

08-06-2012: Heusden houdt geld over?

In 2011 2,6 miljoen over?

De jaarrekening 2011 van de gemeente Heusden komt uit op een negatief eindsaldo van 1,2 miljoen, maar bij nadere bestudering blijkt dat de oorzaak hiervan ligt bij het feit dat het college 3,8 miljoen opzij zet om eventuele toekomstige tekorten bij de grondexploitatie af te dekken. Eigenlijk houdt de gemeente dus 2,6 miljoen over. Maar ook dat is weer niet helemaal waar. Want er zijn budgetten voor een totaal bedrag van 1,2 miljoen die nog niet gebruikt zijn. Uitgaven die wel begroot waren en die om uiteenlopende redenen nog niet gebruikt zijn. Die budgetten zullen in 2012 alsnog besteed gaan worden. Als die budgetten wel volgens de planning opgemaakt zouden zijn was er van het overschot dus nog 1,4 miljoen overgebleven, nog altijd een respectabel bedrag maar op een totale jaaromzet van ruim 95 miljoen redelijk te noemen. Overigens worden die nog niet bestede budgetten in de jaarrekening 2011 via een apart raadsbesluit overgeheveld naar 2012, zodat het college die uitgaven dan alsnog rechtmatig kan doen. Het gaat om ca. 40 budgetten, variërend van een budget voor de fietsenstalling bij het gemeentehuis in Vlijmen, geluidschermen bij de A59 tot reconstructie Ei van Drunen.

Natuurlijk is die 3,8 miljoen die opzij gezet wordt nog geen echt gerealiseerd verlies. Maar dat geld wordt niet voor niets opzij gezet. De kans dat we dat geld kwijt zijn is behoorlijk groot en dat betekent dat ook hier de crisis niet aan Heusden voorbij gaat.

Bij de laatste Bestuursrapportage in 2011 (die loopt tot en met september) werd nog een aanzienlijk tekort verwacht. Dat dit in de laatste maanden van het jaar toch nog is omgeslagen in een behoorlijk overschot is te danken aan diverse meevallers. Zo is er een aanvullende uitkering ontvangen op de bijstandsuitgaven, de algemene uitkering uit het Gemeentefonds viel hoger uit en zo zijn er diverse meevallers, maar ook nog tegenvallers.

Het algemene beeld van de jaarrekening stemt tot tevredenheid, het resultaat is positief, ook als je rekening houdt met die zojuist genoemde budgetoverheveling, de reserves blijven redelijk op peil, de lastenverzwaring voor onze inwoners is beperkt gebleven en de dienstverlening aan de klanten is op peil gebleven of zelfs verbeterd. Ten aanzien van de bouwgrondexploitatie heeft men alle complexen wederom tegen het licht gehouden en de voorzieningen om mogelijke verliezen op te vangen zo nodig aangepast. Op de balans staan bouwgronden vermeld tot een bedrag van meer dan 100 miljoen, waarvan 72 miljoen nog niet in exploitatie en 37 miljoen wel in exploitatie. Deze bedragen zijn al na aftrek van de getroffen verliesvoorzieningen (in totaal 12,5 miljoen).

In 2011 werden dus opnieuw behoorlijke bedragen opzij gezet voor mogelijke toekomstige verliezen op de bouwgrondexploitatie. Meest opvallend daarbij is het Centrumplan Vlijmen. Daarvoor alleen al werd 2,2 miljoen aan de voorziening toegevoegd. Die 2,2 miljoen denkt men nodig te hebben om de waardedaling van panden die in de afgelopen jaren nog duur gekocht zijn en die nu buiten het (aangepaste) centrumplan vallen te kunnen opvangen. Daarnaast wordt voorgesteld om de Reserve Centrumplan Vlijmen ook nog eens te verhogen met 1,2 miljoen ten laste van de Algemene Reserve. Dat is nodig om o.a. de kosten van aankoop panden en gronden, planvoorbereiding en rentekosten op te vangen. In de begroting staat ook nog altijd 10 miljoen opgenomen voor de realisatie van het centrumplan. Veel geld in een plan dat nou eens eindelijk tot realisatie zou moeten komen.

Risico's t.a.v. de bouwgrondexploitatie zijn zo goed mogelijk ingeschat en er is via de opgebouwde voorzieningen rekening mee gehouden. Blijft natuurlijk het feit dat we in een economische crisis zitten waarvan het einde voorlopig nog niet in zicht is. De woningmarkt blijft vooralsnog volledig op slot zitten en nieuwe projecten komen niet of nauwelijks van de grond. Dat blijft dus een groot punt van zorg en dat geldt ook voor de Poort van Heusden waarvan de boekwaarde nu al opgelopen is tot 19,7 miljoen. Het college verwacht nog altijd uit de kosten te kunnen komen via aangepaste plannen, maar tot nu toe blijft het wel bij verwachtingen. Men denkt op korte termijn hier meer zekerheid over te kunnen bieden; afwachten dus. Maar ook hier dus een aanzienlijk risico.

Drunen, vrijdag 8 juni 2012
Kees Musters

Volg mij ook met korte berichtjes op: www.twitter.com/keesmusters