

Ondersteuning

Datum
10.04.2012



VOORJAARSNOTA 2012

Inhoudsopgave

Hoofdstukken	<u>Pagina</u>
1. Inleiding	3
2. Omgevingsanalyse en relevante beleidsontwikkelingen	7
3. Voorstel met betrekking tot concrete invulling van de bezuinigingsopties	22
4. Uitgangspunten begroting 2013	24

1. Inleiding

Voor u ligt de voorjaarsnota 2012, het startpunt van de budgetcyclus, die moet leiden naar de begroting 2013.

Op de helft van de zittingsperiode van dit college, hebben we geconstateerd dat al veel van de beleidsvoornemens welke in het collegeprogramma 2010 - 2014 vastgelegd zijn, zijn behaald of op schema liggen.

Door de keuzes die we in de voorbije periode gemaakt hebben, is Goirle een gemeente waar we graag wonen en werken: een bruisende en ook financieel gezonde gemeente.

In het besluitvormingsproces rondom de voorjaarsnota voor 2012 en de begroting voor 2012 is nadrukkelijk stil gestaan bij de afweging wat voor gemeente Goirle in meerjarig perspectief zou moeten zijn. Daarbij is gekozen voor het accent van de ontwikkelgemeente. Dit uitgangspunt heeft bij het besluiten over keuzes ten aanzien van bezuinigingsopties als leidraad gediend, al is (op onderdelen) ook gekozen voor bezuinigingen uit de andere scenario's. In deze nota gaan wij dus ook uit van de ontwikkelgemeente als vertrekpunt.

Wij gebruiken het format van de voorjaarsnota 2011 ook voor de editie ten behoeve van 2012. De situatie die vorig jaar leidde tot een andere opzet (dringende noodzaak tot bezuiniging op grond van drastische verlaging van de algemene uitkering uit het gemeentefonds) is thans opnieuw actueel. Opnieuw is het meerjarenperspectief verslechterd en zullen keuzes moeten worden gemaakt. Deze nota heeft tot doel u daartoe de noodzakelijke gegevens aan te reiken, opdat daarover het debat gevoerd kan worden.

De voorjaarsnota is ook het startdocument in de reeks van documenten die worden uitgebracht in het kader van de planning- en controlcyclus. Deze voorjaarsnota is tevens de kadernota, waarin de uitgangspunten worden opgenomen voor het opstellen van de jaarlijkse conceptbegroting. De uitvoering van het ingezette beleid komt voor het voetlicht en de financiële kaders voor het komende begrotingsjaar worden vastgesteld.

Gebruikelijk is dat bij de voorjaarsnota ook keuzes voor in te zetten nieuw beleid worden voorgelegd. Gelet op de enorme bezuinigingsopgave zijn wij zeer terughoudend als het gaat om nieuwe initiatieven die risico's met zich meebrengen. Daar waar nieuwe maatregelen of beleidsintensiveringen wenselijk zijn, of noodzakelijk vanwege wetgeving of andere verplichtingen, zullen wij deze aan u voorleggen.

Hoofdstuk 2 van deze nota wordt gevormd door een omgevingsanalyse die is uitgevoerd en de conclusies die daaruit worden getrokken. Daarnaast komt de hoogte van de bezuinigingsopgave daarbij aan de orde. In dit hoofdstuk worden per programma de voornaamste beleidsontwikkelingen die te verwachten zijn in 2013 kort toegelicht, waarbij wij de onderwerpen zoals die zijn genoemd in ons collegeprogramma als uitgangspunt hebben genomen.

In hoofdstuk 3 wordt in beeld gebracht welke concrete invulling er thans, naar onze mening, nog gegeven kan worden aan eerder in beeld gebrachte (en nieuwe) bezuinigingsopties.

Tot slot treft u in hoofdstuk 4 de (meer financieel technische) uitgangspunten aan ten behoeve van de begroting 2013.

Wij besluiten deze Inleiding met het noemen van enkele voornamelijk ontwikkelingen die spelen, in gang zijn gezet en/of op termijn verdere ontwikkeling vragen.

Wmo :

Het hele welzijnsbeleid is vervat in het Wmo beleidsplan "Back to Basics, de nieuwe koers". (Integraal welzijns- en onderwijsbeleid gemeente Goirle).

De invoering hiervan heeft de basis gelegd waarop we nu verder kunnen: Een maatschappij waar we op de eerste plaats uitgaan van zelfredzaamheid, de eigen kracht van mensen en maatschappelijke participatie; ons verantwoordelijk voelen voor elkaar, en samen de leefgemeenschap de moeite waard te maken om deel van uit te maken.

Vanuit deze visie zoeken we bijvoorbeeld naar algemene voorzieningen, die individuele voorzieningen - minder - noodzakelijk maken. Voorbeeld daarvan is de scootmobielpool: "Deelmobiel" die dit jaar nog opgestart wordt, zijn we bezig te bezien of er mogelijkheden zijn voor de ontwikkeling van een boodschappenplus bus; was- en strijkservice, enzovoorts. Een en ander te ontwikkelen samen met burgers, waar nodig met behulp van professionele instellingen. Gelukkig kennen we in Goirle en Riel een grote groep mensen die zich vrijwillig voor anderen in wil zetten.

Ook dienen we oog te hebben voor de verwachte demografische ontwikkelingen. Zo zijn we in deze periode gestart met een proef van 2 jaar met een dementieconsulent. Dit lijkt een succesvol project te zijn en we zullen u in de loop van dit jaar dan ook een voorstel doen, dit om te zetten in een structurele voorziening.

Samenleving:

We hebben een fonds in het leven geroepen, het zogenaamde "bruisfonds", dat moet helpen initiatieven op het gebied van sport, kunst en cultuur op te starten en een kans te geven draagvlak te vinden. Het lijkt er op, dat dit een groot succes wordt. We gaan dit dan ook verder uitrollen. Ook de doelstellingen van de commissie kunst en cultuur worden in dit kader aangepast en uitgebreid.

De wijk- en buurtgerichte aanpak zal worden vormgegeven. Dit is een van de opdrachten die door "Contour" vorm gegeven zal worden. Ook het project "samen Buurten" beweegt zich "crescendo" en zal daarom voortgezet worden.

De plannen tot vergaande samenwerking tussen SCAG, Bibliotheek Midden Brabant en Factorium, waarbij de gemeente ook gesprekspartner is, moet leiden tot een zo nodig meer efficiënt, maar vooral ook levend en laagdrempelig Jan van Besouw. De plannen om eventueel te komen tot verplaatsing van de functies in het zorgcentrum Thomas van Diessenstraat 4 naar dat Jan van Besouw zullen mede in dat kader verder ontwikkeld worden. Ook zullen we de denkrichting, aangegeven door de raad, verder uitwerken om te komen tot een goed en financieel gezond accommodatiebestand, dat helpt een leefklimaat te bevorderen dat voor iedereen plezierig en de moeite waard is. De renovatie van de sportparken zal daaraan ongetwijfeld een belangrijke bijdrage leveren.

Triple - T De uitdaging voor 2012 en 2013

De ambities van de centrale overheid, om verschillende beleidsterreinen te decentraliseren, leggen een grote claim op de lokale overheid, maar ook op de gemeenschap. Op zich zijn deze drie transities een logische stap om te komen tot de zogenoemde "civil society". Uitgangspunt is dat we dezelfde basisprincipes zoals genoemd in het Wmo beleidsplan "Back to Basics" hanteren. Raakvlakken tussen de transities van functiebegeleiding van Awbz naar Wmo; jeugdzorg en wet werken naar vermogen roepen op, waar mogelijk "samen op te trekken".

We dienen in 2012 en 2013 hiervoor grote stappen te nemen. Dat kunnen we niet alleen; we zullen op verschillende punten dit in samenwerking met andere gemeenten in de regio doen. Waar mogelijk lokaal, waar nodig regionaal. Ondanks de kortingen die we vooruitlopend hierop al toegerekend krijgen op de stortingen in het gemeentefonds, willen we dit binnen de gegeven financiële kaders realiseren. Ook hier weer gaan de verschillende disciplines in de gemeentelijke organisatie in één project samenwerken. En ook hier is de gemeenteraad vanaf het begin betrokken.

Minimabeleid

Ook nu nog willen we er met z'n allen voor waken, dat het in Goirle opgebouwde minimabeleid zo veel als mogelijk op niveau blijft. Hebben we in de afgelopen periode zelfs wat kunnen verbeteren, dankzij initiatieven uit de raad; ook hebben we door externe factoren wat zaken moeten loslaten. We blijven er echter op gespist bij elke maatregel die we nemen, dat de mensen met een minimum inkomen zo veel als mogelijk ontzien worden. Waar

mogelijk, zullen ook hier de uitgangspunten van Back to Basics ten aanzien van eigen kracht en maatschappelijke participatie nagestreefd worden. De effecten van de nieuwe wet op schuldhulpverlening zijn nog niet duidelijk. De verwachting is wel, dat beroep hierop de komende tijd zal stijgen. Het beleid zal zich met name richten op preventie.

iDOP

Het iDOP wordt uitgevoerd conform het door de Raad op 16 december vastgestelde rapport " Integraal Ontwikkelingsplan Riel september 2009". Na de definitieve toekenning van de subsidie zijn werkgroepen uit de rielse bevolking en gemeente hard aan het werk met ideeën en plannen voor de uitvoering van de verschillende deelprojecten. Een ambitieus plan om de leefbaarheid in de kern Riel te verbeteren.

Taalklas

Met ingang van het schooljaar 2012-2013 start in onze gemeente, in samenwerking met het onderwijsveld, een zogenaamde taalklas.

Een taalklas die is bedoeld voor kinderen die al wel, zij het zeer beperkt, Nederlands spreken, maar een grote achterstand hebben op het gebied van woordenschat en lezen.

Combinatiefuncties

In 2012 wordt gestart met de invulling van een drietal combinatiefunctionarissen.

Zowel bij de Stichting Brede School, Factorium en de Stichting Jong zullen deze functionarissen gaan werken om de verbinding en de samenwerking tussen het binnen- en buitenschoolse onderwijs, sport en cultuuraanbod te verstevigen en te verrijken.

GVVP

De Planwet verkeer en vervoer geeft aan dat de gemeenteraad moet zorgen voor het zichtbaar voeren van een samenhangend en uitvoeringsgericht verkeers- en vervoersbeleid. Een beleid dat richting moet geven aan de door de raad en het college te nemen beslissingen inzake verkeer en vervoer. Onlangs is gestart met de realisatie van een integraal Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan. Een plan dat een toekomstvisie moet bevatten voor het verkeer en vervoer in Goirle tot 2023. De visie moet vervolgens in het GVVP vertaald worden naar realistische doelen en ambities die concrete handvatten bieden om tijdens de looptijd de bereikbaarheid, veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid te verbeteren.

Infraplan 2011 - 2014

Dit meerjarenprogramma is een nieuwe aanpak voor het plannen van projecten (groot onderhoud en herinrichtingen) in de openbare ruimte. Deze nieuwe aanpak maakt op een heldere en navolgbare wijze inzichtelijk wat de urgentie van projecten is en wat dit betekent voor de concrete planning van projecten in de openbare ruimte van Goirle en Riel.

Integraal Beheer Openbare Ruimte

In 2012 zijn we een contract aangegaan met de Diamant Groep Groen Xtra voor het onderhoud van de openbare ruimte in de gemeente Goirle op kwaliteitsniveau B. Deze nieuwe integrale werkwijze heeft tot doel om de kwaliteit van het onderhoud te verbeteren.

Op sociaal maatschappelijk terrein is het de uitdrukkelijke keuze van de Gemeente Goirle geweest om dit contract met de Diamand Groep Groen Xtra aan te gaan.

Daarnaast zijn we gestart met diverse pilots om onze inwoners meer te betrekken bij het beheer en onderhoud van de openbare ruimte.

Beleidsplan Openbare Verlichting

In dit plan zijn doelen gesteld ten aanzien van de kwaliteit, veiligheid, klimaatverbetering, duurzaam beheer en inzichtelijkheid van onderhoudskosten. Het Goirlese model voorziet in meer veiligheid, minder storing en duurzaamheid.

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Op het gebied van Ruimtelijke ontwikkeling en volkshuisvesting spelen veel zaken die ondanks het verslechterde economische klimaat om verdere visie, voorbereiding, aanpassing en uitvoering vragen. We noemen in dit verband:

- Het vormgeven van 'het vitale platteland' aan de hand van provinciale richtlijnen;
- Het stimuleren van particuliere projecten met behulp van de zogeheten Stika-regeling;
- De Kempische landgoederen en het bevorderen van extensieve recreatie;
- De visie Leijkant;
- De uitvoering van het woningbouwprogramma voor de korte en lange termijn.

Riool/waterbeleid

Samen met de waterschappen en andere gemeenten wordt gewerkt aan samenwerkingsvoordelen op het gebied van het rioolbeheer.

Milieu en duurzaamheid

Uitvoering geven aan het klimaatbeleid door het vormgeven aan de voorbeeld functie van de gemeente. Het, samen met Tilburg en Waalwijk, verder uitwerken van het plan om te komen tot de oprichting van de Midden Brabantse Ontwikkelingsmaatschappij voor Energie en Duurzaamheid (MOED).

2. Omgevingsanalyse en relevante beleidsontwikkelingen

In deze analyse wordt ingegaan op zaken die de komende periode op ons afkomen en waarvan duidelijk is dat deze beleidsmatige en ook financiële consequenties zullen hebben. Voor zover deze consequenties financieel te vertalen zijn is daarbij in de berekening van de bezuinigingsopgave rekening gehouden. Tal van zaken zijn nog niet zo ver dat al inzichtelijk is welke consequenties deze uiteindelijk zullen meebrengen voor de gemeente. Enkele voorbeelden: de ontwikkelingen in de Jeugdzorg, de AWBZ, de Regionale uitvoeringsdienst (RUD) en toenemende veiligheidseisen. Ook eigen beleidsvoornemens hebben consequenties die om (financiële) vertaling vragen.

Anderzijds is het zo dat er sprake zal zijn van kansen in toekomstig perspectief. Daarbij valt te denken aan het profijt dat samenwerken (regionaal of intergemeentelijk) zal kunnen hebben, het verkrijgen van provinciale of landelijke subsidies, voordeel uit vormen van "anders" werken en het benutten van suggesties die, bijvoorbeeld door burgers, zijn aangedragen.

Gelet op de noodzaak om tot concrete invulling van mogelijkheden te komen (en deze ook te kunnen becijferen) is het goed om op te merken dat kansen en mogelijkheden voor de midden- en lange termijn worden onderzocht, doch ons in dit stadium niet hebben geleid tot het opnemen van (onzekere) ramingen of stelposten.

Relevant is zeker de lopende zoektocht naar nieuwe vormen van dienstverlening, gebruik makend van nieuwe (social) media, steunend op en gebruik makend van de kracht van de samenleving.

Ook privatiseringsopties of uitbestedingen waarbij de gemeente de regie blijft voeren, maar waarbij we terugtrekken als uitvoeringsorgaan, worden opnieuw / aanhoudend onderzocht. Een succesvol voorbeeld van activiteiten op dit vlak is de uitbesteding van het WOZ traject en het opleggen van de belastingaanslagen.

De belangrijkste ontwikkelingen kort samengevat zijn:

- Minder geld (lagere algemene uitkering) als gevolg van aanvullende kortingen op de algemene uitkering vanwege het terugdringen van het begrotingstekort conform de Europese afspraken;
- Een nog steeds slechte economische situatie; als gevolg waarvan ook lokaal personen, bedrijven en instellingen in een minder rooskleurige situatie zijn geraakt;
- Toename gemeentelijke taken op basis van de uitkomsten van het regeerakkoord, waarvan de uiteindelijke consequenties nog niet te becijferen zijn;
- Samenwerking, subsidiemogelijkheden, vormen van "anders" werken, bieden kansen die echter nog niet concreet te duiden zijn;
- Een verwachte toename van het aantal bijstandsuitkeringen.

Meerjaren begroting

Uitkomst uit de programma begroting 2012

Omschrijving / jaren	2013	2014	2015	2016
1. Uitkomst MJB 2013/2016	66.000	293.000	111.000	111.000 (*aanne)
2. Aanne rijksbezuiniging	-425.000	-925.000	-925.000	-925.000
3. Effect prijzen 2013 (hoofdstuk 4.3)	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
4. Effect verlaging rente (hoofdstuk 4.4)	40.000	40.000	40.000	40.000
Gecorrigeerde uitkomst MJB	-344.000	-617.000	-799.000	-799.000
	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
Mutaties				
5. Besparing onderhoud sportpark (raadsbesluit renovatie sportpark)	5.000	5.000	5.000	5.000
6. Correctie algemene uitkering ** andere kortingen zoals taakmutaties waarmee in de MJB al rekening gehouden is : 2013: € 100.000,00 2014: € 200.000,00 2015: € 300.000,00	0	0	0	0
7. Beheerplan openbare verlichting (raadsbesluit openbare verlichting)	-6.756	-16.634	-26.315	-35.797
Totaal mutaties	-1.756	-11.634	-21.315	-30.797
Uitkomst MJB (tekorten)	-345.756	-628.634	-820.315	-829.797

* De aanname heeft betrekking op de uitkomst 2016. Dit is een aanname omdat de meerjarenbegroting in de programmabegroting 2012 betrekking had op de jaren 2012 tot en met 2015. Het jaar 2016 is niet verder doorgerekend.

** In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een efficiencykorting voor de taken, de drie transities, die vanaf 2013 naar de gemeente komen.

Bezuinigingsopgave

Van belang is dat wordt vastgesteld hoe groot nu precies de bezuinigingsopgave is.

De huidige situatie (begroting 2012)

De vastgestelde begroting 2012, inclusief wijzigingen, heeft een batig saldo van € 17.765,00.

Inmiddels is ook de jaarrekening 2011 in concept gereed en de jaarrekening sluit met een batig saldo van afgerond € 570.000,00.

De stand van onze "vrije" reserve, de algemene weerstandsreserve per eind december 2011 bedraagt € 5.207.000,00. Op basis van besluiten in de begroting 2012 inclusief wijzigingen en de toevoeging van het batig saldo 2011 aan de AWR stijgt de AWR verder naar € 5.344.000,00.

Meerjarenbegroting 2013-2015 / algemene uitkering

De besprekingen met betrekking tot extra bezuinigingen van rijkswege zijn in volle gang, extra, bovenop de € 18 miljard waarover al besloten is te realiseren in deze kabinetsperiode 2011-2015 .

Onduidelijk is wat dat voor het gemeentefonds gaat betekenen.

Dat is afhankelijk van de omvang van de ombuigingen en het tempo waarin ze worden doorgevoerd en of ze terugslaan op het gemeentefonds. Ter zake gelden de Netto Gecorrigeerde RijksUitgaven. Bezuinigingen op ontwikkelingssamenwerking raken het gemeentefonds niet, een belastingmaatregel als het verlagen van de hypotheekrente- aftrek evenmin.

De effecten zullen op zijn vroegst in de mei- of juni-circulaire 2012 bekend worden gemaakt.

In voornoemd pakket van 18 miljard bleek dat 50% terugsloeg op het gemeentefonds.

Voorlopige gaan we uit van een bezuiniging van € 10 miljard door het rijk en uitgaande van dezelfde aannames betekent dat voor Goirle in 2013 een korting van € 425.000,00 en vanaf 2014 € 925.000,00.

De normeringsmethodiek gaat uit van het principe 'samen de trap op, samen de trap af'. Bovenstaand bedrag betreft alleen het deel 'samen de trap af'. Er is geen inzicht in het deel 'samen de trap op' als gevolg van het zgn. structureel begrotingsbeleid.

Buiten het bereik van deze circulaire, maar wel degelijk van financieel belang, valt een aantal andere maatregelen uit het Regeerakkoord, zoals ombuigingen op specifieke uitkeringen en decentralisatie met omvangrijke financiële consequenties.

Voor een deel hebben deze ook gevolgen voor het gemeentefonds in latere jaren. De komende periode zullen deze maatregelen verder worden uitgewerkt. De ingeboekte besparingen zijn daarbij leidend en taakstellend. Bij de uitwerking zal ook overleg plaatsvinden met de VNG. Uitgangspunt van het rijk is dat de gemeenten de besparingen via uitgavenverlagingen kunnen opvangen en dat de maatregelen niet leiden tot lastenstijgingen voor burgers en bedrijven. Doordat de maatregelen uit het regeerakkoord nog nadere uitwerking vragen kunnen de gemeenten op dit moment nog niet over de precieze gevolgen voor de gemeenten informeren bij de fondsbeheerder (het Ministerie van Binnenlandse Zaken).

Zodra dit wel het geval is zullen de gemeentes zo spoedig mogelijk geïnformeerd worden.

Wet Hof

De afgelopen tijd zijn in verschillende media berichten en artikelen verschenen over de op handen zijnde plannen om de recente gemaakte Europese afspraken ten aanzien van de begrotingsdiscipline op te nemen in de Wet Houdbare

Overheidsfinanciën (HOF). Ook de belangrijkste uitgangspunten en randvoorwaarden van het Nederlandse Budgettaire beleid, zoals de begrotingsregels, maken onderdeel uit van het wetsontwerp.

De VNG heeft zich samen met het Interprovinciaal overleg en de Unie van Waterschappen al kritisch over dit wetsontwerp uitgelaten, onder andere over het feit dat het Rijk ook het jaarlijks toegestane EMU-tekort van gemeenten wil beperken. Wij zijn met de VNG van mening dat de gemeenten juist zelf een vaste EMU-tekortruimte nodig hebben om (vervangings)investeringen te kunnen uitvoeren.

Met name in de huidige tijd van economische crisis, achterblijvende investeringen en ter bevordering van de leefbaarheid in onze gemeente is het van zeer groot belang dat onze (vervangings)investeringen minimaal op hetzelfde niveau gehandhaafd blijven, zonder dat hierbij allerlei U-bochtconstructies dienen te worden bedacht om de wet te omzeilen.

Dienstverlening

De wijze van dienstverlening door de gemeente verandert. Enerzijds door het aanbieden van diensten via meerdere kanalen (digitaal, schriftelijk, via nieuwe media, fysiek), anderzijds doordat steeds meer gebruik gemaakt wordt van de eigen kracht van de samenleving. Vooralsnog leidt deze ontwikkeling niet tot reductie van noodzakelijke personele capaciteit.

In 2013 wordt onverminderd doorgewerkt aan de uitvoering van het (op schema liggende) realisatieplan Andere Overheid. Dit plan is reeds (qua kosten) verankerd in de Meerjarenbegroting.

Klantenonderzoek /tevredenheidsmetingen

De gemeente neemt tweejaarlijks deel aan het onderzoek "waarstaatjegemeente". In 2012 zal dit onderzoek wederom plaatsvinden.

Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek (de scores) zal moeten worden bepaald of het noodzakelijk is om op bepaalde terreinen extra inzet / activiteiten of nieuwe beleidsontwikkeling te plegen.

Ook wordt één keer in de twee jaar een klanttevredenheidsonderzoek gedaan naar de effecten die een gevolg zijn van de kanteling in de Wmo.

Bestuurlijke vernieuwing

Dit is een doorlopend proces. Zoals afgesproken wordt in 2012 extra aandacht geschonken aan verbetering en monitoring van de instrumenten in het kader van de planning en controlcyclus. Tezamen met het auditcomité willen we met name kijken naar verbetering van leesbaarheid en inzichtelijkheid van de stukken.

De proef met het werken met 1 bestuursrapportage en een financieel tussenbericht zal in 2013 worden geëvalueerd.

Intergemeentelijke samenwerking

Er wordt overleg gevoerd met o.a. de colleges van de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau en Gilze en Rijen. In 2013 zal meer duidelijk zijn over de mogelijkheden tot samenwerking en de gewenste intensiteit daarvan.

Op dit moment is niet duidelijk of samenwerking op korte termijn voordelen in de bedrijfsvoering gaat opleveren. Begrotingstechnisch is hiermee op geen enkele wijze rekening gehouden.

Burgerparticipatie

Gebleden is dat het betrekken van de burger bij de woonomgeving of de ontwikkeling van nieuw en uitvoering van beleid positieve effecten heeft op de kwaliteit van het uiteindelijke product. Wel brengt dit met zich mee dat dit extra tijd en ook meer inzet van ambtelijke capaciteit vergt. Dat werkt kostenverhogend of vertragend op bijvoorbeeld beleidsontwikkeling van kapbeleid, speelruimtebeleid e.d. Daar staat tegenover dat het betrekken van de burger bij zowel voorbereiding als ook uitvoering van beleid weer middelen kan opleveren. Met de benodigde extra personele inzet is in de begroting al rekening gehouden.

Belastingen

De totale onbenutte belastingcapaciteit (de optelsom van maximaal op te leggen belastingen en heffingen) bedraagt voor onze gemeente € 1.232.000,00 (bron: nota weerstandsvermogen en risicomangement).

Aanschaf aggregaat

In het gemeentehuis is in het kader van de rampenbestrijding het gemeentelijk beleidsteam gehuisvest en fungeert als zodanig als gemeentelijk coördinatie centrum. Het gemeentehuis is de eerste plaats van waaruit de acties de verschillende processen in het kader van de rampenbestrijding dienen te worden opgestart.

Het hebben van stroom is hierbij van wezenlijk belang om verschillende processen op te kunnen starten.

Het is dan ook noodzakelijk om bij stroomuitval een reservevoorziening voor handen te hebben.

Het aanschaffen van een aggregaat is noodzakelijk om over deze elementaire voorziening te kunnen beschikken.

De aanschaf- en installatiekosten worden geraamd op € 50.000,00.

Dominantere handhaving

Doordat de rijksoverheid in het kader van deregulering en lastenverlichting steeds meer het accent verschuift van toezicht vooraf (toestemmingen zoals vergunningen), naar toezicht achteraf door middel van algemene regelingen, wordt handhaving steeds belangrijker voor gemeenten. Daarnaast komen er voor gemeenten steeds meer taken op handhavinggebied bij.

Politie-inzet

De laatste jaren trekt de politie zich om verschillende redenen steeds verder terug van haar taken op het gebied van preventief toezicht en handhaving van de openbare orde in de openbare ruimte, doorgaans ten gunste van justitiële opsporing. Steeds minder kan een beroep worden gedaan op de politie voor toezicht en preventieve aanwezigheid in de openbare ruimte. De politie wijst de gemeente in toenemende mate op de mogelijkheden van eigen inzet van mensen en middelen voor dit doel. De ingezette ontwikkeling gaat er naar toe dat de gemeenten de keuze moeten maken het gat dat de politie achterlaat al dan niet op te vullen. Dat kan doordat gemeenten zelf de verantwoordelijkheid nemen voor toezicht en handhaving in de openbare ruimte. In grotere gemeenten is een dergelijke gemeentelijke inzet al jaren gemeengoed. Ook gemeenten met een omvang als Goirle zullen de komende jaren voor deze keuze komen te staan.

Politie

Het kabinet heeft een omvorming ingezet van de huidige 25 regiopolitiekorpsen tot landelijke politie, die in 10 regio's verdeeld zal zijn. Deze omvorming gaat gepaard met een financiële en personele herschikking tussen de (huidige) regio's. Hoewel de politie een belangrijke partner voor de gemeente is, raakt deze reorganisatie de gemeente niet direct. Wel verandert hierdoor het werkveld van de gemeente op het terrein van openbare orde en veiligheid drastisch. Verwacht wordt dat de vorming van landelijke politie medio 2012 zijn beslag zal krijgen. Nieuw fenomeen is dat aan gemeente de voorwaarde wordt gesteld dat de gemeente beschikt over een actueel en deugdelijk integraal veiligheidsbeleid om aanspraak te kunnen maken op informatie en inzet van de politie.

Risicobeleving

Uit het veiligheidsonderzoek blijkt dat de inwoners van Goirle geen specifieke omgevingsrisico's ervaren. Ze waarderen de informatie hierover van gemeenten, andere overheden en hulpdiensten. Voor het complete rapport wordt verwezen naar de website van de veiligheidsregio: www.veiligheidsregiomwb.nl. De resultaten zijn representatief voor de gehele provincie.

Invoering SquitXO

Sinds meerdere jaren is het automatiseringssysteem dat wordt gebruikt voor de registratie van (bouw)vergunningen verouderd en wordt het niet meer door de leverancier ondersteund. Verder sluit het huidige pakket niet meer aan bij de werkprocessen, zoals die onder de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht zijn vormgegeven. Het nieuwe pakket (SquitXO) zal in de eerste helft van 2012 worden ingevoerd. Daarmee kan worden beschikt over een actuele registratie van omgevingsvergunningen. Daarnaast zal het pakket de werkprocessen binnen de betreffende afdeling in belangrijke mate gaan sturen.

Regionale uitvoeringsdiensten (RUD)

De Staten-Generaal hebben besloten dat er een landelijk dekkend stelsel van Regionale uitvoeringsdiensten moet komen. Dit zou moeten gaan leiden tot een kwaliteitsverbetering op het gebied van vergunningverlening en handhaving. Gewerkt wordt aan de vorming van een RUD in Midden- en West-Brabant, waarin de provincie en 26 gemeenten de krachten bundelen.

In 2012 wordt gewerkt aan de vormgeving en bemensing van deze RUD. Per 1 januari 2013 zal de RUD Midden- en West-Brabant functioneel moeten zijn.

De personele en financiële consequenties voor Goirle zijn op dit moment nog niet geheel inzichtelijk. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een negatief effect van € 100.000,00. Op dit moment is een raming van het negatieve effect van € 70.000,00 reëel te noemen.

Integrale veiligheid

De rol van de gemeente in de integrale veiligheid wordt steeds belangrijker. Niet in de laatste plaats omdat er al jaren een landelijke ontwikkeling gaande is waarbij de politie zich meer terugtrekt op haar kerntaken en het initiatief en regie steeds meer bij de gemeente(n) neerlegt.

De gemeenteraad heeft eerder de kadernota integrale veiligheid vastgesteld. Deze nota had in 2011 geëvalueerd en herijkt moeten worden. Omdat eind 2011/begin 2012 een onderzoek naar de veiligheidsbeleving onder onze inwoners is uitgevoerd, waarvan de uitkomsten worden betrokken in de nieuw op te stellen kadernota, zal evaluatie van de huidige kadernota en het opstellen van de nieuwe kadernota in 2012 plaatsvinden.

Veiligheidsregio

Na vorming van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is getracht te komen tot een duurzaam financieringsmodel. Tot op heden heeft dit proces nog niet tot besluitvorming geleid. Zodra hierover wel besluiten worden genomen, zal dit gevolgen hebben voor Goirle. De aard van de gevolgen hangt af van het financieringsmodel waarvoor gekozen wordt.

Zorg en Welzijn

Wet maatschappelijke ondersteuning

a. back to basics

In 2011 is de nota *'Back to Basics: De Nieuwe Koers'* vastgesteld. In deze nota zijn de beleidsdoelstellingen op het gebied van welzijn (inclusief Wet maatschappelijke ondersteuning, sport en kunst & cultuur) en onderwijs voor de periode 2012 - 2015 vastgelegd. In de uitvoering van het beleid staat het gedachtegoed van De Kanteling centraal. De Kanteling gaat uit van een herschikking in de verdeling van verantwoordelijkheid voor het compenseren van belemmeringen in de participatie. Hierbij wordt een steeds centralere plek ingeruimd voor de eigen kracht en verantwoordelijkheid van de burger én de samenleving en voor algemene voorzieningen. Deze zijn voorliggend aan de zwaardere, veelal geïndiceerde, vormen van ondersteuning en individuele voorzieningen. In 2012 en volgende jaren zal het nieuwe beleid worden geïmplementeerd.

De komende jaren (2012, 2013 en naar verwachting ook een deel van 2014) staat de overgang van de functies begeleiding uit de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ) naar de Wmo centraal. De gemeente wordt dan verantwoordelijk voor de ondersteuning aan mensen die niet in staat zijn om geheel zelfstandig de dagelijkse levensverrichtingen uit te voeren, het persoonlijk leven te structureren en daarover regie te voeren. Achterliggende gedachte van deze 'transitie' is dat gemeenten beter dan het Rijk in staat zijn om de ondersteuning aan mensen dichtbij en op maat te organiseren. Bij de implementatie van de transitie 'Begeleiding van AWBZ naar Wmo' zal - vanwege de beleidsmatige samenhang - een koppeling gelegd worden met de transitie Jeugdzorg (overdracht van alle jeugdzorgtaken naar gemeenten) en de invoering van de nieuwe Wet Werken naar Vermogen.

In 2011 is een dementieconsulent voor een periode van twee jaar aan het werk gegaan. Op basis van de evaluatie in 2012 zal bezien worden of continuering nodig is.

b. kanteling van de Wmo

De doorvoering van de kanteling kan effect gaan hebben. Daarvoor is nog veel inspanning nodig. Er moeten meer algemeen toegankelijke en collectieve voorzieningen komen. Hoe meer en beter dergelijke voorzieningen aanwezig zijn, hoe eenvoudiger het voor de burger is om zelf een oplossing voor een ondervonden probleem te vinden. Is een dergelijke oplossing er niet of moeilijk te vinden dan ligt de stap naar 't Loket voor wonen, zorg, welzijn en veiligheid voor de hand en moet er vaak een (relatieve dure) individuele voorzieningen geboden worden.

Betrouwbare en toegankelijke informatie over de sociale kaart is essentieel.

De communicatiecampagne "goed voor mekaar" draagt bij aan het besef dat in de toekomst steeds minder de oplossing voor problemen van de overheid kan komen. Ook netwerkbijeenkomsten met eerste lijns zorgaanbieders dragen bij aan het versterken van dat besef.

Voor de medewerkers bij 't Loket en gemeente die de Wmo uitvoeren is permanente ontwikkeling op competenties noodzakelijk.

De ICT-omgeving van 't Loket en Wmo moet integraal worden ingericht zodat informatie over voorzieningen in Goirle en de regio en over klanten op meerdere plaatsen en éénduidig beschikbaar is. Dit zal een investering met zich meebrengen.

Het rijk wil de kosten van de AWBZ terugdringen. In 2007 is de Wmo ingevoerd. Met ingang van 2009 is met een overgangsjaar de pakketmaatregel afgekondigd. Door deze pakketmaatregel kunnen mensen sinds 2009 uitsluitend aanspraak maken op AWBZ begeleiding bij matige tot ernstige beperkingen en op een beperkter aantal levensgebieden dan voorheen. Het bevorderen van de zelfredzaamheid en participatie van deze mensen is de verantwoordelijkheid van gemeenten (op basis van de Wmo). Het nieuwe kabinet wil de AWBZ verder inperken door de functies extramurale begeleiding (groep en individueel) en kortdurend verblijf te 'schrappen' uit de AWBZ en gemeenten hierin een verantwoordelijkheid te geven. Er is geen sprake van 'een overheveling van de AWBZ functies extramurale begeleiding en kortdurend verblijf'. Bestaande rechten gaan niet over. Dit heeft tot gevolg dat gemeenten een grotere beleidsruimte hebben voor het uitvoeren van de nieuwe verplichting in de Wmo. Gemeenten worden vanaf 1 januari 2013 verantwoordelijk voor de nieuwe aanvragers, voor cliënten van wie de indicatie afloopt in 2013 en voor cliënten waarbij de situatie in 2013 verandert en daarom een nieuwe indicatie nodig hebben. Vanaf 2014 worden gemeenten verantwoordelijk voor alle cliënten die op dit moment al extramurale begeleiding ontvangen in de AWBZ. Dit geldt voor zowel volwassenen als kinderen.

De financiële en personele consequenties hiervan kunnen nu nog niet ingeschat worden, maar het gaat om grote aantallen en hoge bedragen.

Er is een taakstellende bezuiniging doorgevoerd van € 250.000,00.

De Centrale Raad van Beroep heeft in meerdere uitspraken vastgesteld dat het gemeenten niet is toegestaan om inkomensgrenzen, vermogensgrenzen of besparingsbijdragen te hanteren. Goirle kent een inkomensgrens bij regiovervoer en bij de aanleg van gehandicaptenparkeerplaatsen. De financiële consequenties van het afschaffen van de inkomensgrens bij regiovervoer worden geraamd op maximaal € 150.000,00 op jaarbasis. Niet duidelijk is of en wanneer het Rijk de wet zal gaan wijzigen waardoor het weer wel mogelijk zou worden om inkomensgrenzen of vermogensgrenzen te hanteren. Dat is gelet op de ontstaansgeschiedenis van de Wmo twijfelachtig. Gemeenten onderzoeken of er juridisch haalbare alternatieven zijn om de kosten te beperken.

Ontwikkeling van een meer fijnmazig systeem van openbaar vervoer met goed toegankelijke en sociaal veilige haltes kan het beroep op de relatief dure regiotaxi mogelijk beperken. In ieder geval kan er bij aanvraagbehandeling Wmo dan gewezen worden op alternatieven.

O.a. ontwikkeling van een scootmobielpool en boodschappenplusbus zijn opgepakt om alternatieven te kunnen bieden voor dure individuele voorzieningen. Boodschappenplusbus is geen alternatief voor regiotaxi, maar is een algemene voorziening om sociale contacten te bevorderen voor ouderen die minder mobiel zijn en weinig sociale contacten hebben. Een groter sociaal netwerk kan een beroep op dure individuele voorzieningen verminderen. Bij slagen zullen deze in begroting 2013 een plaats moeten krijgen.

WWB / Wet sociale werkvoorziening

De ingrijpende wijzigingen in de WWB die landelijk op 20.12.2011 zijn vastgesteld en ingevoerd moeten worden per 1.1.2012 zullen een impact hebben op de uitgaven. De uitgaven voor uitkeringen zullen dalen. De omvang daarvan is nog niet bekend. Dat zal pas medio 2012 duidelijk zijn als alle onderzoeken zijn afgerond. Maar ook de landelijke budgetten voor 2012 (die pas eind 2012 worden vastgesteld) zullen die trend ongetwijfeld volgen.

Het re-integratiebudget is zeer fors gedaald met ingang van 1.1.2012 terwijl er doorlopende verplichtingen zijn. Voor een deel is daarmee bij de vaststelling van de begroting 2012 rekening gehouden o.a. door de kosten van schuldhulpverlening daar niet meer uit te dekken. De vraag wat de teruglopende re-integratiebudgetten betekenen voor het realiseren van uitstroom is nog niet bekend.

Op 1.1.2013 is de invoering gepland van Wet werken naar vermogen. Deze wet zal opnieuw een beroep doen op de flexibiliteit van de uitvoeringsorganisatie. Invoering van de wet loopt samen met een nieuwe forse bezuiniging op re-integratiebudget en op het SW-budget. De vergoeding per SW'er daalt in ieder geval zeer fors.

	2012	2013	2014	2015
SZW-bijdrage Wsw/beschutte arbeid (fictief)	3.802.468	3.536.861	3.068.370	2.788.323
SZW-bijdrage re-integratie (fictief)	246.531	259.515	259.464	270.727
BZK-bijdrage inburgering (fictief)	78.261	36.048	0	0
OCW-bijdrage educatie (fictief)	126.584	60.424	60.424	60.424
Totaal Participatiebudget	4.253.844	3.892.848	3.388.257	3.119.473

Wat opvalt is de sterke verlaging van het SW-budget en het budget voor educatie. Inburgering daalt ook maar die taak gaat bij de gemeente weg. (Dit is altijd al budgettair neutraal geraamd)

De verlaging op het re-integratiebudget is in 2012 al grotendeels doorgevoerd. In de loop van de komende maanden zullen deze cijfers bij de voorbereiding van de WWnV en de begroting 2013 verder een plaats gaan krijgen. Of de Diamantgroep zich hier tijdig op kan aanpassen zal in de komende tijd moeten gaan blijken. Er wordt een beroep gedaan op het herstructureringsfonds.

Het Rijk legt binnen de WWnV een grotere taak weg bij gemeenten op het gebied van regionaal arbeidsmarktbeleid. Binnen Hart van Brabant is dit opgepakt. Dit zal investeringen met zich meebrengen.

In 2011 is het beroep op regelingen voor zelfstandigen die als gevolg van de economische crisis tijdelijk in de problemen zijn gekomen opgelopen. Voor het eerst sinds jaren is een duidelijke toename van het aantal en de uitgaven waarneembaar. De economische crisis en met name ook de problemen in de bouw waar veel ZZP-ers actief zijn zullen ook de komende tijd leiden tot een groter beroep op tijdelijke inkomensondersteuning.

Minimabeleid

Het beroep op de regelingen voor minima neemt toe. Met name het beroep op schuldhulpverlening en het aantal personen dat langdurig in begeleiding is stijgt. Recent is de wet op de schuldhulpverlening vastgesteld. De invoerdatum is 1 juli 2012.

Leges burgerzaken

Het is nu nog te vroeg om vast te stellen wat de effecten zijn geweest van de zeer forse vraag in 2011 naar gratis ID-kaarten (gedurende een periode van het jaar) dan wel (nog) heel goedkope kaarten (vlak voor de jaarwisseling). De vraag in 2012 zal naar verwachting achterblijven bij de raming in de begroting omdat de in 2011 afgegeven kaarten 5 jaar geldig zijn. Landelijk is de discussie gaande om de geldigheidsduur te verlengen tot 10 jaar. Sinds de invoering van de geldigheidsduur van 10 jaar van de rijbewijzen (1986) is er elke 10 jaar een verloop in vijf 'vette' en vijf 'magere' jaren. Zo zijn er in 2011: 2725 rijbewijzen aangevraagd en voor 2012 worden er 1400 aanvragen verwacht. Deze trend zal zich de komende jaren doorzetten.

Modernisering gemeentelijke basisadministratie

De komende jaren wordt de bevolkingsadministratie ("GBA") geheel vernieuwd. Hiervoor is landelijk een aanbestedingstraject gestart. Deze vernieuwing zal te zijner tijd een investering met zich meebrengen.

Leerlingenvervoer

Het leerlingenvervoer wordt in regionaal verband opnieuw aanbesteed met ingang van het schooljaar 2012/2013. De financiële consequenties van die wijzigingen zijn pas later in het jaar bekend. Of en in hoeverre de ontwikkelingen (bezuinigingen) op het passend onderwijs van invloed zullen gaan zijn op de uitgaven voor leerlingenvervoer zal eveneens pas in het najaar en in 2013 blijken.

Inburgering

Met ingang van 1 januari 2013 wordt naar verwachting een nieuw inburgeringstelsel ingevoerd, waarbij inburgering een taak wordt van DUO (de voormalige IB-groep). In 2013 ontvangt de gemeente Goirle dan alleen nog middelen voor de afronding van nog lopende inburgeringstrajecten. De financiële consequenties van deze wijziging zullen pas bekend worden nadat de wet is vastgesteld.

Uitvoeringsorganisatie en ICT

De voortdurende wijziging van regels en wetten betekent elke keer opnieuw investeringen in ICT en betekent vooral elke keer opnieuw onrust voor klanten. Het levert vooral ook elke keer nieuwe uitdagingen op voor de veerkracht van de uitvoerenden. Er zullen in 2012 veel handen nodig zijn om alles gerealiseerd te krijgen. In 2013 komen er nieuwe taken naar de gemeente. Als die binnen sociale zaken uitgevoerd moeten worden dan kan dit niet zonder uitbreiding van personeel.

Accommodaties

Ter uitvoering van het beleidsplan '*Back to Basics: De Nieuwe Koers*' is voor sociaal-culturele accommodaties, binnensportaccommodaties en brede scholen een drietal onderzoeksopdrachten uitgevoerd. Eén van de opdrachten

betreft een onderzoek naar de mogelijkheden voor herschikking van ruimten op basis van activiteiten en beschikbare ruimte. In 2012 en 2013 zullen de plannen verder worden uitgewerkt en uitgevoerd. Als er duidelijkheid is over de toekomstige inzet van accommodaties kan verdere uitwerking gegeven worden aan de andere twee onderzoeksopdrachten: het ontwikkelen van een eenduidige subsidiesystematiek voor accommodaties en het ontwikkelen van een transparante berekeningssystematiek voor sociale huurtarieven.

Jeugd

Alle taken op het gebied van jeugdzorg worden overgeheveld naar de gemeenten. Het betreft hier: jeugd-ggz (geestelijke gezondheidszorg), provinciale jeugdzorg, gesloten jeugdzorg, jeugdreclassering, jeugdbescherming en licht verstandelijk gehandicapte jeugd. Preventie en vrijwillige hulpverlening wordt in goede afstemming met gedwongen hulpverlening georganiseerd door (samenwerkende) gemeenten. In 2012 wordt de basis gelegd voor deze transitie zowel op regionaal als op lokaal niveau. Het Centrum voor Jeugd en gezin zal een nog belangrijkere rol gaan krijgen. Financieel is de transitie risicovol omdat de overdracht van taken gepaard gaat met een bezuinigingsopdracht.

iDOP Riel

Met het toekennen van de provinciale subsidie eind 2010 is een voortvarende start gemaakt met de uitvoering van de diverse deelprojecten. Naar verwachting zullen een aantal daarvan in 2012 al afgerond kunnen worden zoals het wandelpadennetwerk, de community verwendag en het opzetten van een kunstatelier. In 2013 zullen de projecten die meer doorlooptijd vragen, tot een afronding komen. Met name gaat het dan om de projecten rond de inrichting van het Dorpsplein, de eventuele uitbreiding/aanpassing van de Leijbron, de brede schoolontwikkeling en het opknappen van Sportpark De Krim. De subsidievoorwaarden staan echter een uitloop toe.

Ruimte / Gebiedsontwikkeling

Renovatie sportparken

In 2012 heeft besluitvorming over de renovatie van de sportparken plaatsgevonden. In 2012 is gestart met de werkzaamheden. De verwachting is dat de renovatie in 2013 grotendeels gereed zal zijn.

Naar voren te halen nieuwe woningbouwprojecten

Om aan de volkshuisvestingstaak te kunnen blijven voldoen is het, gelet op het vervallen van woningbouwlocatie "Van den Wildenberg", nodig projecten naar voren te halen. In het kader van de notitie "Prioritering woningbouwlocaties 2016-2021" is een aantal locaties geselecteerd die invulling zouden moeten gaan geven aan het gemeentelijk woningbouwprogramma voor de periode 2016-2021. De keuze is gemaakt op grond van de criteria die in de Woonvisie zijn opgenomen. Naast woonbehoefte zijn ook nut en noodzaak van een ontwikkeling vanwege andere beleidsdoelen, ruimtelijke kwaliteit en financiële risico's voor de gemeente belangrijke toetskaders geweest. In 2012 zal de haalbaarheid van de geselecteerde locaties mede in relatie tot de recent geactualiseerde provinciale woningbehoefteprognose nader worden onderzocht. De algemene reserve grondexploitatie moet voldoende groot zijn om deze lasten te kunnen dragen.

Bevolkings- en woonbehoefteprognose provincie

De provincie laat eens in de vier jaar de bevolkings- en woonbehoefteprognose uitvoeren. Deze prognose is recent bekend geworden. Eind 2012 zullen in regionaal verband afspraken worden gemaakt over de aantallen woningen die iedere gemeente mag gaan bouwen. De verwachting is dat het aantal voor Goirle naar beneden zal worden bijgesteld. In 2013 zal dus wellicht een nieuwe prioritering nodig zijn.

Grondexploitaties

De opbrengsten vanuit de grondexploitaties staan onder druk. Waar in het verleden meeropbrengsten zonder meer gebruikt konden worden bijvoorbeeld voor de aanleg van bovenwijkse voorzieningen, is die vanzelfsprekendheid voor de toekomst niet gegarandeerd. Voor een aantal van de huidige grondexploitaties is het budgettair neutraal eindigen op dit moment al een uitdaging.

Archeologie

Met enige regelmaat heeft de gemeente behoefte aan archeologische deskundigheid. Die is niet in huis voorhanden. Ervaring bij Vier Kwartieren III en met het opstellen van archeologiebeleid hebben uitgewezen, dat zelfs de kennis om goed in te kopen niet aanwezig is. Het is mogelijk om hiervoor een beroep te doen op de stadsarcheoloog van Tilburg. Indien dit voor de woningbouwprojecten gebeurt, kan het betaald worden uit de grondexploitatie. Voor alle overige vragen is een klein budget van ongeveer € 5.000,00 nodig.

Bouwtempo lopende projecten

De economische crisis bepaalt het tempo lopende woningbouwprojecten in negatieve zin. Onderhandelingen met projectontwikkelaars vragen meer tijd. Projecten worden in steeds kleinere stukjes opgedeeld en de verkoop van huizen duurt langer. Consequentie hiervan is dat er meer kosten in de voorbereiding gaan zitten en dat de rentekosten stijgen.

Recreatie en Toerisme

In de huidige economische situatie kunnen initiatieven op het gebied van recreatie en toerisme een bijdrage leveren aan de economische structuur, het vestigingsklimaat en de werkgelegenheid in de gemeente. Voor het stimuleren van initiatieven op het gebied van recreatie en toerisme is extra budget nodig om op basis van cofinanciering een impuls te geven aan initiatieven op het gebied van recreatie en toerisme. In de begroting zal voor de jaren 2013 en 2014 een bijdrage opgenomen worden. Daarna zal bekeken worden of een dergelijk stimuleringsfonds nog noodzakelijk is.

Buitengebied

Het Gemeentelijk Uitvoeringsprogramma Plattelandsontwikkeling Goirle 2011 - 2014 zal in 2013 verder worden uitgevoerd. Voor een groot deel van de projecten is voorzien in financiering. Voor de ontwikkeling van het de EVZ Bels Lijntje zal bij de provincie subsidie worden aangevraagd. Mogelijk zal daarvoor ook een beroep worden gedaan op gemeentelijke budgetten ten behoeve van Klimaat- en milieubeleid. Hetzelfde geldt voor (kleinschalige) projecten van het B-team.

MOED

In 2012 wordt het initiatief voor de Middenbrabantse Ontwikkelingsmaatschappij voor Energie en Duurzaamheid (MOED) in de vorm van praktijkcases getest op haalbaarheid. Doel is om te komen tot een versnelde realisatie van een duurzame energievoorziening en energiebesparing in de regio Midden-Brabant. Mocht uit de evaluatie blijken dat MOED inderdaad zodanig succesvol is, dat de gemeente Goirle hierin wil blijven participeren, dan zal daarvoor wellicht al in 2012 maar anders in ieder geval in 2013 wel een financiële bijdrage gevraagd gaan worden.

Verkeer en vervoer

In oktober 2011 heeft de gemeenteraad het vernieuwde parkeerbeleid vastgesteld. Daarnaast zijn in 2011 de voorbereidingen voor de actualisatie van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP) gestart. In 2012 zal het eerste deel van het GVVP, de kadernota, aan de raad worden aangeboden. Verwachting is dat het Totale GVVP in het eerste kwartaal van 2013 ter besluitvorming aan de raad kan worden voorgelegd.

Afhankelijk van de voorbereiding en de besluitvorming over het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan in 2012 en 2013, kunnen er al maatregelen of projecten in beeld komen. Momenteel ontbreekt enig concreet inzicht hierin.

A58

De verbreding van de A58 is één van de sleutelopgaven van het ROM Hart van Brabant. De gemeente Tilburg wil de planning hiervoor graag naar voren halen en bovendien wil ze Rijkswaterstaat ervan overtuigen dat er eenzelfde verbreding als bij Eindhoven wordt gerealiseerd. Zij wil dit omdat het daardoor mogelijk wordt om een extra aansluiting ter hoogte van Stappengoor aan te leggen. Deze wijze van verbreding zou voor Goirle grote nadelen kunnen hebben omdat de weg dan wel heel dicht tegen Boschkens komt aan te liggen. De consequenties worden dan ook nauwlettend gevolgd.

Beheer

Onderhoudsniveau gemeentelijke eigendommen / infrastructuur

Goirle beheert ongeveer 253,3 ha. aan openbare grond. Goirle wil een groene gemeente zijn en is trots op haar buitengebied. Om veilig te wonen, werken en recreëren zijn veel kapitaalgoederen nodig en beschikbaar. De gewenste kwaliteit van die goederen is onder andere beschreven in meerdere beleidsplannen. Daarin is aangegeven op welk niveau dit kapitaal in stand is te houden, en wat daarvan de lasten zijn.

Het beheer en onderhoud van kapitaalgoederen is vastgelegd in: het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan, het Wegen Beleidsplan, het Beleidsplan Openbare Verlichting, het Groenstructuurplan en het Groenomvormingsplan. Waar nodig worden deze plannen herijkt en herschreven.

In juni 2011 is de beleidsnota IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte) vastgesteld door de raad. Daarmee is er voor gekozen om de budgetten voor het dagelijks- en structurele onderhoud (Groen, Wegen-Straten-Pleinen, Openbare Verlichting en Riolerings) structureel te verhogen voor areaal uitbreiding. Hierdoor kunnen de nieuwe woonlocaties voortaan in het onderhoudsprogramma worden meegenomen. De onderhoudskwaliteit van de openbare ruimte kan hierdoor worden behouden.

Sinds 2011 is het areaal-databeheer op orde. De nieuw op te stellen beheerplannen kunnen hierdoor financieel beter worden onderhouden.

Het groen en de vijvers van het Molenpark zijn volstrekt versleten. Renovatie en herinrichting van het park is dringend gewenst. Met de maatregelen die ten behoeve van de Molenbiotoop zijn aangekondigd is reeds geanticipeerd op een mogelijke reconstructie van dit park. De kosten worden globaal geraamd op ca. € 105.000,00.

Voor de civiel technische kunstwerken (bruggen, duikers, tunnels) is een onvoldoende onderhoudsbudget beschikbaar. Uit onderzoek in 2011 is gebleken dat een verdubbeling van het budget (tot ca. € 35.000,00) noodzakelijk om het onderhoud aan de kunstwerken op een voldoende niveau te kunnen blijven uitvoeren.

Externe subsidiemogelijkheden

Waar we nu nog projecten realiseren met bijvoorbeeld een ISV subsidie (Investeringssubsidie Stedelijke Vernieuwing) of een stukje BLS (Besluit Locatiegebonden Subsidie) zullen ook herstructureringsproblemen voortaan mogelijk niet meer gesubsidieerd gaan worden vanuit de provincie en het rijk.

Bouwstoffenbeleid en volle gronddepots

De eisen aan het verwerken van grondstromen zijn aangescherpt. Bij bouwprojecten konden de vrijkomende grondstromen tot nu toe in de eigen gronddepots worden opgeslagen. Deze depots zijn inmiddels vol. Dit betekent

een verplicht gebruik van de grondbank(en) in de regio, hetgeen een kostenverhoging met zich mee zal brengen (risico).

Een herinrichting en beveiliging van het gemeentelijk depot aan de Fokmast is dringend gewenst. Hiermee kan ook de vraag omtrent de naastliggende puinbreker opgelost worden. De kosten zijn globaal geraamd op € 30.000,00.

**Nieuw beleid/Beleidsintensiveringen
begroting 2013**

Investerings	bedrag	2013	2014	2015	2016
Renovatie Molenpark (t.l.v. AWR)	105.000	0	0	0	0
Gemeentelijk depot Fokmast (afschrijving 25 jaar)	30.000	2.550	2.496	2.442	2.388
Aggregaat (afschrijving 10 jaar)	50.000	7.250	7.025	6.800	6.575
a. Totaal lasten investeringen		9.800	9.521	9.242	8.963
Exploitatie		2013	2014	2015	2016
Stimuleringsfonds economisch en recreatief beleid (dekking AWR)		10.000	10.000	0	0
Extra budget adviezen archeologie		5.000	5.000	5.000	5.000
Onderhoud civiel technische kunstwerken		8.750	17.500	17.500	17.500
Advieskosten groenstructuurplan (dekking awr)		28.000	0	0	0
Budget voor verwijderen van bomen		3.000	3.000	3.000	3.000
Budget digitaal opvragen bouwvergunningen		2.500	2.500	2.500	2.500
Dementieconsulent		30.000	30.000	30.000	30.000
Modernisering GBA		p.m.			
Aanschaf afspraaksysteem	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Bijdrage regionaal arbeidsmarktbeleid		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Invoering Wet werken naar vermogen		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Doorvoering transitie AWBZ-Wmo		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal extra exploitatie lasten		87.250	68.000	58.000	58.000

	2013	2014	2015	2016
Ten laste van de AWR	38.000	10.000	0	0
b. Totaal lasten exploitatie	49.250	58.000	58.000	58.000
Totaal lasten Beleidsintensivering (a+b)	59.050	67.521	67.242	66.963
Uitkomst MJB zie blz. 8 (tekorten)	345.756	628.634	820.315	829.797
Totaal uitkomst inclusief nieuw beleid/ beleidsintensivering (tekorten)	404.806	696.155	887.557	896.760

3. Bezuinigingsmogelijkheden

De jaarschijf uit deze Voorjaarsnota sluit met een tekort inclusief nieuwe wensen en beleidsintensiveringen met € 404.806,00. Dit tekort willen we als volgt oplossen:

Maatregelen om verwachte tekort terug te dringen	€	Nadere toelichting (Consequenties/risico's)
<p>a. Lonen Er is nu uitgegaan van een stijging van de lonen van 3%. Hiervan heeft 2% betrekking op 2011 en 2012. In 2013 werd rekening gehouden met 1% vanwege 0,5 % stijging lonen en 0,5 % vanwege verhoging werkgeverslasten o.a. verhoging premies. Het voorstel is om de stijging van 0,5 % voor de lonen in 2013 niet mee te nemen. $0,5\% \times$ (loonsom) € 7,7 miljoen = € 38.500,00</p>	€ 38.500,00	Wanneer de lonen overeenkomstig de CAO afspraken meer stijgen dan 0%, ontstaat er een hogere last. Dat vormt een risico, immers: iedere stijging van 0,5% komt overeen met een hogere last van € 38.500,00. Er ligt een relatie met een mogelijke compensatie in de algemene uitkering.
<p>b. ruimte correctie kapitaallasten klimaatbeheersing gemeentehuis Het raadsbesluit van 10 april levert een voordeel op van € 5.800,00.</p>	€ 5.800,00	Hierbij is uitgegaan dat de raad opteert voor optie b zoals verwoord in het raadsvoorstel t.a.v. de klimaatinstallatie.
<p>c. vervallen stelpost efficiencykorting 3 Transitie (Triple T) In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een (efficiency)korting op de Algemene Uitkering van € 100.000,00 in 2013 en oplopend naar € 300.000,00 vanaf 2015. Het Rijk gaat er immers vanuit dat de gemeenten de verschillende nieuwe taken (decentralisaties: Jeugdzorg, Wet werken naar vermogen, Awbz) goedkoper zou moeten kunnen uitvoeren. Omdat er nog veel onduidelijk is, is voorzichtigheidshalve tot nu toe het uitgangspunt gehanteerd dat dit niet mogelijk zal blijken en is de meerjarenbegroting belast met deze bedragen. Voorgesteld wordt om nu toch het uitgangspunt van het Rijk over te nemen en taakstellend ervan uit te gaan dat de 3 transities voor de gemeenten goedkoper uitgevoerd zullen worden. Daarmee vervalt in meerjarig perspectief deze stelpost en wordt de meerjarenbegroting hier niet op voorhand mee belast.</p>	€ 100.000,00	We lopen het risico dat bij de uitvoering van de taken het daarvoor beschikbare budget toch onvoldoende zal blijken. Daarmee wordt op dat moment de begroting opnieuw belast met €100.000,00 in 2013 en oplopend naar € 300.000,00 vanaf 2015.
<p>d. stelpost onderuitputting In 2011 en 2012 is reeds $2 \times$ € 100.000,00 ingerekend. Voorgesteld wordt om voor 2013 opnieuw rekening te houden met verdergaande onderuitputting van budgetten.</p>	€ 50.000,00	De jaarrekeningen van de afgelopen jaren kennen (op een paar uitzonderingen na) een positief saldo. Dit wordt deels veroorzaakt door het feit dat niet alle budgetten volledig werden besteed (onderuitputting). Hiervoor is reeds twee keer € 100.000,00 ingerekend (2011 en 2012) en is de lucht grotendeels uit de begroting. Het risico dat bepaalde budgetten eerder worden overschreden neemt verder toe.

e. verlagen krediet infraplan wegen	€ 34.000,00	
Voorstel is om dit eenmalig te verlagen met € 400.000,00 naar € 1.087.000,00; afschrijving € 400.000,00 in 25 jaar is € 16.000,00; rente 4,5% x € 400.000,00 is in het 1e jaar € 18.000,00; Totaal € 34.000,00.		In 2013 zullen enkele projecten die op het programma staan doorschuiven. Het aantal projecten dat in 2013 opgepakt kan worden neemt af.
f. inzetten van de AWR voor extra afschrijvingen	€ 121.400,00	
Door enkele investeringen uit het verleden ineens af te schrijven, kan de begroting structureel worden ontlast. Voorgesteld wordt om de boekwaarden van een drietal investeringen in het centrumplan ineens af te schrijven ten laste van de AWR.		De AWR is voldoende groot om de afboeking van € 1.446.000,00 als last te kunnen nemen. De AWR komt immers, na aftrek van deze uitname, uit op (afgerond) € 3.900.000,00.
g. efficiencykorting RUD's	€ 30.000,00	
In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een korting op de Algemene Uitkering van € 100.000,00. Dit is als last in de meerjarenbegroting opgenomen. Hoewel de cijfers nog zeer voorlopig zijn, lijken de lasten van de RUD-vorming op dit moment echter ca. € 70.000,00 te bedragen. Dat levert een voordeel op van € 30.000,00.		De raming van het voordeel is op basis van voorlopige cijfers. Daarmee wordt een niet exact te duiden risico genomen. Voorts worden nu alleen taken van het basispakket overgedragen; wanneer er meerdere talen overdragen moeten worden is, bestaat het risico dat er onvoldoende budget is.
h. ozb-opbrengst	€ 37.700,00	
In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een stijging van de ozb-opbrengst vanwege de inflatiecorrectie (1,5%). De opbrengst voor 2013 zal echter hoger zijn omdat het percentage dat wordt gehanteerd voor de begroting 2013 ongeveer uitkomt op 2,5%. Dat betekent een meeropbrengst van 1%.		Geen risico's.
i. aanleggen en reparatie parkeervakken	€ 6.371,00	
Op verzoek worden soms extra parkeervakken aangelegd.		Bezien wordt in hoeverre de verzoeker de investering kan bekostigen. Eventuele kosten worden opgevangen binnen de budgetten t.a.v. elementverhardingen. Daarmee wordt indirect bezuinigd op deze post.
j. verlagen promotie budget kermis	€ 2.000,00	
		Te denken valt hier aan activiteiten zoals vuurwerk, posters, etc.
k. toeristenbelasting	€ 8.000,00	
		Het invoeren van toeristenbelasting kan - gelet op het nu nog beperkte aantal toeristen - eenvoudig worden ingevoerd.
totaal	€ 433.771,00	+
tekort voor 2013:	€ 404.806,00	-
overschot	€ 28.965,00	

4. Uitgangspunten begroting 2013

Uitgangspunten ten behoeve van de conceptbegroting 2013 (kaders)

Om tijdig te beginnen met de begrotingsopstelling is het belangrijk dat de uitgangspunten die nodig zijn voor het opstellen van de conceptbegroting 2013 worden vastgesteld door uw raad.

Op basis van deze uitgangspunten kunnen de ramingen ten behoeve van de productenraming/beheerstoelichting worden opgesteld. De ramingen in de productenraming worden getotaliseerd tot de ramingen voor de raadsprogramma's.

4.1 Algemeen

De conceptbegroting 2013 wordt gebaseerd op bestaand en voorgenomen beleid waarmee in de begroting 2012 rekening is gehouden. Daarnaast worden de jaarrekeningcijfers 2011 geanalyseerd en wordt bekeken of deze aanleiding geven de begrotingsramingen bij te stellen.

4.2. Autonome ontwikkelingen

Aantal inwoners / aantal woningen

Autonome ontwikkelingen werden tot nu toe in principe gecompenseerd door middel van de algemene uitkering. In toenemende mate is de laatste jaren echter sprake van het decentraliseren van rijkstaken, zonder dat daarbij alle financiële middelen worden overgeheveld. Immers, alvorens het rijk de taken overhevelt, wordt een efficiencykorting op voorhand toegepast.

Voor de berekening van de algemene uitkering voor 2013 zijn de gemeentefondsgegevens van de mei- en septembercircularisatie 2012 onontbeerlijk. Bij de berekening van de algemene uitkering wordt rekening gehouden met de bekende aflopende suppletie- en integratie-uitkeringen.

In 2010 was er nog een flinke stijging van het aantal inwoners. Dit heeft uiteraard te maken met de toename van het aantal woonruimten. Voor 2013 wordt in het kader van de berekening van de algemene uitkering een inwoneraantal van 22.900 geraamd en een aantal woonruimtes van 10.422.

Het volgende overzicht is in dit verband relevant:

	Inwoners		Woonruimten	
		verschil		verschil
Werkelijk 1.1.2010	22.772	+ 331	9.993	+ 129
Werkelijk 1.1.2011	22.818	+ 46	10.193	+ 200
Werkelijk 1.1.2012	22.808	- 10	10.194	+ 1
Prognose 1.1.2013	22.900	+ 92	10.422	+ 228

De woningen die in 2012 gereed komen zijn de woningen bij de Frankische Driehoek, het complex Vennerode, het complex Koningshof in Riel, de woningen bij het van Hogendorpplein (Koningschild) en woningen van Thebe bij het Kerklaantje/Bergstraat.

Gelet op de groei van het aantal woningen in relatie tot de toename van het aantal woningen wordt uitgegaan van een voorzichtigte prognose van de groei van het aantal inwoners.

In de meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een toename van het aantal inwoners van jaarlijks 100 en een toename van de woningen ook van jaarlijks 100.

Aantal leerlingen

Ook de ontwikkeling van het aantal leerlingen in Goirle is van belang voor de hoogte van de algemene uitkering. Ten aanzien van het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs kan worden gesteld dat dit jaarlijks vrij stabiel is. Er is veel interesse voor het Mill Hill college, maar men wenst omwille van kwaliteit en fysieke beperkingen geen grote toename van leerlingen. Ook de huidige huisvesting is niet berekend op een omvangrijke extra toestroom van leerlingen. Kijkend naar het aantal leerlingen op de teldata 01-10-2010 en 01-10-2011 wordt voorgesteld het aantal leerlingen per 01-01-2013 te prognosticeren op 1.500 (vorig jaar 1.450).

Ten aanzien van de prognose van leerlingen voor het speciaal onderwijs is er wederom sprake van een nieuwe ontwikkeling. Op de teldatum 1 oktober 2011 stonden 390 leerlingen bij SG De Keyzer ingeschreven. Van dit aantal stonden 137 leerlingen ingeschreven voor het VSO-onderwijs (cluster 4). Men beoogt door te groeien naar 200 VSO-leerlingen. Een definitieve doorgroei naar dit aantal is evenwel afhankelijk van de (financiële) afspraken die in regionaal verband binnen de P.O.-geledingen (primair onderwijs) voor passend onderwijs worden gemaakt. Deze afspraken gaan met name over: de reguliere zorg in het basisonderwijs, de expertise vanuit het (V)SO via ambulante begeleiding en de collegiale consultatie en inrichting leerplaatsen in het (V)SO. Hierover moet in 2012 meer duidelijkheid ontstaan. Daarnaast moet er 'landelijke duidelijkheid' komen over de aard en hoogte van financiering in het (V)SO-onderwijs voor 2013 en volgende jaren. Ook besluitvorming hierover wordt niet eerder dan in 2013 verwacht.

Dit alles is van belang, omdat er dan ook definitieve plannen voor de huisvesting op de locatie Dr. Keyzerlaan moeten zijn. Vanaf 2014 wordt namelijk beoogd alle VSO-leerlingen op de eigen schoollocatie in Goirle onder te brengen. In dit kader zullen er bestuurlijk 2 scenario's worden voorbereid, te weten één gericht op een groei naar 160 VSO-leerlingen en één gericht op een groep naar 200 VSO-leerlingen. In afwachting van deze ongewisse ontwikkeling wordt voorgesteld voor 2013 nog geen rekening te houden met groei en voorlopig uit te gaan van (totaal) 390 leerlingen.

Uitgaan wordt van een totaal aantal leerlingen van 1.890 (1.500 + 390).

4.3. Loon- en prijsontwikkelingen

Lonen

Uitgangspunt voor de berekening van de loonkosten voor 2013 is het salarisoniveau per 01.01.2013, vermeerderd met de normale periodieke verhogingen voor 2013.

Voorts wordt rekening gehouden met het besluit van het college met betrekking tot het formatieplan van de gemeentelijke organisatie en de tussentijdse aanpassingen.

Voor de berekening van de salariskostenstijging wordt ten behoeve van de begroting uit te gaan van de Loonontwikkeling die is gebaseerd op de "Loonvoet sector overheid".

Op basis van de CPB-publicatie december 2011 "loonvoet sector overheid" wordt uitgegaan van een stijging voor de lonen voor 2012 tot en met 2016 van ieder jaar met 3%.

Deze percentages komen ons nogal hoog over en deze percentages willen we daarom nuanceren.

De laatst afgesloten CAO voor de gemeenteambtenaren liep van 1 juni 2009 tot 1 juni 2011.

Sindsdien lopen er stoeve onderhandelingen die tot nu toe geen resultaat hebben opgeleverd en het bod van de werkgevers ging op een gegeven moment uit van een stijging van 1%.

Voorts is de afspraak gemaakt om de incidentele loonsverhoging uit 2010 van 1% structureel te maken, als een akkoord wordt bereikt over de leidraad voor vernieuwing van de arbeidsvoorwaarden- en personeelsbeleid. Daarnaast wordt rekening gehouden met een verhoging van de werkgeverslasten voor 2012 omdat de pensioenpremie wordt verhoogd.

Voor 2013 wordt voor de generieke salariskostenstijging uitgegaan van 0% omdat de verwachting is dat de salarissen voor de ambtenaren in 2013 worden bevroren.

Loonindex	2012	2013	2014	2015	2016
loonindex nieuw	2,00%	0,50%	1,00%	1,00%	1,00%
loonindex oud	2,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
	(was 2,50%)				
verschil	0,00%	-0,50%	0,00%	0,00%	0,00%

Een voordeel van 0,50% van de loonsom levert een kostenverlaging op van € 38.500,00.

Als op basis van een afgesloten CAO toch sprake zal zijn van een hogere salariskostenstijging dan zal dat in de begroting 2013 middels een stelpost worden geraamd.

Prijzen

Ten aanzien van de kosten voor overige goederen en diensten dient rekening te worden gehouden met aantoonbare lastenstijgingen door wijziging van contracten, van gemeenschappelijke regelingen, van prijsstijgingen e.d. Ieder jaar wordt bij de opstelling van de begroting uitgegaan van een stijging van de budgetten conform de ontwikkeling van het prijsindexcijfer. Voor contracten worden de daarin overeengekomen marges gehanteerd.

Voorgesteld wordt om daarvoor te hanteren de prijsindex bruto binnenlands product (bbp).

Op basis van de december publicatie CPB wordt uitgegaan van een prijsindex van 1,75%.

Gelet op het huidige peil van de prijsindex (maart 2012 2,5%) en de verwachting dat dit zal dalen, wordt voorgesteld wordt voor 2013 uit te gaan van dat percentage van 1,75% en vanaf 2014 en verder 1,5%.

Prijsindex	2012	2013	2014	2015	2016
prijsindex nieuw	1,50%	1,75%	1,50%	1,50%	1,50%
prijsindex oud	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
verschil	0,00%	0,25%	0,00%	0,00%	0,00%

Voor de begroting 2013 betekent een stijging van 0,25% een kostenpost van afgerond € 25.000,00.

4.4 Rentepercentages

Bij de diverse voor de begrotingsopstelling te hanteren rentepercentages en limieten heeft de gemeente te maken met o.a. de bepalingen van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido).

De gemiddelde netto-vlottende schuld per kwartaal mag de kasgeldlimiet niet overschrijden. In het algemeen zal de gemeente tijdig overgaan tot het aantrekken van langlopende geldleningen ter consolidatie van vlottende schuld en ter financiering van nieuwe investeringen.

Tot het bedrag van de kasgeldlimiet mag de gemeentelijke huishouding worden gefinancierd met kort geld. Dit kan in de vorm van bijvoorbeeld 'rood' staan bij de Bank Nederlandse Gemeenten via de rekening-courantfaciliteit en via het opnemen van daggeldleningen en kasgeldleningen of een mix daarvan.

Voor alle transacties die niet binnen de kasgeldlimiet kunnen worden gefinancierd wordt een kapitaalmarktpercentage berekend. Dit geldt voor:

- de bespaarde rente van alle reserves en voorzieningen;
- de rente over de geactiveerde boekwaarden van de grondexploitatiecomplexen en
- de rente over het financieringstekort, voor zover dat tekort de kasgeldlimiet overschrijdt;

Momenteel is er sprake van een laag rentepeil. Vanwege de economisch crisis en de recessie staat het rentepeil onder druk. Voor de bepaling van het rentepercentage voor het komende jaar wordt gekeken naar de huidige rentestand van de gemiddelde rente van een 25-jarige niet aflosbare geldlening met een rentevaste periode. Begin april werd door de BNG daar een tarief voor gehanteerd van 3,80 %.

De rentevisie van de BNG voorspelt dat de tarieven voor het lang geld vanaf het huidige niveau licht zullen oplopen. Zoals gebruikelijk hanteren we een voorzichtigheidsmarge.

Het rentepercentage in de begroting 2012 is in eerste instantie geraamd op 5% maar is later verlaagd naar 4,75%. Voor de begroting 2013 wordt voorgesteld een interne rentevoet te hanteren van 4,50 % hetgeen 0,25% lager is hetgeen per saldo een rentevoordeel oplevert van € 40.000,00.

Als daar eventueel aanleiding toe is kan dit percentage eind augustus/begin september bijgesteld worden en voor de financiële consequenties zal daarvoor een stelpost in de begroting opgenomen worden.

In de tussentijdse bestuursrapportage zal zoals gebruikelijk het effect van de kapitaalmarktfluctuaties worden gezien op het budget van dat dienstjaar. In het begrotingsjaar 2013 dienen dan vervolgens de eventuele hogere rentelasten weer structureel te worden gedekt.

4.5 Gemeentelijke belastingen en heffingen

OZB

De afgelopen jaren is de onroerend zaakbelasting steeds verhoogd met een percentage vanwege enerzijds de inflatiecorrectie en anderzijds vanwege het besluit om de btw-component van de uitgaven voor riolering en afvalverwijdering die in de tarieven van het rioolrecht en de afvalstoffenheffing waren meegenomen, over te hevelen naar de opbrengst onroerende zaak belasting.

Het volgende overzicht geeft u beeld van de stijgingen:

<u>Jaar</u>	<u>Stijgingspercentage OZB</u>
2010	8,1% (2,0% inflatiecorrectie, 2% extra als een van de maatregelen om de begroting sluitend te maken en 4,1% vanwege compensatie btw uit rioolrecht en afvalstoffenheffing); De stijging van de 4,1% was de laatste tranche overheveling btw component naar de ozb.
2011	1,1% (inflatiecorrectie);
2012	2,3% (inflatiecorrectie).

Vanaf 2011 wordt uitgegaan van alleen een stijging van de ozb als gevolg van het inflatiepercentage.

Conform bestaand beleid wordt voor het begrotingsjaar 2013 het te verwachten prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie gehanteerd voor de periode 1 mei 2012 – 1 mei 2013.

Op dit moment is het inflatiepercentage 2,5%. Omdat in de meerjarenbegroting rekening is gehouden met 1,5% betekent dit een hogere bate van 1% van € 3.700.000,00 is € 37.700,00.

Overige belastingen en heffingen

Voor de afvalstoffenheffing, het rioolrecht en de hondenbelasting wordt uitgegaan van kostendekkende tarieven. Voor het rioolrecht en de afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van de netto-kosten voor het product afval en riolering. De BTW-component van het rioolrecht en de afvalstoffenheffing wordt vanaf 2012 in 4 tranches opgenomen als kostencomponent en mag in de tarieven als kostenpost meegenomen worden. Dit betekent in 2013 dat 50% van de btw als kosten meegenomen worden en in 2015 dient de gehele btw component als kosten in de tariefberekening meegenomen te worden.

Uitgangspunt voor de rioolheffing zijn kostendekkende tarieven.

Bij het raadsbesluit van 15 december 2009 is besloten om het college op te dragen om uitvoering te geven aan het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan Gemeente Goirle 2010-2014 en daartoe de rioolheffing kostendekkend te laten zijn door, op basis van het alternatieve kostendekkingsplan, de rioolheffing in 2010 te verhogen met 12,5%. De raad heeft deze stijging voor 2010 neerwaarts bijgesteld naar 10%.

Voorts heeft de gemeenteraad besloten in de jaren 2011 tot en met 2014 de rioolheffing te verhogen met 8,5% per jaar, jaarlijks definitief te bepalen op basis van de evaluatie en rapportage van het kostenverloop van het rioolbeheer in het voorafgaande jaar. In 2011 en 2012 is het tarief gestegen met 8,5%

Voor 2013 zal worden beoordeeld of een stijging van 8,5% nodig is.

Inmiddels is het besluit genomen om € 500.000,00 over te hevelen van de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing naar de reserve egalisatie tarieven riolering en dat bedrag de komende jaren in te zetten om de tarieven minder te laten stijgen.