

ANDERS DENKEN, SAMEN DOEN

“klaar om te wenden”

Begroting 2015

Gemeente Wijchen

Wijchen, september 2014



Inhoudsopgave

Voorwoord	5
1. Anders denken – Samen doen	6
2. Relatie met de Kaderbrief 2015-2018	14
3. Mutaties na de Kaderbrief 2015-2018	19
4. Provinciaal Toezicht	37
5. Incidenteel meerjarenperspectief	38
6. Eindsaldo structurele en incidentele begroting 2015-2018	41
7. Reserves en voorzieningen	42
8. MeerjarenInvesteringsOverzicht (MIO)	43
9. Bouwgrondexploitatie	45
Bijlagen	48
Bijlage 1. Incidenteel perspectief	49
Bijlage 2. Inkrimpingen	51
Bijlage 3. Nieuw Beleid (Structureel)	52
Bijlage 4. Algemene reserve	55
Bijlage 5. Investeringslijst en kredietverlening	56
Bijlage 6. Voorbeeldaanslagen lokale heffingen	58
Bijlage 7. Lijst van afkortingen	61

Voorwoord

Voor u ligt de nota "Anders Denken, Samen Doen", met als subtitel "klaar om te wenden". Deze nota vormt de tweede stap om te komen tot een sluitende begroting 2015 en termijn) het meerjarenperspectief. De opzet van de nota is zodanig dat er een duidelijk onderscheid gemaakt is tussen het structurele en het incidentele meerjarenperspectief. Daarnaast treft u een update aan van het MeerjarenInvesteringsOverzicht (MIO) en de Bouwgrondexploitatie. Ook wordt het verloop van de algemene reserve in beeld gebracht.

Bij het opstellen van deze nota is uitgegaan van de meicirculaire 2014. In deze circulaire zijn de (financiële) consequenties verwerkt van de decentralisaties in het sociale domein. Toch zijn nog niet alle gegevens hiervan bekend. In de septembercirculaire 2014 verwachten wij aanvullende informatie. De uitkomsten van deze circulaire leggen we aan de Raad voor in begrotingsvergadering, zodat de Raad beschikt over actuele gegevens ter ondersteuning van te nemen besluiten

De uitgangspunten van ons financieel beleid zijn vastgelegd in ons coalitieakkoord.

- Structurele tekorten worden gedekt door structurele maatregelen.
- Incidentele tekorten worden gedekt door incidentele maatregelen.
- Winstuitkeringen GR Bijsterhuizen worden toegevoegd aan de algemene reserve.
- De reserve Bouwgrondexploitatie vormt onderdeel van de algemene reserve.
- Investerings in het MIO worden gedekt uit de reserve grote projecten, afschrijvingen en bijdragen door derden, zodat rentelasten niet stijgen. Hieronder valt ook de bouwrente. De omvang van de reserve grote projecten is dekkend voor de lopende goedgekeurde investeringen. Voor nieuwe investeringen geldt dat de benodigde middelen overgeheveld dienen te worden uit de algemene reserve.
- Uit de algemene reserve kunnen alleen incidentele middelen onttrokken worden wanneer dit leidt tot verlaging van de structurele lasten.
- Onder het mom van 'trap op en trap af', worden de opgelegde rijksbezuinigingen op welke wijze dan ook doorgesluisd naar de gemeenschappelijke regelingen en gesubsidieerde instellingen of nieuwe beleidstaken.
- Slechts in het geval dat er buiten het gepresenteerde (actuele) structurele meerjarenperspectief financieringsmiddelen worden verkregen, dan wel 'oud' voor 'nieuw' wordt ingeruild, is structureel nieuw beleid toegestaan.
- Nut en noodzaak worden integraal afgewogen binnen de kadernota of begroting. Daar worden de prioriteiten gesteld. Buiten deze beslissingsmomenten kan geen extra incidenteel of structureel geld uitgegeven worden. Uitrusten binnen de programma's kan alleen na besluitvorming van het college.
- De nieuwe beleidstaken en gelden die wij van de rijksoverheid krijgen, worden één op één gelabeld voor het beoogde doel. Uitzetting van deze gelden met eigen middelen is niet mogelijk. Bij de gelabelde gelden worden ook de organisatie en uitvoeringskosten structureel gedekt.
- Onontkoombare uitzettingen worden in principe binnen het eigen programma opgevangen. Om de gevolgen van het rijksbeleid op te vangen, bijvoorbeeld de wet markt en overheid, bezuinigen wij waarschijnlijk € 200k structureel per jaar. Cumulatief geeft dit € 800k extra ruimte in 2018.

1. Anders denken – Samen doen

Bouwen aan onze toekomst

Voor u ligt de eerste begroting van de nieuwe coalitie in deze verse raadsperiode. Wij kunnen met trots melden dat wij er wederom in zijn geslaagd een dekkende meerjarenbegroting te presenteren. De stevige rem die wij in de vorige periode op de uitgaven hebben gezet heeft goed gewerkt. Verhoudingsgewijs staat Wijchen er (weer) goed voor, maarde nog niet ingevulde taakstellingen laten zien dat waakzaamheid geboden is. We kunnen als de taakstellingen, die nog structureel € 1,1 miljoen beslaan, gehaald worden met een gezonde en solide begroting verder werken en bouwen aan onze vitale gemeenschap en aan onze gemeente. Dat doen we in de wetenschap dat er per 1 januari aanstaande belangrijke wijzigingen optreden die onze begrotingsomvang met 14% hebben doen toenemen, van € 73 miljoen in 2014 tot € 83 miljoen in 2015. De uitkering uit het gemeentefonds is toegenomen van ongeveer € 34 miljoen tot zo'n € 46 miljoen. Daarbij presenteren wij een investeringsambitie voortkomend uit het coalitieprogramma van vele miljoenen euro's. De gedekte investeringen omvatten al een bedrag van ruim € 24 miljoen. Deze middelen zetten we in voor de aanpassingen aan 't Mozaïek (bibliotheek en verduurzaming), dijkafrit Niftrik, de aanpassing van het stationsplein, het aanpassen van de fietsoversteek rotonde Schoenaker en Wijchen21. We vinden dat we moeten blijven investeren in onze mooie gemeente op sociaal vlak en in enkele meer ruimtelijke projecten waar overigens de dekking nog grotendeels voor gevonden moet worden. Hierbij noemen wij een tunnel onder het spoor, een tweede ontsluitingsweg voor Kerkeveld, renovaties van het Oosterpark en renovatie van het kasteelpark. U leest hierover meer verderop in deze begroting.

Het financiële beleid van de afgelopen jaren willen we voortzetten waar het gaat om de uitgangspunten. Het gaat dan bijvoorbeeld om structurele tekorten dekken uit structurele maatregelen, spelregels voor het aanspreken en voeden van de algemene reserve, de noodzaak van integrale afwegingen. De uitgangspunten zijn nog eens in rij en gelid gezet op pagina 5 van deze begroting. De grote bezuinigingen die u de afgelopen periode heeft doorgevoerd zijn de komende periode waarschijnlijk niet nodig, of het moet zijn om ruimte te maken voor nieuw beleid. Hierbij gaan we er vanuit dat we de taakstellingen die voor de komende jaren nog in de begroting staan gaan halen en tot nu toe hebben we daar voldoende vertrouwen in. Zoals we er nu naar kijken groeit, als we geen nieuwe ambities zouden hebben en onze ramingen waarmaken, onze algemene reserve de komende jaren verder door van ruim € 12 miljoen ultimo 2013 naar ruim € 23 miljoen in 2018, maar ook dat is bij lange na niet voldoende om onze ambities af te dekken.

Zoals gezegd, we willen verder bouwen aan onze toekomst en blijven investeren. Tegelijkertijd willen we de lastendruk zo laag mogelijk houden. Het invoeren door het Rijk van afvalstoffenbelasting op het verbranden van restafval en het doorbelasten van BTW in de rioolheffing zijn echter kostprijsverhogende factoren, die verrekend dienen te worden in de tarieven. Ook in 2015 verlenen we een tegemoetkoming afvalstoffenheffing van € 25 per aansluiting. Per saldo stijgen de totaal geraamde inkomsten OZB, Riool en reinigingsheffing met € 558k tot € 13,4 miljoen. Een stijging van 4,4 procent, met name veroorzaakt door Rijksbeleid en prijscompensatie. In de gepresenteerde voorbeeldaanslagen voor meerpersoonshuishoudens leidt dit tot verhogingen van 0,7 tot 3 procent.

Verder willen we een subsidiescan gaan uitvoeren om zeker te weten dat we zo goed mogelijk gebruik maken van de subsidiemogelijkheden die beschikbaar zijn.

Anders denken, samen doen

Deze titel hebben we meegegeven aan ons coalitieakkoord. We willen Wijchen vitaal houden, de gemeenschap zowel als de gemeente. Niet alleen investeren in stenen, maar ook in mensen. U zult wat dat betreft zien dat wij in Wijchen niet stil willen staan. We hebben veel ambities, willen veel doen in Wijchen en in deze begroting vindt u daar de weerslag van. Ambities om meer te doen, ambities om anders te werken.

Met de nieuwe taken die wij per 1 januari er verkrijgen, gaan wij in onze ogen echt anders oppakken dan traditioneel: anders denken, samen doen. Zoals u weet anticiperen en experimenteren we al op deze nieuwe taken op het gebied van jeugdzorg, Awbz-ondersteuning, de onderkant arbeidsmarkt en meer kinderen van het bijzonder naar het gewone onderwijs. "Anders denken, samen doen" staat voor veel waar wij in geloven: de menselijke maat, minder overheid, meer samenleving, meer gebruik van eigen kracht en samenwerkingskracht van inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. Wijchen21 moet hier een belangrijke impuls aan geven. De menselijke maat zal in verhouding moeten staan met de efficiency die wij ook steeds hoog in het vaandel hebben staan. Wijchen heeft zoals bekend een kleine, compacte organisatie met zeer gemotiveerde mensen die het beste voor de samenleving willen doen en het beste uit zichzelf willen halen. Een organisatie om trots op te zijn. Terwijl de gebruikelijke producten worden geleverd zijn we met man en macht bezig de nieuwe taken op te pakken en vorm te geven, Wijchen21 te realiseren en ook uw ambities waar te maken. We doen dat met een organisatie die steeds op zoek is naar innovatieve oplossingen en die liggen voor een groot deel in verdere digitalisering. Wijchen21 staat voor dit soort vernieuwde dienstverlening die gericht is op maatwerk en menselijke maat. Wij willen steeds de beste dienstverlening voor onze inwoners tegen lage kosten en met oog voor de individuele behoeften, wensen en verlangens van onze inwoners, bedrijven en instellingen. De nieuwe en verbeterde website wordt volgend jaar operationeel. We gaan hier in tempo nu digitale producten op zetten. Met ingang van 2015 kunnen inwoners die dat wensen via de website hun afspraken inplannen. Als die afspraken beter bij iemand thuis of in een sociaal wijkteam kunnen plaatsvinden dan passen we ons daarop aan. We gaan onze balies en spreekkamers moderner inrichten want we zijn ervan overtuigd dat we die, zij het in mindere mate, nodig blijven hebben. We gaan ze aanpassen aan het idee dat we veel meer samen met onze inwoners aan het werk zijn en niet alleen voor en over onze inwoners. In de definitieve huisvestingsplannen die wij aan u gaan voorleggen, zult u dat terug zien. Wijchen21 staat voor een moderne gemeentelijke rol. Wij willen meedenken zonder bepalend te worden. We willen vertrouwen uitstralen zonder naïef te zijn. We willen ondersteunen zonder het initiatief over te nemen. We willen inwoners aansporen tot eigen initiatief zonder bemoeizuchtig te worden. De bestuursstijl die hierbij past is die van bereid tot samenwerking, resultaatgericht en besluitvaardig. Zie hier ook de ruimte die wij willen bieden en die wij zoeken. Het is een balans en daarom is Wijchen21 ook eerder een avontuur dan een geplande reis. Een reis niet alleen voor ons college, maar evenzeer voor uw raad en voor onze medewerkers als voor de samenleving als geheel.

Andere rollen

In Wijchen zijn we al lange tijd bezig de traditionele rol van de overheid te heroverwegen. Zo krijgt u binnenkort het voorstel om de welstandscommissie af te schaffen. In uw vergadering van september jl. heeft u het gehad over het vertrouwen dat inwoners moeten hebben in de gemeente, zo zou de gemeente ook vertrouwen in zijn inwoners moeten hebben. Bij het vertrouwen dat de gemeente moet hebben in zijn inwoners gaat het overigens vaak over het vertrouwen dat inwoners in hun bureaus moeten hebben.

Op het terrein van de sociale zorg zijn wij al langer bezig met een rol van "zorgen voor" ombouwen naar "zorgen dat". Dit wordt daar de kanteling genoemd, vorsend naar wat mensen nog wel zelf kunnen (organiseren). De verzorgingsstaat is in vele opzichten een prachtige verworvenheid gebleken. Mooi maar zowel onbetaalbaar als onwenselijk.

Onwenselijk in zijn uitkomst dat velen zich ook afhankelijk gingen opstellen, daarmee passief en ook nog eens ontevreden wordend. Wij moeten als gemeente het mensen niet moeilijker maken dan nodig, integendeel, het makkelijker maken waar het kan maar mensen evenmin lui maken. Mensen die actief zijn en actief blijven leven immers langer, zijn gelukkiger en blijven bovendien langer gezond. Alle reden dus om de kanteling door te zetten, op allerlei terreinen. Zoals wij er naar kijken is sturen op de kracht van de samenleving, de kracht van het individu geen reactionair, geen asociaal beleid, maar wenselijk en menselijk sociaal beleid.

Bij de discussie over het sociaal innovatiefonds speelde de vraag wie nu de criteria moest bedenken en vaststellen voor het fonds. Wie zijn "burgers" in dat verband en is de gemeenteraad nu niet juist de vertegenwoordiging van "die burgers". Dit is een uiterst zinvolle discussie. In het kader van de nieuwe rollen gaat het daarbij om overheid en samenleving en in die afweging behoort de gemeenteraad tot de overheid. U bent het enige orgaan dat uiteindelijk gezaghebbend een besluit kan nemen. Dat is even waardevol als behoudens waardig. Evenzeer waardevol is het zoals u aangaf dat vanuit de samenleving de ideeën aangereikt worden op basis waarvan u besluit. Uw besluit is daarmee idealiter een besluit geworden van een samenleving als geheel en niet (alleen) een besluit voor en over die samenleving.

Het zal duidelijk zijn dat de nieuwe rol niet voor alle taken van de gemeente geldt. Waar de overheid gezaghebbend moet optreden in zaken als handhaving en belastingoplegging dient dit, uiteraard met een oog voor de concrete omstandigheden ook exclusief door de gemeente te worden gedaan. Er zijn ook taken die we het liefst helemaal door de samenleving laten doen en waar hooguit sprake is van "overheidsparticipatie". Waar we het over hebben is het grote middengebied waarbij we zoeken naar een nieuwe balans tussen overheid en samenleving. Dit zal ook een thema zijn in de zogenoemde herijking van de strategische visie waartoe u heeft opgeroepen. Wij willen deze herijking graag weer ruimhartig met de inwoners doen en vragen op voorhand hiervoor € 50k beschikbaar te stellen.

Samenwerkend Wijchen

Op het vlak van regionale samenwerking zullen ook de komende jaren betekenisvolle besluiten genomen moeten gaan worden. U heeft al besloten tot aansluiting bij de zogeheten Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) waar het werkbedrijf de eerste module van is. U heeft in juni 2012 een strategisch besluit genomen over regionale samenwerking. Die samenwerking gaat afhankelijk van de taken uit van concentrische cirkels. Wijchen wil een krachtige gemeente zijn, dat wil zeggen dat wij gaan voor een daarbij passende organisatie die zoveel mogelijk zelfstandig kan afdoen en alleen waar kosten, kwaliteit of kwetsbaarheid in het gedrang komen bereid is tot opschalen. Als wordt opgeschaald kijkt u eerst naar de omliggende gemeenten in het land van Maas en Waal, zoals met de belastingsamenwerking is gebeurd. Als die schaal onvoldoende soelaas biedt kijkt u naar het Rijk van Nijmegen, zoals dat in meerdere bestaande gemeenschappelijke regelingen en met de MGR het geval is. Sommige taken behoeven een nog grotere schaal, denk aan die van de Veiligheidsregio en de Stadsregio (wonen, recreatie, economie en nu nog mobiliteit). Dit zijn de grote lijnen, er zijn in ons rijk gevarieerde takenpalet ook afwijkende samenwerkingen zoals alleen met Nijmegen het bedrijventerrein Bijsterhuizen en de regionale ombudsman met alle gemeenten exclusief Nijmegen.

Wijchen kan in tegenstelling tot de kleinere gemeenten veel taken zelf uitvoeren. Waar Nijmegen er voor kiest om met haar grote organisatie toch steeds de samenwerking op te zoeken met de regio en deze via gemeenschappelijke regelingen vorm te geven verkiest u vanuit het belang voor onze inwoners tot nu toe een meer zelfstandige koers. Wij hebben de overtuiging dat we steeds de balans moeten zoeken in onze opstelling. Wijchen heeft uiteraard evenzeer belang bij een sterke regio. Wij willen ons evengoed verbinden met de omliggende gemeenten. Dat geldt in het bijzonder voor de gemeenten

die qua achtergrond en schaal beter bij ons aansluiten, maar ook de relatie met Nijmegen moet constructief en wederkerig zijn. Dit vraagt om een strategische herbezinning, welke wij gaandeweg deze periode met u willen delen.

Een verwant thema is dat van zelfstandigheid van de gemeente. Uw raad heeft uitgesproken dat Wijchen zelfstandig wil blijven. Dat is een duidelijk signaal, maar betekent dat ook dat verzoeken van buurgemeenten om tot een intensieve samenwerking dan wel fusie te komen dienen te worden afgewezen? U heeft aangegeven geen nieuwe gemeenschappelijke regelingen meer te willen vanwege de gebrekkige democratische controle, maar samenwerkingen met buurgemeenten kunnen eigenlijk alleen via gemeenschappelijke regelingen tot stand komen. Er ligt hier al met al voldoende voor een intensief debat.

Bouwend Wijchen

Wijchen is, zo blijkt uit tal van onderzoeken en zo beleven we het zelf uiteraard ook, een aantrekkelijke gemeente om te wonen, te werken en te recreëren. Om Wijchen aantrekkelijk te houden moet Wijchen blijven bouwen. De gezinsverdunding is namelijk nog steeds niet op zijn hoogtepunt en dat betekent dat Wijchen qua inwoners nauwelijks nog zal groeien (de afgelopen twee jaar zijn we zelfs 100 inwoners teruggelopen tot net onder de 41.000), terwijl er nog heel wat woningen gebouwd gaan worden. Die woningen moeten kwaliteit toevoegen. Ze moeten dus aansluiten op actuele woonbehoeften, op dit moment zijn dat naast voldoende sociale huur vooral voldoende woningen voor starters en senioren en die met een zorgcomponent. Startersleningen kunnen een bijdrage leveren, waartoe u via een motie heeft opgeroepen. De woningen moeten niet alleen van binnen maar ook van buiten kwalitatief in orde zijn. We moeten steeds als het ware gemeentelijke monumenten voor de toekomst bouwen. Met de invulling van de Huurlingsedam, de Oostflank-centrum en de stationsomgeving laten we zien dat we oog hebben voor deze toekomstgerichte kwaliteit en bouwen we iets om trots op te zijn. In het verlengde van de nieuwe rollen gaan we bij woningbouw ook verkennen of we nog meer aan de samenleving kunnen overlaten. Individuele en collectieve particuliere initiatieven willen we waar mogelijk een zetje geven. Zoals in Balgoij waar toekomstige en huidige inwoners van het dorp gezamenlijk een woonwijk aan het ontwikkelen zijn en waar de rol van de gemeente er een is van vooral faciliteren. Er komen zo 10 nieuwe woningen voor vooral starters in een dorp dat jarenlang planologisch op slot heeft gezeten. Een resultaat om trots op te zijn.

We willen via onze algemene reserve sparen om een aantal grote projecten te kunnen financieren. Wij geven prioriteit aan een oplossing voor de barrièrewerking van het spoor, een tweede ontsluiting voor de wijk Kerkeveld en renovaties van het kasteelpark en Oosterpark. Ook de rotonde Randweg/Schoenaker geven wij prioriteit.

Duurzaam Wijchen

Als we de aarde lenen van onze kinderen en kleinkinderen dan is het de vraag of we wel verantwoord bezig zijn (geweest). Fossiele brandstoffen zijn echt eindig, er komt geen nieuwe aardolie en –gas meer bij en al helemaal niet op afzienbare termijn. Wijchen wil in 2040 een energie neutrale gemeente zijn. Dat is nog een eindje weg, maar we zijn dan ook nog wel heel ver verwijderd van dit ideaal. Wat moeten we nu tenminste doen om dit ideaal realistisch te laten zijn? Grote bijdragen zijn te verwachten van energie- en grondstoffenbesparing, we zullen onder andere echt anders moeten omgaan met ons afval. Afval beperken is een, maar afval voorkomen is een ander, en afvalstromen niet meer als een kostenpost zien maar als bouwstoffen voor nieuwe processen vergt een heel nieuwe en inspirerende manier van denken. Op het gebied van wind-, zonne- en bio-energie heeft u zich al uitgesproken. De discussie over windenergie heeft ook laten zien dat het omarmen van een dergelijke energiebron nog iets anders is dan het omarmen van concrete initiatieven.

Op het gebied van energiebesparing kunnen we tot onze vreugde melden dat van de provinciale subsidieregeling voor onderzoek bij particuliere woningen nog steeds veel gebruik wordt gemaakt. Wij hebben de hoop en verwachting dat er naast die van Hernen in Wijchen meerdere particuliere energiecoöperaties ontstaan om gezamenlijk te werken aan energiebesparing en alternatieve energieopwekking. Maatschappelijk rendement voor de lokale samenleving staat voor ons voorop. Opnieuw een vorm van benutten en stimuleren van de kracht van onze samenleving. Om onze ambities een stevige impuls te geven vragen we voor 2015 een bedrag van € 300k en vanaf 2016 structureel € 25k. Wij willen komen met een zogenoemde routekaart met daarin wegen of transitiesporen om te komen tot die energie neutrale gemeente in 2040. We willen daarvoor initiatieven van onze inwoners initiëren en faciliteren.

Om goed te kunnen inschatten wat de gevolgen van verkeersmaatregelen zijn op hinder van geluid en fijnstof hebben we een zogenoemde milieukaart. Die kaart moet steeds actueel zijn. Hiervoor vragen we een bedrag van structureel € 5k.

Levendig Wijchen

Wijchen moet in alle geledingen het aantrekkelijke mêlee van dorpen blijven dat het is. Leefbaarheid raakt heel wat facetten van onze samenleving. Het gaat om het woon- en leefklimaat in brede zin, (sociale) veiligheid hoort daarbij, maar ook speel-, groen-, winkel- en onderwijsvoorzieningen. We gaan werken aan een visie en een stappenplan om te komen tot een geleidelijke kwaliteitsverbetering van de wijken die aandacht behoeven. Voorkomen van problemen en oplossen van vraagstukken, daar draait het om. Zoals u heeft aangegeven moeten de dorps- en wijkontwikkelingsplannen verder uitgewerkt worden en moeten deze tot uitvoering kunnen komen. Dit alles willen we, steeds in lijn met onze visie, als gemeente niet doen vóór de samenleving, maar als het maar enigszins mogelijk is laten organiseren vanuit de wijken en dorpen. Stimuleren is ook hier prima, maar de gemeentelijke rol moet bescheiden blijven. Van de gemeente kan wel verwacht worden dat gemeenschapsgeld beschikbaar wordt gesteld waar investeringen nodig zijn en deze de draagkracht van inwoners te boven gaat. Uiteraard bepaalt u steeds in een integrale afweging waar de gelden het best aan besteed kunnen worden.

Wijchen is een levendige gemeente, een gemeente die bruist van de activiteiten. Dat willen we graag zo houden. Wijchen beweegt misschien op het ritme en getijde van kermis, carnaval en vierdaagse, maar vibreert op tal van andere evenementen. Om de succesvolle concerten op de maandag en de dinsdag op de markt in Wijchen te kunnen behouden willen we het budget dat beschikbaar is op het realistische niveau brengen (ophoging € 6k) van de afgelopen jaren. Om voor de aantrekkingskracht van Wijchen belangrijke evenementen, zoals een Holland Ladies tour en operatie Market Garden in 2014, te faciliteren vragen we een budget van structureel € 10k.

Wijchen is een veilige gemeente, op het gebied van verkeersveiligheid zelfs een van de veiligste van Nederland en dat willen we graag zo houden. U heeft opgeroepen tot een veiligheidsweek en wijkwatchers. Allemaal middelen om te bewerkstelligen dat we de samenleving actief betrekken bij leefbaarheids- en veiligheidsvraagstukken. De 41.000 inwoners en bedrijven zijn met elkaar immers veel beter in staat om veiligheid handen en voeten te geven dan de paar agenten en toezichthouders die we hebben

Zorgzaam Wijchen

De afgelopen vier jaar hebben wij het sociale gezicht van Wijchen weten te behouden en weten wij ons ook gesteund door bijvoorbeeld de cliëntenraad in ons sociale beleid. Wij vinden het een groot goed dat wij kunnen zorgen voor degenen die die steun niet kunnen missen. Met de nieuwe taken krijgen wij er verantwoordelijkheden bij waarvan we de impact zowel sociaal-maatschappelijk als financieel nog niet in alle nuances kunnen overzien. We staan wat dat betreft aan de vooravond van een nieuw tijdperk, een tijdperk waar het sociale aanzien nog meer dan voorheen wordt bepaald door wat wel

wordt genoemd de meeste nabije overheid, de gemeente. Duidelijk is dat deze nieuwe taken per saldo een forse rijksbezuiniging betekenen. De hoop is erop gevestigd dat gemeenten beter in staat zijn de gevolgen aanvaardbaar te maken en op onderdelen zelfs vooruitgang te boeken. We staan op dit vlak voor een goed beleid en een "zachte landing" voor de betrokkenen nu ze aan de gemeentelijke zorg zijn toevertrouwd. De reserve WMO is wat ons betreft op peil om de komende jaren eventuele tegenvallers te kunnen opvangen.

We zijn al meer dan een jaar bezig om ons te bereiden op deze nieuwe taken en hebben er inmiddels veel vertrouwen in dat we de taken aankunnen, daarbij zoveel mogelijk lokaal en zelfs niet vanuit het gemeentekantoor maar in de wijken op te kunnen pakken. De sociale wijkteams draaien immers al. Steeds is de insteek dat we kijken naar wat de mensen met hulp van familie, vrienden of burens zelf kunnen (organiseren). Zoals we aangegeven hebben zijn wij van opvatting dat dit de mensen uiteindelijk het meeste helpt. Overigens steeds in de wetenschap dat professionele ondersteuning en zorg altijd dichtbij en laagdrempelig voorhanden zijn als het nodig is. Aan mantelzorg zit immers ook een grens. Feit is overigens dat eigenlijk maar weinig mantelzorgers, al zijn ze zwaar belast, de behoefte uiten aan extra ondersteuning vanuit de gemeente.

Om werkgelegenheid te kunnen behouden in de sfeer van hulp bij het huishouden kunnen wij incidenteel voor 2015 het een en ander opvangen, maar resteert er een forse structurele taakstelling van € 511k, die nog wel ingevuld moet worden.

Met de nieuwe taken op het gebied van de jeugdzorg haalt de gemeente een behoorlijk financieel risico binnen. Kinderen die immers in de residentiële jeugdzorg terecht komen kosten al snel meer dan € 100k per jaar. Het is dus van groot belang dat we ontsporing en overlast voorkomen. Ter versterking van het jeugdbeleid zetten we dan ook gedurende het perspectief 2015-2018 jaarlijks incidenteel € 50k in (twee fte). In het verlengde hiervan willen we ook de leerplichttaken op niveau kunnen voortzetten. Hiervoor vragen we vooralsnog alleen voor 2015 € 13k. Voor ondersteuning van het passend onderwijs willen we, uit de WMO-gelden, structureel € 20k vrij maken om deze taak zo goed mogelijk te kunnen oppakken. Daarnaast stellen we gedurende 2015-2017 in totaliteit € 55k incidenteel ter beschikking.

Wij hebben ook zorg voor de onderkant van onze samenleving. Armoede en zeker als daar kinderen bij betrokken zijn willen we tegengaan. Alle kinderen moeten immers zoveel mogelijk gelijke kansen krijgen. Er wordt een steeds groter beroep gedaan op schuldhulpverlening. Wij vinden dat we hier in preventieve zin iets aan moeten gaan doen. Omdat we ervan uitgaan dat de crisis niet eindeloos duurt, willen we extra menskracht inzetten in 2015 en 2016 (jaarlijks € 34k).

Bedrijvig Wijchen

Wijchen is een bedrijvige gemeente met zo'n 14.000 arbeidsplaatsen. Er is veel kleinschalige maakindustrie en op het gebied van bouwen en logistiek zijn we sterk. We hebben de crisis tot nu toe economisch behoorlijk goed doorstaan en maken deel uit van de regio die met +25% vacatures ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar tot de top van Nederland behoort. De grootste groei van de toekomstige werkgelegenheid is te verwachten in de ICT-gerelateerde initiatieven. Wijchen heeft op dit gebied goede kaarten. Niet voor niets is onze gemeente in 2013 uitgeroepen tot eerste Google E-towngemeente, mogelijk zelfs de meest internet intensieve gemeente van de wereld en verwachten we in 2014 nog steeds bij de top te behoren. Het vroegtijdig aangelegde glasvezelnetwerk met 96% dichtheid en de innovatieve ondernemersgeest van de Wijchenaren zijn hierin ongetwijfeld katalysatoren. Onze uitdaging ligt in het vasthouden en uitbouwen van deze positie. Het uitrollen van gratis wifi in het centrum is al een belangrijke bouwsteen hierin. Ook dat er snel internet komt in het buitengebied, en als het even kan er supersnel internet komt in de hele gemeente. Uit onderzoek blijkt dat fysieke en digitale bereikbaarheid ook van kleine kernen cruciaal zijn voor de

leefbaarheid. Wij gaan met maatschappelijke initiatiefnemers energie steken in het mogelijk maken hiervan. Wij hebben de overtuiging dat wij hiermee onze samenleving een forse boost kunnen geven. Wij vragen hiervoor incidenteel € 100k.

Onze banden met het bedrijfsleven zijn goed, zo blijkt gelukkig elke keer uit de MKB-onderzoeken. Dat is enerzijds opmerkelijk, omdat we maar een halve fte beschikbaar hebben als contactpunt voor het bedrijfsleven, anderzijds geeft het aan dat onze organisatie en ons bestuur als geheel een goede focus hebben. We kunnen trots zijn op wat de verschillende bedrijvenverenigingen ondernemen en hoe het gros van de bedrijventerreinen erbij ligt. Wat het centrum betreft kunnen we een pluim op de hoed steken van WijchenIs en het centrummanagement. Wat is begonnen als een eenvoudig burgerinitiatief is uitgegroeid tot een bloeiend samenspel van winkeliers, pandeigenaren, bewoners en bezoekers van het centrum. Alleen al in de aankleding (denk aan de bloemenweelde aan de lantaarnpalen en terrassen) oogt ons centrum indrukwekkend. We gaan nu op korte termijn werken aan een aan onze website gerelateerde voorziening om het onze bedrijven nog makkelijker te maken te communiceren met ons.

De nieuwe Participatiewet en de in Wijchen de afgelopen jaren toch ook 50% gegroeide aanspraak op bijstand (van ca. 400 naar ruim 600 cliënten, is ongeveer 1,5% van het aantal inwoners) maakt dat we een grote opgave hebben om mensen aan het werk te houden en te krijgen. Het is goed om in het nieuwe Werkbedrijf als overheid, werkgevers en werknemers wat dit betreft verantwoordelijkheid te dragen. Een goed ondernemersklimaat is en blijft hoe dan ook cruciaal. Als regels hieraan in de weg staan zijn we steeds bereid te kijken waar we regels ter discussie kunnen stellen en kunnen verzachten of zelfs schrappen.

Maatschappelijk Wijchen

Wijchen beschikt over een rijk aanbod aan voorzieningen op het terrein van onderwijs, ontplooiing en vrije tijdsbesteding en die rijkdom willen we graag behouden. Ook hierbij willen wij onze rol niet groter maken dan nodig is, sterker nog, ook hier willen wij vooral vaststellen dat maatschappelijke partners en inwoners zich optimaal inzetten en waar dat (nog) niet voldoende is willen wij stimuleren dat die rol gepakt wordt. Zo zijn de uitvoering en kwaliteit van het onderwijs een primaire taak van Kans en Kleur en het MaasWaalcollege, maar willen wij waar nodig stimuleren dat deze instellingen goed samenwerken met andere organisaties/initiatieven die zich bezighouden met opgroeiende kinderen. Denk aan sportverenigingen, kinderopvang, naschoolse bezigheden en de kansen om via samenwerking hiermee bijvoorbeeld de scholen in de kleine kernen open te kunnen houden. Verdere ontwikkeling van samenwerking in brede scholen, zonder een accent op de stenen, hebben wij in het verleden gestimuleerd en willen wij ook in de toekomst blijven steunen.

De verenigingen zijn de spreekwoordelijke kurk waarop onze samenleving drijft. Zij mogen zich dan ook in een voortdurende welwillende aandacht van ons blijven verheugen. We willen in het verlengde van de aangenomen motie hierover komen tot een volverend fonds duurzaamheid voor accommodaties van sportverenigingen. Wij zien uiteraard het liefst dat die verenigingen zelf met plannen en ideeën komen die meerwaarde bieden aan de Wijchense samenleving. Wij gaan de komende periode ook aandacht besteden aan degenen die door hun maatschappelijke situatie of handicap niet aan sport kunnen doen.

Kunst en cultuur hebben de afgelopen jaren behoorlijke druk vanuit de bezuinigingsnoodzaak moeten doorstaan. De komende periode willen wij hier weer meer ruimte voor bieden en in 2015 met een voorstel naar u toekomen.

Mobiel Wijchen

Onze inwoners en bedrijven zijn gebaat bij een goede bereikbaarheid. Als Wijchen mogen we wat de hoofdinfrastructuur betreft wat dat betreft niet klagen. Drie snelwegen, de Maas en het spoor maken Wijchen zeer goed bereikbaar zodat er eigenlijk alleen kleinere wensen zijn, die hoe dan ook wel veel geld vertegenwoordigen. Denk aan een extra ongelijkvloerse kruising van de spoorlijn die Wijchen toch resoluut in tweeën verdeelt. Denk aan verdubbeling van het spoor bij de Ravensteinse brug. Het keerspoor ligt er nu, maar de wens blijft dat dit een tijdelijke maatregel is omdat er uiteindelijk een kwartiersverbinding komt ook met 's-Hertogenbosch. Zeker op het vlak van infrastructuur hebben maatregelen nooit alleen maar voordelen. Bereikbaarheid enerzijds en duurzaamheid en leefbaarheid kunnen op gespannen voet met elkaar komen.

De grote wijk Kerkeveld heeft slechts één ontsluiting op de ringstructuur van Wijchen. Het zou een verbetering zijn als er een meer rechtstreekse aansluiting zou komen in de richting van de Drutense of Graafseweg zodat het forensenverkeer snel op de hoofdinfrastructuur kan aantakken. Ter bevordering van de verkeersafwikkeling kijken we ook naar de knelpunten op de Randweg Noord waar een meer directe verbinding van de Gagelvense weg en de Schoenaker en op kortere termijn een rotonde bij de kruising Schoenaker-Randweg. Voor dat laatste hebben we al een toezegging van de Stadsregio voor € 459k waarmee de helft is gedekt. Het zal inmiddels duidelijk zijn dat wij als gemeente dit soort initiatieven niet nemen zonder goede samenspraak met onze inwoners. In het GVVP-II is veel ruimte ingelast om die gesprekken aan te gaan, omdat draagvlak een basisvoorwaarde is om dit type projecten te laten slagen.

Het college wil over deze onderwerpen graag het gesprek met uw raad aangaan. We zijn er in onze ogen steeds in geslaagd een constructief overleg te voeren met uw hele raad over ambities, mogelijkheden en kaders. We kijken uit naar de debatten die we hierover met u gaan voeren.

2. Relatie met de Kaderbrief 2015-2018

Structureel meerjarenperspectief

In de Kaderbrief 2015-2018 en in de beslisnota meicirculaire 2014 is aan de Raad een beeld geschetst van het structurele meerjarenperspectief. Tussen het moment van opstellen van de kaderbrief/Meicirculaire en dit boekwerk zijn mutaties in het geschetste perspectief opgetreden. Onderstaand het bijgestelde perspectief en een toelichting op de mutaties.

Tabel 2-1: Structureel meerjarenperspectief 2015-2018 ten opzichte van begroting 2014.

Nr.	Ontwikkelingen ten opzichte van 2014 (x € 1.000.)	2015	2016	2017	2018
	Begroting 2014 (13 AZ 293)	533	278	202	221
	Wijchen21 (13 AZ 298)	0	0	-106	-106
	Decembercirculaire 2013 (14 AZ 335)	82	109	154	154
	Keerspoor en stationsgebied (14 AZ 338)	0	-12	-12	-12
	RSA extra veld Woezik (14 IZ 204)	-10	-10	-10	-10
	RSA extra veld Diosa (14 IZ 209)	-10	-10	-10	-10
	Bouwleges (Kaderbrief 3.06)	-100	-100	-100	-100
	WMO (Kaderbrief 3.07)	100	100	100	100
	Breed exploitatiebijdrage (Kaderbrief 3.08)	92	114	149	149
	WWB Inkomensdeel (Kaderbrief 3.09)	305	292	291	284
	Bijzondere bijstand (Kaderbrief 3.10)	0	-45	0	-37
	Formatiekosten (Kaderbrief 3.13)	-94	-94	-105	-107
	Kapitaallasten (Kaderbrief 3.14)	178	183	30	-3
	Renteresultaat (Kaderbrief 3.15)	275	275	275	275
	Stroming (Kaderbrief 3.16)	0	0	0	0
	Onroerende Zaak Belasting (Kaderbrief 3.17)	-23	33	90	165
	Uitzettingen (Kaderbrief 3.20)	-35	-13	6	0
	Saldo kaderbrief 2015-2018	1.293	1.100	954	963
2.01	Meicirculaire 2014	-200	-122	-21	-26
	Saldo Meicirculaire 2014	1.093	978	933	937
2.02	Effect kostenverdeelstaat	98	148	175	166
2.03	Dekking uit Bouwgrondexploitatie/Investeringsen	-81	-71	-69	-63
	Totaal programmabegroting 2015-2018	1.110	1.055	1.039	1.040
3.01	Veiligheidsregio en afwikkeling Regionalisering Brandweer	0	0	0	0
3.02	Decentralisaties Sociaal Domein	0	0	0	0
3.03	WMO	0	0	0	0
3.04	Bouwleges	0	0	0	0
3.05	Breed exploitatiebijdrage	0	-202	-23	-103
3.06	WWB Inkomensdeel	0	0	0	0
3.07	Bijzondere Bijstand	0	0	0	0
3.08	Onderhoudsreserve vastgoed	-360	-200	-200	-200
3.09	Prijscompensatie	0	0	0	0
3.10	Formatiekosten inclusief overige personele kosten	-25	-99	-100	-60
3.11	Kapitaallasten	0	4	4	3

Nr.	Ontwikkelingen ten opzichte van 2014 (x € 1.000.)	2015	2016	2017	2018
3.12	Renteresultaat	-105	0	0	0
3.13	Stroming	0	0	0	0
3.14	Onroerende Zaak Belasting	92	26	-59	-165
3.15	Integraal Huisvestingplan Onderwijs (IHP)	0	0	0	0
3.16	Inkrimpingen	371	237	247	251
3.17	Nieuw beleid	-373	-49	-99	-99
3.18	Tarieven	0	0	0	0
3.19	Gemeentefonds	0	0	0	0
	Sub totaal structureel resultaat	710	772	809	667
3.26	Bezuinigingstaakstelling coalitieakkoord	0	0	0	0
	Totaal structureel resultaat	710	772	809	667

Zoals aangegeven in de beslisnota van de meicirculaire ligt onze focus bij het opstellen van de begroting in eerste instantie op een sluitende structurele jaarschijf 2015. In tweede instantie ligt het accent op een sluitend structureel meerjarenperspectief en de mogelijkheid om nieuw beleid te honoreren. Bij de beoordeling van de begroting 2015 door de provincie, in haar rol als toezichthouder, let de provincie kritisch op de opgenomen stelposten. Hiertoe verwijzen we u naar hoofdstuk 4. Indien we geen mogelijkheden hebben om de stelposten (oplopend naar € 1,1 miljoen in 2018) in te vullen, leidt dit binnen de huidige kaders niet tot een sluitende begroting vanaf de jaarschijf 2016. De jaarschijf 2015 voldoet aan het toetsingskader van de provincie.

2.01 Meicirculaire 2014

De Raad heeft in vergadering van 19 juni 2014 ingestemd met de uitkomsten van de meicirculaire 2014 (14 AZ 036). In tabel 2-2 treft u een samenvattend overzicht aan.

Tabel 2-2: Financieel overzicht beslisnota meicirculaire 2014.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Vrij besteedbaar (1)	-18	69	173	187
Aanpassing loonontwikkeling (2)	-182	-183	-183	-187
Aanpassing uitgaven Bijzondere Bijstand (3)	-3	-8	-16	-22
Aanpassing uitgaven Wet Buig (4)	3	0	5	-4
Mutatie	-200	-122	-21	-26

- 1) Mutatie algemeen dekkingsmiddel. Zie tabel 2-5.
- 2) Betreft ophoging kostenkant als gevolg van hogere compensatie door het gemeentefonds.
- 3) Bijstelling kostenkant i.v.m. landelijke voorspelde ontwikkeling aantallen bijstandontvangers (uitgangspunt inkomsten gemeentefonds).
- 4) Bijstelling kostenkant i.v.m. landelijke voorspelde ontwikkeling aantallen bijstandontvangers (uitgangspunt inkomsten gemeentefonds).

De in de tabel 2-2 opgenomen mutaties zijn gebaseerd op de door het Ministerie van Binnenlandse Zaken gepubliceerde meicirculaire 2014. Vanaf tabel 2-3 geven we u inzicht in de ontwikkeling van het vrij besteedbaar saldo in vergelijking met de stand van de decembercirculaire 2013. De tabellen zijn overgenomen uit de beslisnota.

Tabel 2-3: Ontwikkelingen Gemeentefonds t.o.v. decembercirculaire 2013.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
<i>Meicirculaire 2014</i>	46.176	46.631	46.154	45.981
<i>Decembercirculaire 2013</i>	33.876	34.185	34.007	33.752
Mutatie totaal	12.300	12.446	12.147	12.229
<i>Waarvan Deelfonds Sociaal Domein:</i>				
- AWBZ	4.446	4.658	4.529	4.516
- Jeugdzorg	9.106	8.977	8.672	8.727
Mutatie gemeentefonds	-1.252	-1.189	-1.054	-1.014

Tabel 2-4: Specificatie van de in tabel 2-3 opgenomen mutatie van de beslisnota meicirculaire 2014.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
<i>Taakmutaties:</i>				
Korting WMO (o.a. Huis-houdelijke Hulp) (1)	-958	-958	-958	-958
Bedrijfsvoeringskosten Participatiewet (2)	6	19	33	47
Overhevelen van het buiten-onderhoud scholen po/so (3)	-331	-328	-327	-323
E-books digitale bibliotheek (4)	-20	-22	-26	-30
Individuele studietoelage Participatiewet (5)	10	31	51	63
Uitvoeringskosten Waterschapsverkiezingen (6)	59	0	0	0
Vrij besteedbaar saldo	-18	69	173	187
Totaal mutatie	-1.252	-1.189	-1.054	-1.014

1. De huidige WMO (voor met name huishoudelijke hulp) vormt geen onderdeel van het Deelfonds Sociaal Domein. Conform het regeerakkoord wordt met ingang van 2015 een korting toegepast van 40% op de Hulp bij het Huishouden.
2. Bedrijfsvoeringskosten Participatiewet.
Betreft uitvoeringskosten voor de Wajong met arbeidsvermogen, die vanaf 2015 onder de gemeentelijke doelgroep vallen.
3. Overhevelen van het buitenonderhoud scholen (po/so).
Met ingang van 1 januari 2015 gaat de verantwoordelijkheid voor buitenonderhoud en aanpassingen van schoolgebouwen voor primair onderwijs en scholen voor speciaal onderwijs over van de gemeenten naar de schoolbesturen (toekenning gelden via het Ministerie van OCW).
4. E-books digitale bibliotheek
Door de inkoop van e-content door bibliotheken te centraliseren, vervalt de taak bij de lokale bibliotheken. Het zal dus leiden tot een lagere subsidieverlening aan de bibliotheek.
5. Individuele studietoelage Participatiewet
In het kader van de Participatiewet is de individuele studietoelage geïntroduceerd. Het betreft een nieuwe vorm van aanvullende inkomensondersteuning voor bepaalde groepen studerende. In de taakstelling is ook een compensatie begrepen voor uitvoeringskosten ($\pm 1/6$ van het budget).
6. Uitvoeringskosten waterschapsverkiezingen
Vanaf 2015 vinden de waterschapsverkiezingen gelijktijdig plaats met de verkiezing voor de Provinciale Staten. De gemeenten dienen deze verkiezing te organiseren.

Toelichting op het vrij besteedbare saldo.

In onderstaande tabel 2-5 geven wij de belangrijkste mutaties weer die ten grondslag liggen aan het vrij besteedbaar saldo. Het vrij besteedbaar saldo wordt ingezet als algemeen dekkingsmiddel in de begroting.

Tabel 2-5: Specificatie van de in tabel 2-3 opgenomen mutatie van de beslisnota meicirculaire 2014.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Accres (1)	70	310	311	361
Bijstelling maatstaven en uitkeringsbasis (2)	-88	-241	-138	-174
Mutatie vrij besteedbaar	-18	69	173	187

- 1) Het accres neemt met name na 2015 toe als gevolg van hogere rijksuitgaven voor infrastructurele projecten en hogere verwachte Rijksuitgaven aan Wajong.
- 2) We hebben op basis van de meest recente gegevens de huidige circulaire doorgerekend. Voor wat betreft de uitkeringsfactor en de maatstaven blijft het aantal bijstandsontvangers de grote onzekere factor. Op dit moment ramen wij onze huidige aantallen met de ontwikkelingen op de macro-economische trend. Indien de Wijchense trend in positieve of negatieve wijze afwijkt van de landelijke ontwikkelingen dan leidt dit tot afwijkingen van enkele tienduizenden euro's op onze algemene uitkering. In deze bedragen zijn ook de herverdeeffecten van het groot onderhoud meegenomen.

2.02 Effect kostenverdeelstaat

Onder dit effect zijn opgenomen de consequenties van kostenverdelingen naar tarieven en producten.

Tabel 2-6: Consequentie kostenverdeelstaat

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Mutatie prijscompensatie t.o.v. meicirculaire 2013	0	0	0	0
Saldo baten/lasten rioolheffing/afvalstoffenheffing/OHF	95	99	130	121
Overige mutaties	3	49	45	55
Mutatie	98	148	175	166

De mutatie leidt in het gehele meerjarenperspectief tot een verbetering.

2.03. Dekking uit Bouwgrondexploitatie en Investeringsprojecten

In het meerjarenperspectief 2015-2018 zijn opbrengsten opgenomen uit de Bouwgrondexploitatie en investeringsprojecten. Deze opbrengst wordt gegenereerd door het doorbelasten van personele kosten (RME/OW en overheadkosten).

Tabel 2-7: Doorbelaste kosten aan Bouwgrondexploitatie en Investeringen.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Bouwgrondexploitatie	383	386	388	388
Investeringsprojecten	203	205	208	207
Totaal Kaderbrief 2015	586	591	596	595
Bouwgrondexploitatie	361	372	377	380
Investeringsprojecten	144	148	150	152
Totaal Begroting 2015	505	520	527	532
Mutatie	-81	-71	-69	-63

De mutatie laat een verslechtering zien gedurende het gehele meerjarenperspectief.

Bij het opstellen van de begroting is structureel rekening gehouden met benodigde ambtelijke inzet van circa € 130k voor gewenste investeringsprojecten zonder dekking (werkkrediet). Deze ambtelijke inzet is niet verantwoord onder investeringsprojecten.

3. Mutaties na de Kaderbrief 2015-2018

Bij de behandeling van de Kaderbrief (14 AZ 033) is een aantal moties aangenomen. Bij het opstellen van de begroting is aandacht besteed aan deze moties. In onderstaande tabel zijn de moties benoemd en de verwijzing naar de uitwerking in dit document. Het betreft de volgende moties:

Motie	Toelichting
Motie 3: Minimabeleid. Voorstel armoede beleid. In de kaderbrief zijn de gelden versterking armoede beleid, met name gericht op kinderen, gemaximaliseerd op € 55k. Bij een benodigd bedrag hoger dan € 55k de overschotten op de WMO te betrekken bij de financiering.	Budgetneutraal, beslisnota 14 IZ 035 staat geagendeerd op 16 oktober.
Motie 5: Vroege hulpverlening bij schulden. Onderzoeken of mogelijkheid bestaat. Subsidiegelden die in de motie vermeld worden, betreffen de extra gelden voor versterking armoedebeleid. Deze gelden zijn in de kaderbrief gemaximaliseerd op € 55k. Zie ook motie 3.	Voor 2015 en 2016 is er per jaarschijf € 34k opgenomen in het incidentele perspectief
Motie 6: Volverend fonds duurzaamheid voor sportclubs. Te onderzoeken. Betreft verstrekken van leningen aan sportclubs ter verduurzaming van accommodaties. Omvang van fonds is niet aangegeven.	Ambtelijk is een voorstel in voorbereiding.
Motie 7: Veiligheidsweek. Jaarlijks in samenwerking met o.a. politie een veiligheidsweek te organiseren.	Binnen bestaande budgetten.
Motie 8: Rioolbelasting. Onderzoek wijziging heffingssystematiek rioolbelasting.	Onderzoek, niet realiseerbaar voor het jaar 2015.
Motie 10: 2^e ontsluiting Kerkeveld. Onderzoek naar haalbaarheid. In Begroting 2015 gelden reserveren voor ontwikkeling en realisatie.	Gewenst project zonder dekking. Onderzoek nog niet afgerond. Geen indicatie van omvang investering. Dekking derhalve niet aan te geven. Zie verloop algemene reserve.
Motie 11: Starterslening. Invoeren startersleningen.	Ambtelijk is een voorstel in voorbereiding.
Motie 12: Tunnel. Onderzoek. Realisatietermijn over vijf jaar (2019). Financieringsvoorstel bij behandeling Begroting 2015.	Gewenst project zonder dekking. Onderzoek nog niet afgerond. Geen indicatie van omvang investering. Dekking derhalve niet aan te geven. Zie verloop algemene reserve.

Motie

Motie 13: Leefbaarheid

Visie en stappenplan opstellen geleidelijke kwaliteitsverbetering wijken. In de Begroting 2015-2018 rekening te houden met de uitvoering van deze plannen.

Toelichting

Opstellen Plan voor 1 wijk in 2014 te bekostigen uit de WMO-middelen (€ 2,5k per wijk). Overige 6 wijken opgenomen in het incidentele perspectief. Uitvoering in te passen binnen de reguliere Ibor gelden. Als stimulans voor de uitvoering is voor 2015 en 2016 per jaarschijf € 40k opgenomen in het incidentele perspectief.

3-01 Veiligheidsregio en afwikkeling regionalisering Brandweer

De regionalisering van de Brandweer is geconcretiseerd per 1-1-2013. Eind 2013 is onze kazerne inclusief grond overgedragen aan de Veiligheidsregio. De planning om alle kazernes in de eerste helft van 2014 over te dragen was niet haalbaar, het streven is nu om de kazernes uiterlijk per eind 2014 over te dragen. Parallel aan het proces van overdracht is het proces opgestart rondom de financiële afhechting inzake beheer en exploitatie van de kazernes.

Voor het onderhoud is afgesproken dat niet de huidige budgetten van de gemeenten worden overgedragen, maar een genormeerd budget per kazerne op onderhoudsniveau 3 van de geldende NEN-normen. De reden hiervoor is om alle gemeenten op eenzelfde onderhoudsniveau te laten overdragen. Dit genormeerde bedrag wordt door een extern bureau vastgesteld op basis van een schouw van iedere kazerne.

In de kaderbrief hebben wij het eerste resultaat van het genormeerde onderhoud gemeld (uitzetting van € 22k). Deze uitzetting is opgenomen in de geactualiseerde taakstelling voor de onderhoudsreserve. De verificatieronde met de VRGZ heeft inmiddels geresulteerd in een bijstelling van het genormeerde bedrag tot nihil. Hiermee vervalt de extra taakstelling voor de onderhoudsreserve (zie 3.08).

Momenteel wordt onderzocht of het, vooruitlopend op de "verdeelsleuteldiscussie", beter is om ook de kapitaallasten op een genormeerd niveau over te dragen naar de VRGZ. Dit in tegenstelling tot de huidige afspraak van het overdragen van het (historisch) beschikbare budget. Het bestuur van de VRGZ zal hier eind september een besluit over nemen. Wij presenteren u de resultaten hiervan in de beslisnota van de septembercirculaire 2014, hoofdstuk actualiteiten.

Na september zal gestart worden met de zogenoemde "verdeelsleuteldiscussie". Op dit moment heeft iedere gemeente zijn historische brandweerbudgetten ingebracht, waardoor bijvoorbeeld de kosten per inwoner per gemeente verschillen. De VRGZ streeft naar een objectieve verdeelsleutel voor de toekomst. De brandweer in Wijchen was efficiënt ingericht en deed hun werk goed. Als we naar de financiële lastendruk kijken binnen de regio zijn wij één van de goedkopere brandweerkorpsen. Het valt dus te bezien of deze verdeelsleuteldiscussie voor Wijchen neutraal zal uitpakken. Voor de volledigheid melden we dat een centrumgemeente een extra bedrag ontvangt uit de algemene uitkering.

3-02 Decentralisaties Sociaal Domein

Het Deelfonds Sociaal Domein wordt voor een periode van 3 jaar ingesteld, in casu 2015 t/m 2017. Het bevat integratie-uitkeringen ten behoeve van de decentralisatie AWBZ, Jeugdzorg en Participatiewet. In het kader van de integrale benadering van de doelgroepen kunnen de gelden ontschot worden ingezet. Er geldt een bestedingsplicht aan de taken, ofwel het geld van het deelfonds kan niet besteed worden aan andere activiteiten. Bij onderbesteding binnen deze 3 jaren is reservering mogelijk. Het deelfonds kent een eigen voeding en loopt dus niet mee in de normeringsmethodiek ('samen de trap op, samen de trap af'). Volgens huidige planning worden de aanwezige gelden in 2018 overgeheveld naar de reguliere maatstaven van de algemene uitkering.

In onderstaande tabel zijn de in te zetten geraamde inkomsten van het Deelfonds Sociaal Domein opgenomen.

Tabel 3-02: Deelfonds Sociaal Domein

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Geraamde inkomsten:				
- Rijksmiddelen AWBZ	4.446	4.658	4.529	4.516
- Rijksmiddelen Jeugdzorg	9.106	8.977	8.672	8.727
- Rijksmiddelen Participatiewet (1)	6.421	6.421	6.421	6.421
Totaal Deelfonds Sociaal Domein	19.973	20.056	19.622	19.664

1) Gelden Participatiebudget leiden niet tot een uitzetting van inkomsten in het meerjarenperspectief (geen extra middelen).

Op basis van de stand van zaken eind augustus is de verwachte besteding 2015 van het Deelfonds Sociaal Domein 2015 in beeld gebracht.

Tabel 3-03: Besteding Deelfonds Sociaal Domein jaarschijf 2015.

x € 1.000	AWBZ	Jeugd	Participatie
Inkomsten:			
- Rijksmiddelen	4.446	9.106	6.421
- Eigen bijdragen	178	0	0
Totaal inkomsten	4.624	9.106	6.421
Uitgaven:			
- Werkbedrijf (voormalig P-budget)	0	0	784
- WSW budget (Breed)	0	0	5.637
- Kosten instellingen	1.977	6.332	0
- PGB	794	1.145	0
- Doeluitkeringen	1.392	665	0
- Innovatie	0	68	0
- Regionaal OndersteuningsBureau	46	91	0
- Lokale Toegangspoort	61	91	0
- Bedrijfsvoeringskosten Wijchen	127	249	0
- Zachte landing	227	465	0
Totaal uitgaven	4.624	9.106	6.421
Saldo	0	0	0

Zoals aangegeven in onze uitgangspunten van ons financieel beleid worden de gelden van het Deelfonds Sociaal Domein één op één gelabeld voor het beoogde doel. Uitzetting van deze gelden met eigen middelen is niet mogelijk en uit de toegekende middelen dienen ook de organisatie- en uitvoeringskosten afgedekt te worden. Wel hebben we in de Kaderbrief 2015 de mogelijkheid open gehouden om incidentele middelen ter beschikking te stellen voor het overgangsjaar 2015 (zachte landing).

Het onbestede deel op het Deelfonds Sociaal Domein bedraagt op basis van de huidige inzichten € 692k. Op basis van de huidige inzichten achten we deze buffer afdoende. Hierbij nemen we in ogenschouw dat we aangenomen hebben dat de negatieve bijstelling van de jaarschijf 2015 van de begroting van Breed ten laste gebracht wordt van de algemene reserve van Breed. Wellicht is het mogelijk om vanaf 2016 de toenemende tekorten van Breed af te dekken uit een positief saldo van Deelfonds Sociaal Domein. Zie ook hoofdstuk Breed exploitatiebijdrage 3.05).

Indien noodzakelijk komen we bij de beslisnota Septembercirculaire 2014 dan wel bij de beslisnota van de Jaarrekening 2014 terug op de gewenste stand van de buffer.

3-03 WMO

In de kaderbrief is opgenomen dat de door te voeren korting op Hulp bij het Huishouden ingevuld dient te worden op het deelbudget Hulp bij het Huishouden. In de meicirculaire zijn we inmiddels gekort met structureel € 958k. Op basis van de maandrapportage juni 2014 wordt door het sinds 2012 al ingezette beleid een structureel voordeel verwacht van € 747k op het budget Hulp bij het Huishouden, zodat nog een taakstelling resteert van structureel € 211k. Echter vanaf de jaarschijf 2016 loopt de landelijke korting op de Hulp bij het Huishouden op met € 300k tot € 1.258k, zodat de nog in te vullen taakstelling oploopt tot € 511k vanaf 2016.

Zoals aangegeven in de kaderbrief hebben we ons de vraag gesteld of wij tijdig in staat zijn om ons beleid zodanig te effectueren dat we gelijke trend houden met de opgelegde kortingen op het gebied van Hulp bij het Huishouden, decentralisatie AWBZ en decentralisatie Jeugdzorg. We hebben in de kaderbrief aangegeven voorstander te zijn om ter mogelijke overbrugging onze reserve WMO (incidentele middelen) boven het vastgestelde maximum van € 500k te laten stijgen.

Om de korting op de Hulp bij het Huishouden incidenteel op te kunnen vangen, stellen we voor € 211k te onttrekken aan de reserve WMO in 2015 (14 AZ 054). Daartoe dient een extra dotatie van € 211k te geschieden aan deze reserve uit het overschot WMO 2014. Op basis van de raming maandrapportage juni bedraagt het overschot € 1.150k. In de beslisnota van de Begroting 2015 hebben we dit als afzonderlijk besispunt opgenomen en kan dus na goedkeuring door de Raad direct verwerkt worden in de Jaarrekening 2014. Zie ook opbouw algemene reserve (hoofdstuk 7).

In 2014/2015 ontwikkelen we vervolgens aanvullend beleid om structureel invulling te geven aan de resterende taakstelling van € 511k vanaf 2016. Bij het te ontwikkelen beleid kan de niet benutte ruimte binnen het resterende WMO budget in ogenschouw genomen worden. Op basis van de maandrapportage juni 2014 wordt deze ruimte ingeschat op € 200k. Dit is gelijk aan de aanname in de kaderbrief (overschot € 300k minus € 100k budget aframing). Voor de Raad is een separate beslisnota (14 AZ 054, geagendeerd 16 oktober), opgesteld waarin het vorenstaande nader wordt toegelicht.

Tabel 3-04: WMO budget.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	8.527	8.647	8.590	8.604
Korting Hulp bij het Huishouden meicirculaire 2014	-958	-958	-958	-958
Kaderbrief	7.569	7.689	7.632	7.646
Begroting 2015	7.569	7.689	7.632	7.646
Niet gerealiseerde korting Hulp bij het Huis (14 AZ 054, geagendeerd 16 okt)	-211	-211	-211	-211
Onttrekking reserve WMO (14 AZ 054, geagendeerd 16 okt)	211	0	0	0
Aanvullende korting Hulp in het Huishouden	0	-300	-300	-300
Taakstelling	0	511	511	511
Begroting 2015	7.569	7.689	7.632	7.646
Mutatie	0	0	0	0

3-04 Bouwleges

In tabel 3-05 zijn de geprognosticeerde inkomsten bouwleges in beeld gebracht.

Tabel 3-05: Inkomsten bouwleges

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	1.067	685	552	576
Hiervan structureel	450	450	450	450
Hiervan incidenteel	617	235	102	126
Begroting 2015	1.073	685	552	576
Hiervan structureel	450	450	450	450
Hiervan incidenteel	623	235	102	126

Zoals aangegeven in de kaderbrief is het gezien het verloop van de inkomsten bouwleges wenselijk om over te gaan tot een kernformatie met een flexibele schil, die varieert afhankelijk van het aanbod. Om hier een eerste invulling aan te geven brengen we nu de huidige formatie terug met structureel 1 fte (zie 3-10 formatiekosten) en verhogen we de flexibele inzet met € 30k voor het jaar 2015 (zie hoofdstuk 5 Incidenteel perspectief).

In 2015 houden de geraamde kosten en legesinkomsten tegen het huidige tarief van 23 promille elkaar vrijwel in evenwicht. Er is geen sprake van overdekking van legesopbrengsten. Echter de ruimte voor een nieuwe tariefsverhoging is niet meer voorhanden in 2015.

In onderstaande tabel 3-06 zijn de legestarieven 2014 van diverse gemeenten als referentiekader weergegeven.

Tabel 3-06: Leges regiogemeenten per € 100k bouwkosten

<i>x € 1</i>	2014
Groesbeek	1.700
Wijchen	2.300
Heumen	2.000
Ubbergen	2.100
Nijmegen	2.400
Beuningen	2.560

De in tabel 3-06 opgenomen legesbedragen zijn overgenomen uit de monitor lokale lasten Centraal Gelderland en regio Foodvalley. Van de 37 gemeenten hanteren 11 gemeenten een lager tarief dan Wijchen. De overige gemeenten hanteren een hoger tarief.

3-05 Breed exploitatiebijdrage

Als voorloper van de op te stellen Begroting 2015 heeft het bestuur van Breed opdracht gegeven aan een extern advies bureau om een aantal scenario's door te rekenen. In tabel 3-07 hebben we de uitkomsten van het scenario opgenomen, welke het bestuur kiest als leidraad voor de nog op te stellen concept begroting. De concept begroting wordt eind augustus ter beschikking gesteld aan de gemeenten.

Mocht de concept Begroting 2015 aanleiding geven tot actualisatie van het voorliggende meerjarenperspectief dan nemen we gevolgen daarvan mee in de beslisnota van de septembercirculaire, onderdeel actualisatie meerjarenperspectief.

Tabel 3-07: Exploitatiebijdrage Breed.

<i>x € 1.000</i>	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	0	0	0	0
Begroting 2015	206	202	223	303
Mutatie	-206	-202	-223	-303
Inzet incidentele middelen (1)	206	0	200	200
Mutatie na inzet incidentele middelen	0	-202	-23	-103

Bovenstaande mutatie betekent vanaf 2016 een verslechtering van het meerjarenperspectief. De ongewisheid omtrent de begroting van Breed noodzaakt ons ook om op dit onderwerp de risicomatrix negatief te herijken. Deze matrix is opgenomen in de Programmabegroting 2015.

- 1) We gaan er van uit dat Breed de voorziene tekorten voor de jaren 2014 en 2015 afdekt ten laste van de algemene reserve van Breed. Voor de jaren 2017 en 2018 zetten we ter afdekking eigen incidentele middelen in. Te weten de in 2014 gevormde reserve Breed van € 200k en de vrijval van de reserve reorganisatie Breed in 2014 (€ 200k). Vanaf de jaarschijf 2019 zijn deze middelen uitgeput en leidt dit tot een verslechtering van het structurele perspectief van € 303k. Zie ook 3-02 Deelfonds Sociaal Domein).

3-06 WWB Inkomensdeel

Aan de kostenkant zijn we bij het opstellen van deze nota uitgegaan van het aantal uitkeringen per juni 2014, de trendmatige ontwikkeling van de bijstand zoals opgenomen in de meicirculaire 2014 en de gemiddelde last per uitkering 2014.

Tabel 3-08: Lasten WWB Inkomensdeel (incl. alg. bijstand en excl. BBZ) onder aftrek van bijdrage Rijk.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	173	190	192	199
Meicirculaire	-3	0	-5	4
Kaderbrief	170	190	187	203
Begroting 2015	262	289	300	315
Mutatie reserve (1)	-92	-99	-113	-112
Begroting 2015	170	190	187	203
Mutatie	0	0	0	0

- 1) De structurele meerkosten ten opzichte van het bestaande perspectief kunnen worden afgedekt uit de reserve. Deze reserve is gevormd uit (per saldo) overschotten uit achterliggende jaren. Eind 2018 bedraagt het geprognosticeerde saldo van de reserve circa €146k positief.

In de ambtelijk ontvangen eerste concept begroting van het Werkbedrijf (start 1-1-2015) is sprake van over te hevelen gelden uit het inkomensdeel (niet geoormerkt, regulier-beschut). Deze gelden komen aanvullend beschikbaar per 1-1-2015 beschikbaar en zijn niet opgenomen in bovenstaande opstelling. Omvang van de bedragen per gemeente zijn nog niet beschikbaar.

3-07 Bijzondere Bijstand

Het huidige beleid gaat uit van een inkomensgrens van 110% voor alle regelingen, uitgezonderd bij het toekennen van de langdurigheidstoelage (wettelijk 100%). Daarnaast heeft de inkomensgrens geen invloed op de kosten van bewindvoering. De geactualiseerde raming is gebaseerd op de macro economische groeicijfers meicirculaire 2014 en de jaareindeverwachting 2014 (maandrapportage juni).

Tabel 3-09: Lasten BB 110%.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Structureel	910	958	1.011	1.052
Structureel versterking armoedebeleid	55	55	55	55
Structureel meicirculaire	3	8	16	22
Incidenteel (Bewindvoering)	125	125	0	0
Kaderbrief 2015 bij 110%	1.093	1.146	1.082	1.129
Structureel	968	1.021	1.082	1.129
Incidenteel (Bewindvoering)	125	125	0	0
Begroting 2015 bij 110%	1.093	1.146	1.082	1.129
Mutatie structureel	0	0	0	0
Mutatie incidenteel	0	0	0	0
Mutatie totaal	0	0	0	0

Per 1 januari 2014 worden (met terugwerkende kracht) de Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten (Wtcg) en de Compensatie eigen risico (CER) afgeschaft. Binnen de beschikbare gelden van transitie AWBZ en Bijzondere Bijstand wordt nieuw beleid ontwikkeld. Daartoe is een raadsvoorstel in de maak. Vooralsnog gaan we er van uit dat het nieuwe beleid budgetneutraal ingevuld wordt.

3-08 Onderhoudsreserve vastgoed

In de Raadsvergadering van november 2013 is met de informatienota 13-AZ-290 aangegeven dat de invulling van de taakstelling wachtende is op uitkomsten van de nieuwe doorrekening van het meer jaren onderhoudsplan (MJOP) en de nog op te stellen nota Maatschappelijk Vastgoed, waarin een analyse gegeven wordt van nut en noodzaak van onze gebouwen, overdracht van scholen aan Kans & Kleur, overname MFA's e.d.

Ambtelijk wordt op dit moment gewerkt aan een integrale beslisnota. Doelstelling was om deze in de Raad te behandelen voor de behandeling van de begroting. Dit tijdspad wordt niet gehaald. Zoals het er nu naar uitziet bieden wij u deze beslisnota aan in het voorjaar van 2015. Onderstaande tabel geeft inzicht in de huidige stand van zaken. Wij achten het niet realistisch om de resterende taakstelling in zijn geheel in te vullen door het afstoten van vastgoed. Wij opteren dan ook voor het verlagen van de taakstelling met structureel € 200k. Aangezien de integrale beslisnotitie niet eerder in de Raad behandeld kan worden dan in 2015, vullen we tevens de jaarschijf 2015 aan tot € 360k, zodat in dit jaar geen taakstelling meer resteert.

Tabel 3-10: Taakstelling reserve onderhoud.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Benodigd	624	624	624	624
Uitzetting onderhoudslasten bibliotheek (1)	38	38	38	38
Afdekking onderhoudslasten bibliotheek (1)	-38	-38	-38	-38
Uitzetting onderhoudslasten Arcus	35	35	35	35
Extra kosten BMI Mozaïek	6	6	6	6
Actualisatie conditie gestuurde MJOP (2)	-276	-276	-276	-276
Sluiting dislocatie Molenhuis	30	0	0	0
Extra kosten uitbreiding Mozaïek	10	10	10	10
Onderhoud brandweerkazerne (3)	0	0	0	0
Stand kaderbrief	429	399	399	399
Te nemen maatregelen:				
Afstoten maatschappelijk vastgoed	PM	PM	PM	PM
Overdracht onderhoud naar scholen (4)	78	78	78	78
Overdracht MFA's naar gemeente (5)	PM	PM	PM	PM
Personeel	PM	PM	PM	PM
Verlaging onderhoudsniveau (6)	-147	-78	34	1
Totaal maatregelen	-69	0	112	79
Restant saldo taakstelling	360	399	511	478
Aanvulling t.l.v. de algemene dienst	-360	-200	-200	-200
Restant saldo taakstelling na aanvulling	0	199	311	278

- 1) Onderhoudslasten worden in mindering gebracht op de toe te kennen subsidie bibliotheek.
- 2) Effect van het geactualiseerde MJOP, welke door Asset uitgevoerd is op basis van een conditie (feitelijke stand van onderhoud) gestuurde planning.
- 3) De opgenomen taakstelling in de kaderbrief kan vervallen, zie voor een toelichting 3-01.
- 4) In de reserve is de dotatie en onttrekking van onderhoud scholen/scholen MFA beëindigd per 31-12-2014. De dotatie uit het IHP lag hoger dan de geraamde kosten inclusief taakstelling aanbestedingsvoordelen.
Zoals het er nu naar uitziet worden de onderhoudswerkzaamheden conform planning uitgevoerd. Dit betekent dat per ultimo 2014 er geen middelen meer voorhanden zijn in de reserve. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
- 5) Aanneمة is dat zowel het binnenonderhoud als buitenonderhoud scholen MFA neutraal uitpakt.
- 6) Betreft effect verlaging op onderdelen van onderhoudsniveau van drie naar vier. Risico is aanwezig dat herstellwerkzaamheden uitgevoerd dienen te worden, bijvoorbeeld door het uitstellen van schilderwerk. Herstelkosten zijn niet geraamd. Tevens kan het leiden tot een lagere marktwaarde van het vastgoed.

Bij de berekening van de actuele stand van de reserve is nu uitgegaan van de objectenlijst begroting 2015. Uitbreiding van gemeentelijk vastgoed is hierin niet voorzien. Afdekking van de onderhoudskosten van uitbreiding dient dan ook in separate beslisnota's voorzien te worden.

3-09 Prijscompensatie

Voor het bepalen van de prijscompensatie hanteren we de laatste bekende ontwikkelingen in de circulaire van het gemeentefonds. Immers, de ontwikkelingen van de inkomsten en uitgaven moeten in evenwicht zijn. In de septembercirculaire 2013 gaat het ministerie uit van een loon- en prijsontwikkeling die oploopt tot 3,03 procent in 2018 ten opzichte van het basisjaar 2014. Hiertegenover staat een oplopend nominaal accres van 2,94 procent. Ultimo 2018 betekent dit een reëel accres van negatief 0,09 procent in 2018 ten opzichte van het basisjaar 2014.

Tabel 3-11: Ontwikkeling reëel accres meicirculaire 2014 (jaar op jaar).

	2015	2016	2017	2018
Nominaal accres (inkomsten)	0,62%	1,17%	0,92%	0,20%
Loon- en prijsontwikkeling (uitgaven)	1,25%	0,75%	0,50%	0,50%
Reëel accres (saldo)	-0,63%	0,42%	0,42%	-0,30%

Tabel 3-12: Ontwikkeling reëel accres meicirculaire 2014 (cumulatief).

	2015	2016	2017	2018
Nominaal accres (inkomsten)	0,62%	1,80%	2,73%	2,94%
Loon- en prijsontwikkeling (uitgaven)	1,25%	2,01%	2,52%	3,03%
Reëel accres (saldo)	-0,63%	-0,21%	0,21%	-0,09%

Naar verwachting brengt het Ministerie in de 2^e helft van september de septembercirculaire uit. Op basis van deze circulaire wordt zowel de inkomsten- als kostenkant gemuteerd. Bij het opstellen van dit boekwerk zijn we voor het meerjarenperspectief uitgegaan van de in tabel 3-13 opgenomen percentages prijscompensatie.

Tabel 3-13: Inzet cumulatieve prijscompensatie begroting 2015.

	2015	2016	2017	2018
Subsidie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
BRN	1,25%	2,01%	2,52%	3,03%
Contract	1,25%	2,01%	2,52%	3,03%
Overige	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wij zijn voorstander om bij de toekenning van de loon- en prijscompensatie van de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen niet alleen rekening te houden met vorenstaande compensatie, maar hierbij ook rekening te houden met kortingen van het Rijk. Gezien dat dit laatste gesteund dient te worden door een meerderheid van de bij een gemeenschappelijke regeling aangesloten deelnemers gaan we uit voorzichtigheidsprincipe vooralsnog uit van het toekennen van de in tabel 3-13 opgenomen percentages bij het berekenen van de kosten van de gemeenschappelijke regelingen.

3-10 Formatiekosten inclusief overige personele kosten

Bij het opstellen van de Begroting 2015 gaan we uit van het principeakkoord dat gesloten is voor een nieuwe cao tussen de VNG en de bonden op 15 juli jl. De cao gaat met terugwerkende kracht in per 1 januari 2013 en loopt tot 1 januari 2016. In oktober 2014 wordt een eenmalige uitkering gedaan van 350 euro. De salarissen worden per 1 oktober 2014 verhoogd met 1 procent en per 1 april 2015 met 50 euro per maand. In onze begroting houden we aan de kostenkant vanaf 2016 weer rekening met de nullijn. Om te voldoen aan het toetsingskader van de provincie dient de in het gemeentefonds opgenomen percentage voor loonontwikkeling gelijk te zijn aan de toegepaste indexatie aan de kostenkant. Daarom nemen we een stelpost op aan de kostenkant. Voor de berekening van de overige componenten van de loonsom geldt peildatum 1 april 2014.

Tabel 3-14: Inzet cumulatieve looncompensatie begroting 2015.

	2014	2015	2016	2017	2018
Loon periodiek	0,50%	1,00%	1,50%	2,00%	2,50%
Loon CAO	0,25%	2,05%	2,40%	2,40%	2,40%

Tabel 3-15: Structurele formatiekosten inclusief overige personele kosten.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	14.826	14.774	14.712	14.732
Stelpost indexering (0,4%)	56	114	170	226
Stelpost indexering meicirculaire (1,35%)	182	183	183	187
Totaal Kaderbrief 2015	15.064	15.071	15.065	15.145
Begroting 2015	15.105	15.114	15.051	15.104
Stelpost indexering (0,4 %)	0	56	114	170
Totaal begroting 2015	15.105	15.170	15.165	15.274
Mutatie principeakkoord	-41	-99	-100	-129

Per 1 januari 2015 dienen er een aantal taakstelling ingevuld te worden op de ambtelijke organisatie. In tabel 4-1 treft u de invullingen van deze taakstellingen aan.

Tabel 3-16: Verloop taakstellingen ambtelijke organisatie.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Restpost reductie formatie 2011	40	40	40	40
Taakstelling KCC	22	22	22	22
Wijchen21 heroriëntatie DIV (1)	33	33	33	33
Heroriëntatie ambtelijke organisatie (fase 1)	200	200	200	200
Taakstelling Werk en Inkomen	66	66	66	66
Totaal opgenomen stelposten	361	361	361	361
In te vullen door:				
Management	183	183	183	183
Managementassistentie	22	22	22	22
Vergunningverlening	69	69	69	69
Consulten zorg, welzijn en inkomen	24	24	24	24
Klantmanager	34	17	17	17
Inzet t.b.v. decentralisaties	46	46	46	46
Heroriëntatie DIV (1)	0	0	0	69
Totaal invulling	378	361	361	430
Mutatie invulling taakstellingen	16	0	0	69

1) De onder de vlag van Wijchen21 in gang gezette digitaliseringsslag raakt ook de afdeling DIV. De introductie van zaakgericht werken vergt in functionaliteit en omvang een andere formatie dan nu aanwezig. De omwenteling leidt de eerste drie jaren van het meerjarenperspectief tot meerkosten, echter vanaf 2018 tot een reductie van de kosten.

In onderstaande tabel is de totale mutatie van de formatiekosten in beeld gebracht.

Tabel 3-17: Verloop formatiekosten.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Principeakkoord CAO (tabel 3-15)	-41	-99	-100	-129
Invulling taakstellingen (tabel 3-16)	16	0	0	69
Mutatie	-25	-99	-100	-60

De mutatie leidt in het gehele meerjarenperspectief tot een verslechtering.

3-11 Kapitaallasten

Bij het opstellen van de Begroting 2015 gaan we uit van een rentepercentage voor vervanging- en uitbreidingsinvesteringen van 4,00 procent. Dit percentage komt overeen met het percentage dat gehanteerd is voor de Kaderbrief 2015. De investeringen worden nu geraamd tegen het verwachte prijspeil in het jaar van investering.

Tabel 3-18: Kapitaallasten.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	5.954	6.314	6.266	6.104
Uitzetting Kaderbrief: duurzaamheid voertuigen (3-5)	8	8	8	8
Kapitaallasten Voertuigen Breed in eigen beheer (4-9) (1)	0	21	21	21
Herijkt saldo Kaderbrief 2015	5.962	6.343	6.295	6.133
Begroting 2015	6.079	5.896	6.272	6.135
Mutatie	-117	447	23	-2
Verschil inzet dekkingsreserves	188	-377	23	23
Mutatie na inzet dekkingsreserves	71	70	46	21
Hiervan doorbelasting	-71	-66	-42	-18
Mutatie algemene dienst	0	4	4	3

1) In verband met gewijzigde planning van investering, starten de kapitaallasten hiervan pas in 2016.

De mutatie op de algemene dienst betekent een verbetering van het meerjarenperspectief.

De mutatie in de kapitaalslasten wordt vanaf 2016 hoofdzakelijk veroorzaakt door een toename van de lasten nieuwbouw bibliotheek als gevolg van een kredietuitbreiding van € 200k (kapitaalslasten € 14,7k). Dit is conform het ingediende raadsvoorstel 14 IZ 026.

3-12 Renteresultaat

Onderstaand renteperspectief laat een positief beeld zien ten opzichte van de begroting 2014. Met het uitstellen van grote investeringen is onze liquide positie verbeterd, waardoor de lening portefeuille is afgenomen. Daarnaast zijn leningen tegen een gunstiger rentepercentage afgesloten dan waarmee gerekend werd.

Tabel 3-19: Renteresultaat.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	1.861	1.841	1.767	1.720
Correctie rentekosten via begroting GR-en (1)	184	184	184	184
Kaderbrief totaal	2.045	2.025	1.951	1.904
Waarvan structureel	1.684	1.684	1.684	1.684
Waarvan incidenteel	361	341	267	220
Begroting 2015	2.203	2.092	2.008	1.958
Waarvan structureel	1.579	1.684	1.684	1.684
Waarvan incidenteel	624	408	324	274
Mutatie				
Waarvan structureel (2)	-105	0	0	0
Waarvan incidenteel	263	67	57	54

- 1) In het structurele renteresultaat van de Kaderbrief was € 180k aan rente over investeringen opgenomen, die inmiddels zijn opgenomen in de reguliere begrotingen van GR-en.
- 2) Om de in het incidentele perspectief opgenomen jaarschijf 2015 sluitend te maken, zijn extra middelen van € 105k benodigd. Daartoe hebben we in het structurele perspectief de jaarschijf 2015 verlaagd met € 105k ten gunste van het incidentele renteresultaat (zie hoofdstuk 5 Incidentele perspectief).

3-13 Stroming

Op 27 juni 2013 heeft de Raad ingestemd (13 IZ 171) met het beëindigen van de subsidierelatie met de Stroming per 1-7-2014 en het muziekonderwijs voort te zetten via het basisonderwijs (groep 4 en 5). De coördinatie hiervan komt voorlopig te liggen bij Kans & Kleur (Cultuurknooppunt). Inmiddels hebben wij u geïnformeerd over de condities van mogelijke overname van Stichting Personeel de Stroming per 1-1-2015. Vanaf het moment van overnemen, zijn we als enige gemeente financieel verantwoordelijk. De kosten voortvloeiende uit de stichting dienen afgedekt te worden uit de ontvangen afkoopsommen van de vier uitgetreden gemeenten en het onderstaande budget. Uit dit budget dient ook de nieuwe vorm van muziekonderwijs bekostigd te worden.

Tabel 3-20: Stroming.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	255	255	255	255
Begroting 2015	255	255	255	255
Mutatie	0	0	0	0

3-14 Onroerende Zaak Belasting (OZB)

De basis voor de meerjarenraming OZB is het jaar 2014. In deze nota gaan we uit van het werkelijk verwachte bedrag in 2014 (basis maandrapportage juni). De opbrengsten OZB worden jaarlijks gecorrigeerd voor de verwachte prijscompensatie. We gaan we uit van de percentages zoals genoemd in de meicirculaire 2014. Deze wijken nauwelijks af van de percentages die we in de kaderbrief hanteerden. Onderstaande percentages worden bij de septembercirculaire 2014 opnieuw getoetst aan de dan gehanteerde percentages. In tabel 3-21 is het verloop van de OZB-inkomsten weergegeven op basis van bestaand beleid.

Tabel 3-21: Meerjarenperspectief inkomsten OZB.

x € 1.000	index%	2015	2016	2017	2018
Basis		6.799	6.799	6.799	6.799
Herijking		42	42	42	42
Index 2015	1,25%	86	86	86	86
Index 2016	0,75%		52	52	52
Index 2017	0,50%			35	35
Index 2018	0,50%				35
Totaal		6.927	6.979	7.014	7.049
Kaderbrief 2015		6.835	6.953	7.073	7.214
Mutatie		92	26	-59	-165

Bovenstaande mutatie leidt tot een verslechtering het meerjarenperspectief vanaf de jaarschijf 2017.

Aansluiting OZB-inkomsten bij de inhouding van het Gemeentefonds (belastingcapaciteit)
 Bij de behandeling van de begroting 2012/2013 heeft de Raad besloten om de opbrengst minimaal aan te laten sluiten bij de inhouding van het Gemeentefonds. Op basis van de meicirculaire 2014 hebben we nu de aansluiting geactualiseerd.

Tabel 3-22: Aansluiting Gemeentefonds meicirculaire 2013 (x € 1.000).

	2015	2016	2017	2018
Opbrengst Wijchen tabel 3-21	6.927	6.979	7.014	7.049
Inhouding Gemeentefonds	6.484	6.533	6.566	6.598
Overdekking belastingcapaciteit	-443	-446	-448	-451

Evenals in de Begroting 2014 liggen de geraamde inkomsten hoger dan de inhouding in het Gemeentefonds. In vergelijking met de aansluiting 2014 is er sprake van een daling van de overdekking. Gezien het verloop van het structurele meerjarenperspectief kiest het college er wederom voor om het bestaande beleid te continueren.

3-15 Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

Conform afspraak leggen we tweejaarlijks een geactualiseerde doorrekening van het IHP voor. In de herberekening hebben we nu de doorgevoerde korting van de meicirculaire 2014 i.v.m. het overhevelen van buitenonderhoud naar de scholen verwerkt. Hiertegenover staat het wegvallen van de dotatie aan de onderhoudsreserve vastgoed. De gevolgen voor de onderhoudsreserve zijn verwerkt in hoofdstuk 3-08.

In het huisvestingsplan staan nu nog slechts de kapitaalslasten van het aanwezige scholenpark. Deze dienen meerjarig afgedekt te worden (tot afschrijving nihil). Als we nu uitgaan van de in de laatste jaarschijf van het voorliggende perspectief (2018) opgenomen onttrekking aan de reserve IHP en deze doorzetten naar de jaren 2019 en volgend dan treedt er tekort in het IHP van op van € 664k. We dienen dus de onttrekking te verhogen. Deze verhoging dekken we af in het incidentele perspectief. Zie hoofdstuk 5.

3-16 Inkrimpingen

Aanvullend op de kaderbrief zijn er in dit boekwerk geen uitzettingen opgenomen. Het college handhaaft het uitgangspunt dat de in de kaderbrief aangekondigde uitzettingen met betrekking tot het Ibor (bijlage 5) opgevangen dienen te worden binnen de bestaande middelen van het Ibor. Indien dit niet binnen de bestaande beleidskaders mogelijk is, dient het beleid aangescherpt te worden om uit te kunnen met de bestaande middelen. Het college heeft geen mutaties doorgevoerd op de in de kaderbrief opgenomen uitzettingen.

Tabel 3-23: Inkrimpingen.

<i>x € 1.000</i>	2015	2016	2017	2018
Budgetruimte, bijlage 2	371	237	247	251
Totaal	371	237	247	251

Het bovenstaande leidt tot een verbetering van gehele meerjarenperspectief.

3-17 Nieuw beleid

In de kaderbrief is er geen nieuw beleid opgenomen in het meerjarenperspectief. We hebben aan de Raad voorgesteld om de integrale afweging van nieuw beleid uit te stellen tot de begrotingsvergadering. In bijlage 3 presenteren we u de voorstellen. Zie ook bezuinigingstaakstelling coalitieakkoord (3-20).

Binnenkort leggen we aan de Raad de beslisnota voor ten aanzien van de ontwikkeling van de Oostflank. In de bouwplannen wordt rekening gehouden met een parkeergarage. De kosten van beheer en onderhoud worden ingeschat op structureel € 50k. In deze nota gaan we er van uit dat de Raad instemt met de ontwikkeling van de Oostflank en daarmee zijn de kosten onontkoombaar.

Tabel 3-24: Nieuw beleid.

x € 1.000	2015	2016	2017	2018
Toegekend nieuw beleid	-373	- 49	-99	-99
Totaal	-373	-69	-119	-119

Bovenstaande mutatie betekent een verslechtering van het gehele meerjarenperspectief.

3-18 Tarieven

In tabel 3-25 treft u het verloop aan van de geraamde opbrengsten van de producten, die voornamelijk de lastendruk bepalen.

Tabel 3-25: opbrengsten (x. 1.000).

	I	II	III	III - I	III -II
	Begroting 2014	Begroting 2014 jaarschijf 2015	Begroting 2015	Index 2015 t.o.v. 2014	Index 2015 t.o.v. 2015
OZB	6.799	6.860	6.927	101,9	101,0
Riool	3.692	3.766	3.766	102,0	100,0
Riool compensatie (1)	-153	-152	-152	99,3	100,0
Reinigingsheffing vast	2.085	2.105	2.086	100,0	99,1
Reinigingsheffing vast voorziening	-202	0	0	0,0	
Reinigingsheffing variabel	1.041	1.080	1.121	107,7	103,8
Reinigingsheffing eenmalig	-436	0	-440	100,9	
Totaal	12.826	13.659	13.308	103,8	97,4

In bovenstaande tabel is rekening gehouden met de in de Begroting 2014 opgenomen rioolcompensatie van € 152k. Deze rioolcompensatie valt weg in de jaarschijf 2016 van het meerjarenperspectief 2015-2018. Door het wegvallen van de compensatie stijgt het riooltarief met bijna 6 procent vanaf de jaarschijf 2016. Gezien het eindresultaat van tabel 3-25 heeft het college besloten om de rioolcompensatie jaarschijf 2015 uit te smeren over de jaarschijven 2015 en 2016. De achterliggende gedachte is om uiteindelijk in het meerjarenperspectief de stijging van riool te compenseren door de afname van het reinigingsrecht, zodat de belastingdruk op een stabiel niveau blijft. Bij halvering van de rioolcompensatie in 2015 ontstaat onderstaand beeld. De gevolgen zijn ook verwerkt in het incidentele perspectief.

Tabel 3-26: opbrengsten (x 1.000).

	I	II	III	III - I	III - II
	Begroting 2014	Begroting 2014 jaarschijf 2015	Begroting 2015	Index 2015 t.o.v. 2014	Index 2015 t.o.v. 2015
OZB (1)	6.799	6.860	6.927	101,9	101,0
Riool	3.692	3.766	3.766	102,0	100,0
Riool compensatie	-153	-152	-76	49,7	50,0
Reinigingsheffing vast	2.085	2.105	2.086	100,0	99,1
Reinigingsheffing vast voorziening	-202	0	0	0,0	
Reinigingsheffing variabel	1.041	1.080	1.121	107,7	103,8
Reinigingsheffing eenmalig	-436	0	-440	100,9	
Totaal	12.826	13.659	13.384	104,4	98,0

- 1) Bij het vaststellen van de OZB-tarieven is het uitgangspunt de geraamde inkomsten. De tarieven worden naar beneden of naar boven bijgesteld om de stijging of daling van de WOZ-waarden van woningen/niet woningen ongedaan te maken.

Reinigingsheffing

In 2013 zijn we gestart met Diftar. Op dit moment zijn er geen redenen om voor 2015 wijzigingen aan te brengen in het tarievenbeleid van de afvalstoffenheffing. Dit betekent dat de systematiek van toerekenen van kosten naar vaste en variabele heffing gehandhaafd blijft en het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid. De verwachte prijsindexeringen van onze leveranciers, de verwachte invoer van afvalstoffenbelasting op het verbranden van restafval (€ 13 per ton restafval) door het Rijk, de gevolgen van het verpakingsconvenant en de ontwikkelingen van het areaal zijn vertaald in de tarieven. In onderstaande tabel zijn de tarieven voor 2015 opgenomen.

Tabel 3-27: tariefstelling reinigingsheffing 2015 i.r.t. 2014 inclusief afvalstoffenbelasting.

	Minicontainer 240 liter		Minicontainer 140 liter		Afvalzak (50 liter)	
Jaar:	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Vast tarief	119,00	117,00	119,00	117,00	119,00	117,00
Variabel tarief	4,85	5,42	2,83	3,16	0,83	0,94
Woonzorgcomplexen*					40,83	46,00
Kwijtschelding vast tarief	119,00	117,00	119,00	117,00	119,00	117,00

* Jaarbedrag in plaats van variabel tarief per lediging.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de variabele tarieven gemiddeld met 12% stijgen, dit wordt naast de prijscompensatie met name veroorzaakt door de invoer van de afvalstoffenbelasting.

Tabel 3-28: tariefstelling reinigingsheffing 2015 i.r.t. 2014 exclusief afvalstoffenbelasting

	Minicontainer 240 liter		Minicontainer 140 liter		Afvalzak (50 liter)	
Jaar:	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Vast tarief	119,00	117,00	119,00	117,00	119,00	117,00
Variabel tarief	4,85	4,94	2,83	2,88	0,83	0,86
Woonzorgcomplexen*					40,83	42,14
Kwijtschelding vast tarief	119,00	117,00	119,00	117,00	119,00	117,00

* Jaarbedrag in plaats van variabel tarief per lediging.

Bovenstaande tabel laat zien dat de variabele tarieven slechts stijgen met de prijscompensatie indien het ministerie de afvalstoffenbelasting op het verbranden van restafval niet invoert. Wij blijven de ontwikkelingen van de deze belasting volgen. Indien mogelijk/noodzakelijk zullen wij in december bij het vaststellen van de verordeningen de tarieven aanpassen op de laatste ontwikkelingen op dit gebied.

Tegemoetkoming afvalstoffenheffing van € 25.

In het jaar 2013 heeft de gemeente Wijchen een bedrag overgehouden op de afvalstoffenheffing. Dit overschot is gestort in de egalisereserve afvalstoffenheffing. Volgens de geldende richtlijnen worden deze middelen in de eerst volgende begroting teruggegeven aan de burger. Voorstel is om per aanslag afvalstoffenheffing in 2015 een eenmalige tegemoetkoming te geven voor het bedrag van € 25, en dit af te dekken uit de egalisereserve.

Hondenbelasting (neutraal voor de gemeente)

De kosten van de hondenbelasting dalen van € 343k in de Begroting 2014 tot € 340k in de Begroting 2015. Een daling van 0,9 procent. Hiertegenover staat echter een daling van het aantal honden, zodat het tarief niet evenredig daalt. De stijging van het tarief bedraagt 3,1 procent. Bij het opstellen van de belastingverordening actualiseren we het aantal honden opnieuw.

Tabel 3-29: tarieven hondenbelasting

	2014	2015	Stijging
Eerste hond	78,95	81,37	3,1%
Tweede en volgende hond, per hond	145,29	149,84	3,1%
Kennel	339,32	349,47	3,0%

Toeristenbelasting

Om de ondernemers gelegenheid te geven om te kunnen anticiperen op de jaarlijkse bijstelling van de tarieven worden deze bij het vaststellen van de begroting vastgesteld voor het basisjaar +1 (2015 +1 = 2016). Bij de behandeling van de Begroting 2014 heeft de Raad, na initiatief uit de branche, ingestemd met het afronden van de tarieven op veelvouden van € 0,05. In het jaarlijks te hanteren rekenmodel indexeren we de onafgeronde bedragen. Na indexatie ronden we de tarieven af op veelvouden van € 0,05.

Voor het rekenmodel 2016 gaan we uit van de onafgeronde berekeningen. We volgen daarbij de prijsindexen, welke ook voor onze kostenontwikkeling geldt. In tabel 3-30 treft u een overzicht aan van de berekende tarieven conform beide methodieken. Bij de tariefsvaststelling.

Tabel 3-30: Tarieven toeristenbelasting.

(x € 0,01)	2015		2016	
	Niet afgerond	Afgerond	Niet afgerond	Afgerond
Tarief per overnachting	0,69	0,70	0,69	0,70
Tarief per overnachting op vaste standplaats	0,44	0,45	0,44	0,45

Marktgelden

In december 2014 stelt de Raad de Verordening Marktgelden vast. Als leidraad voor de calculaties gaan we uit van een prijsindex van 1,25%, conform tabel 3-13. Daarnaast zal rekening gehouden worden met de mate van kostendeckendheid van de marktgelden.

Reclamebelasting

In december 2014 stelt de Raad de Belastingverordening vast. Als leidraad voor de

calculaties gaan we uit van de aangevraagde subsidie van het Centrummanagement. Hierbij houden we rekening met verrekeningen oude jaren.

Overige legestarieven

In december 2014 stelt de Raad de Legesverordening vast. Als leidraad voor de calculaties gaan we nu uit van een prijsindex van 1,25%, conform tabel 3-13.

3-19 Gemeentefonds

De mutatie van de vrij besteedbare middelen is gebaseerd op de door het Ministerie van Binnenlandse Zaken gepubliceerde meicirculaire 2014 Gemeentefonds (14AZ036). Na publicatie van de september circulaire 2014 herijken we ons meerjarenperspectief. De beslisnota van deze circulaire ligt ter besluitvorming voor aan de Raad in de begrotingsvergadering van 6 november a.s.

In het voorliggende meerjarenperspectief zijn geen stelposten meer opgenomen met betrekking tot mogelijke Rijksbezuinigingen.

3-20 Bezuinigingstaakstelling coalitieakkoord

Om de onroerend zaak belasting niet verder dan noodzakelijk te laten stijgen, is in het coalitieakkoord opgenomen dat we waarschijnlijk € 200k aan structurele bezuinigingen per jaar nodig hebben tot 2019 om tegenvallers op te kunnen vangen van maatregelen van het rijksbeleid en onrealiseerbare bezuinigingstaakstellingen, die al opgenomen zijn in ons meerjarenperspectief. Daarnaast is er door de veranderende samenleving altijd nieuw beleid nodig. De gerealiseerde inkrimpingen in het begrotingstraject vanaf de kaderbrief voldoen aan onze doelstellingen. Vooralsnog nemen we dan ook geen aanvullende taakstellingen op in het voorliggende meerjarenperspectief.

Tabel 3-31: Bezuinigingstaakstelling coalitieakkoord.

	2015	2016	2017	2018
Taakstelling	200	400	600	800
Gerealiseerd bij Kaderbrief (3.20)	49	71	89	83
Gerealiseerd in de begroting (3.16)	371	237	247	251
Resteert	-220	92	264	466

Het beschikbaar komen van de septembercirculaire 2014 is het eerstvolgende moment om ons te herbezinnen op een aanvullende bezuinigingstaakstelling. In de op te stellen beslisnota, die conform planning in dezelfde raadsvergadering behandeld wordt als deze nota (november), komen we op dit onderwerp terug.

4. Provinciaal Toezicht

In haar rol van financieel toezichthouder heeft de provincie Gelderland tot taak de financiële positie van de gemeente Wijchen te toetsen aan de op dit moment geldende wet- en regelgeving. De provincie heeft in maart het toetsingskader 2015 bekend gemaakt om in aanmerking te komen voor repressief toezicht. Te weten:

- De begroting 2015 is naar het oordeel van de provincie in reëel en structureel in evenwicht of als dat niet het geval is, maakt de meerjarenraming aannemelijk dat dit evenwicht uiterlijk in 2017 dan wel eerder jaar tot stand zal worden gebracht.
- Met begrotingsevenwicht wordt "materieel evenwicht" bedoeld. Hiervan is sprake indien, op basis van het bestaande beleid en het aanvaarde nieuwe beleid, de structurele lasten volledig worden gedekt door structurele baten en ook de incidentele lasten worden gedekt. Daarbij moeten de ramingen uiteraard reëel zijn. Bij het oordeel over het materieel evenwicht zal de provincie voor wat betreft de algemene uitkering van het Gemeentefonds uitgaan van de meicirculaire 2014 en de daarin opgenomen uitkeringsfactoren. Alle in de begroting opgenomen bezuinigingsmaatregelen beoordeelt de provincie op hardheid en haalbaarheid. Opgenomen taakstellingen van verbonden partijen in het begrotingsjaar 2015 worden door de provincie als reëel beschouwd, mits er een besluit van de desbetreffende verbonden partij onder ligt.
- Tot slot mag de jaarrekening 2013 op basis van de structurele baten en lasten geen tekort vertonen.

Om de provinciale toets te doorstaan, mogen er – in ieder geval in het eerste jaar van ons perspectief – geen stelposten meer zijn opgenomen die niet zijn onderbouwd met concrete maatregelen.

In tabel 4-01 treft u een overzicht aan van de stelposten die opgenomen zijn in het meerjarenperspectief 2015-2018.

Tabel 4-01: Overzicht stelposten (x € 1.000).

	2015	2016	2017	2018
Onderuitputting (1)	200	200	150	150
Heroriëntatie ambtelijke organisatie (fase 2)	0	0	130	130
WMO (zie paragraaf 3-06)	0	511	511	511
Onderhoudsreserve vastgoed	0	199	311	278
Bedrijfsvoering gesubsidieerde instellingen (2)	0	54	54	54
Totaal opgenomen stelposten	200	964	1.156	1.123

- 1) Onder deze post vallen de bespaarde kosten van het niet opvullen van afgedekte vacatureruimte en terugontvangen bijdragen derden, bijvoorbeeld UWV. Op rekeningbasis is deze stelpost gedurende de jaren 2009 t/m 2013 gerealiseerd.
- 2) Voor het jaar 2015 is afdekking van deze taakstelling opgenomen in het incidentele perspectief (zie hoofdstuk 5).

De resterende taakstellingen op de ambtelijke organisatie inclusief onderuitputting (oplopend van € 200k in 2015 naar € 280k in 2018) worden meegenomen in de uitwerking van Wijchen21.

5. Incidenteel meerjarenperspectief

Bijlage 1 omvat een gedetailleerd bijgesteld overzicht van de raming incidentele kosten en opbrengsten. Per saldo geeft dit onderstaand perspectief.

Tabel 5-01: Saldo incidentele kosten en opbrengsten (x € 1.000).

Incidenteel	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	153	383	604	346
Begroting 2015	2	107	235	150
Mutatie	-151	-276	-369	-196

Tabel 5-02: Mutatie incidentele kosten en opbrengsten 2015 t/m 2018 (x € 1.000).

Mutatie	2015	2016	2017	2018
Project "Meten is Weten"	-200	0	0	0
Verrekening BTW oude jaren	200	0	0	0
Afhandeling aanvragen omgevingsvergunning Huurlingsedam en Oostflank	-30	0	0	0
Bouwleges	6	0	0	0
Afdekking minima bewindvoering uit bijzondere bijstand	0	44	0	0
Planeconomie	-55	-25	0	0
Renteresultaat structureel t.o.v. incidenteel	263	67	57	54
Gevolgen kostenverdeelstaat	-19	-2	-2	0
IHP	0	-100	-364	-200
Uitvoering leefbaarheid motie 13	-15	0	0	0
Ondersteuning uitvoering leefbaarheid motie 13	-40	-40	0	0
Herijking bodemkwaliteitskaart (elke vijf jaar)	-10	0	0	0
Actualisering geurcontourenkaart	0	-10	0	0
Onderzoek mogelijkheid verbreding milieuplan naar omgevingsbeleidsplan	0	-10	0	0
Actualisatie milieubeleidsplan	0	-20	0	0
Exclusieve openbare verlichting Dorpsstraat Hernen	-5	0	0	0
Anti wildplak-grafitiecoating	-30	0	0	0
Versterking jeugdbeleid	-50	-50	-50	-50
Terugboeking BTW Riool	76	-76	0	0
Internet buitengebied	-100	0	0	0
Tijdelijke uitbreiding leerplichtambtenaar	-13	0	0	0
Ondersteuning passend onderwijs	-35	-10	-10	0
Maatschappelijke stage 2.0	-10	-10	0	0
Preventieve schuldhulpverlening	-34	-34	0	0
Strategische visie	-50	0	0	0
Mutatie	-151	-276	-369	-196

Aanvullende toelichting op tabel 5-02 en bijlage 1:

Project "Meten is Weten"

Doelstelling van dit project is om op een aantal fronten financieel voordeel in de toekomst te behalen, dan wel financieel nadeel te beperken. Binnen dit project definiëren we een viertal subprojecten, namelijk Vennootschapsbelasting, BTW, subsidiescan en energiscan. Onderstaand treft u een korte toelichting op deze projecten aan.

Vennootschapsbelasting.

Op 14 april jl. heeft het Ministerie van Financiën een concept wetsvoorstel gepubliceerd, die erop gericht is overheidsbedrijven die economische activiteiten uitoefenen op dezelfde wijze als private ondernemingen aan de heffing van vennootschapsbelasting te onderwerpen. Uit de Memorie van Toelichting van het gepubliceerde concept wetsvoorstel blijkt dat het kabinet het wetgevingsproces vóór 1 januari 2015 wenst af te ronden, zodat de nieuwe wetgeving op 1 januari 2015 in werking kan treden voor boekjaren die aanvangen op of na 1 januari 2016. Doelstelling van dit project is om met behulp van externe ondersteuning de gemeente Wijchen fiscaal zodanig inrichten dat de fiscale afdracht voor de ons van toepassing zijnde economische activiteiten geminimaliseerd wordt.

BTW

Vanaf 2012 hebben we diverse acties ondernomen om de aftrekbaarheid van BTW te vergroten. Voor een aantal onderdelen dient nog suppletie bij de fiscus aangevraagd te worden.

Subsidiescan

Met behulp van een in subsidies gespecialiseerd bureau willen we in beeld brengen welke van onze activiteiten (bedrijfsvoering/investeringen) in aanmerking komen voor potentiële subsidiebronnen.

Energiescan

Wij achten het wenselijk om onze gemeentelijke accommodaties door te lichten op verduurzaming. Op basis van de resultaten kan op basis van benodigd te investeren kapitaal t.o.v. terugverdienperiode bezien worden welke investeringen prioriteit hebben en waartoe middelen vrij gemaakt dienen te worden.

Verrekening BTW oude jaren

Vanaf 2012 zijn we gestart om met behulp van derden gebruik te maken van de mogelijkheid om met terugwerkende kracht vanaf 2007 nog aftrekbare BTW te verrekenen (mengpercentage en binnensport). Inmiddels zijn de suppletieaanvragen grotendeels ingediend bij de fiscus. De beoordeling van de ingediende suppleties door de fiscus dient nog te geschieden en daarmee is omvang van en moment van teruggave nog ongewis. Indien de gelden, geheel of gedeeltelijk, ontvangen worden in 2014 dan dienen deze via een budgetoverheveling toegevoegd te worden aan de Begroting 2015. Het voordeel van de suppletie, onder aftrek van de gemaakte kosten, zetten we in ter afdekking van het project "Meten is Weten".

Afhandeling aanvragen omgevingsvergunning Huurlingsedam en Oostflank

In 2015 zullen we twee grote aanvragen ontvangen, die niet opgevangen kunnen worden binnen de huidige formatie.

Renteresultaat structureel t.o.v. incidenteel

Bij de doorrekening van de financieringslasten is een herijking gemaakt tussen het structurele en het incidentele karakter van het renteresultaat.

Winstuitkeringen GR Bijsterhuizen

Conform besluit van de Raad worden de winstuitkeringen, zoals opgenomen in tabel 5-03 direct toegevoegd aan de algemene reserve (zie hoofdstuk 7).

Tabel 5-03: Winstuitkering Bijsterhuizen (x € 1.000).

Incidenteel	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015	0	0	250	750
Begroting 2015	0	0	250	750
Mutatie	0	0	0	0

De winstuitkeringen zijn bijgesteld op basis van het door het bestuur van de gemeenschappelijke regeling vastgestelde meerjarenperspectief. Het meerjarenperspectief is gebaseerd op de vastgestelde planexploitatie tot 2023. Zoals het er nu naar uitziet is er vanaf 1-1-2016 sprake van vennootschapsplicht voor de GR Bijsterhuizen. De in de tabel opgenomen bedragen zijn niet gecorrigeerd voor afdracht vennootschapsbelasting.

6. Eindsaldo structurele en incidentele begroting 2015-2018

In tabel 6-01 is het totale meerjarenperspectief samengevat.

Tabel 6-01: Saldi begroting 2015-2018 (x € 1.000).

Structureel en incidenteel	2015	2016	2017	2018
Structureel (tabel 1-01)	710	772	809	667
Incidenteel (tabel 5-01)	2	107	235	150
Saldo voor bestemming	712	879	1.044	817
Dotatie/onttrekking algemene reserve	-712	-879	-1.044	-817
Saldo na bestemming	0	0	0	0

Meerjarenperspectief

Het gepresenteerde meerjarenperspectief is vanaf de jaarschijf 2016 pas sluitend als de oplopende structurele taakstellingen van € 1,1 miljoen ingevuld worden. Daarbij is nog geen rekening gehouden met exploitatielasten van gewenste maar ongedekte projecten. Kortom de druk om te komen tot een structureel sluitende begroting is aanzienlijk en een uitdaging voor Raad, college en ambtelijk apparaat. In welke mate de septembercirculaire 2014 impact heeft op het geschetste perspectief zal binnenkort duidelijk zijn.

7. Reserves en voorzieningen

Onderstaand treft u het verloop aan van de algemene reserve.

Op basis van het eindsaldo jaarrekening 2013 is het verloop van de algemene reserve in tabel 7-01 weergegeven. (Zie ook bijlage 8).

Tabel 7-01: Verloop algemene reserve (x € 1.000).

Stand 31 december	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2015-2018	12.766	15.477	17.285	21.482
Begroting 2015	16.590	18.868	20.162	23.686
Mutatie	3.824	3.391	2.877	2.204

Het verloop van de algemene reserve wordt per saldo onder andere beïnvloed door een hoger jaarrekening resultaat 2013, restant van de reserve Sporthal Schaarweide, afromen reserve WMO en lagere resultaten binnen het meerjarenperspectief.

In de door de Raad vastgestelde jaarrekening 2013 (14 AZ 030) ligt de ondergrens van de algemene reserve op € 11,6 miljoen (saldo ingecalculeerde risico's verhoogd met saldo ondergrens inwoners). Nu is de risicomatrix weer geactualiseerd. Dit leidt tot een gewenste ondergrens van de algemene reserve van € 10,1 miljoen.

In tabel 7-02 hebben wij het verloop van de algemene reserve afgezet tegen het risicoprofiel.

Tabel 7-02: Algemene reserve t.o.v. risicoprofiel (x € 1.000).

Stand 31 december	2015	2016	2017	2018
Bijgestelde stand algemene reserve (zie tabel 7-1)	16.590	18.868	20.162	23.686
Gewenste ondergrens (risicoprofiel)	10.069	10.069	10.069	10.069
Surplus	6.521	8.799	10.093	13.617

Uit tabel 7-02 komt door de per saldo hogere dotaties (tabel 7-01) en een verlaging van het risicoprofiel (daling 1,5 miljoen) een positiever beeld van de opbouw van de algemene reserve naar voren dan in de kaderbrief. Dit surplus maakt het mogelijk om invulling te geven aan gewenste projecten zonder dekking. Prioritering en fasering van gewenste projecten zonder dekking is echter noodzakelijk.

Nadrukkelijk merken we op dat de opbouw van de algemene reserve mede afhankelijk is van de resultaten van de bouwgrondexploitatie (hoofdstuk 9), de winstuitkeringen Bijsterhuizen (tabel 5-3) en het behalen van de geraamde resultaten in het meerjarenperspectief, die onder druk liggen van de nog in te vullen structurele taakstellingen van € 1,1 miljoen. Tot slot beïnvloedt het onttrekken van middelen aan de algemene reserve nadrukkelijk in negatieve zin het gepresenteerde renteresultaat en daarmee direct de opbouw van de algemene reserve.

8. MeerjarenInvesteringsOverzicht (MIO)

8.1. Inleiding

Met dit MIO geven we inzicht in de financiële aspecten van de grote projecten binnen de gemeente Wijchen. Vooral de afdekking van nog niet gedekte projecten, die een keuze noodzakelijk maken in prioritering van projecten is van belang.

8.2. Gedekte projecten.

Tabel 8-01 geeft een overzicht van door de Raad geaccordeerde projecten. Overigens is niet bij alle bijdragen van derden ook 100% zeker of we die ook (geheel) zullen ontvangen. Hier is dus sprake van een financieel risico.

Tabel 8-01: Dekking van projecten (x € 1.000).

Nr.	Projectnaam	Begroot	Gedekt	Financieringsbron
1.	Herhuisvesting bibliotheek (1)	3.200	1.500 1.500 200	Provincie Kapitaalslasten Kapitaalslasten (uitbreiding)
2.	Verduurzaming Mozaïek	450	450	Reserve Verduurzaming Mozaïek
3.	Wijchen21	10.685	1.200 8.613 400 472	Risicoreserve Reserve (bouw) Reserve (ICT) Reserve (Organisatie)
4.	Keerspoor	9.775	9.130 218 427	Aangevraagde subsidies Voorzieningen Ibor Subsidie fietsklemmen
5.	Dijkoprit Niftrik	196	98	Uitvoeringsprogramma 2014
			49	Restant verkeersmaatregelen 2015
			49	Dekking jaarschijf 2015
6.	Aanpassen fietsoversteek rotonde Schoenaker	50	50	Restant verkeersmaatregelen 2015
	Totaal	24.356	24.356	

1) Op 18 oktober behandelt de Raad het uitbreidingsverzoek van € 200k (14 IZ026).

2) Aanvullende subsidie voor realisatie fietsklemmen.

8.3. Gewenste projecten

Er is een reeks van gewenste projecten, die nog niet gedekt zijn of slechts gedeeltelijk. Deze projecten kunnen slechts uitgevoerd worden indien middelen ter beschikking komen en dekking rentekosten tijdens de bouwfase is gegarandeerd. Prioritering van deze projecten is dan ook noodzakelijk. Indien deze projecten structurele lasten veroorzaken dan dienen deze afgedekt te worden in het structurele perspectief. Op basis van de ingediende moties (10 en 12) bij de behandeling van de kaderbrief en coalitieakkoord kent het college onderstaande prioritering toe. De onder prioriteit 1 opgenomen gewenste projecten dienen nader uitgewerkt te worden om te komen tot realistische investeringsbedragen en benodigde exploitatiebedragen.

Tabel 8-02: Gewenste projecten zonder gehele dekking (€ x 1.000).

Nr.	Projectnaam	Begroting	Gedekt	On-gedekt	Structurele lasten	Financieringsbron
	Prioriteit 1					
	Barrière opheffing spoor, tunnel (1)	ntb			ntb	
	Tweede ontsluitingsweg Kerkeveld (2)	ntb			ntb	
	Renovatie Oosterpark (3)	ntb			ntb	
	Renovatie Kasteeltuin (4)	ntb			ntb	
	Prioriteit 2					
	Rotonde Randweg/Schoenaker (5)	918	459			Stadsregio
			54	405	ntb	
	Totaal					

- 1) Bij de behandeling van de kaderbrief heeft de Raad een motie (12) aangenomen waarin is vastgelegd dat de aanleg van een tunnel afgewogen dient te worden bij de behandeling van het GVVP 2 (planning najaar 2014). Dekkingsvoorstel van de investering dient gericht te zijn op een realisatie van een tunnel in 2019. Benodigde investeringsraming ontbreekt.
- 2) Coalitieakkoord onder programma 1.
Bij de behandeling van de kaderbrief heeft de Raad een motie (10) aangenomen dat binnen de Begroting 2015-2018 middelen gereserveerd dienen te worden. Indien een 2^e ontsluiting haalbaar is en bij voldoende draagvlak dient de ontsluiting in 2016 gerealiseerd te worden. Coalitieakkoord onder programma 1. Benodigde investeringsraming ontbreekt.
- 3) Investeringsraming ontbreekt. Coalitieakkoord onder programma 6.
- 4) Investeringsraming ontbreekt. Coalitieakkoord onder programma 6.
- 5) Pas na besluitvorming GVVP deel 2 (planning oktober 2014) is er duidelijkheid over deze kruising. Vanuit de Stadsregio is al 50% subsidie toegezegd, te weten € 459k. Aan de Stadsregio wordt uitstel gevraagd over de realisatiedatum.

9. Bouwgrondexploitatie

In de Kaderbrief 2015 is in hoofdstuk 9 een overzicht opgenomen van de te verwachte resultaten van de verschillende grondexploitaties. Tabel 9-1 geeft een geactualiseerd beeld. Conform besluitvorming wordt het resultaat van de Bouwgrondexploitatie toegevoegd aan de algemene reserve. Op basis van de bijgestelde grondexploitaties kan op termijn in totaliteit € 625k meer toegevoegd worden aan de algemene reserve. In tabel 9-01 is vanaf de jaarschijf 2015 geen raming opgenomen voor inkomsten uit verkoop verspreide percelen, omdat de inkomsten niet zijn in te schatten. De verwachting is dat er nauwelijks inkomsten te verwachten zijn vanaf 2015.

Tabel 9-01: Verwacht resultaat vastgestelde grondexploitaties x € 1.000 (op eindwaarde).

Nr	Complex	Totaal	2014	2015	2016	2017	2018	>2018
1	Hofsedam	1.027	0	0	1.027	0	0	0
2	Tuin van Woezik	-435	0	-435	0	0	0	0
3	Huurlingsedam (fase 1 +2) (1)	454	0	0	0	0	0	454
4	Huurlingsedam 74	11	0	11	0	0	0	0
5	Groenen Kerkeveld	201	0	0	201	0	0	0
6	Woeziksestraat 339	433	0	433	0	0	0	0
7	Locatie Waalborg	188	0	188	0	0	0	0
8	Klapstraat	62	0	62	0	0	0	0
9	Kraanvogelstraat e.o.	0	0	0	0	0	0	0
10	Lambrasse Food en Fitness	0	0	0	0	0	0	0
11	Teersmortelweg	0	0	0	0	0	0	0
12	MOB-complex	0	0	0	0	0	0	0
13	Hoge Rot fase 2	0	0	0	0	0	0	0
14a	Oostflank 1e fase, eerste deel (2)	0	0	0	0	0	0	0
14b	Oostflank 1e fase, tweede deel	1.957	0	0	0	0	1.957	0
15	Woningbouw Balgoij (3)	0	0	0	0	0	0	0
16	Beuningsesteeg (4)	171	0	0	171	0	0	0
17	Afgewikkelde projecten	0	0	0	0	0	0	0
18	Incidentele grondverkoop	169	169	0	0	0	0	0
	Totaal exploitaties	4.238	169	259	1.399	0	1.957	454
	Voorziening Tuin van Woezik (balans)	435		435				
	Totaal Begroting 2015	4.673	169	694	1.399	0	1.957	454
	Kaderbrief 2015	4.048	-12	694	1228	0	2.138	0
	Mutatie	625	181	0	171	0	-181	454

- 1) Conform besluit Raad van 4 september jl.
- 2) Conform besluit college van 2 september jl. Grondexploitatie ligt ter besluitvorming voor in de raad van 16 oktober a.s.
- 3) Conform besluit college van 2 september jl. Grondexploitatie ligt ter besluitvorming voor in de raad van 16 oktober a.s.
- 4) Conform besluit college van 9 september jl. Grondexploitatie ligt ter besluitvorming voor in de raad van 16 oktober a.s.

Bijlagen

Bijlagen

- Bijlage 1. Incidenteel perspectief
- Bijlage 2. Inkrimpingen
- Bijlage 3. Nieuw Beleid (Structureel)
- Bijlage 4. Algemene reserve
- Bijlage 5. Investeringslijst en kredietverlening
- Bijlage 6. Voorbeeldaanslagen lokale heffingen
- Bijlage 7: Onderhoudsplanning vastgoed 2015
- Bijlage 8. Lijst van afkortingen

Bijlage 1. Incidenteel perspectief

Incidenteel meerjarenperspectief 2015-2018	2015	2016	2017	2018
Kaderbrief 2012				
Bouwleges structureel t.o.v. incidenteel				
Invoering Basisadministratie grootschalige topografie	-5.000			
Tekort verkiezingen 2015				
Kaderbrief 2013				
MFA Huurlingsedam	-25.000			
Technische correctie PIB	-4.112			
Individueel loopbaanbudget	-70.000			
Crisis opslag pensioenen	-163.000			
Kosten voor bewindvoering	-81.000	-81.000		
Kaderbrief 2014				
Samenwerking afvalwaterketen				
Rioolrecht samenwerking afvalwaterketen				
Waterbeleidsplan		-20.000		
1e Herziening bestemmingsplan buitengebied	-20.000	-20.000		
Supermarktvisie	-5.000			
Archelogie/SHARP beleid				
Minima BB - Bewindvoering	-44.415			
Huisvesting Mozaïek	-54.000			
Stroming				
Samenwerking regio				
Kaderbrief 2015				
Aanvraag omgevingsvergunning Huurlingsedam en Oostflank in 2015	-60.000			
Bijzondere evenementen: 100 ste Vierdaagse in 2016		-15.000		
Bijzondere evenementen: 70 jaar bevrijding in 2015	-20.000			
Draagkrachtberekeningen kunstwerken	-80.000			
GVVP Deel 2				
Minima BB - Bewindvoering		-44.415		
Afdekking bewindvoering uit extra gelden armoedebeleid		44.415		
Vervangen dak AWC	-10.000			
Planeconomie	-55.000	-25.000		
Terugkerende elementen				
Bouwleges structureel t.o.v. incidenteel	623.000	235.000	102.000	126.000
Renteresultaat structureel t.o.v. incidenteel	624.000	408.000	324.000	274.000
Afgewogen balans 2013				
Verbruikerslasten Molenhuis		-13.000	-13.000	
Gevolgen kostenverdeelstaat	-11.750	-2.299	-2.299	
Terugboeking BTW Riool	-75.756	-75.756		
Mensen hebben het verschil gemaakt 2014				
Inzet extra personeel MIG-W	-150.000	-50.000	-50.000	
WISZ	-12.000			

Incidenteel meerjarenperspectief 2015-2018	2015	2016	2017	2018
Anders Denken Samen Doen 2015				
IHP dotatie		-100.000	-363.500	-200.000
Project "Meten is Weten"	-200.000			
BTW suppletie oude jaren	200.000			
Uitvoering motie leefbaarheid 14 AZ 030 Planvorming 6x € 2500	-15.000			
Ondersteuning uitvoering plannen motie leefbaarheid	-40.000	-40.000		
Herijking bodemkwaliteitskaart (elke 5 jaar)	-10.000			
Actualisering geurcontourenkaart		-10.000		
Onderzoek mogelijkheid verbreding milieuplan naar omgevingsbeleidsplan		-10.000		
Actualisatie milieubeleidsplan		-20.000		
Exclusieve verlichting Dorpsstraat Hernen (let op, ook structurele gevolgen)	-5.000			
Anti wildplak-grafiticoating	-30.000			
Versterking jeugdbeleid	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Internet Buitengebied	-100.000			
Voortzetting uitbreiding Leerplichtambtenaar	-13.000			
Ondersteuning passend onderwijs	-35.000	-10.000	-10.000	
Maatschappelijke stage 2.0	-10.000	-10.000		
Preventieve schuldhulpverlening	-34.000	-34.000		
Strategische visie	-50.000			
Bezuinigingsmaatregelen MJB 2011-2014				
Nieuw speelbeleid, uitsmeren over meerdere jaren t/m 2015 i.p.v. 2012	-40.100			
Vervangen speeltoestellen, uitsmeren over meerdere jaren t/m 2015 i.p.v. 2012	-35.000			
Vertraging investering kapitaallasten	50.000	50.000	50.000	
Renteresultaat structureel t.o.v. incidenteel				
Kwaliteitsinstandhouding Bijsterhuizen	118.000	0	248.000	
Te verwerven groen percelen Bijsterhuizen	322.000		150.000	
Bestemmingsreserve groen percelen Bijsterhuizen	-322.000		-150.000	
Winstuitkering Bijsterhuizen	0	0	250.000	750.000
Winstuitkering Bijsterhuizen naar algemene reserve	0	0	-250.000	-750.000
	1.867	106.945	235.201	150.000

Bijlage 2. Inkrimpingen

			2015	2016	2017	2018
II-01	Bijdrage Belastingkantoor Beuningen	Op basis van de concept-begroting 2015 BKB	3.921	-3.420	-8.957	-12.807
II-02	Bijdrage Veiligheidsregio	op basis van ingediende voorlopige conceptbegroting 2015. Definitieve berekening kan pas medio september worden verwacht, in het AB. Uitgangspunten voor budgetbepalingen etc. worden dan besloten. Deze bedragen kunnen dan nog wijzigen en als dat nodig is, verwerken wij dat bij de SC	107.320	130.076	145.585	153.574
II-03	Saldo-uitkering MARN	In de meerjarenbegroting 2015-2018 wordt uitgegaan van een winst van ca. € 400k. Op basis van de geldende verdeelsleutels betekent dit een jaarlijkse uitkering van € 33k. In de begroting wordt uitgegaan van een dividend van € 3k.	30.000	30.000	30.000	30.000
II-04	Structurele bijdrage Schaarweide vervalt	Nu de bouw van de sporthal Schaarweide niet doorgaat, is de extra bijdrage in de exploitatiekosten niet meer nodig	35.000	35.000	35.000	35.000
II-05	Herziening mengpercentage BTW-compensatiefonds	Door de gewijzigde mix van activiteiten, wordt het mengpercentage voor btw-compensatie herzien. Een eerste doorrekening geeft indicatief een voordeel van € 45k.	45.000	45.000	45.000	45.000
II-6	Bijdrage parkeergarage pas na oplevering, dus niet in 2015	De beheer- en exploitatiekosten lopen pas na oplevering. De kosten tot oplevering en nazorgperiode zitten binnen het project. Verwachte oplevering niet in 2015	150.000	0	0	0
II-7a	Lagere kosten HUP's	Voor onderhoud en vervanging van de afvalbakken bij HUP's kan volstaan worden met een lager budget Daarnaast zijn diverse kleine budgetten niet meer nodig. De opbrengst hondenbelasting kan daardoor omlaag.	9.308	9.318	9.326	9.339
II-7b	Lagere opbrengst hondenbelasting a.g.v. lagere kosten HUP's	Voor onderhoud en vervanging van de afvalbakken bij HUP's kan volstaan worden met een lager budget. De opbrengst hondenbelasting kan daardoor omlaag.	-9.308	-9.318	-9.326	-9.339
	Totaal		371.242	236.656	246.628	250.767

Bijlage 3. Nieuw Beleid (Structureel)

Nr.	Onderwerp	Toelichting	2015	2016	2017	2018
3-1.	Uitbreiding IBor	Nieuw beleid van markeringen (dubbele asstreep op 50km/80km) wegen zorgt voor een uitbreiding van het areaal. Verder meer markering door uitbreiding schoolzone rondom scholen. De aanleg van de exclusieve verlichting in de Dorpsstraat in Hernen leidt tot meerkosten in het beheer en onderhoud	€ 550	€ 1.105	€ 1.110	€ 1.115
3-2.	Uitbreiding IBor	De benodigde middelen van de activiteiten van 3-1 vangen we op binnen de huidige IBOR-gelden.	-€ 550	-€ 1.105	-€ 1.110	-€ 1.115
3-3.	Nutskosten Sportzaal/ Wijkcentrum Wijchen Zuid	Het budget nutskosten is ontoereikend voor deze locatie.	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
3-4.	Onderhoud machines Sportzaal/Wijkcentrum Wijchen Zuid	De kosten voor jaarlijks onderhoud aan machines op deze locatie overstijgt de begroting.	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
3-5.	Kosten beheer en onderhoud parkeergarages Oostflank	In 2016 is naar verwachting de geplande parkeergarage bij de Oostflank gereed. Hier is sprake van areaaluitbreiding. Gelet op de huidige status van de planvorming is dit bedrag een eerste kosteninschatting. We nemen de parkeergarage pas over als het veilig te gebruiken is (minimaal bovenbouw appartementen casco gereed).	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 50.000
3-6.	Abonnementen	Bij samenvoeging SoZa en WZO blijkt het abonnementsbudget te laag voor de lopende zaken. Kluwer (WWB en WMO) kosten 24,5k, daarnaast 5k voor overig, in totaal 30k nodig. Budget is 19k.	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
3-7.	Abonnementen	Op te vangen binnen Deelfonds Sociaal Domein	-€ 11.000	-€ 11.000	-€ 11.000	-€ 11.000
3-8.	Huurkostensubsidie VVV Krullentoren	De VVV is sinds 29 mei 2014 gehuisvest in de Krullentoren. Het college heeft besloten de subsidie aan het RBT KAN t.b.v. de huurkosten VVV te verhogen (14/1024). In 2014 wordt dit vanuit de promotiegelden betaald. Bij niet toekennen van deze middelen blijft er minder over voor overige promotie-activiteiten.	€ 1.190	€ 1.190	€ 1.190	€ 1.190

Nr.	Onderwerp	Toelichting	2015	2016	2017	2018
3-9.	Evenementenbudget	Evenementen dragen bij aan de promotie van Wijchen en versterken het toeristisch profiel van onze gemeente. Ze hebben ook vaak een positief effect op de lokale economie. Om evenementen voor Wijchen binnen te kunnen halen is het nodig dat er handgeld beschikbaar is. Een apart evenementenbudget geeft de flexibiliteit om kansen die voorbij komen en die bijdragen aan de promotie van Wijchen uit te nutten. Belangrijk hierbij is dat het om evenementen gaat die gedragen worden door de samenleving of vanuit de samenleving naar voren worden gebracht en ondersteund.	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
3-10.	Uitbreiding festiviteiten 4-daagse	We willen meer geld voor de festiviteiten rondom de vierdaagse.	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
3-11.	Milieubeleidsplan 2013-2016: Onderhoud van de verkeersmilieukaart. Conform raadsvoorstel 13RZ206 (19-12-2013)	Onderhoud van de verkeersmilieukaart. Conform raadsvoorstel 13RZ206 (19-12-2013)	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
3-12.	Duurzaamheid	Momenteel is een Wijchense routekaart in voorbereiding om invulling te geven aan de ambitie uit het coalitieakkoord om als Wijchen in 2040 energieneutraal te zijn. Om deze ambitie serieus gestalte te geven zullen we komende jaren stap voor stap verbeteringen aanpakken. De ambitie om energieneutraal te worden is fors, dus er zijn flinke stappen nodig. Deze ambitie is een inhoudelijke verscherping op het klimaatbeleidsplan (KBP), wat een uitbreiding van budget (t.o.v. het KBP-uitvoeringsprogramma) rechtvaardigt. Als eind dit jaar de Wijchense routekaart met daarin transitie sporen om te komen tot een energieneutrale gemeente in 2040 gereed is, hebben we ook financiële ruimte nodig om richting de doelgroepen woningbouw, bedrijven, centrale opwekking duurzame energie en eigen organisatie stappen te zetten. Budget van orde grootte €100k geeft mogelijkheden om lokale initiatieven te initiëren en faciliteren.	€ 300.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
3-13.	Versterking jeugdbeleid	Ter versterking van het jeugdbeleid, om overlast en zorg te voorkomen. Benodigde middelen € 50k structureel. Daarnaast vanaf 2015 voor 4 jaarschijven jaarlijks € 50k in het incidentele perspectief opgenomen.	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000

Nr.	Onderwerp	Toelichting	2015	2016	2017	2018
3-14.	Versterking jeugdbeleid uit WMO	Binnen de WMO-middelen wordt de structurele versterking van het jeugdbeleid gedekt	-€ 50.000	-€ 50.000	-€ 50.000	-€ 50.000
3-15.	Passend onderwijs	Voor ondersteuning van het passend onderwijs. Daarnaast voor de jaarschijf 2015 € 25k incidenteel opgenomen.	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
3-16.	Passend onderwijs dekking vanuit WMO	Voor ondersteuning van het passend onderwijs maken we vanuit de WMO-gelden structureel € 20k vrij.	€ -20.000	€ -20.000	€ -20.000	€ -20.000
3-17.	Dijkoprit Niftrik	Beschikbaar stellen van niet gedekt gedeelte. Zie hoofdstuk 8.	€ 49.000	0	0	0
			€ 373.190	€ 49.190	€ 99.190	€ 99.190

Bijlage 4. Algemene reserve

AR: Algemene Reserve						
Algemeen						
Doel reserve/voorziening						
Weerstandsvermogen, omvang afhankelijk van omvang niet gedekte risico's.						
Omvang & duur						
	MJB					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stand per ultimo boekjaar	12.001	22.397	16.590	18.868	20.162	23.686
Kaderbrief	12.001	17.839	12.766	15.477	17.285	21.482
Verschil t.o.v. kaderbrief	0	4.558	3.824	3.391	2.877	2.204
<u>Toelichting</u>						
Weerstandsvermogen, gewenste omvang afhankelijk van risicoprofiel.						
Mutaties						
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2014	Kstn Voorber. krediet Ronde Randweg/Schoenaker				36	
2014	Kosten handhaving groenstroken restant				30	
2014	Resultaatbestemming Jaarrekening 2013 14 AZ 030		3.740		0	
2014	Vrijval Surplus WMO-reserve 2013		1.312			
2014	Resultaat 2014 (begroot)		1.875			
2014	Saldo rapportage juni 2014 algemene dienst (incl. Meicirculaire)		1.185			
2014	Saldo Bouwgrondexploitatie 2014 (begroot)		201		0	
2014	Saldo Bouwgrondexploitatie 2014 (mutatie rapportage juni)		-191			
2014	14 IZ 2019 Oefenhoek/kunstgrasveld Diosa				266	
2014	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2014		0		0	
2014	Vrijval bestemmingsreserves (HS 6), Begroting 2014		736			
2014	Afboeking activa maatschappelijk nut (Mhhvg)				913	
2014	Surplus WMO-reserve 2014 (rapportage juni)		939			
2014	Vrijval reserve Schaarweide		1.845			
2015	Resultaat 2015 (hoofdstuk 6)		712		0	
2015	Saldo Bouwgrondexploitatie 2015 (Rapportage)		694			
2015	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2015 (Kaderbrief 2015-2018)		0		0	
2015	13 AZ 298 Wijchen21				7.213	
2016	Resultaat 2016 (hoofdstuk 6)		879		0	
2016	Saldo Bouwgrondexploitatie 2016 (Rapportage)		1.399		0	
2016	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2016 (Kaderbrief 2015-2018)		0		0	
2017	Resultaat 2017 (hoofdstuk 6)		1.044		0	
2017	Saldo Bouwgrondexploitatie 2017 (Rapportage)		0		0	
2017	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2017 (Kaderbrief 2015-2018)		250		0	
2018	Resultaat 2018 (hoofdstuk 6)		817		0	
2018	Saldo Bouwgrondexploitatie 2018 (Rapportage)		1.957		0	
2018	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2017 (Kaderbrief 2015-2018)		750		0	

Bijlage 5. Investeringslijst en kredietverlening

Nr.	Activa-omschrijving	Bruto-investering	Jaar krediet-verlening	Jaar van oplevering		Raad	College
				2015	2016		
	IHP:						
1	Trinoom, 30e + 31e groep, verbouwing bestaande BSO-lokalen	25.318	2015	25.318	0		x
2	Trinoom-Huurlingsedam 1e inrichting 4903 m2	10.949	2015	10.949	0		X
3	Zonnegaard, aanpassing CSA om huidige gebruikers Gymzaal te huisvesten	50.000	2015	50.000	0		X
4	Trinoom-Huurlingsedam 1e inrichting 5134 m2	29.865	2016	0	29.865		X
	Overige investeringen:						
5	Uitbreiding Mozaïek Restant Duurzaamheidskrediet (zonnepanelen)	102.111	2014	102.111	0		x
6	Uitbreiding Mozaïek Bibliotheek uitvoeringskrediet (excl. verduurzaming)	1.100.000	2015	1.100.000	0		N.v.t.
7	Uitbreiding Mozaïek Bibliotheek uitvoeringskrediet VERDUURZAMING	352.307	2015	352.307	0		N.v.t.
8	Uitbreiding Mozaïek Bibliotheek Voorbereidings-krediet	400.000	2015	400.000	0		N.v.t.
9	Uitbreiding Mozaïek Bibliotheek Ventilatie + onvoorzien	200.000	2014	200.000	0	x	
10	Vervanging 6 Glasbakken (gedekt uit Res infra)	25.318	2015	25.318	0		x
11	Dijkoprit Niftrik	196.000	2015	196.000	0		x
12	Aanpassen fietspad rotonde Schoenaker	50.000	2015	50.000	0		x
	Vrijvervalriolering:						
13	Afkoppelen verhard oppervlak	350.000	2015	350.000	0		n.v.t.
14	Maatregel opheffen overstort Kraaijenberg 71e straat	39.495	2015	39.495	0		x
15	Onderzoek ombouw druk/vacuumriolering naar vrijverval	10.127	2015	10.127	0		x
16	Onderzoek optimalisatie rioolstelsels	20.254	2015	20.254	0		x
17	Verruiming A-watergang achter overstort bergbezinkbassin Havenweg/Groenewoudseweg	293.991	2016	0	293.991		x
18	Verruiming A-watergang achter overstort bergbezinkbassin Zesweg	265.408	2016	0	265.408		x
	VVP Automatisering:						
19	Backup unit	25.318	2015	25.318	0		x
20	Basisregistraties en basisvoorzieningen (incl BGT)	94.282	2015	94.282	0		x
21	Basisregistraties Handelsregister NHR	6.988	2015	6.988	0		x
22	Big Ben	27.849	2015	27.849	0		x
23	Distributie en ontsluiting basisgegevens	12.152	2015	12.152	0		x
24	Financieel pakket	141.778	2015	141.778	0		x
25	Impromptu / Cognos	15.191	2015	15.191	0		x
26	Informatiesysteem Jeugdzorg	26.330	2015	26.330	0		x
27	KCC Infrastructuur	8.102	2015	8.102	0		x
28	Keukentafelgesprekken	116.461	2015	116.461	0		x
29	Managementinformatie	6.481	2015	6.481	0		x
30	Modernisering GBA	86.080	2015	86.080	0		x
31	Netwerk dislocaties	27.343	2015	27.343	0		x
32	Netwerkbekabeling	197.477	2015	197.477	0		x
33	Accu's UPS'en	137.808	2016	0	137.808		x
34	Digitaliseren interne processen	4.083	2016	0	4.083		x
35	Ontsluiten ruimtelijke gegevens via website	22.458	2016	0	22.458		x
	VVP openbare Werken:						
36	1 Pick up met veegopbouw (BREED) (80% afval 20% festiviteiten)	50.635	2015	50.635	0		x
37	1 gesloten bus (BREED) (idem wijkbeheer)	45.572	2015	45.572	0		x
38	1 electrovoertuig (BREED) (80% afval en 20% festiviteiten)	30.381	2015	30.381	0		x
39	Vervanging Verkeersteller 2	9.114	2015	9.114	0		x
40	Veegmachine Werf	10.208	2016	0	10.208		x

				Jaar van oplevering			
Nr.	Activa-omschrijving	Bruto-investering	Jaar krediet-verlening	2015	2016	Raad	College
41	Vervanging Ford 04-VZZ-8 (2008)	32.666	2016	0	32.666		x
42	Vervanging Ford connect 93-VZZ-2 (2008)	22.202	2016	0	22.202		x
43	Vervanging Volkswagen 4-VBG-18 (2009)	20.416	2016	0	20.416		x
44	Vervanging Volkswagen 9-VBG-65 (2009)	40.832	2016	0	40.832		x
45	Vervanging Volkswagen Crafter 9-VBF-66 (2009)	40.832	2016	0	40.832		x
46	Vervanging Volkswagen crafter Laadbak 9-VBF-62 (2009)	40.832	2016	0	40.832		x
47	Vervanging Epoke Gem Auto Serius hatz 360 40 588	40.832	2016	0	40.832		x
48	Vervanging Epoke S-2400 2000 Liter S-24-00 2 stuks	66.352	2016	0	66.352		x
49	Vervanging Epoke WWB Serius hatz 360 40 587	40.832	2016	0	40.832		x
50	Plattegrondkasten Suurland	22.968	2016	0	22.968		x
51	Vorkheftruck vvp 2010 Still	15.312	2016	0	15.312		x
52	Vervanging Hoogwerker OW VVP (2006)	66.352	2016	0	66.352		x
53	Vervanging Geodimeter VVP (2008)	28.072	2016	0	28.072		x

Dit betreft de voorgenomen investeringen, waarbij we in 2014 of 2015 over het krediet willen beschikken. Middels dit overzicht wordt helder welk gremium het krediet beschikbaar stelt. De financiële gevolgen zijn in de meerjarenbegroting verwerkt ("Anders denken, samen doen"). Niet genoemde investeringen vergen altijd een raadsbesluit.

De vervangingsplannen vallen binnen bestaand beleid en kunnen binnen beschikbare budgetten worden besteed.

Afwijking van de investeringsplanning is mogelijk indien dit binnen de financiële ruimte wordt opgevangen.

De rioleringsprojecten vallen binnen het verbreed GRP, zoals dat door de raad is vastgesteld, waardoor de uitvoering aan het college kan worden gedelegeerd.

Bij reeds verleende kredieten is het college bevoegd tot het nemen van besluiten, als dit niet leidt tot een overschrijding van bruto- en/of nettokrediet, tenzij de afwijking betrekking heeft op ruimtelijke of beleidsinhoudelijke aspecten die niet binnen bestaand beleid vallen.

De projecten van de Bouwgrondexploitatie zijn niet in de lijst opgenomen. Deze staan opgenomen in hoofdstuk 8 van dit boekwerk.

Bijlage 6. Voorbeeldaanslagen lokale heffingen

Bij invoering belasting op afvalverbranding door het Rijk.

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>200.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>196.000</i>
OZB – eigendom	221,80	OZB – eigendom	228,73
Rioolrecht eigendom	80,60	Rioolrecht eigendom	81,93
Rioolrecht gebruik	60,80	Rioolrecht gebruik	67,62
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	187,46
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	525,10	Totaal 2015	540,74

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>300.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>293.000</i>
OZB – eigendom	332,70	OZB – eigendom	341,93
Rioolrecht eigendom	120,90	Rioolrecht eigendom	122,47
Rioolrecht gebruik	91,20	Rioolrecht gebruik	101,09
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	187,46
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	706,70	Totaal 2015	727,95

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>400.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>384.000</i>
OZB – eigendom	443,60	OZB – eigendom	448,13
Rioolrecht eigendom	161,20	Rioolrecht eigendom	160,51
Rioolrecht gebruik	121,60	Rioolrecht gebruik	132,48
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	187,46
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	888,30	Totaal 2015	903,58

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>500.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>474.000</i>
OZB – eigendom	554,50	OZB – eigendom	553,16
Rioolrecht eigendom	201,50	Rioolrecht eigendom	198,13
Rioolrecht gebruik	152,00	Rioolrecht gebruik	163,53
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	187,46
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	1.069,90	Totaal 2015	1.077,28

Indien de belasting op afvalverbranding vanwege het Rijk toch niet wordt doorgevoerd.

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>200.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>196.000</i>
OZB – eigendom	221,80	OZB – eigendom	228,73
Rioolrecht eigendom	80,60	Rioolrecht eigendom	81,93
Rioolrecht gebruik	60,80	Rioolrecht gebruik	67,62
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	181,22
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	525,10	Totaal 2015	534,50

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>300.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>293.000</i>
OZB – eigendom	332,70	OZB – eigendom	341,93
Rioolrecht eigendom	120,90	Rioolrecht eigendom	122,47
Rioolrecht gebruik	91,20	Rioolrecht gebruik	101,09
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	181,22
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	706,70	Totaal 2015	721,71

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>400.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>384.000</i>
OZB – eigendom	443,60	OZB – eigendom	448,13
Rioolrecht eigendom	161,20	Rioolrecht eigendom	160,51
Rioolrecht gebruik	121,60	Rioolrecht gebruik	132,48
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	181,22
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	888,30	Totaal 2015	897,34

<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2014</i>	<i>Aanslag gemeentelijke belastingen</i>	<i>2015</i>
<i>WOZ-waarde</i>	<i>500.000</i>	<i>WOZ-waarde</i>	<i>474.000</i>
OZB – eigendom	554,50	OZB – eigendom	553,16
Rioolrecht eigendom	201,50	Rioolrecht eigendom	198,13
Rioolrecht gebruik	152,00	Rioolrecht gebruik	163,53
Afvalstoffenheffing meerpersoons	186,90	Afvalstoffenheffing meerpersoons	181,22
Eenmalige lastenverlichting 2014	-25,00	Eenmalige lastenverlichting 2015	-25,00
Totaal 2014	1.069,90	Totaal 2015	1.071,04

Bijlage 7. Onderhoudsplanung vastgoed 2015

Bedragen x € 1

Gebouw*	Jaarplan 2015 Begroting
Het Molenhuis	9.309
Brandweerkazerne	27.019
Gemeentekantoor	433.106
Kasteel monument	31.140
Fractiekamers Koetshuis	1.815
Beltmolen monument	3.337
Gemeentewerf	24.273
Muziekkiosk Bergharen	204
Pompgebouwen mech. riolering (5x)	856
Toren Balgoy monument	1.869
Totaal gemeentelijke gebouwen	532.930
Wijkcentrum Achterom	15.559
Wijkcentrum Speelhoeve (West)	7.930
Wijkcentrum OZO (Oost)	17.190
Wijkcentrum Zuiderpoort (Zuid)	29.505
Paschalishonk	10.132
Wijkcentrum Waaijershof	10.175
Dorpshuis de Oase	24.833
Dorpshuis Balgoy	9.117
Dorpshuis De Mijlpaal	9.421
De Eerste Stap	5.089
SCEC 't Mozaiek	193.905
Uitbreiding Bibliotheek / foyer 12-IZ-129 stelpost	30.970
Blije Dries kantine	7.990
Peuterspeelzaal Olleke Bolleke	1.091
Peuterspeelzaal Harlekijn	530
PSZ Pippeloentje	683
Peuterspeelzaal Tweety	853
Postbank stelpost	4.075
ZZG Gebouw stelpost	1.223
Totaal cultuur en welzijn	380.271
BREDE SCHOOL Noorderlicht	33.913
BREDE SCHOOL Zandloper/Kulturhus	33.167
BREDE SCHOOL Suikerberg	31.623
BREDE SCHOOL Brink	18.899
Totaal Brede scholen	117.602
Gymzaal de Buizerd	3.875
Gymzaal de Weem	25.809
Sportzaal Speelhoeve (West)	48.943
Sportzaal Achterlo	5.954
Sportzaal Zuiderpoort (Zuid)	2.432
Gymzaal Kerkeveld	7.517
Sporthal Arcus	60.442
Totaal sport en recreatie	154.972
Kunstwerken	20.497
Woning Kasteellaan 11	1.403
Woning Kasteellaan 15	1.400
Totaal overig	23.300
EINDTOTAAL	1.209.075

* Onderhoud buitenkant scholen is verantwoordelijkheid schoolbesturen per 1-1-2015

Bijlage 8. Lijst van afkortingen

Afktorting	Betekenis
Alg.	Algemene / Algemeen
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADSD	Anders Denken, Samen Doen
ANLB	Agrarisch Natuur- en Landschapsbeheer
AOP	Agrarisch Ontwikkelingsplan
ARN	Afvalverwerking Regio Nijmegen
AVA	Algemene vergadering van Aandeelhouders
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBZ	Bijzonder Bijstand Zelfstandigen
BDU	Brede Doeluitkering
BGE	Bouwgrondexploitatie
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BNG	Bank der Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOS-impuls	Tijdelijke stimuleringsregeling Buurt-Onderwijs en Sport
BRA	Basisregistratie adressen
BRN	Begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen
BRP	Basisregistratie Personen
BSN	Burgerservicenummer
BTWCF	BTW Compensatiefonds
BSO	Buitenschoolse opvang
BTW	Belasting (over de) Toegevoegde Waarde (omzetbelasting)
Ca.	Circa (ongeveer)
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CDVR	Centrale voorziening decentrale regelgeving
CEP	Centraal Economisch Plan
CJG	Centrum voor jeugd en gezin
CMW	Stichting Centrummanagement Wijchen
COA	Centraal Orgaan Asielzoekers
CPI	Consumentenprijsindex
CVV	Collectieve vervoersvoorziening
CWI	Centrum voor Werk en Inkomen
DD-JGZ	Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg (voorheen Elektronisch Kinddossier)
DOP	Dorpsontwikkelingsplan
DU	Decentralisatie-uitkering
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EFRO	Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling
EHS	Ecologische Hoofdstructuur
EKD	Elektronisch Kinddossier
ESF	Europees Sociaal Fonds
EVZ	Ecologische Verbindingszone
FES	Fonds Economische Structuurversterking
Fido	Wet Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
FPU	Flexibel Pensioen en Uittreden
FTE	Fulltime eenheid / eenheden
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie
GBKN	Grootchalige Basiskaart Nederland
GFT	Groente-, fruit- en tuinafval

Afkorting	Betekenis
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GIS	Geografisch informatiesysteem
GLB	Gemeenschappelijk LandbouwBeleid
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke regeling
GreX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GSP	GroenStructuurPlan
GTR	Geld terug regeling
GUP	Gebiedsuitvoeringsplan
GVVP	Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan
(wet) HOF	(Wet) Houdbaarheid Overheidsfinancien
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal Huisvestingsprogramma Onderwijs
IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
IOAW	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen
IOAZ	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IPO	Interprovinciaal Overleg
ISV	Investering Stedelijk Vernieuwing
IU	Integratie-uitkering
IV-Plan	Integraal Veiligheidsplan
J&J-beleid	Jeugd- en Jongerenbeleid
JOP	Jongerenontmoetingsplek
KCA	Klein Chemisch Afval
KCC	Klantcontactcentrum
KING	Kwaliteitsinstituut Nederlandse gemeenten
LBG	Leefbaarheidsgroepen
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
Leningen o/g	Leningen opgenomen geld
Leningen u/g	Leningen uitgeleend geld
LOP	Landschapsontwikkelingsplan
LVB	Licht verstandelijk beperkten
Marap	Managementrapportage
MARN	Milieusamenwerking en Afvalverwerking Regio Nijmegen
Mbo	Middelbaar beroepsonderwijs
Mig-W	Masterplan informatievoorziening gemeente Wijchen
MIO	MeerjarenInvesteringsOverzicht
MJB	Meerjarenbegroting
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
NUP	Nationaal Uitvoeringsprogramma Dienstverlening (en e-overheid)
OAB	Onderwijsachterstandenbeleid
ODRN	Omgevingsdiensten Regio Nijmegen
OKE (wet OKE)	Wet ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie
OM	Openbaar Ministerie
OR	Ondernemingsraad
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerendezaakbelasting
OVL	Openbare verlichting
P&C	Planning en Control

Afkorting	Betekenis
PGB	Persoonsgebonden budget
P&O	Personeel & Organisatie
PM	Pro Memorie: Als stelpost opgenomen, de werkelijke waarde is nog niet bekend
PPS	Publiek Private Samenwerking
Prorap	Programmarapportage
PSZ	Peuterspeelzaal
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBT-KAN	Regionaal Bureau voor Toerisme Arnhem Nijmegen
RBGZ	Regionale Brandweer Gelderland Zuid
RIE	Risico Inventarisatie en Evaluatie
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
ROC	Regionaal Opleidingen Centrum
ROF	Rechtmatigheidsformulier
RSA	Renovatieplan Sportaccommodaties
RSO	Richtlijn Sportdeelname Onderzoek
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
SHARP	Selectief Hoogwaardig ARcheologischProgramma
SHV	Schuldhelpverlening
SMI	Sociaal medische indicatie
SOP	Stadsontwikkelingsplan
Soza	Sociale Zaken
SU	Specifieke Uitkering
SVE	Stichting Volwasseneducatie
SW	Sociaal werkvoorzieningschap / Sociale Werkplaats
TSO	Tussenschoolse opvang
UvW	Unie van Waterschappen
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
V.s.v.	Voortijdige Schoolverlaters
Vmbo	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland Zuid
VSO	Voorschoolse opvang
VSV	Voortijdige Schoolverlaters
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VVP	Vervangingsplan
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WAO	Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
WEB	Wet Educatie Beroepsonderwij
Wet BUIG	Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten
WGA	Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WGR	Wettelijk (ingestelde) Gemeenschappelijke Regeling
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WIW	Wet Inschakeling Werkzoekenden
WKPB	Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wsnp	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWNV	Wet Werken Naar Vermogen
ZAT	ZorgAdviesTeam

Afkorting	Betekenis
ZVW	Zorgverzekeringswet
ZZG	Zorggroep Zuid-Gelderland