte van 2015.

In de begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- de verkoop van het gebouw Callenburgh met daaraan verbonden bezuiniging en de consequenties daarvan voor de verlaging van gemeentelijke bijdrage;
- de reorganisatie van de ondersteunende functies en daaruit voortvloeiende verlaging van de gemeentelijke bijdrage;
- de gewijzigde verrekening met betrekking tot het btw-compensatiefonds en de daaruit voortvloeiende verlaging van de gemeentelijke bijdrage en materiële kosten;
- de overheveling van het pubercontactmoment van contracttaak naar het gemeenschappelijk takenpakket.

Voor laatstgenoemde taak ontvangen gemeenten aanvullende rijksmiddelen (niet geormerkt in de algemene uitkering).

Programma 8: Democratisch bestuur

31. Pc-vergoeding raadsleden (6001000)

Onder overige kosten vielen ook de vergoedingen voor het gebruik van eigen computerapparatuur, o.a. voor het printen van de vergaderstukken. Nu er papierloos wordt vergaderd is deze vergoeding vervallen en is het budget aangepast.

32. Representatie deelproduct "Burgemeester" (6001100)

In 2015 zijn we door het afscheid van burgemeester Donders-de Leest met extra kosten geconfronteerd (€ 6.500,-). De benoeming en installatie van een nieuwe (definitieve) burgemeester gaat ook extra kosten met zich mee brengen. De kosten worden geschat op € 6.500,-. Voor 2015 is het daarom nodig om eenmalig een extra post te ramen van € 13.000,- (= € 6.500,- + € 6.500,-).

34. Verkiezingen (6003300)

Budget voor dit product wordt bepaald op basis van de geplande verkiezingen op basis van de verkiezingenkalender. In 2016 zijn er geen verkiezingen, in 2017 en 2018 zijn er beide één keer verkiezingen en in 2019 staan er twee verkiezingen gepland.

35. Leges paspoorten en ID-kaarten (6004001)

Paspoorten en ID-kaarten zijn vanaf 2014 10 jaar geldig in plaats van 5 jaar. Dit heeft in 2014 tot een piek in de leges geleid, maar dit zal ook tot gevolg hebben dat er een flinke daling zal zijn in de leges opbrengsten in 2019 tot en met 2023 (mensen die in 2014 vernieuwd hebben hoeven pas in 2024 terug te komen in plaats van in 2019). In 2019 zal de afname vooral bestaan uit nieuwe aanwas. Deze vijfjaren cyclus zal vervolgens in de toekomst nog een paar keer herhaald worden. De raming van de baten tussen 2019 en 2023 zal dus naar beneden bijgesteld moeten worden.

36. Leges Burgerlijke Stand (6004002)

Blijft gelijk, 2016 = 2015.

37. Leges rijbewijzen (6004003)

Blijft gelijk, 2016 = 2015.

38. Leges uittreksels (6004004)

De realisatie in 2013 was € 12.865,- en in 2014 € 10.106,-. Daarom is het voorstel om de baten van de leges voor uittreksels te verlagen naar € 12.000,-

39. Leges overig (6004005)

Het voorstel is om zowel de baten als de lasten te verlagen naar het in 2014 gerealiseerde bedrag.

Programma 9: Natuur, milieu en duurzaamheid

40. Onderhoud Bossen (6550000)

Dit budget is structureel aangepast aan de werkelijke kosten in 2014.

41. Algemene plannen Plantsoenen (6560000)

Dit budget kan vervallen, omdat voor het opstellen van deze ontwerpplannen geen inhuur meer nodig is.

42. Vergoedingen voor beheer en onderhoud plantsoenen (6560002)

Tegenover het beheer en onderhoud aan de eigendommen van woningbouwverenigingen staat een vergoeding. Deze vergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd.

43. Stortkosten beheer en onderhoud plantsoenen (6560002)

Door de gunstige weersomstandigheden van de laatste jaren en de verlaging van de verwerkingskosten zijn er minder stortkosten geweest.

44. Plantsoenen beheer en onderhoud: bestekken wijk 1 t/m 4 (6560002)

Door uitbreidingen en mutaties van het groenareaal is er meer groen te onderhouden.

45. Inboeting beheer en onderhoud plantsoenen (6560002)

Door de gunstige weersomstandigheden en het aanbod van beter plantmateriaal is er de laatste jaren minder inboet geweest.

46. Overige kosten voor beheer en onderhoud plantsoenen (6560002)

Door de uitbreidingen en mutaties van het groenareaal, waardoor er meer groen is te onderhouden, worden er ook meer overige kosten gemaakt.

47. Geen opstellingsinspectie en geluidsbegrenzers kermis (6560301)

Binnen de exploitatie Kermissen stellen wij twee bezuinigingen voor:

1. Geen opstellingsinspectie (veiligheidskeuringen) meer door een externe partij te laten uitvoeren levert een bezuiniging op van € 2.525,-. Het uitvoeren van een opstellingsinspectie door een externe partij is een achterhaald systeem. Om de veiligheid op de kermis te waarborgen is er voor aanvang contact met de Voedsel- en Warenautoriteiten (VWA) zodat direct inzichtelijk is welke attracties haar jaarlijkse keuring in orde hebben. Attracties zonder geldige keuring mogen niet open. De brandweer controleert bij aanvang van de kermis of het kermisorganisatieteam haar werk naar behoren heeft uitgevoerd. Er wordt gecontroleerd op zaken als beschikbaarheid brandkranen, vluchtroutes, toegankelijkheid hulpdiensten, etcetera. Deze werkwijze is door de Nederlandse kermisbond (BOVAK) als toereikend beoordeeld.
2. Geen geluidsbegrenzers op attracties te plaatsen levert een bezuiniging op van € 2.543,-. Het kermisteam controleert volgens de Voorwaarden voor verhuur van standplaatsen op het kermis- en salonwagenterrein tijdens de kermis alle exploitanten met haar attracties/zaken. Komende kermis wordt het aantal geproduceerde decibellen wederom nauwlettend in de gaten gehouden.

Het kermisteam deed dit al omdat voorheen alleen de grootvermaakzaken een geluidsbegrenzer kregen. Bij eventuele klachten worden exploitanten direct aangesproken. Zowel bezuiniging 1 als 2 worden gezien als pilot voor de kermissen van 2015. Blijkt dat deze pilots niet slagen, dan kan vanaf 2016 de wijziging worden teruggedraaid. Vooralsnog nemen wij de bezuinigingen structureel op.

48. Algemeen milieubeheer (6723000)

Het budget is aangepast aan de begroting 2016 van de ODZOB.

49. Handhaving milieubeheer (6723035)

Het budget is aangepast aan de begroting 2016 van de ODZOB met o.a. verplicht gesteld basistakenpakket (€ 29.388). Hierdoor zijn de kosten voor milieutoezicht flink gestegen en daarnaast worden de kosten van de collectieve taken voortaan op dit budget doorbelast. Daarnaast is het budget verhoogd vanwege aanpassing aan de realisatie 2014.

Programma 10: Bereikbaarheid en verkeer

50. Invoering Verordening Ondergrondse Infrastructuur (6210001)

De verordening Ondergrondse Infrastructuur vervangt de bestaande private overeenkomsten met Enexis en Endinet. Daarmee vervalt ook de daarin opgenomen vrijstelling voor het betalen van leges en andere vergoedingen. De private overeenkomsten dateren vanuit een verleden (tot aan 1939 aan toe) bij verkoop van gemeentelijke energiebedrijven en vanuit de momenten dat instanties zijn geprivatiseerd. Eerdere initiatieven om hier minnelijk uit te komen zijn (lokaal en landelijk) niet gelukt. In regionaal verband (stedelijk gebied) is de nieuwe verordening opgesteld. De beëindiging van de bestaande contracten zal waarschijnlijk medio juli 2015 definitief zijn. Rekening houdend met de inwerkingtreding van de verordening en de opzegtermijn van de overeenkomsten, wordt verwacht dat we pas vanaf najaar 2015 extra inkomsten zullen ontvangen. Pas vanaf 2016 kunnen de meeropbrengsten structureel opgevoerd worden.

51. Baten parkeerbelasting (6215000)

De stijging van de parkeeropbrengst in 2015 is gebaseerd op de realisatie 2014. Deze stijging is incidenteel van aard. Vanaf 2016 ramen wij de parkeergelden op het oorspronkelijke bedrag van € 312.300,-. Volgend jaar is namelijk de parkeerapparatuur vervangen en kan de maatregel "Tweede parkeeruur gratis" worden doorgevoerd. De aanschaf van nieuwe parkeerapparatuur is uitgesteld gezien de discussie in de raad in het eerste en tweede kwartaal 2015. Het aanpassen van de venstertijden (donderdag- en vrijdagavond vrij parkeren) is per 1 januari 2014 daadwerkelijk ingevoerd waarvan de inkomstenderving destijds (2013) is begroot op € 27.000,-. Deze inkomstenderving is structureel.

Het 2^e uur gratis parkeren zou aanvankelijk in het voorjaar 2015 worden ingevoerd, gelijktijdig met de herinrichting van de Langstraat. De inkomstenderving van deze maatregel is destijds in het raadsvoorstel begroot op € 51.500,- op jaarbasis. In de begroting is voor 2015 slechts een deel van deze inkomstenderving opgenomen ter grootte van € 45.700,- omdat de maatregel niet per 1 januari 2015, doch in het voorjaar 2015 was voorzien. Inmiddels is de uitvoering van de herinrichting Langstraat doorgeschoven naar het najaar 2015 zodat ook de invoering van het 2^e uur gratis parkeren op z'n vroegst per 1 november a.s. ingevoerd kan worden. Dit betekent dat de inkomstenderving als gevolg van deze parkeermaatregel in 2015 verder afneemt dan voorzien.

De pilot met betrekking tot het gratis parkeren op elke laatste zaterdag van de maand was enkel in 2014 voorzien waardoor voor de begroting 2015 geen inkomstenderving is opgenomen.

De huidige visie op een eventuele nieuwe opstelling van de markt is niet realiseerbaar met de huidige inrichting van het Heuvelplein. Deze kan pas worden gerealiseerd na herinrichting van de openbare ruimte van de Heuvel. Daarom kunnen de meeropbrengsten voor het gedeeltelijk beschikbaar komen van het Heuvelplein voor het parkeren op woensdagmiddag vooralsnog niet worden ingeraamd.

Programma 11: Bouwen en wonen

52. Omgevingsvergunning BWT (6822040)

Bedragen op product omgevingsvergunningen declarabel kunnen worden aangepast aan de realisatie 2014.

53. Leges omgevingsvergunningen (6823000)

Realistisch begroot maar geen 100% kostendekkendheid. Het is niet logisch om kostendekkend te begroten als op voorhand duidelijk is dat de baten niet gerealiseerd gaan worden.

Programma 12: Financiën en belastingen

54. Minder rentebijdrage voorziening Dekking Verliessaldi Grondbedrijf (6914000)

De algemene reserve grondbedrijf is bij de jaarrekening 2014 flink in omvang toegenomen. Deze toename komt met name voort uit de vrijval van de voorziening Dekking Verliessaldi Grondbedrijf (€ 5.242.265,-). Op deze voorziening wordt jaarlijks vanuit de algemene dienst rente bijgeschreven. Het bedrag in de huidige begroting is nog gebaseerd op de omvang voor wijziging. Nu blijkt dus dat vanaf 2015 minder rente hoeft te worden bijgeschreven. Het gaat hierbij om een bedrag van € 209.691,-.

55. Gas en elektriciteit kosten verhuur gemeentewerf (6922101)

Momenteel wordt er door de milieustraat en de voedselbank nog gebruik gemaakt van gas en elektriciteit van de gemeente. Bij herinrichting van de milieustraat worden er nieuwe separate aansluitingen voor gas en elektriciteit gerealiseerd, zodat Cure zelf aansluitingen kan aanvragen. De huurovereenkomst met de voedselbank wordt dit jaar opgesteld en hierin wordt opgenomen dat zij zelf voor aansluitingen moet zorgdragen. De verwachting is dat de herinrichting van de milieustraat in de eerste helft van 2016 is gerealiseerd.

56. Opbrengst verhuur gemeentewerf (6922101)

In de begroting 2015 is de verhoogde huur als gevolg van de nieuwe milieustraat opgenomen. De realisatie zal naar verwachting pas in de eerste helft van 2016 gereed zijn. De begrote huuropbrengsten in 2015 moeten naar beneden worden bijgesteld (€ -/- 40.000,-) en voor 2016 naar verwachting voor de helft (-/- € 20.000,-).

57. Saldo kostenplaatsen (6960000)

Een tweetal stelposten op de kostenplaats Dienst Dommelvallei (550000) is in de MPB 2015-2018 ten onrechte niet doorbelast aan het deelproduct Saldo Kostenplaatsen (6960000). Daarnaast blijkt dat de kapitaallasten op de kostenplaats Financiering (50000) niet exact aansluiten met de kapitaallasten op de verschillende producten in de exploitatie. Als wij dit corrigeren, leidt dit tot lagere lasten op de kostenplaats Financiering, maar dientengevolge ook tot lagere baten op het deelproduct Saldo Kostenplaatsen (= lagere "toevoeging wegens batig saldo kapitaallasten").

Programma 13: Kostenplaatsen

58. Niet aan producten toe te rekenen kosten BIZOB (50202)

Aangezien niet alle kosten van BIZOB toegerekend kunnen worden aan producten (bijvoorbeeld het opstellen van een inkoopplan, overheadkosten) stellen wij voor om een bedrag van € 10.000 te ramen op de kostenplaats BIZOB.

59. Kantoorbenodigdheden (50801)

De raming is gebaseerd op de realisatie 2014.

60. Communicatiekosten mobiel (50803)

In 2015 hebben we aangegeven om met een grote landelijke aanbesteding van de mobiele telefonie mee te doen. Deze aanbesteding is geïnitieerd door de VNG/KING. Deze instanties verwachten dat de aanbesteding tot 50% besparing op de kosten van de mobiele telefonie kunnen leiden. Gelet op de looptijd van de huidige contracten, gaat de bezuiniging van 50% in 2016 echter nog niet gehaald worden. We verlagen het jaarlijkse budget vooralsnog tot € 33.000,- vanaf 2016.

61. Gas en elektriciteit gemeentewerf Geldrop (54100)

De kostenplaats gemeentewerf Geldrop kan met ingang van 2016 in zijn geheel vervallen. De buitendienst is in 2015 verhuisd naar de gemeentewerf in Mierlo.

62. Gas en elektriciteit gemeentehuis Geldrop (54101)

De begrote bedragen zijn naar beneden bijgesteld op basis van de hoogte van de daadwerkelijke uitgaven aan gas en elektriciteit.

63. Dienst Dommelvallei (55000)

De begroting is aangepast aan de hand van de begroting 2016 Dienst Dommelvallei.

64. Realiseren taakstelling "Gemeentelijk apparaat"

Deze taakstelling hebben wij gerealiseerd door een aantal structurele bezuinigingen op de kostenplaatsen (programma 13) door te voeren (m.n. op het gebied van kantoorbenodigdheden en communicatiekosten mobiel).

5.2 Recente besluiten

Extra vraag naar middelen krediet "Herinrichting Langstraat"

Er is reeds een krediet van € 567.150,- via het activiteitenplan beschikbaar gesteld. Bij de calculatie van het krediet is destijds het aanpassen van de situatie in de Vincentiusstraat niet meegenomen. Daarnaast is nu uitgegaan van een lijnafwatering in plaats van trottoirkolken. Deze werken uiteraard kostenverhogend. Aan de andere kant is nu uitgegaan van een betonnen trottoirband in plaats van een granieten band dat kostenverlagend werkt. Per saldo vallen de kosten enigszins hoger uit dan destijds is geraamd. De geactualiseerde kostenraming (februari 2015) komt uit op € 597,000,-. Het extra krediet van € 29.850,- genereert bij een afschrijving van 25 jaar en een rente van 4% de volgende kapitaallasten:

	2015	2016	2017	2018	2019
Afschrijving:	398	1.194	1.194	1.194	1.194
Rente:	398	1.178	1.130	1.083	1.035
Totaal:	796	2.372	2.324	2.277	2.229

Aanpassing storting in voorziening Groot Onderhoud Gebouwen

Hierbij wordt verwezen naar het raadsbesluit van 20 april 2015.

Aanpassing storting in voorziening Groot Onderhoud Wegen

Hierbij wordt verwezen naar het raadsbesluit van 9 maart 2015.

In de MPB 2015-2018 hebben wij de dotatie in de voorziening opgehoogd tot het jaarlijks gemiddelde onderhoudsbudget, afkomstig uit het beheersplan Wegen. Deze dotatie is destijds gedaan voor de resterende planperiode (t/m 2017). Vanuit de continuïteitsgedachte moeten nu ook de jaren 2018 en 2019 worden opgehoogd tot het bedrag uit het beheersplan.

Stand van zaken reeds gevoteerde kredieten afdeling Ruimte

Financiële gevolgen jaarrekening 2014

De financiële gevolgen van het kredietoverzicht 2014, dat is opgenomen in bijlage 3 van de jaarrekening 2014, zijn nog niet verwerkt in de primaire begroting van 2015. De jaarrekening 2014 is immers later opgesteld dan de MPB 2015-2018. Via deze Kadernota worden deze gevolgen alsnog begrotingstechnisch verwerkt. *Schuingedrukte bedragen = incidenteel effect.*

Krediet	Mutatie kapitaallast 2015	Mutatie kapitaallast 2016	Mutatie kapitaallast 2017	Mutatie kapitaallast 2018
Epoke opzetstrooier	3.681	-160	-160	-160
Totaal Gladheidbestrijding	3.681	-160	-160	-160
Kruispunt Nuenenseweg - Mierloseweg	1.643	18.070	47.592	46.525
Reconstructie Dorpsstraat (Margrietstraat - Heuvel)	10.616	9.431	9.214	8.998
Herinrichting zuidelijke ventweg Mierloseweg	283	182	-15	-15
Aanleg aansluiting Geldropseweg - Burg. Termeerstraat	-45	2	2	2
Herinrichting Ophoviusstraat	2.005	-61	-61	-61
Herinrichting Katoen-, Laken- en Tricotstraat	11.212	-339	-338	-338
Herinrichting Bogardeind/Gijzenrooijseweg	-17.417	363	363	363
Aanpassingen openb. ruimte brede school De Coevering	6.425	-195	-194	-195
Herinrichting Bogardeind (Ijssalon-Beukelaar)	-40.152	964	964	964
Herinrichting St Jozefplein	1.386	1.359	866	-84
Totaal Wegen	-24.044	29.776	58.393	56.159

Krediet	Mutatie kapitaallast 2015	Mutatie kapitaallast 2016	Mutatie kapitaallast 2017	Mutatie kapitaallast 2018
Busbaan Gijzenrooiseweg	-626	20	20	20
Totaal Verkeer	-626	20	20	20
Revitalisering industrieterrein De Smaale Fase 1	1.986	-4.162	-4.070	-3.978
Revitalisering industrieterrein De Smaale Fase 2 en 3	-21.682	525	525	525
Totaal Economische Zaken	-19.696	-3.637	-3.545	-3.453
Afkoppelen hemelwater industrieterrein De Smaale	8.265	12.863	12.863	12.863
Riolering Dorpsstraat (Margrietstraat - Heuvel)	3.221	1.892	1.892	1.892
Riolering zuidelijke ventweg Mierloseweg	117	117	1.017	1.017
Bestrijden grondwateroverlast Scandia / Coevering-West	33.981	0	0	0
Riolering Katoen-, Laken- en Tricotstraat	4.884	0	0	0
Riolering Ophoviusstraat	1.082	0	0	0
Vervanging pompen (GRP 2013)	4.232	9	9	9
Vervanging kasten en besturingssystemen	-5.978	-5.978	-5.978	-5.978
Onderzoek foutaansluitingen drukriolering	-991	-991	-991	-992
Onderzoek grondwatermeetnet	-5.801	-5.801	-5.801	-5.800
Riolering Winkelcentrum - Margrietstraat	13.216	0	0	0
Herinrichting Bogardeind (IJssalon-Beukelaar)	-10.020	0	0	0
Herinrichting St Jozefplein	493	0	0	0
Diepevaart	1.053	0	0	0
Biezenstraat- Varenstraat	969	0	0	0
Totaal Riolering	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.
Financiële consequenties algemene dienst	-40.685	25.999	54.708	52.566

Financiële gevolgen 1^e Tussentijdse Rapportage 2015

In de bijlage "Kredietoverzicht" van de 1^e Tussentijdse Rapportage 2015 is een overzicht opgenomen van de financiële stand van de lopende (reeds gevoteerde) kredieten tot en met 1 mei 2015. Hier komen de financiële consequenties uit naar voren die nog niet zijn verwerkt in de primaire begroting van 2015. Via de 1^e Tussentijdse Rapportage worden deze gevolgen verwerkt.

Krediet	Mutatie kapitaallast 2015	Mutatie kapitaallast 2016	Mutatie kapitaallast 2017	Mutatie kapitaallast 2018
Reconstructie Dorpsstraat (Margrietstraat - Heuvel)	-207	729	713	697
Aanpassingen openb. ruimte brede school De Coevering	8.096	24.126	23.640	23.155
Totaal Wegen	7.889	24.855	24.353	23.852
Riolering Dorpsstraat (Margrietstraat - Heuvel)	0	525	525	525
Riolering zuidelijke ventweg Mierloseweg	0	0	7.328	7.328
Totaal Riolering	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.	Gesl. Expl.
Financiële consequenties algemene dienst	7.889	24.855	24.353	23.852

5.3 Ontwikkelingen

Gebruikersovereenkomst met LACO

De gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 20 april 2015 besloten om de lopende gebruikersovereenkomst met LACO per 1 september 2016 niet meer te verlengen en dat daarmee de subsidiebijdrage vanuit de gemeente komt te vervallen. Er zal wel een kindzwemregeling worden ingericht en de subsidies aan de verenigingen zijn in beginsel gegarandeerd. Daarnaast wil de raad wel een zwemvoorziening voor de gemeente behouden met ingang van 1 september 2016. Hier zullen ook financiële middelen tegenover moeten staan. Hiervoor zal men te zijner tijd, afhankelijk van de plannen, een integrale heroverweging maken.

5.4 Reserves / voorzieningen

Wij hebben de huidige reserves en voorzieningen doorgenomen. Bijzonderheden zijn in deze paragraaf toegelicht.

Reserves

De stand van de huidige reserves is als volgt:

(Bedragen x € 1.000)

	Saldo per 01-01-2015	Storting begr. 2015	Onttrekking begr. 2015	Saldo per 31-12-2015
Inkomensreserve	6.000		0	6.000
Algemene reserve	6.756		-342	6.414
Algemene reserve grondexploitaties	12.008		0	12.008
Subtotaal algemene reserves	24.764	0	-342	24.422
Dorpsgezicht 't Broek	50			50
Realisatie publieksbalies	2			2
Uitwerking strategische visie	106			106
Bovenwijkse voorzieningen	2.453			2.453
Personeel en organisatie	182		-14	168
Onderwijshuisvesting (IHP)	4.305		-115	4.190
Gemeentelijke Monumenten	14			14
WWB-inkomensdeel	581		-248	333
Transities	1.156			1.156
Gemeentelijke huisvesting	900			900
WMO	1.250			1.250
Verkoopopbrengst HNG	1.397		-233	1.164
Geormerkte gelden gemeentefonds	647			647
Speeltuin De Viking	59			59
Hondenbeleid	106			106
Tijdelijk begrotingstekort	1.871		-772	1.099
Recreatie en Toerisme	136		-1	135
Centrummanagement	11	84		95
Subtotaal bestemmingsreserves	15.226	84	-1.383	13.927
Totaal reserves	39.990	84	-1.725	38.349

Toelichting:

Reserve Realisatie Publieksbalies

De reserve kan vervallen omdat het bijbehorende krediet inmiddels is afgesloten. Deze vrijval levert in 2015 een incidenteel voordeel op van € 2.486,-.

Reserve Hondenbeleid

Als gevolg van het meer inzetten op poepruimen stellen wij voor om deze post in 2015 te verhogen met € 25.000,-. Deze extra kosten komen ten laste van de reserve Hondenbeleid. Tevens zal er in 2015 een folder uitgebracht worden waarin de geactualiseerde hondenuitlaatroutes en – stroken zijn weergegeven. De kosten ervan worden geraamd op € 15.000,-. Wij stellen voor om € 11.000,- hiervan te bekostigen uit het restantkrediet Hondenbeleid uit 2010. Het resterende deel van € 4.000,- komt dan ten laste van de reserve Hondenbeleid.

Reserve Recreatie en Toerisme

Beoogde uitgaven ten laste van de reserve Recreatie en Toerisme 2015 (begin 2016):

	Bedrag	Afgestemd met Raad?
Projecten werkgroep R&T		
Fietsrondje Geldrop-Mierlo	10.000	Ja
Toeristische bewegwijzering	7.500	Nee, volgt z.s.m.
Analoge informatiegids	0	Wordt betaald uit stimuleringsregeling R&T
Strabrechtse heide	5.000	Jaarlijks (structureel)
Nieuwe projecten werkgroep R&T		
Plattegrond met R&T highlights	4.500	Nee
Landelijke reclame	10.000	Nee
Strategische visie/welcomsborden	15.000	Nee
Extra		
Deelfinanciering digitale komborden	50.000	Ja/Nee
Toekomstige (mogelijke) projecten		
Nieuwe projecten werkgroep R&T (2016)	NB	
Recreatieve ontsluiting Sang en Goorkens/Kasteelsloop/Molenheide	NB	
Recreatieve fietsbrug Gulbergen (bijdrage)	NB	
Kanaalzone Rijk van Dommel en Aa	NB	
Totaal	102.000	Nee

In samenspraak met de werkgroep R&T (ondernemers uit sector).

Saldo reserve Recreatie en Toerisme eind 2014: € 136.000,- (Toeristenbelasting als doelbelasting).

Reserve Uitwerking Strategische Visie

In het coalitieprogramma 2014-2018 is opgenomen dat de uitwerking van de strategische visie in 2014 wordt gestart. De raad is primair verantwoordelijk voor dit proces. Onduidelijk is op dit moment nog hoe de uitwerking er exact uit gaat zien. Om die reden is het wenselijk om de reserve voorlopig nog in stand te laten.

Reserve Speeltuin De Viking

Gelet op het huidige achterstallige onderhoud en de overgangssituatie die is ontstaan (als gevolg van de perikelen binnen de speeltuinorganisatie) is het niet verstandig om deze reserve met terugwerkende kracht per 31-12-2014 op te heffen. Dit kan wel per 31 december 2015. Hiermee heeft het nieuwe bestuur de mogelijkheid om het achterstallig onderhoud weg te werken en te bekostigen uit de reserve.

Voorzieningen

De stand van de huidige voorzieningen is als volgt:

(Bedragen x € 1.000)

	Saldo per 01-01-2015	Storting begr. 2015	Onttrekking begr. 2015	Saldo per 31-12-2015
Wonen	4.686			4.686
Pensioenvoorzieningen wethouders	2.368			2.368
Project zinkassen Bodembeheer De Kempen	47			47
Asbest van het Dak	27			27
Subtotaal verplichtingen, verliezen, risico's	7.128	0	0	7.128
Onderhoud wegen	79	772		851
Onderhoud gebouwen	604			604
Onderhoud gebouwen onderwijs	354			354
Omzetgarantie openbare verlichting	18			18
Subtotaal onderhoud/egalisatie	1.055	772	0	1.827
Egalisatie afvalstoffenheffing	1292			1.292
Egalisatie rioleringen	3.569			3.569
Breedtsport impuls middelen	74			74
Aanleg EVZ Goorloop	43			43
Gemeentelijk herplantfonds plantsoenen	2			2
Subtotaal door derden beklemde middelen	4.980	0	0	4.980
Dubieuze debiteuren	225			225
Dubieuze debiteuren sociale zaken	1.393			1.393
Dubieuze debiteuren Wmo	78			78
Subtotaal dubieuze debiteuren	1.696	0	0	1.696
Voorziening dekking verliessaldi GB	11.573	710		12.283
Totaal voorzieningen	26.432	1.482	0	27.914

Toelichting

Voorziening Wonen

De voorziening wonen kan alleen worden aangewend voor zaken in het belang van de volkshuisvesting (hiertoe wordt ook gerekend de verbetering van de woonomgeving volgens de definitie van het Besluit Beheer Sociale Huurwoningen). Op dit moment worden de duurzaamheidslening en de starterslening hier uit bekostigd. Deze bekostiging drukt sterker op de voorziening dan voorheen nu we de starterslening volledig moeten financieren en de duurzaamheidslening een vlucht neemt. Momenteel wordt er gewerkt aan een nieuwe verordening van de starterslening, die door de raad moet worden vastgesteld.

Tevens zou de voorziening ingezet kunnen worden voor bijvoorbeeld de dekking van verliezen op het uitplaatsen van bedrijven uit de woonomgeving. Ook wordt nog bekeken of er onderdelen uit de aanpak van aandachtsontwikkellocaties uit deze voorziening bekostigd kunnen worden.

Voorziening Project Zinkassen Bodembeheer De Kempen

Deze reserve kan worden afgesloten na betaling van de factuur van ongeveer € 5.250,-. Deze vrijval levert in 2015 een incidenteel voordeel op van € 41.393,-.

Voorziening Onderhoud Gebouwen Onderwijs

Op basis van afspraken die gemaakt zijn met de schoolbesturen is de voorziening in 2015 zo hoog als de resterende verplichtingen die voortkomen uit het meerjarenonderhoudsplan. De verplichtingen betreffen nog niet uitgevoerde werkzaamheden uit jaarschijven 2013 en 2014 en enkele werkzaamheden uit 2015 (o.b.v. collegevoorstel).

5.5 Activiteitenplan (nieuw beleid)

Nieuw beleid (nog niet gevoteerde kredieten); al eerder op het activiteitenplan

In het meerjarenperspectief van de MPB 2015-2018 is niet alleen rekeninggehouden met kapitaallasten van door de gemeenteraad gevoteerde kredieten, maar ook van niet gevoteerde kredieten. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om nieuwe investeringen vanaf 2016 e.v. (niet 2015).

Om een juist beeld te krijgen van de financiële gevolgen van het activiteitenplan in de komende begroting, moet het meerjarenperspectief gecorrigeerd worden met de kapitaallasten van de niet gevoteerde kredieten uit het activiteitenplan MPB 2015-2018. Het gaat hierbij om de reeks:

2016	2017	2018	2019
-135.807	-405.564	-652.140	-766.535

In bijlage 3 staan alle nog niet gevoteerde kredieten uit het activiteitenplan van de MPB 2015-2018. Een toelichting hierop is terug te vinden in de MPB 2015-2018, paragraaf 3.3.6, vanaf pagina 150.

Nieuw beleid (nog niet gevoteerde kredieten); nog niet eerder op het activiteitenplan

Daarnaast zijn er nieuwe investeringen die nog niet eerder op het activiteitenplan hebben gestaan. Deze investeringen zijn opgenomen in bijlage 4.

Hier staan ook de financiële gevolgen van aanpassingen op nog niet gevoteerde kredieten uit het activiteitenplan van de MPB 2015-2018. Het gaat dan vooral om aangepaste investeringsbedragen of verschuivingen in de tijd, zoals bij de vervanging van bureaus en bureaustoelen.

Hieronder staan de nieuwe investeringen uit bijlage 4 toegelicht.

Riolvervangingsprojecten GRP jaarschijf 2019:

De werkzaamheden zijn gepland in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en de kosten, € 516.034, komen ten laste van de gesloten exploitatie Riolering.

Vervangen pompen en gemalen GRP:

De bedragen zijn aangepast ten opzichte van het activiteitenplan MPB 2015-2018. Daarnaast is jaarschijf 2019 toegevoegd: € 284.235,-. De werkzaamheden zijn gepland in het GRP en de kosten komen ten laste van de gesloten exploitatie Riolering.

Diverse vervangingsinvesteringen < € 60.000,- buitendienst

Vervanging van diverse materialen en machines op basis van de onderhouds- en vervangingsplanning van de buitendienst:

	2016	2017	2018	2019
Landmeters	50.000			
Servicewagen incl. kraan		60.000		
Servicewagen incl. kraan			60.000	
Servicewagen incl. kraan			60.000	
Groenploeg				45.000
Groenploeg				45.000
Groenploeg				45.000
Aanhanger	7.000			
Versnipperaar	35.000			
Spuitswagen			20.000	
Speedvisor		7.500		
Grasveegmachine		17.500		
Verticuteermachine		5.000		
Aanhangerstrooier enkelasser		35.000		
Aanhangerstrooier tandem		35.000		
Aanhangerstrooier tandem		35.000		
Totaal	92.000	195.000	140.000	135.000
Activiteitenplan MPB 2015-2018	37.800	175.500	126.000	-
Nog niet eerder op activiteitenplan	54.200	19.500	14.000	135.000

Centrum Mierlo:

Opgevoerde projecten betreffen nieuwe jaarschijf (2019) op basis van het raadsbesluit Centrumplan Mierlo:

- Parkeren gemeentehuis 2019: € 138.600,-
- Dorpsstraat / Vesperstraat 2019: € 233.700,-

Centrum Geldrop:

Opgevoerde projecten betreffen nieuwe jaarschijf (2019) op basis van het raadsbesluit Centrumplan Geldrop:

- Herinrichting Bezorgershof 2019: € 60.300,-
- Parkeerverwijssysteem 2019: € 50.700,-

Daarnaast worden voor 2016 meerkosten van € 150.000,- geraamd voor de uitbreiding van parkeerplaatsen Kasteeltuin, vanwege fysieke omstandigheden in de grondslag van het terrein.

Tevens worden voor 2016 meerkosten van € 175.000,- geraamd in verband met het niet ontvangen van subsidie voor het aanpassen van de rotonde in het centrum van Geldrop. De subsidie komt te vervallen, omdat bestuurlijk voor een verkeersveilige variant wordt gekozen in plaats van een "capaciteits-uitbreidende" variant.

Inkorten Stationstunnel

Wij stellen voor om het uitvoeringskrediet te verhogen van € 108.000,- naar € 208.000,-. Door de verplichte inzet van ProRail zijn de kosten hoger dan verwacht. Een deel dient door Wooninc betaald te worden. Door de gewijzigde plannen wordt de spoortunnel ook verder ingekort dan oorspronkelijk voorzien.

Renovatie Koetshuis

Bij de renovatie van het gemeentehuis en de mogelijke nieuwbouw van een raadszaal nabij het gemeentehuis zal de definitieve invulling van het Koetshuis ook betrokken worden.

Waterportaal investeringen fase 2015-2016

Correctie op de investeringen voor 2015 en 2016 met € 109.000,-.

Waterportaal aanvullende exploitatiekosten fase 2015-2016

Correctie op de exploitatie voor 2016 e.v. van € 23.500,-.

Duurzaamheidsnotitie; uitvoering van duurzaamheidsprojecten

Op dit moment wordt er een duurzaamheidsnota opgesteld. In dat kader kan de raad besluiten om meer geld uit te trekken voor het thema duurzaamheid (3 jaren x € 75.000,- = € 225.000,-).

Kruispunt Mierloseweg / Peijnenburgweg

Herinrichting van dit kruispunt is gewenst. Met name doorgaand vrachtverkeer dat vanaf de Peijnenburgweg richting Eindhoven draait, heeft grote moeite om de bocht te maken. Vaak wordt de verhoogde middengeleider gebruikt om de draai te kunnen maken. In de gewenste situatie wordt de bestaande VRI op de Mierloseweg (vanuit de richting Eindhoven) opgeschoven richting Eindhoven en wordt de middengeleider ingekort. Ook de bestaande VRI is verouderd en moet vervangen worden, evenals renovatie van het wegdek. Kosten: € 1.050.000,-.

Fietspad Oudvensestraat

Afgelopen jaar heeft de gemeente Helmond op ons grondgebied het fietspad vanaf de wijk Brandevoort tot aan het kanaal verbreed en van zwart asfalt voorzien. Vanaf de brug over het kanaal in de richting van sportpark Oudven ligt nog een stuk onverharde weg. Het is gewenst om de kwaliteit te verbeteren door aan beide zijden van de brug rood asfalt aan te brengen. Kosten: ca. € 45.000,-. Toezegging aan de raad om deze maatregel op te voeren op het activiteitenplan.

Herinrichting Pluvierstraat

De parkeeroverlast in de Pluvierstraat leidt al reeds enkele jaren tot veel klachten en veel vragen om hier iets aan te doen. Gezien de beperkte parkeercapaciteit is herinrichting gewenst. Grondaankoop is noodzakelijk om een acceptabele herinrichting te kunnen maken. Kosten ca. € 276.000,- (inclusief grondaankoop).

Bouw nieuwe raadszaal

Er wordt een raadsvoorstel uitgewerkt voor een raadsaccommodatie. Naast het geschikt maken van Hofdael (minimale variant) wordt ook nieuwbouw onderzocht. Hiervoor is een stelpost opgenomen van € 1.000.000,-.

BGT fase 2

Op 1 januari 2016 moet de eerste fase van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) operationeel zijn. Vanaf dat moment wordt de 2e fase BGT voorbereid, die in werking moet treden op 1 januari 2020. Voor het operationeel maken van de tweede voorzien wij een budgetbehoefte van € 40.000,- per jaar in achtereenvolgens 2017, 2018 en 2019.

Ecologische Verbindingszone (EVZ) Overakkerseloop

De provincie heeft in 2014 subsidie toegezegd voor het project 'Beekherstel en EVZ Goorloop Sang en Goorkens' voor een bedrag van in totaal € 583.540,-. De totale projectkosten bedragen € 1.167.080,-. Randvoorwaarde hiervoor is dat de gemeente / waterschap 50% van de inrichtingskosten voor de EVZ voor eigen rekening nemen. Voor het onderdeel EVZ Overakkerseloop bedraagt het gemeentelijk deel € 98.280,-. Hiervoor is nog geen geld gereserveerd. Het waterschap Aa en Maas wil hiervoor dit jaar nog grond gaan verwerven, maar als de gemeente geen geld beschikbaar stelt, dan is het risico reëel dat dit deel van het project en daarmee ook de toegezegde provinciale subsidie voor dit projectdeel (van in totaal € 263.800,-) komt te vervallen. Wel blijft dan de provinciale verplichting staan om de Overakkerseloop op termijn als ecologische verbindingszone in te richten.

Vlindertuin Rielsedijk

Circa tien jaar geleden is medewerking verleend aan het realiseren van een zestal vrijstaande woningen aan de Rielsedijk. Destijds is toegezegd dat ter compensatie voor deze extra bebouwing het achterliggende gebied deels als ecologische verbindingszone zou worden ingericht. Hiervoor heeft in 2008 een grondtransactie plaatsgevonden en is er een inrichtingsplan opgesteld, waarbij ook dit deel van de Kleine Beekloop als EVZ zou worden ingericht. De inrichting is destijds niet gerealiseerd. We willen graag alsnog invulling geven aan deze toezegging uit het verleden en dit deel van de Kleine Beekloop, nu nog een ontbrekende schakel tussen het wel ingerichte deel aan de noordzijde en het natuurgebied Gijzenrooi, inrichten als een natuurlijke vlindertuin. Ook is er ruimte voor een openbaar wandelpad, waardoor er aan de rand van de bebouwde kom van Geldrop een mooi stukje natuur ontstaat.

GRP Waterportaal investeringen fase 2017-2021

GRP Waterportaal aanvullende exploitatiekosten fase 2017-2021

Regionale afspraken:

- Waterportaal investeringen 2017-2021: 2017, 2018 en 2019 € 116.000,-
- Waterportaal exploitatie 2017-2021: 2017, 2018 en 2019 € 25.000,-

Rentebijdriving algemene reserve Grondbedrijf

In de MPB 2014-2017 is besloten dat er in het jaar 2014 rente werd bijgeschreven op de Reserve Grondexploitaties (€ 282.000,-). In de MPB 2015-2018 was in eerste instantie voorgesteld om geen rente bij te schrijven in het jaar 2015, maar wel in de jaren 2016 t/m 2018. Uiteindelijk heeft de raad besloten ook voor deze jaren geen rente bij te schrijven.

Sinds het besluit in 2004 is (in het kader van de MPB 2005-2008) als bezuinigingsmaatregel namelijk besloten om geen rente meer bij te schrijven op de reserve Grondexploitaties. Dit betekent dat het grondbedrijf sindsdien rente betaalt over een deel van haar eigen vermogen. Dit is een oneigenlijke jaarlijkse winstafdracht van het grondbedrijf naar de algemene dienst, waar het grondbedrijf nu niet meer toe in staat is. In de voorgaande jaren was dit vanwege betere marktomstandigheden niet echt een probleem. Voor het gedeelte dat afkomstig is van de algemene dienst kan hiervoor een uitzondering worden gemaakt, omdat dit min of meer als achtergestelde lening zou moeten worden gezien. Bij een rentevergoeding over de volledige reserve Grondexploitaties en de stand van deze reserve per ultimo 2014 zou het gaan om een rentebedrag van € 480.322,-. Als de stortingen van 2013 van resp. € 2.483.467,- en € 1.429.644,- als achtergestelde lening worden gezien, gaat het om een bedrag van € 323.798,-. Wij stellen voor om er voorlopig van uit te gaan dat over de volledige reserve rente wordt bijgeschreven (dus € 480.322,-). Bij de MPB 2016-2019 kan dan bekeken worden of dit noodzakelijk is of dat dit kan worden teruggebracht tot de reserve exclusief het achtergestelde deel (€ 323.798,-).

De lagere rentebijdriving op de voorziening Dekking Verliessaldi Grondbedrijf (punt 55. uit paragraaf 5.1) kan in ogenschouw worden genomen bij het honoreren van deze nieuwe vraag naar middelen.

Aanpak aandachtsontwikkellocaties

Dit jaarlijkse budget van € 300.000,- is noodzakelijk om specifieke aandachts- en ontwikkellocaties om te buigen vanuit integraal oogpunt (op initiatief van Handhaving – Ruimte – Economische Zaken). Vanuit Handhaving is het noodzakelijk de neerwaartse spiraal te stoppen en daarmee ondermijnend handelen te stoppen zodat bijvoorbeeld de georganiseerde criminaliteit minder voeten aan de grond krijgt en daardoor ruimte te creëren voor gewenste ontwikkelingen. Het budget zal worden ingezet voor o.a.:

- planschade;
- grondverwerving;
- handhaving;
- extern projectleiderschap;
- herbestemmen;
- stimuleren van eigenaren;
- financiële ondersteuning van eigenaar.

Uitrollen van zaakgericht digitaal werken

De gehele organisatie gaat vanaf 2016 zaakgericht werken (lees: digitaal) met Brein Inproces. De technische implementatie van InProces komt in een eindfase en is bijna klaar voor verdere uitrol. Momenteel vinden de voorbereidingen voor deze uitrol plaats. Begin 2016 zal de organisatie de overstap maken naar zaakgericht werken. Onder zaakgericht werken verstaan we: de ordening van de informatie op basis van werkprocessen, afhandeling van zaken of zaakdossiers en het volgen van de afhandeling met behulp van zaak statussen. Bij het zaakgericht werken worden processen niet 'in de diepte' gedigitaliseerd, maar 'in de breedte' digitaal ondersteund. De overstap naar zaakgericht werken brengt een forse organisatie- en cultuurverandering met zich mee. Randvoorwaarde voor de organisatiebrede uitrol en gebruik van het zaakstelsel is de beschikbaarheid van functioneel beheer. Het dagelijks bestuur van Dienst Dommelvallei is op 31 maart 2015 akkoord gegaan met de adviesnota Functioneel beheer zaakgericht werken. Daarmee is besloten om het functioneel beheer gezamenlijk met de drie gemeenten op te pakken en een formatie uitbreiding van 2 fte realiseren binnen de dienst. De kosten voor 2016 en verder worden in het begrotingstraject voor de Dienst Dommelvallei 2016 meegenomen als nieuw beleid.

Daarnaast zijn er gemeentespecifieke kosten:

Projectleider 6 maanden gemiddeld 1,5 dag per week	€ 40.000,-
Extra 1 functioneel beheerder 3 maanden á 36 uur per week (rekening houdende met 2 eigen beheerders)	€ 50.000,-

Verdeling over de jaren:

2015: € 30.000,- projectleider

2016: € 10.000,- projectleider en € 50.000 functioneel beheer

Dekking:

In een voorstel dat nog afzonderlijk voorgelegd gaat worden aan de raad stellen wij voor om het bedrag van € 30.000,- in 2015 ten laste te brengen van de reserve Personeel en Organisatie. Het resterende bedrag van € 60.000,- in 2016 vragen wij via het activiteitenplan MPB 2016-2019.

5.6 Begroting in meerjarenperspectief

Op de volgende twee bladzijden staat de begroting in meerjarenperspectief, na verwerking van de mutaties en inzichten uit deze Kadernota. Vanuit de financiële startsituatie komen wij tot een resultaat begroting bestaand beleid.

Vervolgens is het nieuwe beleid onderverdeeld in punten 5 en 6:

- Niet gevoteerde investeringen die al in de vorige begroting op het activiteitenplan stonden
Een specificatie van punt 5 is opgenomen in bijlage 3
- Nieuwe initiatieven die niet in de vorige begroting op het activiteitenplan hebben gestaan
Een specificatie van punt 6 is opgenomen in bijlage 4

Het begrotingsresultaat is onderverdeeld in een incidenteel en een structureel resultaat. Een specificatie van het incidentele resultaat is opgenomen in bijlage 5.

Er is op dit moment geen sprake van een structureel sluitende begroting in meerjarenperspectief. In verband met grote onzekerheden, met name de gevolgen van de transities, leggen wij de prioriteit op het sluitend maken van de begroting voor de eerste twee jaarschijven (2016 en 2017).

Wij willen het bestaande beleid tegen het licht houden aan de hand van het overzicht "Beïnvloedbare en niet beïnvloedbare kosten". Dit overzicht wordt zo spoedig mogelijk als nagekomen stuk toegestuurd aan de gemeenteraad.

Met dit overzicht kan de gemeenteraad keuzes maken om te komen tot een structureel sluitende begroting, zonder dat dit ten koste gaat van onze verplichte / wettelijke taken als gemeente. Bijvoorbeeld: een post onvoorzien opnemen in de begroting is volledig beïnvloedbaar. Voor kosten van huisuitzettingen geldt het tegenovergestelde. Voor sommige posten ligt dit wat genuanceerder. Dan geldt: beperkt of grotendeels beïnvloedbaar. Zodoende wordt beter inzichtelijk wat beïnvloedbaar is, zodat dit mogelijk betrokken kan worden bij voorstellen ter verbetering van het meerjarenperspectief.

Naast het kritisch beoordelen van het bestaande beleid, is onze aandacht gericht op:

- Het kritisch beoordelen van het nieuwe beleid;
- Het onderzoeken van de mogelijkheden om bestaande geldleningen te herfinancieren;
- Het genereren van extra inkomsten (onbenutte belastingcapaciteit, extra grondverkoop).

Nr.	(- is nadeel en + is voordeel)	2015	2016	2017	2018	2019
RESULTAAT MPB 2015-2018		-91.643	-134.573	-245.765	-364.506	-364.506
	- waarvan Incidenteel	-96.207	290.976	289.739	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	4.564	-425.549	-535.504	-738.033	-738.033
1.	Mutaties meerjarenpersp. vanwege nieuwe uitgangspunten					
	Mutatie loonkostenindex van 1,00% naar 1,50%	0	-70.000	-140.000	-210.000	-210.000
	Mutatie materiële kostenindex van 0,00% naar 0,75%	0	-105.000	-210.000	-315.000	-315.000
	Mutatie inkomstenstelpost van 1,4% naar 1,1%	0	-17.359	-34.718	-52.076	-52.076
	Kap.lasten "niet gevot. kredieten" act.plan MPB 2015-2018	0	135.807	405.564	652.140	766.535
2.	Recente besluiten/ontwikkelingen/rapportages:					
	* Extra vraag naar middelen "Herinrichting Langstraat"	-796	-2.372	-2.324	-2.277	-2.229
	* Aanpassing storting in voorz. Groot Onderhoud Gebouwen	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
	* Aanpassing storting in voorz. Groot Onderhoud Wegen	0	0	0	-257.184	-257.184
	* Niet realiseren "Bezuiniging budget Bestuursondersteuning"	-20.000	0	0	0	0
	* Vrijval reserve "Realisatie Publieksbalies"	2.486	0	0	0	0
	* Vrijval vrz. "Project Zinkassen Bodembeheer De Kempen"	41.393	0	0	0	0
	* Stand van zaken reeds gevoteerde kredieten afd. Ruimte:					
	- Gevolgen jaarrekening 2014	-40.685	25.999	54.708	52.566	52.566
	- Gevolgen 1e Tussentijdse Rapportage 2015	7.889	24.855	24.353	23.852	23.852
3.	1e tussentijdse rapportage 2015 en Kadernota 2015:					
	Programma 1: Gebiedsgericht werken	10.500	-19.920	-20.345	-20.089	-20.089
	Programma 2: Economie en vastgoed	-3.035	-3.579	-4.125	-4.543	-4.543
	Programma 3: Veiligheid en handhaving	81.997	61.164	64.934	106.353	106.353
	Programma 4: Bestuurlijke samenwerking	23.991	79.921	87.771	89.242	89.242
	Programma 5: Sociale zaken en armoedebeleid	-447.521	-447.519	-447.511	-437.354	-437.354
	Programma 6: Zorg, welzijn en cultuur	521.459	718.871	716.192	729.818	729.818
	Programma 7: Jeugdbeleid en onderwijs	-61.277	-43.756	-36.903	-29.916	-29.916
	Programma 8: Democratisch bestuur	10.047	48.909	4.079	1.897	-33.503
	Programma 9: Natuur, milieu en duurzaamheid	-25.880	-26.825	-27.768	-3.449	-3.449
	Programma 10: Bereikbaarheid en verkeer	90.456	107.340	102.442	104.384	104.384
	Programma 11: Bouwen en wonen	-163.486	-47.166	-2.625	-8.596	-8.596
	Programma 12: Financiën en belastingen	84.160	283.812	451.731	481.097	481.097
	Programma 13: Kostenplaatsen	8.231	-76.697	-216.476	-240.886	-297.500
4.	Effecten Mei-circulaire 2015	-26.855	-115.907	-178.103	-178.103	-178.103
RESULTAAT BEGROTING BESTAAND BELEID		1.431	376.006	345.112	117.370	139.799
	- waarvan Incidenteel	-147.558	272.634	290.605	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	148.989	103.372	54.507	-256.157	-233.728
5.	Nieuw beleid (al eerder op activiteitenplan) - bijlage 3	0	-135.807	-405.564	-652.140	-766.535
RESULTAAT BEGROTING NA NIEUW BELEID		1.431	240.199	-60.452	-534.770	-626.736
	- waarvan Incidenteel	-147.558	272.634	290.605	373.527	373.527
	- waarvan Structureel	148.989	-32.435	-351.057	-908.297	-1.000.263

Nr.		2015	2016	2017	2018	2019
6.	Nieuw beleid (NIET eerder op activiteitenplan) - bijlage 4	0	-623.640	-662.252	-750.029	-751.790
RESULTAAT BEGROTING NA EXTRA NIEUW BELEID		1.431	-383.441	-722.704	-1.284.799	-1.378.526
	- waarvan Incidenteel	-147.558	197.634	175.605	258.527	333.527
	- waarvan Structureel	148.989	-581.075	-898.309	-1.543.326	-1.712.053

Bijlage 1: Overzicht activiteiten werkprogramma's

Programma 1. Gebiedsgericht werken

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Continueren van gestarte/ontwikkelde initiatieven zoals de buurtsportcoaches en de Cruiff Court.	2014-2015	Cruiff Court wordt in 2015 gerealiseerd. Buurtsportcoaches zullen in de loop van 2015 worden geëvalueerd.	Voldoende bestaande en nieuwe initiatieven aanwezig.
Bij actualisering van bestemmingsplannen rekening houden met gebiedsgericht werken.	Doorlopend 2014-2018	Bestemmingsplannen: - Centrum - Etc.	Geactualiseerde bestemmingsplannen, die afgestemd zijn met belanghebbenden via burgerparticipatie.
Buurtwerk 2.0 realiseren en verankeren.	2 ^{de} /3 ^{de} kwartaal 2015	Er zal een interactief proces worden doorlopen met raad en de lokale gemeenschap om te komen tot Buurtwerk 2.0.	Programma Buurtwerk 2.0 met daarin een organisatorische en financiële vertaling.
Werkwijze nastreven waarin de buurtregisseur de incubatorrol vervullen.	2015-2019	Zie buurtwerk 2.0	Aandrijvende buurtregisseurs.
Werkwijze nastreven waarbij medewerkers met specifieke kennis worden gerekend tot de flexibele schil van de buurtregisseurs.	2015-2019	Zie buurtwerk 2.0	Medewerkers met specifieke kennis zijn flexibel beschikbaar als "flexibele schil van kennis en kunde".

Programma 2. Economie en vastgoed

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Revitalisering bedrijventerrein(en) (De Smaale).	2014-2017	<ul style="list-style-type: none"> - Revitalisering de de Smaale fase 1 gereed in 2014 - Revitalisering fase 2 en 3 in uitvoering en afgerond in 2017. 	Opgeknapte, aantrekkelijke en verzorgde bedrijventerreinen met goede ontsluitingsstructuur in samenspraak met de ondernemers..
Beleid rondom recreatie en toerisme voortzetten, waarbij speerpunt is het vergroten van de toegankelijkheid en bekendheid van Gulbergen en Strabrechtste Heide.	Doorlopend	<ul style="list-style-type: none"> - Uitvoeren van diverse projecten via het R&T fonds in samenspraak met ondernemers (doorlopend) - Samenwerken met gemeente Nuenen in de ontwikkeling van Gulbergen, onderzoek naar de ontwikkelpotentie van het gebied. (2014-2017) - Extra uitbreiding en promotie van route structuren (2015-2017) - Samenwerking Heeze-Leende Someren ter promotie van de Strabrechtseheide (2014 en 2015) - Ombouw VVV's (incl. realisatie website) (2014) - Fietsrondje Geldrop-Mierlo (2015-2016) - Toeristische bewegwijzering (2015-2016) - Informatiegids voor toeristen (2016-2017) 	Toegankelijker en grotere bekendheid van Gulbergen en Strabrechtste Heide.

Nieuw bestemmingsplan met recreatieve fietsverbinding Gulbergen-Geldrop	2015-2016	<ul style="list-style-type: none"> - Opstellen van BP, echter alleen bij concrete ontwikkeling door beheermaatschap pij Gulbergen. - Aanleg van recreatieve noord-zuid fietsverbindingen, inclusief brug over kanaal (2015-2016) 	<ul style="list-style-type: none"> - Versterkte verbinding met Gulbergen middels aangelegde fietsverbinding. - Meer dag- en verblijfsrecreatie naar onze dorpscentra.
Huidige beleid economisch sterk centra voortzetten	Doorlopend	<ul style="list-style-type: none"> - Reclamebelasting invoeren - Centrummanagement oprichten - Internet winkelbeleid - Visie op supermarktstructuur - Werkgroep beleving en imago 	Verder ontwikkeld sterke centra die aantrekkelijk zijn voor nieuwe vestigingen.
Snelle realisatie van het totale plan (realisatie Den Binnen, Openbaar gebied)	Definitief ontwerp gereed in 2014, start uitvoering 2015	<ul style="list-style-type: none"> - Realisatie den Binnen gestart door ontwikkelaar. - Realisatie openbaar terrein gefaseerd in 2015 t/m 2017 	Gerealiseerd totaal plan (Den Binnen, Openbaar gebied)
Uitvoering centrumplan Geldrop	2014-2019	<ul style="list-style-type: none"> - Voorbereiding Langstraat 2014, uitvoering 2015. - Korte Kerkstraat in 2016, 	Uitgevoerd centrumplan Geldrop
Wensen van de raad m.b.t. gemeentelijke huisvesting in kaart brengen om te komen tot scenario's. Voorkeursvariant wordt ter besluitvorming voorgelegd.	Aanzet start in 2015	<ul style="list-style-type: none"> - Planvorming, aanbesteding en uitvoering van verbouwing. Opgesplitst in Raadzaal en verbouwing 1^e en 2^e etage / upgrading buitenkant 	Verbouwings- en inrichtingsplan gemeentelijke huisvesting met zorg voor het aspect duurzaamheid.

Programma 3. Veiligheid en handhaving

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
De sociale en fysieke kwaliteit van de woonomgevingen bevorderen middels het buurtwerk 2.0 (tevens rekening houdend met de grens tussen de bezuinigingen en de kwaliteit van de leefomgeving)		Zie buurtwerk 2.0	Meer veiligheid en een vergroot veiligheidsgevoel in de woon- en leefomgeving.
Werkwijze nastreven waarin gebiedsgericht werken van de BOA's wordt gestimuleerd en waar de medewerkers die zich bezighouden met handhaving en veiligheid worden gerekend tot de flexibele schil.	Voorjaar 2015	Zie buurtwerk 2.0. Voor de zomervakantie 2015 worden de prioriteitenstelling handhaving aan de gemeenteraad aangeboden.	Een opgebouwd en onderhoud netwerk waarin georganiseerd gezamenlijk problemen worden opgelost.
Werkwijze voortzetten waarin handhaving integraal wordt opgepakt en aansluit op andere programma's.		Zie hiervoor.	Integrale aanpak handhaving.
Het stimuleren van scherper beleid waarin onze bevoegdheden maximaal worden ingezet en bestuursrechtelijke maatregelen worden getroffen op handhavingsgebied.	Voorjaar 2015	De kadernota integraal veiligheidsbeleid 2015-2018 wordt voor de vakantieperiode 2015 aangeboden.	Een krachtig, gebiedsgericht, integraal en preventief handhavingsbeleid
Uitwerken van een probleemanalyse gericht op de handhavingsorganisatie. Deze analyse geldt als basis voor het opstellen van een nieuw integraal veiligheidsbeleid en voor het ontwikkelen van het handhavingsbeleid.	2015	De prioriteitenstelling handhaving wordt aangeboden.	Probleemanalyse met prioritering handhavingsorganisatie. Integraal veiligheidsbeleid + handhavingsbeleid

Nieuw veiligheidsbeleid en handhavingsbeleid uitwerken in uitvoeringsprogramma's.	2015	Zie hiervoor	Uitvoeringsprogramma's veiligheidsbeleid en handhavingsbeleid
Instellen van een informatieknooppunt en vervolgens gebruik hiervan stimuleren bij buurtregisseurs en medewerkers van de flexibele schil om de handhavings/veiligheid sinzet te ondersteunen met objectieve gegevens.	2016	Het informatieknooppunt wordt in 2016 vorm gegeven.	Bruikbaar informatieknooppunt

Programma 4. Bestuurlijke samenwerking

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Hanteren van een ruime en open blik in (bestuurlijke) samenwerking maar wel met oog op zelfstandigheid van onze gemeente	Voorjaar 2015	In het proces Veerkrachtig Bestuur Brabant is zelfstandigheid met een goede samenwerking als uitgangspunt gekozen. Vervullen trekkersrollen binnen werkgroepen werken en werkgroep wonen Stedelijk gebied.	Brede samenwerkingsverbanden in regio met andere overheden, onderwijs, ondernemers en overige maatschappelijke partners.
Formuleren van visie op de bestuurlijke toekomst in het kader van Veerkrachtig Bestuur	2015	Zie hiervoor.	Visie bestuurlijke toekomst waarin samenwerking en het samengaan met andere gemeenten een plek heeft.

Programma 5. Sociale zaken en armoedebeleid

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Inzetten op het handhaven van het bestaande niveau van sociale beleid en regelingen	2014-2018	Er zal in 2015 een actualisatie van het armoedebeleid plaatsvinden. Daarnaast zullen regelingen aangepast moeten worden aan de wettelijke veranderingen binnen de Participatiewet.	Beleid waarin iedere inwoner de mogelijkheid wordt geboden – naar vermogen – bijdragen te leveren aan gemeenschap en hulp geboden krijgt wanneer dit echt noodzakelijk is.

Doorzetten actieve informatiebeleid in samenwerking met private initiatieven.	2015-2018	Samen met het Platform Armoedebeleid en andere private initiatieven zal de voorlichting worden voortgezet.	Veranderingen of vervangen voorzieningen (sociale beleid) zijn in mogelijkheden/keuzes helder gecommuniceerd naar burger.
Streven in onze werkwijze om zoveel mogelijk burgers te helpen naar betaalde arbeid binnen de beschikbare budgetten.	2015-2018	In de jaarlijkse prioriteiten van het werkplein zal arbeidsmarkttoeleiding worden meegenomen.	Meer actieve burgers met een betaalde baan.
Stimuleren van activiteiten (voor werkzoekenden) binnen het sociale domein en relatie leggen met re-integratiebeleid.	2 ^{de} / 3 ^{de} kwartaal 2015	In 2015 zal in samenwerking met de gemeenteraad de tegenprestatie zoals in de Participatiewet opgenomen worden uitgewerkt.	Grotere participatie binnen gemeente
Startersbeurs jongeren voorzetten en jongeren zonder startkwalificatie hulp bieden met vervolgopleiding.	2015 en verder	Het project wordt voortgezet.	Jongeren wordt een kickstart op arbeidsmarkt geboden en zijn minder afhankelijk van uitkering.
Werken aan duurzame armoedebestrijding.	2015-2019	Armoedebestrijding is een voortdurend aandachtspunt en zal samen met het Platform Armoedebestrijding worden opgepakt.	Activiteiten uitgevoerd die bijdragen aan duurzame armoedebestrijding.

Programma 6. Zorg, welzijn en cultuur

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Uitbouwen bestaande vrijwillige ondersteuning en ontwikkelen nieuwe initiatieven in het kader van Buurtwerk 2.0.	Medio 2015	In het kader van de Wmo 2015 zal voor de zomervakantie een voorstel voor de invoering van "Right to Challenge" aan de gemeenteraad worden voorgelegd.	Er worden mogelijkheden vastgelegd die initiatieven op het gebied van informele zorg en ondersteuning in buurt ondersteunen.

Herzien van subsidiebeleid	2015-2016	Medio 2015 zal gestart worden met de evaluatie/ herziening van het huidige subsidiebeleid.	
Laagdrempelig houden van CMD		Dit is een continu proces. De afdeling CMD probeert door diverse vormen van voorlichting met name eind 2014 en begin 2015 een bekend begrip te worden voor de inwoners voor antwoorden op vragen die men heeft op het sociale terrein. Er komen veel vragen binnen. Bij uitgebreidere vragen wordt op huisbezoek gegaan.	Beantwoording van vragen, goede zorg en de consequenties van de problemen die ontstaan door de transitie zoveel mogelijk voor de burger wegnemen.
Inzet op preventiebeleid door preventieaanbod te geven aan burgers.	2015-2019	Zowel in het gezondheidsbeleid, als ook in het jeugdbeleid zal preventie een nadrukkelijk rol houden en verder krijgen.	Preventie aanbod in zorg waardoor burgers voorbereid zijn op bepaalde levensfasen of leefpatronen.
Woonservice gemeente in samenwerking met senioren vormgeven met gemeente als aanjager (uitnodigend beleid)	2015-2019	Vanuit Buurtwerk 2.0 en Right to Challenge zal hieraan vorm worden gegeven.	Actief betrokken senioren in de buurt middels opgezette woonservice.
Werken met bijpassende infrastructuur door middel van: <ul style="list-style-type: none"> - Flexibel omgaan met woningaanpassingen en mogelijkheden; - Op- uitbouw van digitale infrastructuur; - Overkoepelende aanpak infrastructuur initiëren. 			Ouderen wonen langer thuis

Stimulatie verenigingsleven vastleggen in beleid	2015-2016	In het nieuwe subsidiebeleid zal dit worden meegenomen. Daarnaast zal worden bezien in hoeverre de opdracht aan het vrijwilligerssteunpunt dient te worden aangescherpt.	Ondersteuning vanuit gemeente voor instellingen en verenigen vastgelegd in beleid.
Uitbreiden vrijwilligers beleid middels: <ul style="list-style-type: none"> - Stimuleringsprogramma vrijwilligers ontwikkelen; - Aanbieden begeleiding vrijwilligers; - Hanteren primaire vrijwilligersverzekering. 	2015-2016	Er bestaat reeds een vrijwilligersverzekering. Daarnaast zal in het kader van de participatiewet en de WMO worden bezien in hoeverre begeleiding voor vrijwilligers vorm kan worden gegeven. Hierbij zullen ook andere instrumenten zoals een mogelijk servicepunt voor o.a. sport worden meegenomen.	Uitgebreider vrijwilligersbeleid dat zorgt voor meer vrijwilligers in de gemeente.
Speciale aandacht voor Sport door voorzetten buurtsportcoaches.	2015-2016	Zie eerder	Uitgevoerde sport en beweegsportprogramma's in de wijk.
Realiseren sportservicepunt			Sportservicepunt dat zorgt voor meer vrijwilligers.
Voeren actief beleid kunst en cultuur	2015-2016	In 2015 zal het huidige cultuurbeleid worden geactualiseerd.	Afgestemd kunst- en cultuurbeleid op activiteiten.

Programma 7. Jeugdbeleid en onderwijs

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Ontwikkelen van ontplooiingsmogelijkheden voor jeugdigen	Eind 2015	In 2015 zal het huidige jeugdbeleid worden geactualiseerd. Hierin zal een nadrukkelijke samenhang worden aangebracht tussen Cultuur/ Sport/ Onderwijs en Vrijtijd.	Een aanbod van ontplooiingsmogelijkheden voor jeugdigen in samenwerking met onderwijs, zorg en vrijwilligersorganisaties.

Projecten gericht op jongeren stimuleren zoals het project "Cultureel jongerencentrum De Productiefabriek".			Opgebouwde initiatieven en een positief jongerenbeleid waardoor jongeren een eigen plek hebben in gemeente.
In het kader van Jongeren op gezond gewicht, stimuleren we de jeugdsport, zowel in georganiseerd als in niet georganiseerd verband.	2015-2018	Vanaf 2015 zal Geldrop-Mierlo gestaag werken aan het realiseren van een JOGG gemeente.	Een gemeente waarin jeugd en jongeren een goed en prettig leven wordt geboden.
Werkwijze hanteren waarin wordt ingestoken op het voorkomen van overlast door jongeren.	2015-2018	In samenwerking met de ketenpartners zal de huidige werkwijze worden voortgezet.	
Beleid voeren dat gericht is op uitbreiding van het aantal brede scholen in gemeente.			Beleid uitbreiding brede scholen en daarmee stimulatie kwaliteit van onderwijs.
Stimuleren van schoolmaatschappelijk werk vanuit CMD.		Het schoolmaatschappelijk werk is een onderdeel geworden van het werk van de klantadviseurs jeugd van de afdeling CMD. Er zijn 2 klantadviseurs jeugd belast met het schoolmaatschappelijk werk voor de basisscholen en 1 voor het Strabrecht college.	Opvoedingsvragen beantwoorden en eventuele problemen die ontstaan bij het opvoeden van kinderen zo vroeg mogelijk signaleren en samen met de ouders en zo nodig ook samen met de school oppakken.
Stimuleren van goede en multifunctionele huisvesting voor alle scholen in gemeente.	Medio 2015	Opstellen IHP 2015-2018, waarin onderwerpen als Integrale Kindcentra, huisvesting voortgezet onderwijs, etc. terugkomen.	Multifunctioneel gebruik van schoolgebouwen met kwalitatief goede onderhoudsstaat.

Realiseren van gemeentelijk beleid gericht op kwantitatief en kwalitatief leerlingenvervoer.	2015	In 2015 zal het leerlingenvervoer hernieuwd worden aanbesteed.	Kwantitatief en kwalitatief goed leerlingenvervoer in de gemeente.
Samenwerking opzoeken met onderwijs en bedrijfsleven om positie van werkenden en werkzoekenden op arbeidsmarkt te verbeteren.		Informatieoverdracht werkgeversplein-ondernemersplatform	Een scala aan middelen die ingezet zijn om werkenden en werkzoekenden een betere startpositie en permanente scholing te geven.

Programma 8. Democratisch bestuur

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Streven naar een optimale dienstverlening voor de burger waarin zoveel mogelijk producten helder en digitaal worden aangeboden.	2016	Zaakgericht werken via Brein InProces.	Optimale dienstverlening voor de burger waarin digitale dienstverlening zoveel als mogelijk wordt toegepast. De beste dienstverlenende gemeentelijke organisatie in Zuid-Oost Brabant.
	2015	Invoering Wet elektronische dienstverlening Burgelijke Stand voor digitale aangifte geboorte, ondertrouw en overlijden.	
	2015 2 ^e helft	Plan van aanpak optimalisering dienstverlening van afdeling Publiekszaken.	
Meedenken over aanpassingen van ontwerp Inspraak- en participatieverordening.	2015	De nieuwe inspraak- en participatieverordening is in voorbereiding en wordt voor de zomervakantie 2015 aangeboden.	
Permanente aandacht voor kwaliteitsverbetering in de service voor moderne communicatiemiddelen.	2015	- 'Makkelijk melden' app waarbij deze meldingen ook digitaal worden verwerkt door de buitendienst.	Een kwaliteitsslag in onze service in moderne communicatiemiddelen.
	2016	- Zaakgericht werken via Brein Inproces.	
	2015	- Chatten/appen met burger onderzoeken.	

		<ul style="list-style-type: none"> - We gaan door met het plaatsen van advertenties op Facebook. - Ons account op LinkedIn gaan we actiever inzetten. - Het gebruik van de apps Meerkat/periscope Yazula wordt onderzocht. 	
Proactief inspelen op gewijzigde rol van overheid in gemeentelijk organisatie m.b.t. werving en selectie en ontwikkelprogramma's.		De afdeling Publiekzaken is Ecabo erkend leerbedrijf voor stagiaires.	Aangepast werving en selectiebeleid en opleidings- en ontwikkelprogramma's.

Programma 9. Natuur, milieu en duurzaamheid

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Beschikbaar stellen van €1,19 per inwoner voor opzetten en onderhouden van 100 monitorsysteem.	2014	Monitorsysteem is aangeschaft en draait.	Monitorsysteem dat bijdraagt aan minder zwerfafval.
Beleid voeren dat het Manifest Materialentransitie ondersteunt om in 2020 te komen tot 5% restafval.	tot 2020	Het beleid is aangepast en met het onderzoek naar een nieuwe manier van afvalscheiding kunnen de doelstellingen worden gehaald.	Beleid aangepast op Manifest Materialentransitie met als doel 5% restafval in 2020.
Innovaties bewerkstelligen in samenwerking met lokale marktpartijen om afvalscheiding te stimuleren.	Doorlopend	De focus heeft de afgelopen periode hier minder op gelegen.	Innovaties die leiden tot laagdrempeligheid van afvalscheiding voor inwoners.
Sturing bieden op Cure zodat deze zich verder ontwikkelt als kenniscentrum op afvalinzamelingsgebied.	Doorlopend	Cure zoekt steeds de laatste informatie en nieuwe initiatieven.	Cure functioneert als kenniscentrum op afvalzamelingsgebied.
Stimuleren en overleggen met vrijwilligers en verenigingen om ophaalfrequentie oud papier te verhogen.	2014	In Geldrop is de frequentie eens in de twee weken, in Mierlo is dit afhankelijk van de vrijwilligersorganisaties die het papier ophalen.	Ophaalfrequentie oud papier is verhoogd naar eens per twee weken.

Regelmatig aanpassen hondenuitlaatroutes in overleg met inwoners.	2014 en doorlopend	Monitoringssysteem is aangeschaft. 0-meting is gedaan. Routes worden aangepast.	Dynamisch hondenbeleid
Onderzoek kattenoverlast.	2015-2016	Onderzoek wordt uitgevoerd door Stichting Straatkat. Er is samenwerking gezocht met de dierenbescherming.	Uitgevoerd onderzoek kattenoverlast.
Koppelingen van projecten gericht op duurzaamheid aan speerpunten: <ul style="list-style-type: none"> - Beperken energielasten en verduurzaming bestaande woningen; - Faciliteren lokale duurzame energieprojecten; - Verduurzaming gemeentelijk vastgoed. 	2015 – 2016	<ul style="list-style-type: none"> - Openstellen duurzaamheidslening (gereed) - Uitbreiding pilot Laadpalen (gereed) - Energie cafe?? - Deelname project 'nul op de meter' - Opstellen duurzaamheidsnota (2016) - Duurzame maatregelen bij verbouwing gemeentehuis (isolatie) (2016) - Aanleg zonnepanelen gemeentewerf (gereed) 	Uitvoering van gekoppelde projecten die duurzaamheid in onze gemeente verhogen.

Programma 10. Bereikbaarheid en verkeer

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Onderzoeken mogelijkheden achteraf betalen parkeren centrum Geldrop.	2014-2015		Uitgevoerd onderzoek met mogelijkheden tot uitvoering achteraf betalen parkeren centrum Geldrop.
Vervanging van parkeerapparatuur.	In de loop van 2015	Vorbereidingen in gang gezet.	Nieuwe parkeerapparatuur dat maatwerk levert voor gebruiker.
Parkeeronderzoek uitvoeren en opstellen ontheffingsbeleid om te komen tot blauwe zone Mierlo-centrum.	2015	Parkeeronderzoek is gereed. Verkeersbesluit blauwe zone wordt voorbereid.	Herinrichtingsplan met blauwe zone Mierlo-Centrum.

Voornemen verruiming parkeercapaciteit bij herinrichtingen onderzoeken.	Doorlopend	Wordt meegenomen in de ontwerpen zoals bij herinrichting Katoen-, Laken- en Tricotstraat. Verruiming is in uitvoering.	Resultaten verruiming parkeercapaciteit.
Herinrichtingen en verkeerskundige plannen in lijn met het beleid Duurzaam Veilig uitvoeren.	Doorlopend	Meegenomen in verschillende ontwerpen waarvan enkelen al in uitvoering zijn, zoals: - rechtsafstrook Bogardeind; - herinrichting Bogardeind-Beukelaar.	Overeengestemde plannen met beleid Duurzaam Veilig.
Inzetten op het zoeken van nieuwe oplossingen die de doorstroming van verkeer in gemeente verbeteren.	Doorlopend	-verbetering hoogwaardig openbaar vervoer, uitbreiding busbanen richting eindhoven (gereed); -verbetering fietspaden, zoals onderhoud fietspad Santheuvel, herinrichting fietspad Beekweide; Diverse herinrichtingen gericht op verkeersveiligheid, maar ook doorstroming (Bogardeind-Beukelaar, rechtsafstrook Topa-terrein; -actie gericht op instandhouding concessies openbaar vervoer	Nieuwe oplossingen die uitgevoerd kunnen worden en die de doorstroming van verkeer in gemeente verbeteren.
Acties volgen die Prorail en Rijkswaterstaat uitvoeren om geluidsoverlast tegen te gaan.	Doorlopend		Op de hoogte zijn van acties tegen geluidsoverlast zodat oplossingen kunnen worden bespoedigd.
Voorzetten en evalueren pilot buurtbus in samenwerking met Stichting Buurtbus.	Komend najaar (2015) vindt evaluatie plaats.	Evaluatie in raad besproken. Keuze moet nog worden gemaakt.	Uitgevoerde evaluatie van pilot buurtbus en advies hierover richting raad.

Programma 11. Bouwen en wonen

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Uitvoeren van woningbouwprogramma en afspraken uit Bestuursconvenant Stedelijk Gebied Eindhoven 2013.	Doorlopend	vaststellen en voorbereiden bestemmingsplannen waarin woningbouw mogelijk wordt gemaakt, zoals: -Wolledekenfabriek; -Luchen; -De Jonkvrouw; -De Doelen; -etc.	Zoveel mogelijk betaalbare woningen die voldoen aan wensen van inwoners Geldrop-Mierlo.
Verstrekken van startersleningen.	Doorlopend	Evaluatie in 2015	Verstekte startersleningen waardoor starters sneller een betaalbare woning hebben gevonden.
Bij maken bouwplanning dient rekening gehouden te worden met eigen karakter wijk en kernen en groenstructuur.	Doorlopend	<ul style="list-style-type: none"> - Bij alle plannen komende deze thema's nadrukkelijk aan de orde. - Opstellen/uitwerken van de modules groenstructuurplan: WELKE? 	Bouwplanning met behoud van eigen karakter van de wijken en kernen in Geldrop en Mierlo.
Aanpassen en flexibel maken van bestemmingsplannen waarin rekening wordt gehouden met nieuwe ontwikkelingen in maatschappij.	Doorlopend	<ul style="list-style-type: none"> -bestemmingsplan Luchen is in voorbereiding; -bestemmingsplan De Doelen is in voorbereiding; -bestemmingsplan Wollendekenfabriek is vastgesteld; -bouwplan De Jonkvrouw kan in procedure worden gebracht; -herziening van de geldende komplannen is opgestart. 	Bestemmingsplannen aangepast aan de maatschappelijke ontwikkelingen.
Karakteristieke gebouwen in de gemeente een nieuwe bestemming geven i.s.m. marktpartijen.	Doorlopend	-Bouwplan Wollendekenfabriek ziet op instandhouding van de karakteristieke gevel;	Behoud van karakteristieke gebouwen met nieuwe functies.

Streven naar één gezamenlijke urgentieregeling voor woningzoekenden middels regionale afspraken met woningcorporaties en het draaien van verschillende pilots.	2015-2016		Één gezamenlijke urgentieregeling voor woningzoekenden in Stedelijke Gebied Eindhoven.
--	-----------	--	--

Programma 12. Financiën en belastingen

Activiteit:	Tijdsplanning:	Acties:	Beoogt/levert op:
Inzetten voor de doelstelling om een gezond en gedegen financieel beleid te voeren waarin totale belastingdruk voor burger wordt beperkt.			Gezond en gedegen financieel beleid waarbij alle raadsprogramma's zijn uitgevoerd met een minimale voldoende.
Streven naar een begroting die de komende jaren blijvend dekkend blijft.			Dekkende begroting voor de komende jaren.
Focussen op de balans tussen bezuinigingen enerzijds, het op niveau blijven houden van alle raadsprogramma's en een blijvend dekkende begroting anderzijds. Het verhogen van de OZB kan niet meer worden uitgesloten.			Gezond en gedegen financieel beleid waarbij alle raadsprogramma's zijn uitgevoerd met een minimale voldoende.
De samenwerking met Dienst Dommelvallei verder harmoniseren en verbeterstappen ondernemen om dynamischer te begroten.			Verder geharmoniseerde systemen en werkwijzen met de Dienst Dommelvallei en mogelijkheden tot dynamischer begroten.

Bijlage 2: Voorstel berekeningswijze rekenrente

1. Voor de berekeningswijze van het gemiddelde rentepercentage de volgende werkwijze te hanteren:
 - 1.1. Indien gerekend wordt met de rentestand van de 10-jaars fixe lening wordt gerekend met de gemiddelde rentestand van de laatste 5 jaar:
 - 1.1.1. Uitgegaan wordt van de 5 jaren voorafgaand aan het jaar waarin de berekening plaatsvindt. (Voor de begroting 2016 vindt de berekening plaats in 2015 en wordt dan gerekend met de rentestand van de jaren 2010 tot en met 2014)
 - 1.1.2. Het gemiddelde per jaar wordt berekend als het gemiddelde van de hoogste en laagste rentestand van de 10-jaarsfixe lening van dat jaar.
 - 1.1.3. Het gemiddelde van de afgelopen 5 jaar wordt berekend door de gemiddelde per jaar bij elkaar op te tellen en te delen door 5.
 - 1.2. Indien uitgegaan wordt van de verwachte boekwaarde dan is dit de boekwaarde op 1 januari van het jaar waarvoor de begroting wordt gemaakt, waarbij de basis de informatie uit de vorige begroting is aangevuld met de informatie uit de laatste jaarrekening. (Voor de begroting 2016 wordt uitgegaan van de verwachte boekwaarde op 1-1-2016 nadat alle cijfers van de jaarrekening 2014 zijn verwerkt)
 - 1.3. De totale rente is de som van de rente over de geldleningen, en de rente over de financieringsbehoefte.
 - 1.4. De rente over de langlopende geldleningen is gelijk aan de rente die betaald moet worden conform de voorwaarden van de aangetrokken lening.
 - 1.5. De financieringsbehoefte wordt berekend door de volgende som: $a+b-c-d$, waarbij de cijfers a tot en met d gelijk zijn aan:
 - a. De verwachte boekwaarde van de activa
 - b. De verwachte boekwaarde van de grondexploitaties
 - c. De verwachte boekwaarde van de geldleningen OG
 - d. De verwachte boekwaarde van de reserves en voorzieningen
 - 1.6. Indien de financieringsbehoefte een financieringstekort is wordt
 - 1.6.1. Voor het bedrag dat uitgaat boven de kasgeldlimiet de rentestand van de 10-jaars fixe lening vermenigvuldigd met het financieringstekort.
 - 1.6.2. Voor het bedrag tot aan het kasgeldlimiet de rente gehanteerd van 3-maands kasgeld BNG (met het gemiddelde van de hoogste en laagste stand van het jaar voorafgaand aan het jaar waarin de berekening wordt gemaakt).
 - 1.7. Indien de financieringsbehoefte een financieringsoverschot is wordt de rentevergoeding conform het schatkistbankieren voor een periode van 6 maanden (met het gemiddelde van de stand op 1 april, 1 juli en 1 oktober van het jaar voorafgaan aan het jaar waarin de berekening wordt gemaakt en de stand op 2 januari van het jaar waarin de berekening wordt gemaakt) te vermenigvuldigen met het financieringsoverschot.
 - 1.8. Het gemiddelde rentepercentage berekenen door de totale rentekosten te delen door het totaal van a en b verminderd met het totaal van d (waarbij a, b en d gelijk zijn aan het hierboven vermelde onder punt 1.5).
2. De rekenrente gelijk stellen aan het gemiddelde rentepercentage van de organisatie afgerond op 0,25%.
3. De rekenrente die vastgesteld wordt bij de kadernota toepassen op alle investeringen (ook riolering) en de bouwgrond bij de volgende begroting.
4. De toerekening van de rente aan de bouwgrondexploitatie en activa plaats laten vinden op basis van de boekwaarde op 1 januari van dat jaar plus de helft van vermeerderingen en verminderingen in dat jaar (zowel begroting als realisatie).
5. Afschrijving van investeringen vindt plaats vanaf het jaar na gereedkomen

Dit heeft wel gevolgen voor de huidige inrichting van het financiële systeem. De bestaande administratie moet eenmalig worden omgevormd naar de nieuwe werkwijze. De voordelen van deze wijziging zijn echter: aansluiting bij geldige regelgeving, harmonisatie, kleinere verschillen in kapitaallasten gedurende het onderhanden werk en eenvoudiger ramen van kapitaallasten tijdens het begrotingsproces.

Wel ontstaan er hierdoor incidentele "voordelen", omdat kapitaallasten enkele jaren opschuiven. Ten opzichte van de huidige werkwijze starten de afschrijvingen later en lopen daarom ook langer door. In aanloop naar de MPB 2016-2019 maken wij de financiële gevolgen hiervan inzichtelijk.

6. De bespaarde rente over reserves en voorzieningen berekenen met de rekenrente.
7. Het saldo van de totale rentelasten en de toegerekende rentelasten binnen de kostenplaats kapitaallasten als stelpost mee te nemen, zodat dit geen invloed heeft op de meerjarenbegroting.

Bijlage 3: Nieuw beleid (al eerder op activiteitenplan)

Nieuw beleid; al eerder op activiteitenplan

Prod.nr.	omschrijving	totaal	reeds	investering	investering	investering	investering	(kap.)lasten	(kap.)lasten	(kap.)lasten	(kap.)lasten	(kap.)lasten
		investering	gevoteerd	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018	2019
Ruimte	Vervanging VRI Sluisstraat-Peijnenburgweg	195.000			20.000	175.000			533	6.267	15.568	15.256
	Rioolvervangingsprojecten GRP	3.306.802	716.355	836.452	921.947	454.818	377.230	GRP	GRP	GRP	GRP	GRP
	Duurzame maatregelen gemeentelijke gebouwen	350.000	150.000	0	0	100.000	100.000	0	0	3.000	12.000	17.733
	Vervanging pompen en gemalen GRP	1.475.875	92.500	250.000	149.875	736.250	247.250	GRP	GRP	GRP	GRP	GRP
	Herinrichting Heggestraat [Stationsstraat - Heilige Geeststraat]	243.000			20.000	223.000			533	7.547	19.408	19.019
	Diverse vervangingsinvesteringen ≤ € 54.000 buitendienst	381.600		42.300	37.800	175.500	126.000	0	7.770	24.096	36.816	35.682
	<u>Centumplan Mierlo</u>											
	- Dorpsstraat	425.700			42.570	383.130			1.135	13.622	33.988	33.307
	- Parkeren-Plus	320.500			32.050	288.450			855	10.256	25.589	25.076
	- Parkeren gemeentehuis	15.400					15.400				411	1.232
	- Dorpsstraat / Vesperstraat	25.930					25.930				691	2.074
	<u>Centumplan Geldrop</u>											
	- Herinrichting Korte Kerkstraat / Bogardeind deel kapitaallasten	277.000	13.850		221.600	41.550			5.909	18.836	20.697	20.254
	- Herinrichting Korte Kerkstraat / Bogardeind deel bovenwijken	512.000	25.600		409.600	76.800			10.923	34.816	38.257	37.437
	- Herinrichting Heuvel, toegang Bezorgershof en Achter De Kerk	817.000			81.700	653.600	81.700		2.179	23.965	60.872	64.053
	- Verbinding parkeerterreinen Achter de kerk en de Meent	296.000				29.600	266.400			789	9.472	23.633
	- Herinrichting parkeerterrein Markt	497.000				49.700	447.300			1.325	15.904	39.680
	- Gevelverbetering	300.000	100.000	0	100.000	100.000		0	2.667	10.507	15.680	15.200
	- Kwaliteitsimpuls	300.000	100.000	0	100.000	100.000		0	2.667	10.507	15.680	15.200
	- Herinrichting parkeerterrein De Meent	499.000				49.900	449.100			1.331	15.968	39.840
	- Herinrichting parkeerterrein Weverijmuseum/landschappelijke inpassing	206.000	41.200		164.800				4.395	13.184	12.920	12.591
	- Kruispunt Molenstraat - Johan Peijnenburgweg (exclusief VRI)	566.000			56.600	509.400			1.509	18.112	45.189	44.284
	- Kruispunt Johan Peijnenburgweg - Dommeldalseweg	562.000				56.200	505.800			1.499	17.984	44.870
	Renovatie gemeentehuis Geldrop	750.000			750.000				22.500	67.500	66.000	64.800
	Reconstructie fietspad Santheuvel [Loeswijk - Geldropseweg]	70.000					70.000				1.867	5.600
	Vervanging VRI Eindhovenseweg DAF 3	200.000				20.000	180.000			533	6.400	15.968
MO	Uitvoeren facelift sportvloer sporthal De Kievit	40.000					40.000				1.422	4.267
	<u>Vervanging kunstgras tennisbanen tennispark Coevering (3 fases)</u>	345.000			135.000	125.000	85.000					
	- Kunstgrasmatten (incl. voorbereiding en toezicht)	285.000			115.000	85.000	85.000		5.367	20.067	31.507	39.100
	- Onderbouw	60.000			20.000	40.000			489	2.444	4.373	4.320
	Vervanging kunstgras tennisbanen 1 t/m 12 sportpark Bronzenwei	250.000			250.000				11.667	35.000	34.000	33.000
	<u>Vervanging kunstgrasmat en afrastering hockeyveld 1 sportpark Bronzenwei</u>	240.000				240.000						
	- Kunstgrasmat	185.000				185.000				7.606	6.989	6.372
	- Berekening	25.000				25.000				889	822	756
	- Veldafrastering	30.000				30.000				800	752	704
	Vervanging 2 stuks ballenvangers velden 2 en 7 Sportpark De Kievit	12.500					12.500				333	1.000
	Vervanging onderdelen beregeningsinstallatie sportpark De Ark	12.500			12.500				444	1.333	1.300	1.267
	Rentekosten grond IHP (aankoop grond Luchen)	520.000				520.000				6.933	20.800	20.800
Ondersteuning	Vervanging bureau's	72.000			72.000				2.560	7.680	7.488	7.296
	Vervanging bureaustoelen	48.000			48.000				1.707	5.120	4.992	4.864

Nieuw beleid; al eerder op activiteitenplan

Prod.nr.	omschrijving	totaal investering	reeds gevoteerd	investering 2015	investering 2016	investering 2017	investering 2018	(kap.)lasten 2015	(kap.)lasten 2016	(kap.)lasten 2017	(kap.)lasten 2018	(kap.)lasten 2019
Bedrijfsvoering	Inrichting Dienst Dommelvallei											
	Bijdrage in Informatiebeleidsplan DD (vooralsnog resterende vrijval kap.lstn.)	pm			pm	pm	pm		50.000	50.000	50.000	50.000
	Totaal							0	135.807	405.564	652.140	766.535

Bijlage 4: Nieuw beleid (nog niet eerder op activiteitenplan)

Nieuw beleid; nog niet eerder op activiteitenplan

		totaal	reeds	investering	investering	investering	investering	(kap.)lasten	(kap.)lasten	(kap.)lasten	(kap.)lasten
omschrijving		investering	gevoteerd	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018	2019
Ruimte	Rioolvervangingsprojecten GRP	516.034					516.034	GRP	GRP	GRP	GRP
	Vervanging pompen en gemalen GRP	3.565		134.360	-452.015	36.985	284.235	GRP	GRP	GRP	GRP
	Diverse vervangingsinvesteringen ≤ € 60.000 buitendienst	222.700		54.200	19.500	14.000	135.000	-3.229	-807	13.334	36.715
<u>Centumplan Mierlo</u>											
	- Parkeren gemeentehuis	138.600					138.600				3.696
	- Dorpsstraat / Vesperstraat	233.700					233.700				6.232
<u>Centumplan Geldrop</u>											
	- Herinrichting Bezorgershof	60.300					60.300				1.608
	- Parkeerverwijssysteem	50.700					50.700				1.352
	- Uitbreiding parkeerplaats Kasteeltuinen	150.000		150.000				4.000	11.760	11.520	11.280
	- Aanpassen rotonde centrum (langzame variant zonder subsidie)	175.000		175.000				4.667	13.720	13.440	13.160
	Inkorten Stationstunnel	100.000			100.000				2.667	8.000	7.840
	Renovatie Koetshuis	135.000				15.000	120.000			450	4.950
	Waterportaal investeringen fase 2015-2016	39.000		39.000				GRP	GRP	GRP	GRP
	Waterportaal aanvullende exploitatiekosten fase 2015-2016	exploitatie		-23.500	-23.500	-23.500		GRP	GRP	GRP	GRP
	Duurzaamheidsnotitie	exploitatie						75.000	75.000	75.000	
	Kruispunt Mierloseweg / Peijnenburgweg	1.050.000				63.000	987.000			1.680	31.360
	Fietspad Oudvensestraat	45.000		45.000				1.200	3.528	3.456	3.384
	Herinrichting Pluivierstraat	276.000		85.000	21.000	170.000		2.267	7.360	12.877	21.910
	Bouw nieuwe raadzaal	<u>850.000</u>		<u>0</u>	<u>850.000</u>				25.500	76.500	74.800
	- Bouwkosten	1.150.000		150.000	1.000.000						
	- € 300.000 in 2016 t.l.v. reserve Tijdelijk Begrotingstekort	-300.000		-150.000	-150.000						
	BGT fase 2	exploitatie							40.000	40.000	40.000
	EVZ Overakkerseloop (totale investering € 168.000 waarvan € 84.000 subsidie)	98.280		68.000	30.280			1.813	6.247	7.754	7.596
	Vlindertuin Rielsedijk	70.000		70.000				1.867	5.488	5.376	5.264
	GRP Waterportaal investeringen fase 2017-2021	348.000			116.000	116.000	116.000	GRP	GRP	GRP	GRP
	GRP Waterportaal aanvullende exploitatiekosten fase 2017-2021	exploitatie			25.000	25.000	25.000	GRP	GRP	GRP	GRP
	Rentebijdragen algemene reserve Grondbedrijf	exploitatie						480.322	480.322	480.322	480.322
Ondersteuning	Vervanging bureau's	72.000			72.000			-2.560	-5.120	192	192
	Vervanging bureaustoelen	48.000			48.000			-1.707	-3.413	128	128
	Aanpak aandachtsontwikkellocaties (*)	exploitatie						vrz. Wonen	vrz. Wonen	vrz. Wonen	vrz. Wonen
PuZa	Uitrollen van zaakgericht digitaal werken	DD						60.000			
Totaal								623.640	662.252	750.029	751.790

(*) Onderzocht wordt in hoeverre 4 maal een (incidenteel) bedrag van 300.000 euro ten laste kan worden gebracht van de voorziening Wonen.

Bijlage 5: Overzicht van incidentele lasten en baten

Overzicht van incidentele lasten en baten

		2015	2016	2017	2018	2019
Incidentele lasten voor de exploitatie						
Progr.	Omschrijving					
Div.	Post Onvoorzien programma 1 t/m 12	77.500	77.500	77.500	77.500	77.500
12	Vervanging investeringen buitendienst (< € 10.000):					
12	- Aanhanger	6.300	6.300			
12	- Speedvisor			6.750		
12	- Verticuteermachine			4.500		
6	Bijdrage CCV aan Lokaal aanvullend openbaar vervoer	33.750				
10	Regionale verkeersmonitoring	10.032	10.208			
6	Plafondbedrag Convenant St. Lucia	20.706				
10	Inspectie en reinigen kunstwerken			16.399		
8	Verkiezingen	22.500				
6	WMO intensivering sociaal gezicht	100.000	50.000			
12	Dotatie reserve gemeentelijke huisvesting	300.000	300.000			
12	Dotatie reserve transities	300.000				
12	Dotatie algemene reserve Grondbedrijf				0	0
10	Dotatie voorziening Groot Onderhoud Wegen	771.552				
8	Aankondigingsborden verkiezingen	9.750				
	Totaal incidentele lasten exploitatie	1.652.090	444.008	105.149	77.500	77.500

		2015	2016	2017	2018	2019
Incidentele baten voor de exploitatie						
Progr.	Omschrijving					
10	Afzien van amendement 2 uit de MPB vorig jaar	300.000				
6	Afzien van amendement 3 uit de MPB vorig jaar	300.000				
12	Lagere algemene uitkering vanwege NUP gelden	332.500				
12	Eenmalige uitname alg. uitk. vanwege NUP gelden	-332.500				
12	Onttrekking reserve Tijdelijk Begrotingstekort	771.552	556.000	152.000	286.301	286.301
Div.	Onderuitputting kapitaallast (= 2/3e deel inv.jr.)	184.331	178.984	242.888	164.726	164.726
	Totaal incidentele baten exploitatie	1.555.883	734.984	394.888	451.027	451.027
Saldo incidenteel MPB 2015-2018		-96.207	290.976	289.739	373.527	373.527

		2015	2016	2017	2018	2019
Mutaties Kadernota 2015-2019						
	- Niet realiseren "Bezuiniging budget Bestuursondersteuning"	-20.000	0	0	0	0
	- Vrijval reserve "Realisatie Publieksbalies"	2.486	0	0	0	0
	- Vrijval vrz. "Project Zinkassen Bodembeheer De Kempen"	41.393	0	0	0	0
	- Gevolgen jrr. 2014 reeds gevoteerde kredieten afd. Ruimte	-54.930	1.658	866	0	0
	- Representatie deelproduct "Burgemeester"	-13.000	0	0	0	0
	- Baten Parkeerbelasting	32.700	0	0	0	0
	- Opbrengst verhuur gemeentewerf	-40.000	-20.000	0	0	0
Saldo incidenteel begroting bestaand beleid		-147.558	272.634	290.605	373.527	373.527
	- Duurzaamheidsnotitie	0	-75.000	-75.000	-75.000	0
	- BGT fase 2	0	0	-40.000	-40.000	-40.000
Saldo incidenteel begroting na extra nieuw beleid		-147.558	197.634	175.605	258.527	333.527