

Toelichting MJR 2019-2021

ALGEMEEN

Vrijvallende kapitaallasten

Als gevolg van de afschrijvingen worden de rentelasten van investeringen ieder jaar minder. Ook loopt de afschrijvingsperiode voor sommige activa af. Dit resulteert in vrijvallende kapitaallasten. Deze toelichting geldt voor alle concernproducten waarbij vrijvallende kapitaallasten staan. In sommige gevallen staat hier een lagere onttrekking op de reserve vaste activa of het structuurfonds tegenover dan wel lagere rente inkomsten.

Ombuigingen 2016

In de begroting 2016 zijn ombuigingen verwerkt. Een aantal ombuigingen is niet met ingang van de begroting 2016 volledig ingevoerd. Deze wijzigingen worden zichtbaar in deze meerjarenraming. Deze toelichting geldt voor alle concernproducten waarbij als omschrijving Ombuigingen 2016 staat.

Areaaluitbreiding

Betreft onontkoombare volume-uitbreiding die in relatie staat met de uitbreiding van de openbare ruimte van de gemeente m.n. De Groote Wielen, de Meerendonk, Paleiskwartier, Willemspoort, Nuland en Hervensebaan.

PIJLER STAD VAN MODERN BESTUUR

Bestuursorganen en -ondersteuning

002.01 Personeel en organisatie

Bewust belonen

De organisatie is voortdurend op zoek naar mogelijkheden om het personeel beter te laten functioneren. Een middel daartoe is het optimaliseren van ons personeelsbeleid op het gebied van beoordelen en belonen. Leidinggevenden krijgen betere instrumenten in handen om bewuster te belonen, en daarmee te sturen op prestaties, houding en gedrag. Via deze aanpassingen in het beleid krijgen medewerkers ook meer duidelijkheid geboden over hoe hun prestaties en houding en gedrag worden gewogen in een beoordeling en vertaald in belonen.

De komende jaren zien we dat (door het vertrek van met name oudere ambtenaren) de vaste looncomponenten zullen dalen. Nieuwe medewerkers worden grotendeels immers lager ingeschaald dan degene die ze vervangen. Deze middelen willen we inzetten om de kosten van flexibele beloning op te vangen. Hierdoor kan het budgetneutraal worden ingevoerd.

002.11 Voorlichting en communicatie

Gemeentedag

In het jaar 2018 worden de gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Daaraan gekoppeld is een budget geraamd van € 81.000 voor maatregelen ter bevordering van de opkomst voor deze raadsverkiezingen. Deze raming wordt in 2019 weer afgevoerd.

002.16 Overige bestuursadviesing en ondersteuning

Ombuigingen 2016

Onderdeel van de ombuigingen 2016 is de taakstelling om structureel € 2 miljoen te bezuinigen via het verlagen van de uitvoeringskosten uitgewerkt (Spoor 2). Het laatste gedeelte van deze taakstelling wordt vanaf 2019 ingevuld. Het betreft hier het niet volledig invullen van vacatures van vertrekkende medewerkers (MO-3).

Gezonde stad

661.01 Maatwerk natura materieel - 980.36 Mutaties reserves Sterke inwoners

Woningaanpassingen en overige kosten als gevolg van langer thuiswonen

In de actualisatie van de begroting 2017 zijn de kosten voor woningaanpassingen in 2017 en 2018 incidenteel verhoogd met € 650.000. Dekking vindt plaats uit het Sociaal en Zorgfonds.

662.02 Maatwerk natura immaterieel - 980.36 Mutaties reserves Sterke inwoners

RV Budgettaire kaders 2016

Met het raadsvoorstel Budgettaire kaders inkoop sociaal domein (reg.nr. 5710877) is een meerjarig voorstel gedaan voor de uitgaven op het gebied van huishoudelijke hulp en ondersteuning aan mantelzorgers. In 2017 en 2018 worden deze deels gefinancierd uit het Sociaal en Zorgfonds, daarna vind het plaats binnen de reguliere budgetten.

663.01 Beschermd wonen

Regiovisie beschermd wonen 2016

Met het raadsvoorstel Regiovisie Beschermd wonen, maatschappelijke en verslaafdenopvang uit 2016 (reg.nr. 5533901) is een meerjarig voorstel gedaan voor de uitgaven op dit gebied.

670.02 Multicultureel werk

Bijdrage vergunninghouders

Verlaging bijdrage vergunninghouders in 2019, volledig afroming vanaf 2020.

Sterke wijken

670.04 Accommodatiebeleid

Nieuw beleid 2016 "Ruimte om niet

Nieuw beleid 2016; Budget "ruimten om niet" wordt tot en met 2019 jaarlijks opgehoogd met € 80.000.

670.11 Algemene voorzieningen op wijkniveau - 980.37 mutaties reserve Sterke wijken

Wijkmanager

Tijdelijke financiering van de uitbreiding van het wijkmanagement via het S&Z-fonds loopt tot 2018.

Veiligheid

120.01 Brandweer

Bijdrage aan Veiligheidsregio Brabant-Noord

De Veiligheidsregio heeft een nieuwe sleutel vastgesteld voor de verdeling van de kosten van de regionale brandweer. Deze nieuwe verdeelsleutel leidt tot herverdelingsverschillen tussen de deelnemende gemeenten. Deze verschillen worden gefaseerd ingevoerd. Voor onze gemeente betekent dit met ingang van 2018 een verlaging van de bijdrage met € 21.000, oplopend naar € 105.000 in het jaar 2022.

	Mutatie t.o.v. 2018
2019	-/- € 21.000
2020	-/- € 42.000
2021	-/- € 63.000

Overgangsrecht FLO Brandweer

Met betrekking tot overgangsrecht Functioneel Leeflijds Ontslag (voor nog beperkt aantal personen van de brandweer) kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Raming	Mutatie t.o.v. 2018
2018	€ 450.000	
2019	€ 450.000	€ 0
2020	€ 330.000	-/- € 120.000
2021	€ 401.000	-/- € 49.000

Cultureel klimaat

510.01 Bibliotheek

Nieuw beleid, samenwerking Bibliotheek, Muzerije

Vorming nieuwe kunsteducatiecluster in Bibliotheek. De bezuiniging is -/- € 270.000 structureel vanaf 2019.

Samenwerking Bibliotheek en Muzerije. De bezuiniging voor de bibliotheek is -/- € 50.000 structureel vanaf 2019.

511.03 Kunstzinnige Vorming

Ombuigingen Spoor 1/Nieuw beleid

Verder terugbrengen functie Muzerije tot bemiddeling, en vorming nieuwe kunsteducatie in Bibliotheek. De bezuiniging is -/- € 250.000 structureel vanaf 2019.

Samenwerking Bibliotheek en Muzerije. De bezuiniging bedraagt -/- € 125.000 structureel vanaf 2019.

540.01 Beleid Kunst en Cultuur

Raadsvoorstel nadere uitwerking financieringssysteem cultuur

Bij de begrotingsbehandeling 2016 (nieuw beleid) is € 1,65 miljoen beschikbaar gesteld voor flexibel budget als matchingsbudget van onder andere het Brabant C Fonds. Conform het raadsvoorstel 'nadere uitwerking financieringssysteem cultuur' wordt dit bedrag verdeeld over de jaren 2016 t/m 2020.

Dekking vindt plaats uit het structuurfonds (zie toelichting bij 980.35 Mutaties reserves cultureel klimaat).

jaar	Raming	Mutatie t.o.v. 2018
2019	€ 300.000	-/- € 150.000
2020	€ 300.000	-/- € 150.000
2021	€ 0	-/- € 450.000

Herverdeling flexibel middelen Cultuur conform het raadsvoorstel 'nadere uitwerking financieringssysteem cultuur'.

jaar	Cultuur fonds lokaal effectief	Cultuurfonds pop up	Uitvoerings kosten	Mutatie t.o.v. 2018
2018	€ 212.940	€ 212.940	€ 28.350	
2019	€ 262.940	€ 262.940	€ 28.150	€ 99.800
2020	€ 272.940	€ 272.940	€ 21.050	€ 112.700
2021	€ 272.940	€ 272.940	€ 21.050	€ 112.700

Herverdeling restant JBAC middelen

Het restant uit de middelen vrijval JBAC komt vanaf 2019 en verder ten gunste van de nieuwe regelingen 'cultuurfonds lokaal effectief' en 'cultuurfonds pop up'

Mutaties ten opzichte van 2018: 2019: -/- € 7.000 , 2020: -/- € 7.000 2021: -/- € 7.000 .

540.02 Podiumkunsten

Ombuigingen Spoor 1

Verminderen subsidie Verkadefabriek. Mutaties ten opzichte van 2018: 2019: -/- € 50.000, 2020: -/- € 50.000, 2021: -/- € 50.000.

540.04 Culturele evenementen

Hogere subsidie Panama Pictures

Eerder opgenomen subsidie voor Panama Pictures ad € 6.900 vervalt met ingang van 2019. De subsidie wordt daarom met ingang van 2019 met dit bedrag verhoogd.

541.03 Erfgoed

Nieuw beleid

Vrijval subsidie Jheronimus Art Centre.

Mutaties ten opzichte van 2018: 2019: € -12.900, 2020: -/- € 25.800 , 2021: -/- € 38.700

560.03 Volkscultuur (t.b.v. economische promotie)

Kermisopbrengsten (actualisatie)

Vanwege vastgestelde beleidsuitgangspunten, familiekermiss tegen maximale ritprijzen, en de marktwerking onder de kermisexploitanten, is geen nadere invloed uit te oefenen op de pachtprijzen. Derhalve is incidenteel in 2017 en 2018 de raming van de kermisopbrengsten verlaagd met € 90.000. De positie van de kermis zal in 2018 worden geëvalueerd. Vanaf 2019 is de kermisopbrengst weer verhoogd in de begroting.

980.35 Mutaties reserves cultureel klimaat

Raadsvoorstel nadere uitwerking financieringssysteem cultuur

Bij de begrotingsbehandeling 2016 (nieuw beleid) is € 1,65 miljoen beschikbaar gesteld voor flexibel budget als matchingsbudget van onder andere het Brabant C Fonds. Conform het raadsvoorstel 'nadere uitwerking financieringssysteem cultuur' wordt dit bedrag verdeeld over de jaren 2016 t/m 2020.

Dekking vindt plaats uit het structuurfonds.

Zie ook de toelichting bij 540.01 Beleid Kunst en Cultuur.

jaar	Raming	Mutatie t.o.v. 2018
2019	-/- € 300.000	€ 150.000
2020	-/- € 300.000	€ 150.000
2021	€ 0	€ 450.000

PIJLER FYSIEK

Wonen en werkomgeving

210.06 Gebruik openbare ruimte

Ombuigingen 2016

Onderdeel van de ombuigingen 2016 is de taakstelling om structureel € 7,5 miljoen te bezuinigen via taakstellingen op taken (Spoor 1). Het laatste gedeelte van deze taakstelling wordt vanaf 2019 ingevuld. Het betreft hier het besparen op verkeersborden (nr. 8-23).

560.04 Parken, plantsoenen en bossen

Nieuw beleid 2016 Aanplant groen

Er was een extra impuls om onze stad te 'vergroenen': in wijken met een stenige uitstraling (en waar dat kan in relatie tot het mogelijk maken van sportactiviteiten, conform de Sportvisie), op pleinen in de dorps- en wijkcentra en de binnenstad. Deze tijdelijke investering eindigt en gaat over in structureel beheer.

Ombuigingen 2016

Onderdeel van de ombuigingen 2016 is de taakstelling om structureel € 7,5 miljoen te bezuinigen via taakstellingen op taken (Spoor 1). Het laatste gedeelte van deze taakstelling wordt vanaf 2019 ingevuld. Het betreft hier het deels niet/latere (her)planten van gerooide bomen (nr. 8-10) en het verwijderen van overlast veroorzakende bomen (nr. 8-19).

830.04 Gronduitgifte

Jheronimus Academy of Data Science (JADS) (nieuw beleid 2016 ev)

In september 2015 heeft uw raad besloten in te stemmen met het gefaseerd beschikbaar stellen van een bedrag ad. € 10,25 miljoen voor het Grand Initiative Data Science Marienburg (GRIDS). Voor het initiatief is inmiddels de naam "Jheronimus Academy Data Science" gekozen. Als afkorting wordt JADS gehanteerd. Bij JADS is sprake van een exploitatietekort over de eerste 10 jaar van in het totaal € 40 miljoen. De deelnemende universiteiten van Tilburg en Eindhoven leveren ieder hun aandeel van € 10 miljoen in dit tekort in natura. De gemeente en provincie verstrekken elk € 10 miljoen subsidie in het exploitatietekort, derhalve totaal € 20 miljoen. Deze subsidie wordt gefaseerd betaald aan de universiteiten. Onze gemeentelijke bijdrage is opgenomen in de meerjarenbegroting. Het hierin opgenomen bedrag loopt in de komende jaren op tot € 720.000 per jaar.

Bereikbare stad

210.03 Wegen en viaducten

Community aanpak

Conform de actualisatie van de Koersnota wordt gedurende drie jaar (2018, 2019 en 2020) jaarlijks een bedrag van € 62.500 ingezet voor Community aanpak. Dit bedrag wordt gedekt uit de middelen voor versterken Economisch Profiel moderne, innovatieve stad.

Maasdonk achterstand asfalt 2015-2018

Om het onderhoudsniveau van de asfaltwegen in de voormalige gemeente Maasdonk naar het niveau van de gemeente 's-Hertogenbosch te krijgen is 4 jaar lang (2015-2018) extra budget beschikbaar. Vanaf 2019 komen het budget weer op het "oude" niveau.

214.01 Parkeren / 215.01 Baten Parkeerbelasting / 980.52 Mutaties reserves bereikbare stad

Digitalisering parkeren (actualisatie)

Naar verwachting worden de voorgenomen maatregelen met betrekking tot de fiscale naheffingen in de zomer van 2018 gerealiseerd, waardoor verminderde inhuur van personeel en hogere opbrengsten uit fiscale naheffingen leiden tot een voordeel op de parkeerexploitatie.

Sport en recreatie

530.01 Beleid en ontwikkeling Sport en Recreatie / 980.53 Mutaties reserves Sport en recreatie

WK Archery 2019

In 2019 vindt het WK Archery plaats. Onze bijdrage aan dit evenement bedraagt € 205.000 (onder voorwaarde dat de provincie eenzelfde bedrag voor haar rekening neemt). Aframing in 2020. In de jaren 2016 tot en met 2019 is hiervoor jaarlijks € 50.000 in de reserve WK Archery gestort.

530.08 Sport en bewegen

Ombuiging spoor 1, meer bewegen voor ouderen

In de begroting 2016 zijn ombuigingen verwerkt. Ombuiging 10-7 Halveren subsidie Meer Bewegen voor Ouderen is niet met ingang van de begroting 2016 ingevoerd. De subsidie aan Vivent en Van Neijnsel voor de organisatie van Meer Bewegen voor Ouderen wordt middels deze ombuiging gehalveerd in een tijdsbestek van 2 jaar. € 20.000 in 2018 en € 20.000 in 2019. De wijziging voor 2019 wordt zichtbaar in deze meerjarenraming.

Milieu respecterende ontwikkelingen

722.01 Riolen

Areaaluitbreiding

Betreft onontkoombare volume-uitbreiding die in relatie staat met de uitbreiding van de openbare ruimte van de gemeente m.n. De Groote Wielen, de Meerendonk, Paleiskwartier, Willemspoort, Nuland en Hervensebaan. Kosten worden gedekt uit de voorziening riolering.

723.17 Energie

Bosch Energie Convenant

In het kader van het Bossche Energie Convenant 2016-2020 wordt jaarlijks € 25.000 bijgedragen. Dit bedrag wordt gedekt uit de middelen voor versterken Economisch Profiel moderne, innovatieve stad.

Cultuurhistorische kwaliteit

541.04 Monumentenzorg

Ombuigingen 2016

Onderdeel van de ombuigingen 2016 is de taakstelling om structureel € 7,5 miljoen te bezuinigen via taakstellingen op taken (Spoor 1). Het laatste gedeelte van deze taakstelling wordt vanaf 2019 ingevuld. Deze ombuigingsmaatregel vanaf 2019 betreft het beëindigen van bouwhistorisch interieuronderzoek, hetgeen resulteert in een formatiereductie (nr. 12-3).

PIJLER WERK EN ECONOMIE

Ruimte voor bedrijvigheid

310.04 Onroerende zaken, niet voor de openbare dienst bestemd

Lagere inkomsten TAP

De huurovereenkomst is niet opgezegd per 1-7-2017. Gezien de ongewisse situatie is voortgeborduurd op de meerjarenraming 2017-2020, hetgeen betekent dat de TAP kostendekkend is opgenomen, middels een beschikking over het onderhoudsfonds. Het positieve exploitatieresultaat op het pand Parade 23 zal met € 94.000 afnemen. Hiertegenover staat een lagere storting in de reserve onderhoud/renovatie/nieuwbouw Theater aan de Parade in het programma cultureel klimaat. Per saldo budgettair neutraal.

Ingroei huur

Bij de verhuur van het pand aan de Vughterstraat 276 (Pompen & Verlouw) is pas op termijn een kostendekkende huur te realiseren.

310.05 Economische ontwikkeling / 980.71 Mutaties reserves

We are food

In 2018 is een bedrag van € 80.000 beschikbaar gesteld voor We Are Food (B&W voorstel 7087805). Deze kostenpost wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve themajaren citymarketing. In 2019 worden deze posten weer afgeraamd.

Ontwikkeling Huis van de Logistiek Noordoost Brabant

In het kader van de ontwikkeling van het Huis van de Logistiek Noordoost Brabant draagt de gemeente in 2017 € 29.000 en in 2018 € 25.000 bij. Dit bedrag wordt gedekt uit de middelen voor versterken Economisch Profiel moderne, innovatieve stad.

Budget versterking economisch profiel moderne innovatieve stad

Het budget voor de versterking van het economisch profiel moderne en innovatieve stad is als volgt ingezet:

Jaar	Community aanpak	Bosch Energie Convenant	Huis van de Logistiek NO Brabant	Economische speerpunten platformen*	Totaal	Mutatie t.o.v. 2018
2018	62.500	25.000	25.000	120.000	232.500	
2019	62.500	25.000		120.000	207.500	-/- 25.000
2020	62.500	25.000		120.000	207.500	-/- 25.000
2021				120.000	120.000	-/- 112.500

*Nieuw beleid 2017

Werk en inkomen

611.02 Sociale werkvoorziening/980.72 Mutaties reserves Werk en inkomen

Afbouw budget WSW: toename nadelig subsidieresultaat

Het participatiebudget en het budget voor de nieuwe voorziening beschut en de voormalige WSW zijn vanaf 2015 gebundeld in één budget (IUSD) wat onderdeel uitmaakt van het Sociaal Deelfonds. Het budget voor de WSW oud wordt berekend op basis van het verwachte natuurlijk verloop en afbouw van de subsidie per arbeidsjaar. Er vindt geen instroom meer plaats in de oude WSW. Het budget wordt daarmee afgebouwd. Tegelijkertijd wordt het subsidiebedrag per FTE tot 2021 jaarlijks met ca € 500 verlaagd. Dat resulteert in 2018 een verslechtering van het subsidieresultaat met € 0,8 mln ten opzichte van 2017. In 2021 bedraagt het subsidieresultaat op de WSW € 3,7 mln negatief. Vanaf 2020 zal dit tekort gaan dalen. De mutatie van het subsidieresultaat wordt gedekt vanuit het Sociaal en zorgfonds.

Verzilveren loonwaarde

Door de inzet van WWB-ers via het werkontwikkelbedrijf wordt hun potentiële loonwaarde zoveel mogelijk benut. Tegenover deze hogere opbrengsten staan lagere opbrengsten als gevolg van de afbouw van het WSW-bestand. De mutatie op het resultaat wordt verrekend met het Sociaal en Zorgfonds.

614.01 Gemeentelijk minimabeleid

Actualisatie begroting 2017

Conform de actualisatie Begroting 2017 houden we meerjarig rekening met een beperkte afname van de verstrekkingen Directe Levensbehoefte. Vergunninghouders in de leeftijd van 18 tot en met 21 jaar wordt aanvullende bijstand verstrekt (bij positieve beoordeling). Deze groep zal naar verwachting niet groter worden, de kosten zullen dan ook iets afnemen.

Ombuigingen 2016

Onderdeel van de ombuigingen 2016 is de taakstelling om structureel € 7,5 miljoen te bezuinigen via taakstellingen op taken (Spoor 1). Het laatste gedeelte van deze taakstelling wordt vanaf 2019 ingevuld. Het betreft hier het verminderen van de uitgaven voor beschermingsbewind door meer preventief te werk te gaan (nr. 14-13).

623.01 Participatiebudget/980.72 Mutaties reserves Werk en inkomen

Aanvalsplan Werk

Middels het raadsvoorstel 'Aanvalsplan werk voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt' is voor de jaren 2016, 2017 en 2018 jaarlijks een bedrag van € 277.500 extra beschikbaar gesteld ten laste van het Sociaal en Zorgfonds. .

Ontwikkeling participatiebudget

Het onderdeel participatiebudget wordt verhoogd met budget voor begeleiding van personen die instromen in de nieuwe voorziening beschut alsook voor begeleiding van personen die niet meer instromen in de WAJONG en de WSW. Het budget stijgt van € 6,6 mln. in 2018 naar € 7,9 mln. De mutatie van het resultaat wordt verrekend met het Sociaal en Zorgfonds.

623.03 Beschut werk

Voor beschut werk geldt een landelijke taakstelling. In de meerjarenraming is gerekend met een toename van aantal plaatsingen van gemiddeld 60 in 2018 naar 100 in 2021, met een gemiddelde loonwaarde van 30%. Dit leidt tot een hogere stimuleringsuitkering en hogere bedrijfsopbrengsten. Hier staan hogere loonkosten tegenover.

623.04 Vergunninghouders

In 2018 vervalt het budget vanuit de decentralisatie-uitkering van het Rijk voor extra werkzaamheden die voor vergunninghouders uitgevoerd moeten worden. Een gedeelte van de reeds ontvangen

budgetten wordt wel nog ingezet in 2018 voor de uitvoeringswerkzaamheden, die nog plaatsvinden in 2018 en 2019. Na 2019 vallen ook de extra uitvoeringskosten weg voor de begeleiding van vergunninghouders, aangezien dit dan in de reguliere werkzaamheden mee gaat lopen.

Onderwijs

480.07 Onderwijshuisvesting/980.34 Mutaties reserves Onderwijs en arbeidsmarkt

Verkoop voormalig schoolgebouwen

Door verkoop van overtollig onderwijsvastgoed ontstaat maximaal € 0,2M ruimte in de exploitatie, die ook drukt op de reserve. Voor 2017 is bij de actualisatie van de begroting 2017 voorgesteld een taakstelling in de begroting te verwerken van € 50.000. Daarna oplopend met € 50.000 per jaar tot € 200.000 in 2020.

Onderhoud BBS en MFA

De rijksvergoeding voor onderhoud onderwijshuisvesting wordt, conform de wetwijziging rondom verantwoordelijkheid en financiering van onderhoud aan schoolgebouwen, vanaf 1 januari 2015 niet meer verstrekt aan de gemeente, maar aan de onderwijsinstellingen. De gemeente behoudt echter het eigendom van panden waarin BBS'en, MFA's en enkel kinderopvang is gehuisvest. Voor de onderwijsruimten in deze panden is met de onderwijsinstellingen voor het onderhoud een vergoeding per m2 oppervlakte aan de gemeente 's-Hertogenbosch afgesproken. De totale onderhoudslast van deze panden betreft € 1.040.000. De bijdrage van de onderwijsinstellingen is € 428.000. Vanuit Welzijn wordt € 300.000 bijgedragen voor het gebruik. Voor de verhuurde ruimten is in de huurprijs een onderhoudsbijdrage begrepen. Het restant verschil zal gedekt moeten worden uit de reserve onderwijshuisvesting. Jaarlijks zal het onderhoudsbudget opgehoogd worden met € 104.000, geïndexeerd € 108.000, totdat het totaal benodigde bedrag beschikbaar is. Dekking vindt plaats vanuit de reserve onderwijshuisvesting.

480.11 voortijdig schoolverlaten

Regionale middelen RMC

In het kader van de vervolgaanpak VSV komt er een aanvullend Regiobudget Deel A naar de regio via de contactgemeente vanaf 2017. Aframing vanaf 2019 van zowel inkomst als uitgaaf (€ 48.000).

480.12 Onderwijs arbeidsmarkt

Nieuw beleid 2016: Scholingslening en Onderwijsinnovatie

Voor onderwijsinnovatie is in totaal € 2.000.000 toegekend verdeeld over de jaren 2016 tot en met 2018. € 670.000 in de jaren 2016 en 2017 en € 660.000 in het jaar 2018. Volledige aframing vanaf 2019.

650.01 Kinderopvang

Decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters

In de meicirculaire 2016 is de decentralisatie-uitkering Voorschoolse voorziening peuters toegevoegd met een oplopend budget. Opraming van zowel inkomst als uitgaaf.

PIJLER ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Beleggingen en overige baten en lasten

914.01 Geldleningen en uitzettingen langer dan of gelijk aan 1 jaar

Rentederving a.g.v. aflossing lening Enexis

De laatste aandeelhouderslening wordt in september 2019 afgelost. Hierdoor ontstaat in 2019 een rentederving van € 238.000 en vanaf 2020 € 940.000.

922.02 Overige baten en lasten

Voorziena kapitaallasten investeringsplan (bedragen x € 1.000)

	2018	2019	2020	2021
Consequenties investeringsplan	421	914	1.368	1.809

Mutatie t.o.v. basisjaar		493	947	1.388
--------------------------	--	-----	-----	-------

980.91 Mutaties reserves Beleggingen en overige baten en lasten

HNG

In 2019 ontvangen we de laatste uitkering voor het Hypotheekfonds Nederlandse Gemeenten (HNG).

Spoor 3 Begroting 2016 - dekking tekort 2017 en 2018

Het tekort van 2017 en 2018 werd in de meerjarenraming 2017-2019 behorende bij de begroting 2016 gedekt vanuit de ombuigingen spoor 3.

Gemeentelijke belastingen

932.01 Baten onroerende/zaakbelasting eigenaren

Opbrengst OZB autonome groei

Het volgende overzicht van de opbrengst kan worden gegeven:

	Toename Woningen	Toename Niet woningen	Meer-Opbrengst	Mutatie t.o.v. 2018
2019	800	10	199.000	199.000
2020	918	10	222.000	421.000
2021	767	10	192.000	614.000

940.01 Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen

Efficiënter uitvoering WOZ

In het kader van de ombuigingen spoor 2 is vanaf 2016 een taakstelling gerealiseerd in de uitvoering WOZ van € 75.000. In 2019 wordt een extra taakstelling gerealiseerd van € 9.000.

Algemene uitkering gemeentefonds

921.01 Uitkeringen gemeentefonds

Bijdrage vergunninghouders

Bijdrage doeluitkering verhoogde instroom asielzoekers 2018 en 2019: € 85.000, aframing in 2020.

Herindelingsuitkering

Ter dekking van de kosten van de herindeling van de gemeente Maasdonk ontvangt de gemeente 's-Hertogenbosch tot en met 2018 een herindelingsuitkering uit het gemeentefonds. Deze bedraagt in 2017 en 2018 € 640.000.