

No.:
Afdelingshoofd: Johan Hulzebos

Raad: 22 juni 2010

Onderwerp:
Bestuursrapportage, annex vaststelling 24^e
begrotingswijziging 2010

Stuknr.: 134925

Hardenberg, 25 mei 2010

1. Inleiding

De aanleiding en de noodzaak om een ingrijpende bezuinigingsoperatie in te zetten zijn overduidelijk. Uitleg en toelichting zijn daartoe overbodig. Een omvangrijk tekort bij de Rijksoverheid zal afdalen naar de gemeenten. De exacte omvang hiervan en het tempo waarin dit zal gebeuren is nog niet bekend. Ook de vervroegde landelijke verkiezingen en de ontwikkelingen binnen Euro(pa) kunnen er toe leiden dat (rijks)bezuinigingen versneld zullen worden doorgevoerd.

We willen en kunnen niet wachten tot dat deze informatie bekend wordt.

Dit is ook een belangrijk uitgangspunt in het collegeprogramma "Meer met minder". In dit door de Raad vastgestelde programma 2010 - 2014 staat, dat een structurele bezuiniging voor Hardenberg van € 7 miljoen euro gerealiseerd in 2014 nodig is, voor een sluitende begroting.

Dat is een enorme opgave gerelateerd aan onze begroting van € 130 miljoen, waarvan een groot deel vastligt in meerjarenprogramma's op exploitatieniveau. Daarbij de effecten op de programma's van de verminderde inkomsten (leges, grondverkoop) en de verhoogde uitgaven (uitkeringen, prijsontwikkeling/inflatie) nog niet meegerekend.

Er kan echt niet meer worden volstaan met "de goede wil en inzet" van allen. Er zullen ingrijpende keuzes gemaakt moeten worden. Duidelijk andere tijden dus! Een duidelijke bedreiging als we niet tijdig anticiperen en met z'n allen doordrongen zijn van de ernst en noodzaak. Anderzijds biedt het ook kansen om tot een verdere verbetering van de dienstverlening, de kwaliteit, effectiviteit en efficiency te komen. Kortom een nog beter functionerende gemeente te worden. Al met al een zware opgave, waarin ieders inzet en bijdrage absoluut noodzakelijk is.

1.1 Doorwerking jaarrekening 2009

In deze raadsvergadering zult u ook de jaarrekening 2009 behandelen. Een jaarrekening, waarin een aantal structurele financiële tegenvallers wordt gesignaleerd. In het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2009 hebben wij aangegeven dat wij er alles aan moeten doen om deze structurele, negatieve posten uit de jaarrekening al in 2010 weg te werken. Dit om te voorkomen dat ons financieel meerjarenperspectief nog verder verslechtert.

Voor één post zien wij geen mogelijkheden om deze in 2011 volledig weg te werken. Dit betreft de lagere opbrengst bouwleges. Het in 2009 gesignaleerde tekort ad € 600.000,-- zal zich ook in 2010 voordoen en - naar wij verwachten zij het in mindere mate - ook in 2011 e.v. Dit ondanks het terugdringen van de formatie. Derhalve rekenen wij met een tekort van € 300.000,-- vanaf 2011. Dit tekort is meegenomen in het financiële perspectief, dat hierdoor verslechtert met € 0,3 miljoen.

Dit zou – rekenkundig betekenen – dat ook de taakstelling ad € 7 miljoen met € 0,3 miljoen moet worden verhoogd. Op dit moment zien wij daarvan af omdat in het collegeprogramma al is vastgesteld dat het huidige financieel meerjarenperspectief in 2012 opnieuw beoordeeld zal worden. Het brengt wel met zich, dat op deze wijze de ruimte om de nog te verwachten rijksbezuinigingen op te kunnen vangen afneemt van € 4 naar € 3,7 miljoen.

1.1 Uitgangspunten financieel

Wij gaan er vanuit dat voor de komende periode een structurele bezuiniging nodig is van € 7 miljoen. Dit bedrag is gebaseerd op een aantal uitgangspunten:

1. Het eigen financieel meerjarenperspectief van de gemeente sluit op € 2,5 miljoen negatief in 2013, dit bedrag is gebaseerd op een situatie van ongewijzigd beleid en na verwerking van het resultaat van de jaarrekening 2009 en van deze bestuursrapportage;
2. In het eigen financieel meerjarenperspectief is geen rekening gehouden met taakvelden die nu al autonome kostenstijgingen laten zien; dit betreft de uitgaven van de WMO, de uitvoering van de WWB en het grondbedrijf;
3. De korting op het gemeentefonds is becijferd op € 4 miljoen, voor deze raadsperiode; of dit realiteit zal worden is nog te bezien; zowel een hogere of lagere korting blijft mogelijk;
4. Geen rekening is gehouden met bezuinigingen van departementen op hun taakveld, die doorberekend worden aan gemeenten; voorbeeld: een lager budget in het participatiefonds (voorheen WWB werkdeel, Wet inburgering, Educatiegelden);
5. Geen rekening is gehouden met nieuwe wetgeving.

Deze uitgangspunten kunnen ertoe leiden dat het financieel meerjarenperspectief periodiek herijkt zal worden met alle mogelijke consequenties van dien; wij stellen ons voor dit 2x per jaar te doen bij de begroting en de 1^e bestuursrapportage.

Bij de begroting 2011 zullen wij de meerjarenbegroting actualiseren. Nu gaan wij uit van de fasering, zoals hieronder aangegeven.

1.2 Fasering financieel

De uiteindelijke bezuiniging van € 7 miljoen zal in 2014 gerealiseerd moeten zijn. Deze bestuursrapportage 2010 bevat het totale bezuinigingsplan. Dit bezuinigingsplan bevat de concrete invulling t.b.v. een sluitende meerjarenbegroting (in totaal € 3 miljoen) en een aantal scenario's/zoekrichtingen om de resterende taakstelling ad € 4 miljoen te verwerken.

Via onderstaande fasering wordt de totale bezuiniging verder geconcretiseerd.

2010 - een positieve rekening (op bedrijfsvoering) + sluitende meerjarenbegroting (in totaal € 3 miljoen besparing);

2011 - 1-2 miljoen besparing zal t.b.v de begroting 2012 geconcretiseerd zijn;

2012 - 2-3 miljoen besparing zal t.b.v de begroting 2013 geconcretiseerd zijn;

2013 - 3-4 miljoen besparing zal t.b.v. de begroting 2014 geconcretiseerd zijn.

Mocht een bijstelling van het te bezuinigen bedrag noodzakelijk zijn, dan zullen wij jaarlijks bij de 1^e bestuursrapportage en de begroting de scenario's en bezuinigingsvoorstellen bijstellen.

2. Taakstelling financieel meerjarenperspectief

Bij de goedkeuring van de begroting 2010 heeft de provincie de voorwaarde gesteld dat er uiterlijk bij de begroting 2011 weer sprake moet zijn van zicht op een sluitende meerjarenbegroting.

Zoals hiervoor onder de financiële uitgangspunten is genoemd, sluit het bestaande financiële meerjarenperspectief – na verwerking van deze 1^e bestuursrapportage - op € 2,5 miljoen negatief in 2013. Dit bedrag is gebaseerd op een situatie van ongewijzigd beleid.

In deze paragraaf gaan wij expliciet in op deze financiële taakstelling.

Wij zetten daarbij in op een bedrag van € 3 miljoen. Dit is een bewuste keuze ingegeven door het feit dat in de praktijk blijkt dat er tijdsverschil kan zitten tussen het nemen van een bezuinigingsbesluit en het moment waarop dit bedrag daadwerkelijk kan worden gecashd.

Ons dekkingsplan bestaat uit de volgende maatregelen:

Concrete maatregel	2011	2012	2013	Cumulatief
Hoofdt thema bedrijfsvoering/kostenbeheersing				
BOR(ST) vooruit efficiencybijdrage noot 1	€ 100.000	€ 100.000	€ 110.000	€ 310.000
Mobiliteit en efficiency noot 2	€ 220.000	€ 205.000	€ 125.000	€ 550.000
Restitutie Veiligheidsregio	€ 60.000			€ 60.000
Afromen non-actieven-regeling		€ 35.000	€ 35.000	€ 70.000
Verlagen budget college en raad noot 3		€ 40.000		€ 40.000
Versobering arbeidsvoorwaarden noot 4	€ 100.000	€ 100.000		€ 200.000
Efficiencykorting 10 fte noot 5		€ 300.000	€ 300.000	€ 600.000
Totaal bedrijfsvoering				€ 1.830.000
Hoofdt thema Ambitieniveau				
Stoppen Gun jezelf de Ruimte (budget + formatie)		€ 25.000	€ 80.000	€ 105.000
Verlagen budget rekenkamer	€ 25.000			€ 25.000
Totaal ambitieniveau				€ 130.000
Hoofdt thema inkomstenverhoging				
Afschrijving nieuwe gebouwen naar restwaarde 25% (werf+gemeentehuis)		€ 25.000	€ 80.000	€ 105.000
Treasury	€ 110.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 220.000
Inzet dividend Rova noot 6	€ 250.000	€ 100.000		€ 350.000
Tariefsverhoging accommodaties sport en cultuur noot 7		€ 40.000	€ 40.000	€ 80.000
Vermindering subsidies noot 8		€ 60.000	€ 60.000	€ 120.000
Verlagen afvalstoffenheffing en evenredige verhoging OZB (3%) noot 9	€ 100.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 240.000
Totaal inkomstenverhoging				€ 1.115.000
Totaal	€ 965.000	€ 1.155.000	€ 955.000	€ 3.075.000

Toelichting op een aantal voorgestelde bezuinigingsmaatregelen.

Thema Bedrijfsvoering

noot 1. BOR(ST) vooruit efficiencybijdrage

Het betreft een deel van het resultaat van het enkele jaren geleden binnen de afdeling BOR ingezette ontwikkelingsproces BOR(st) Vooruit! Het overige deel is conform raadsbesluit opgenomen in de reserve huisvesting BOR t.b.v. de nieuwbouw van de werf.

noot 2. *Mobiliteit en efficiency*

Deze bijdrage ontstaat vanuit het slim en logischerwijs inspelen op reguliere en deels lopende ontwikkelingen binnen de organisatie en de formatie. De door het DT vastgestelde spelregels helpen in dit proces.

noot 3. *Verlagen budgetten college en raad*

Binnen de totale budgetten van college en raad (incl. vergoeding fractievergaderingen) is sprake van zo'n € 175.000,-- beïnvloedbaar budget.

noot 4. *Versobering arbeidsvoorwaarden*

De gemeente kent een goed pakket aan secundaire arbeidsvoorwaarden (in financiële- en tijdsvergoeding). Het versoberen van dit pakket behoort tot de mogelijkheden om tot vermindering van kosten te komen. Het totale budget bedraagt rond de 1 miljoen euro.

noot 5. *Efficiencykorting*

Hiermee wordt een extra resultaatsinspanning van de afdelingen verwacht op het verminderen van de formatie. De verdeling van deze generieke korting vindt naar rato plaats. In totaliteit betreft het 10 fte's, die buiten het reguliere spoor (zie noot 2) gevonden moeten worden.

Thema inkomstenverhoging

noot 6. *Inzet dividend Rova*

Dit jaarlijkse dividend wordt nu gebruikt om de afvalstoffentarieven kunstmatig laag te houden. Vanuit de reserve afvalstoffen kan gedurende 2 jaar dit wegvallen van het dividend incl. de OZB-afvalstoffenomzetting worden opgevangen. In 2013 zal het tot lastenverzwaring leiden.

noot 7 en noot 8.

De genoemde bedragen zijn een eerste aanzet om mede het tekort in het meerjarenperspectief te dichten. In het kader van de gevolgen van de Rijksbezuiniging kunnen deze thema's wederom opgevoerd worden (zie zoekrichting thema inkomstenverhoging).

noot 9. *Verlagen afvalstoffenheffing en evenredige verhoging OZB (3%)*

Door het verlagen van de afvalstoffenheffing en het met een zelfde bedrag verhogen van de OZB kan een structureel budget worden vrijgemaakt zonder de lastendruk te verhogen. Er is een relatie tussen het inzetten van de reserve in deze optie en de inzet t.b.v. compensatie van het wegvallen van het dividend Rova.

3. Zoekrichtingen resterende bezuinigingstaakstelling ad € 4 miljoen

Op basis van het door de Raad vastgestelde programma 2010 – 2014 geven wij in deze paragraaf aan, via welke zoekrichtingen wij de benodigde, resterende, € 4 miljoen willen invullen.

In het vorige hoofdstuk is de eerste € 3 miljoen bezuiniging belegd met concrete voorstellen; onderverdeeld in:

- Bedrijfsvoering / kostenbeheersing € 1.830.000
- Ambitieniveau € 130.000
- Financiële maatregelen € 1.115.000

Conform het programma 2010 – 2014 leidt dit tot de volgende verdeling van de resterende € 4 miljoen:

Bedrijfsvoering	€ 1.200.000
Ambitieniveau	€ 1.920.000
Financiële maatregelen	€ 900.000

Per onderdeel hebben wij een aantal zoekrichtingen benoemd die – mits de Raad daarmee instemt – richtinggevend zullen zijn voor het verdere bezuinigingsproces in de komende jaren tot en met begroting 2014.

Bij het bepalen van de zoekrichtingen hebben wij met de inhoudelijke, financiële uitgangspunten in het programma 2010 – 2014 gevolgd.

In deze fase is nadrukkelijk sprake van zoekrichtingen, die nader doordacht en uitgewerkt moeten worden. De per zoekrichting aangegeven bedragen zijn richtinggevend van aard en onderling per hoofdthema uitwisselbaar tot een marge van 20%. Dit uiteraard met inachtneming van hetgeen als randvoorwaarde is vermeld (b.v. een aantal uitsluitingen) in het programma 2010 – 2014.

Ieder hoofdthema is verdeeld in zoekrichtingen met een richtinggevend bezuinigingsbedrag. Als rekeneenheid voor een FTE (36 uur) is € 60.000 gehanteerd.

3.1 Hoofdthema bedrijfsvoering/kostenbeheersing

Zoekrichting	Bezuiniging
1. Versobering aantal leden management, directie, afdelingshoofden en teamleiders.	€ 200.000
2. Efficiënter werken/mobiliteit personeel	€ 550.000
3. Versobering secundaire arbeidsvoorwaarden.	€ 200.000
4. Uitbesteden uitvoering aantal taken en/of intensivering ambtelijke samenwerking met publieke en/of private partners. Kerngedachte is het behouden van de regiefunctie, maar de uitvoering efficiënter organiseren.	€ 250.000

Fasering

Zoekrichting bedrijfsvoering (bedragen x € 1.000,-)

	2012	2013	2014	totaal
1.	50	75	75	200
2.	150	200	200	550
3.	-	100	100	200
4.	50	100	100	250

3.2 Ambitieniveau

Voor dit onderdeel is de tekst uit het programma 2010 – 2014 integraal overgenomen, met inachtneming van de in hoofdstuk 2 al belegde € 130.000 in de programmalijn externe oriëntatie.

Voor de bekende 7 programmalijnen gelden de volgende zoekrichtingen. De kern van deze zoekrichtingen is het volledig schrappen van taakonderdelen of het versoberen ervan. Nadrukkelijk dus een keuze voor niet meer doen of bepaalde taken minder doen. Uiteraard vertaalt een keus voor niet meer doen of versoberen zich ook in vermindering formatie.

1. voorzieningen	-/- €	450.000
2. Wonen	-/- €	250.000
3. Kwetsbare groepen	-/- €	300.000
4. Veiligheid en openbare ruimte	-/- €	400.000
5. Economie	-/- €	250.000
6. Groene ruimte	-/- €	250.000
7.Externe oriëntatie	-/- €	20.000
totaal:	-/- €	1.920.000

Een aantal onderwerpen weegt zo zwaar, dat in het collegeprogramma is vastgelegd daarop in ieder geval niet te bezuinigen. Het gaat om de volgende punten: preventief jeugdbeleid, onderwijs/brede school (voortzetten bestaande beleid) en handhaving van de bestaande zwembaden (over de exploitatie kan wel worden gediscussieerd).

Fasering (bedragen x € 1.000,-)

2012	2013	2014	totaal
920	500	500	1.920

3.3 Financiële maatregelen

Na aftrek van de reeds in hoofdstuk 2 benoemde bezuinigingen, resteert een bedrag van € 900.000

Dit bedrag wordt verdeeld over de volgende richtingen:

1. Verhogingstarieven/kostendekkendheid voorzieningen en diensten/profijtbeginsel	€ 300.000
2. Vermindering subsidies aan derden/instellingen	€ 600.000

Fasering (bedragen x € 1.000,-)

	2012	2013	2014	totaal
1.	100	100	100	300
2.	300	150	150	600

4. Uitgangspunten voor de begroting 2011

De 1^e bestuursrapportage vormt een belangrijk kader voor de begroting van het komende jaar. Voor de samenstelling van de begroting 2011 en de meerjarenraming 2012-2014 hanteren wij als uitgangspunt het hiervoor opgenomen dekkingsplan 2011- 2014 en de hierin aangebrachte fasering.

Verder hanteren wij de volgende uitgangspunten, die - met uitzondering van het onderdeel compensatie prijsstijgingen - overeenkomen met de uitgangspunten voor het bestaande meerjarenperspectief 2011-2013:

- compensatie prijsstijgingen 2011 van – 1,5 %
- salarisontwikkelingen 2% (inclusief 0,5% voor toename sociale lasten)
- inflatoire verhoging van de tarieven met 1,75%
- reserveren van het jaarlijks vrijkomend bedrag aan afschrijvingen en rente voor dekking van vervangings- en kleine investeringen
- voor onvoorziene uitgaven wordt een structureel bedrag opgenomen van € 75.000
- voor onvoorziene incidentele uitgaven wordt een post opgenomen van € 150.000
- voor de berekening van de algemene uitkering wordt rekening gehouden met de informatie uit de mei-circulaire 2010
- een aantal inwoners per 1 januari 2011 van 59.150 en een jaarlijkse toename in de jaren daarna met 150
- een aantal woningen per 1 januari 2011 van 24.750 en een jaarlijkse toename van aantal woningen in 2012 met 150 en in 2013/2014 met 200 woningen
- een rentepercentage voor nieuw aan te trekken leningen van 5%.

De negatieve compensatie voor prijsstijgingen betekent een extra bezuiniging t.o.v. de bestaande meerjarenbegroting 2011-2013 van 0,75%.

Wij hebben geconstateerd dat deze wijze van bezuinigen de afgelopen jaren resultaat heeft gehad. Het heeft echter ook geleid tot situaties, waarin budgetten onder zeer grote druk zijn komen te staan.

Wij willen de budgettaire ruimte, die ontstaat als gevolg van de extra korting (van 0,75%) voorshands reserveren. Hiermee kunnen we dan tegemoet komen aan die situaties, waarin compensatie van prijsstijgingen onontkoombaar is,

Genoemde salarisontwikkelingen leiden niet tot een bijstelling van het financiële perspectief. Het financiële effect kan namelijk worden opgevangen, doordat de geraamde verhoging van de pensioenpremies in 2010 (van 2%) niet is doorgegaan.

Indien er concrete aanleiding is om af te wijken van bovenstaande uitgangspunten, dan zullen wij deze bij de begroting 2011 toe lichten.

De concept-begroting 2011 zal u eind september/begin oktober 2010 worden aangeboden. De behandeling in de oriënterende ronde van deze begroting staat gepland op 2 november 2010. De vaststelling van de begroting op 9 november 2010.

5. Budgetrapportage 2010

Na de 1^e begrotingswijziging 2010 resteerde nog een begrotingssaldo van € 532.000. Dit bedrag is bij de behandeling van de begroting niet nader ingevuld, maar aangehouden als buffer voor te verwachten financiële tegenvallers.

Uit de doorlichting van de budgetten volgt nu een financieel nadeel voor 2010 van € 731.000. Dit wordt met name verklaard uit een verwachte lagere opbrengst bouwleges (nadeel € 600.000).

Het resultaat uit deze budgetdoorlichting kan voor een groot deel worden opgevangen, door inzet van de hiervoor genoemde buffer van € 532.000. Resteert een tekort van € 199.000. Wij stellen voor om dit tekort voorshands ten laste van de algemene reserve te dekken.

Hierna wordt ingegaan op de budgetbijstellingen, waarvan wij voorstellen om deze via de 1e bestuursrapportage 2010 te verwerken.

5.1 Overzicht van voorgestelde budgetbijstellingen

Het financiële nadeel is het resultaat van de volgende voorgestelde budgetaanpassingen:

	Incidenteel voordeel	Incidenteel nadeel	Structureel voordeel	Structureel nadeel
Vervoerskosten leerlingenvervoer				176.000
Bouwleges				600.000
Beleggingen	157.000			
Algemene uitkering	85.000		81.000	
Rente	158.000			
Kapitaallasten		199.000		
Overige budgetafwijkingen		203.000		34.000
Resultaat	400.000	402.000	81.000	810.000

Met betrekking tot deze structurele voor- en nadelen merken wij op dat deze prognoses gebaseerd zijn op ongewijzigd beleid.

Als gezegd willen wij er alles aan doen om de gesignaleerde structurele tekorten zo veel als mogelijk terug te dringen. Alleen voor de bouwleges nemen wij een structureel bedrag van € 300.000,-- op in ons financieel meerjarenperspectief.

Bovenstaande budgetaanpassingen worden hierna toegelicht.

Ook staan wij stil bij de verwachte ontwikkeling van de budgetten voor WWB en WMO.

Op 13 april 2010 hebben wij de nota "Crisis update Grondbedrijf 2010" besproken. In het raadsvoorstel dat u hierover separaat is toegezonden, wordt uitgebreid ingegaan op de stand van zaken v.w.b. het grondbedrijf (verkopen, verwachte uitgifte bedrijventerreinen, etc). Ook in de toelichting op de jaarrekening 2009 gaan wij in op de financiële positie van het grondbedrijf. Korthedshalve verwijzen wij in dit verband naar deze beide stukken.

5.2 Toelichting op voorgestelde budgetaanpassingen

Vervoerskosten leerlingenvervoer

De uitgaven voor het leerlingenvervoer zijn, ondanks de in het verleden genomen maatregelen om deze open-eind regeling in financiële zin te beteugelen, de afgelopen jaren weer gestegen.

Dit leidt er toe dat in 2010 een tekort van € 176.000 wordt verwacht. Afgelopen periode is geanalyseerd wat de oorzaken zijn van deze stijging. Naast een stijging van het aantal kinderen dat in aanmerking komt voor leerlingenvervoer, is ook het vrijgeven van de schooltijden er debet aan dat het combineren van ritten lastiger wordt. Deze eenzijdig door het Ministerie opgelegde maatregel heeft voor ons niet acceptabele consequenties. Wij beraden ons erop hoe wij hier onderuit kunnen. Ook het aantal individuele ritten (omdat het kind niet samen met andere kinderen kan reizen) en ritten ten gevolge van het toegenomen aantal kinderen dat eerst de Nederlandse taal machtig moet worden is toegenomen.

Ons uitgangspunt blijft het treffen van maatregelen om beter op deze kosten te sturen en de inkomsten te verhogen. In de 2^e helft van 2010 zullen wij u hierover voorstellen doen.

Bouwleges

Vorig jaar moesten we constateren dat er in het eerste kwartaal van dat jaar minder bouwaanvragen binnen zijn gekomen, dan gemiddeld in de jaren daarvoor. De werkelijke opbrengst in 2009 is dan ook lager uitgevallen dan geraamd. Wij houden er rekening mee dat het aantal bouwaanvragen de komende jaren niet zal toenemen.

We zien verder een afname van de grote(re) bouwprojecten. Met name deze laatste ontwikkeling telt fors door in de opbrengst bouwleges en de kostendekkendheid van deze activiteit. Het is namelijk zo dat de behandeling van de kleine bouwaanvragen redelijk arbeidsintensief is. De leges die hiervoor in rekening worden gebracht zijn in de regel dan ook niet (volledig) kostendekkend. Dit nadeel kon de afgelopen jaren worden gecompenseerd, door de legesopbrengst van grote bouwprojecten.

Een eerste schatting - na het eerste kwartaal 2010 - leidt naar een verwachte opbrengst van maximaal € 1.800.000. Dit is rond € 600.000 lager dan begroot.

Wij onderzoeken de mogelijkheden tot een structurele verlaging van de kosten om uiteindelijk weer tot een structureel kostendekkende uitvoering te komen. Wij zullen op de uitkomsten van dit onderzoek bij de 2^e bestuursrapportage 2010 terugkomen. Volledigheidshalve merken wij hierbij op dat het aantal plantoetsers reeds (eerder) teruggebracht is van 6 naar 4 fte.

WWB

Eind 2009 en begin 2010 is het WWB bestand sterk gestegen. Op 1 oktober 2009 waren er 476 uitkeringsgerechtigden en dit aantal is in het 1e kwartaal 2010 gestegen naar 589 (stand 1 april 2010).

We verwachten voor 2010 voor het WWB-inkomensdeel, op basis van de huidige inzichten, een totaal budget van € 7.700.000 nodig te hebben. Dit is een nadeel van € 1.200.000 ten opzichte van de huidige begroting.

Om het beslag op het werkdeel te reduceren en ruimte te maken voor meer detacheringen heeft in 2009 een deel van het bestand (100 klanten) een trajectaanbod gehad van Deltion. Deze kosten worden gedekt door de inzet van educatiegelden. Om de overschrijding binnen het inkomensdeel te verlagen wordt de komende tijd weer meer ingezet op detacheringen. Een rapportage over de stand van zaken WWB zal u na de zomer worden aangeboden.

De genomen maatregelen nemen niet weg dat de stijging van het bestand in Hardenberg groter is dan het landelijke gemiddelde. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat de arbeidsmarkt in de gemeente vooral een 'maakmarkt' is en deze wordt meer dan gemiddeld

getroffen door de huidige crisis. Het gevolg is dat de compensatie van het Rijk niet toereikend zal zijn voor het dekken van deze kosten. Hoe hoog de compensatie uitvalt en/of hoe hoog het tekort over 2010 uit valt, hangt vooral af van de vraag of het bestand ook in de komende maanden een zelfde stijging zal laten zien als in het 1^e kwartaal 2010. Wij stellen voor op dit moment de budgetten niet bij te stellen en te wachten op meer duidelijkheid hierover en over de verwachte bijstellingen van de rijksbudgetten.

Bij de 2e bestuursrapportage zal op basis van de op dat moment aanwezige informatie het budget bijgesteld kunnen worden.

We gaan ervan uit dat ons eigen risico van 10% oftewel circa € 600.000 ingezet dient te worden. Volledigheidshalve merken wij hierbij op dat het Fonds Werk en Inkomen nog een omvang heeft van € 1,3 miljoen. Voor 2010 en 2011 kunnen de tekorten derhalve incidenteel worden afgedekt uit dit fonds.

Arbeidsvoorziening (sociale werkvoorziening)

In 2009 is een tekort ontstaan op het budget van € 260.000. Voor een belangrijk deel wordt dit verklaard uit een lagere rijkssubsidie. In 2009 is, ten opzichte van 2008, voor ruim 14 W.S.W.-geïndiceerden minder subsidie ontvangen. In 2010 en 2011 zal de subsidie met nog eens 21 en 11 rekeneenheden naar beneden worden bijgesteld.

Bijsturing kan door vermindering van de loonkosten ten gevolge van natuurlijk verloop. In 2009 zijn geen personen vanaf de wachtlijst binnen de SW geplaatst. Het is wel mogelijk gebleken om 25 personen met SW indicatie binnen Larcom te plaatsen met behoud van uitkering (WWB en WAJONG). Dit zorgt er in elk geval voor dat deze mensen aan het werk kunnen zonder dat dit een extra belasting op het SW budget met zich mee brengt.

In de begroting 2010 is rekening gehouden met de verlaging van de taakstelling. Voor 2010 wordt ten opzichte van de begroting geen overschrijding verwacht.

Over het vooruitzicht 2011 zal bij de 2^e berap worden gerapporteerd. Dan is er meer duidelijkheid over het verloop en de hoogte van de rijkssubsidie.

WMO

Reeds langer is bekend dat het WMO budget de komende jaren onder “druk” komt te staan. We zien op diverse onderdelen een forse toename van kosten, vooral door een grotere vraag en door prijsstijgingen.

In de afgelopen periode is waar mogelijk hierop bijgestuurd en is in beeld gebracht welke mogelijkheden er zijn om ‘bij te sturen’ op de Wmo. Deze mogelijke maatregelen worden op dit moment uitgewerkt. Een en ander moet resulteren in bestuurlijke voorstellen in de 2^e helft van 2010, waarbij uitgangspunt is dat de uitgaven blijven binnen de beschikbare budgetten. Ter voorbereiding hierop zullen wij met “het veld” eerder dan gepland was de huidige regeling moeten evalueren; derhalve niet in 2011, maar al in 2010.

De hieronder genoemde verwachte hogere uitgaven (totaal € 840.000) kunnen in 2010 ten laste van de reserve WMO worden opgevangen.

Huishoudelijke hulp

Met de komst van de zgn. “Wet van Jet” mogen zorgaanbieders niet langer gebruik maken van alfahulpen. Dit heeft tot gevolg dat onze klanten een keuze dienen te maken tussen hulp via een hulpaanbieder of het zelf in dienst nemen van een alfahulp. Voor de gemeente betekent dit dat er een verschuiving plaats gaat vinden van het persoonsgebonden budget naar huishoudelijke verzorging. De kosten die dit met zich meebrengt zullen toenemen. Dit heeft voornamelijk te maken met een hoger tarief voor zorg in natura.

Om onze klanten de mogelijkheid te geven op de huidige voet door te gaan, is er een zogenaamde Alfaconstructie bedacht. Binnen de mogelijkheden van de wet wordt de alfahulpen ondersteuning geboden waarbij alles wat eerst door de zorgaanbieder werd geboden (verzekering, bemiddeling, ziektevervanging, verantwoording naar de gemeente, administratie e.d.) straks via die constructie wordt geboden. Carinova roept speciaal daarvoor een BV in het leven, waarbinnen die Alfaconstructie wordt vormgegeven. Het uurtarief daarvoor is € 17,05.

Financieel betekent dit het volgende. Zorg in natura kost € 21,77; PGB Alfaconstructie kost € 17,05 per uur en PGB-oud kost € 12,65. Het verschil tussen de laatste 2 wordt veroorzaakt door de uitvoeringskosten, die bij de gemeente komen te liggen.

Inmiddels heeft ongeveer 15% van de mensen gekozen voor de PGB Alfaconstructie. De verwachting is dat doordat de bekendheid toeneemt, de komende tijd meer mensen hiervoor gaan kiezen.

Dit neemt niet weg dat de kosten voor de huishoudelijke hulp in 2010 fors stijgen. Er wordt rekening gehouden met een overschrijding van € 600.000.

WMO-collectief vervoer

We verwachten dat de vervoerskosten (CVV) de komende jaren verder zullen stijgen. We verwachten op basis van de huidige voorschotbedragen een totaalbedrag van ca. € 925.000 te besteden. Dit is een overschrijding van € 330.000. Hier staat tegenover dat de eigen bijdragen naar verwachting € 90.000 hoger zullen uitvallen en deze worden ter dekking van het tekort ingezet.

De aan dit budget ten grondslag liggende regeling wordt doorgelicht om de uitgaven te kunnen verlagen. Op de resultaten van dit onderzoek komen wij eveneens in de 2^e helft van 2010 terug.

Beleggingen

Nu de GGD IJsselland per 1-1-2010 geen band meer heeft met ROVA is de lening door ROVA aan GGD IJsselland afgelost en de schuld van ROVA aan de gemeenten (met gesloten beurs) opgehoogd. Hierdoor heeft de gemeente een eenmalig voordeel van € 157.000.

Algemene uitkering

Als gevolg van de uitwerking van de maartcirculaire 2010, aanpassing van de eenheden en een verrekening over voorgaande jaren wordt de raming van de algemene uitkering aangepast. Dit levert een voordeel op van € 166.000, waarvan € 81.000 structureel.

Bespaarde rente

Als gevolg van een hogere stand (dan begroot) van de reserves en voorzieningen, ontstaat een voordeel van € 158.000, dat voor de exploitatie kan worden ingezet.

Kapitaallasten

Ook blijkt uit de jaarcijfers 2009 dat de stand van de geactiveerde kapitaaluitgaven per 1 januari 2010 lager is dan begroot. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 190.000, omdat minder rentelasten aan deze producten kunnen worden doorbelast.

Overige budgetaanpassingen

Hiervoor is een aantal grote budgetafwijkingen benoemd en toegelicht. Daarnaast stellen wij u voor om in te stemmen met de volgende incidentele budgetaanpassingen:

• bijdrage voor hulpverlening Haïti	€ 30.000
• bijdrage voor (laten) opstellen nieuw welstandsbeleid	€ 42.000
• hogere kosten (extra) verkiezingen	€ 56.000
• diverse budgetafwijkingen < € 20.000	<u>€ 75.000</u>
totaal incidenteel hogere uitgaven	€ 203.000

en de volgende structurele budgetaanpassingen

• hogere kosten arbeidsongeschiktheidsverzekering wethouders	€ 12.000
• structurele doorwerking uitkomsten 2 ^e bestuursrapportage 2009	<u>€ 22.000</u>
totaal structureel hogere uitgaven	€ 34.000

Overigens zullen de kosten van het nieuwe welstandsbeleid later worden terugverdiend in minder tijd-vragende vergunningprocedures en minder inzet externen. De aanpak om dit nieuwe welstandsbeleid vorm te geven is verwoord in een notitie m.b.t. ruimtelijke kwaliteit inclusief een offerte van het Oversticht. Deze notitie ligt voor u ter inzage bij de stukken.

6. Investeringsprogramma 2011-2014

Uitgangspunt voor dit investeringsprogramma is hetgeen is vastgelegd in het in deze bestuursrapportage reeds meerdere keren aangehaalde collegeprogramma “Meer met minder”.

Als gevolg van de noodzakelijke bezuinigingen is de investeringsruimte in deze raadsperiode geringer dan in de voorgaande periode. Ook hier zullen dus keuzes gemaakt moeten worden

Voor de komende jaren verwachten wij een investeringsbudget beschikbaar te hebben van € 16,5 miljoen.

De raad heeft er voor gekozen om in deze raadsperiode niet het volledige bedrag in te zetten, maar € 5 miljoen beschikbaar te houden voor de periode na 2014.

In de huidige raadsperiode willen we € 11,7 miljoen investeren in een aantal belangrijke thema's. In het collegeprogramma “Meer met minder” zijn hiervoor al enige investeringswensen genoemd. Het gaat daarbij om de volgende zaken. De investeringen 1 t/m 12 zijn overgenomen uit het collegeprogramma.

	Omschrijving	2011	2012-2014
1.	Aanpak oude wijken (sociale component)	125.000	375.000
2.	Sportboulevard (2 ^e fase)		5.000.000
3.	Sportpak De Krim		1.000.000
4.	Uitbreiding sporthal De Citadel	150.000	
5.	Groen Blauwe Diensten	50.000	150.000
6.	Duurzaamheid	400.000	
7.	Extra wegenonderhoud	300.000	
8.	Leader plus	50.000	150.000
9.	Masterplan kunstgras	850.000	
10.	Onderwijshuisvesting	1.400.000	
11.	Extra veld Bergentheim	250.000	
12.	Verkeersveiligheid	300.000	
13.	Sociale domein Dedemsvaart	550.000	
14.	Beleidsplan Marketingcommunicatie	100.000	
15.	Aankoop RWZI terrein Dedemsvaart		500.000
	Totaal	4.525.000	7.175.000

Wij stellen u voor om in te stemmen met deze fasering en de jaarschijf 2011 t.z.t. te verwerken d.m.v. de 1^e wijziging van de (nog op te stellen) begroting 2011 en hierop vooruitlopend bij deze bestuursrapportage reeds in 2010 € 50.000 beschikbaar te stellen voor het beleidsplan marketingcommunicatie.

Volledigheidshalve merken wij hierbij op dat er naast deze investeringen, ook andere investeringen plaatsvinden, zoals het Vechtpark, de aanpak van de stationsomgeving en het nieuwe gemeentehuis. Wij streven er naar om u bij de begroting 2011 een totaal overzicht van deze (lopende) investeringen te geven.

6.1 Toelichting investeringsprogramma 2011-2014

1. Aanpak oude wijken

Behoud en verbetering van de leefbaarheid vinden wij binnen de gemeente Hardenberg van groot belang. Er is geen sprake van achterstandswijken, en we zullen ook voorkomen dat die ontstaan, maar er zijn wel oude wijken waarbij we maatregelen moeten treffen om de leefbaarheid te waarborgen. Dit doen we enerzijds door de bestaande infrastructuur te verbeteren en een impuls te geven aan de ruimtelijke kwaliteit (€ 2 mln), maar we willen daaraan de sociale component toevoegen.

Wij willen hier € 500.000 extra voor uittrekken.

2. Sportboulevard (2e fase)

Bij de ontwikkeling van de tweede fase van de Sportboulevard is de verplaatsing van het zwembad aan de orde. Voor de investeringen in dit nieuwe zwembad hebben we € 5.000.000 gereserveerd. De Sportboulevard is één van de onderdelen van het Masterplan Stationsomgeving, waarvoor u separaat een voorstel ontvangt.

3. Sportpark De Krim

Het is de bedoeling de sportfaciliteiten in De Krim in één nieuw sportpark te centraliseren. Dit heeft enerzijds tot gevolg dat de verkeersonveilige situatie bij het bestaande sportpark niet meer aan de orde is, en het betekent anderzijds een kwaliteitsimpuls voor De Krim, wat een positieve invloed heeft op de leefbaarheid. Wij willen hiervoor voorshands € 1.000.000 uittrekken.

4. Uitbreiding Sporthal De Citadel

In verband met de bouw van het Vechtdalcollege is uitbreiding van de sportfaciliteiten noodzakelijk. Door hierbij een koppeling te maken met de bestaande sporthal De Citadel, en deze met een afzonderlijk te gebruiken gedeelte te vergroten, kunnen we een voorziening creëren die niet alleen voor het onderwijs maar voor de bevolking van de kern Dedemsvaart als geheel van nut is.

Hiervoor wordt € 150.000 geïnvesteerd.

5. Groenblauwe diensten

De afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in groenblauwe diensten. Dit betekent een goede impuls voor een kwalitatief goed buitengebied. Wij willen deze lijn voortzetten, en zullen daarin € 200.000 extra investeren.

6. Duurzaamheid

Hardenberg heeft duurzaamheid hoog in het vaandel. Er is de afgelopen periode op dit gebied veel gebeurd, waardoor we zowel binnen als buiten de provincie als voorbeeld worden gesteld. Dit geeft ons echter niet het gevoel dat we er zijn. Sterker nog, er moet nog heel veel gebeuren, en we zullen daarin de komende jaren € 400.000 extra investeren.

7. Extra wegenonderhoud

De laatste winterperiode heeft tot een grote schade aan de wegen geleid. Om te voorkomen dat we in een situatie terecht komen waarbij een groot deel van de wegen niet aan onze kwaliteitsnormen voldoet zullen we een inhaalslag maken, en hieraan de komende periode € 300.000 extra investeren.

8. Leader plus

Met het programma Leader plus zijn in de afgelopen jaren goede resultaten behaald door medewerking te verlenen aan initiatieven vanuit de bevolking. Wij vinden dat ook in de komende periode deze manier van werken moet worden voortgezet, en hebben hiervoor € 200.000 gereserveerd.

9. Masterplan kunstgras

Sportbeoefening vinden wij om tal van redenen van groot belang. Dat betekent dat er binnen de gemeente goede accommodaties beschikbaar moeten zijn. Om de kwaliteit van de gemeentelijke sportparken te verbeteren hebben we een masterplan kunstgras opgesteld, dat inhoudt dat elk complex moet beschikken over ten minste één kunstgrasveld.

Voor de aanleg van één extra voetbalveld en één korfbalveld is € 850.000 uitgetrokken.

10. Onderwijshuisvesting

Het op te stellen Integraal Huisvestingsplan maakt inzichtelijk welke kosten gemaakt moeten worden voor huisvesting onderwijs. Uit de eerste globale berekeningen blijkt dat hier de komende tijd veel geld extra nodig is.

Via dit investeringsprogramma willen wij hiervoor al vast € 1.400.000 beschikbaar stellen.

Uit het definitieve IHP zal dan moeten blijken, hoe groot de totale extra behoefte is.

11. Extra veld Bergentheim

Voetbalvereniging Bergentheim, die een belangrijke rol speelt in de “ontmoetingsfunctie” van deze kern en daarmee de leefbaarheid van dit gebied, kampt met een tekort aan velden, wat ertoe leidt dat mensen geen meer lid kunnen worden.

Om een extra veld te kunnen aanleggen is € 250.000 uitgetrokken.

12. Verkeersveiligheid

Wij vinden veiligheid en specifiek verkeersveiligheid binnen onze gemeente van groot belang. Speerpunten hierbij zijn veilige fietsroutes voor scholieren, veilige verkeerssituaties rond scholen, en een goede berijdbaarheid voor het landbouwverkeer van de doorgaande wegen in het buitengebied.

Wij willen hierin in de komende jaren € 300.000 extra investeren.

13. Sociaal Domein Dedemsvaart/realisering M.F.C. Dedemsvaart

Het doel van het Masterplan Dedemsvaart is, de kern de komende jaren een belangrijke kwaliteitsimpuls te geven. Dat blijft niet beperkt tot alleen fysieke maatregelen als infrastructuur en bouwprojecten. Eén van de belangrijkste aspecten van leefbaarheid is juist ook de sociale kant. Wij willen hieraan een impuls geven door € 550.000 extra te reserveren voor de realisering van het M.F.C. Dedemsvaart.

14. Beleidsplan marketingcommunicatie

Voor deze activiteit is reeds € 50.000 structureel beschikbaar. Voor 2010 en 2011 willen wij dit budget aanvullen met € 100.000 (ofwel € 50.000 per jaar).

Wij zijn bezig om ook de medewerking (en budgetten) van andere partners te verkrijgen.

15. Aankoop RWZI terrein Dedemsvaart

De voormalige gemeente Avereest heeft met het Waterschap Velt en Vecht de inspanningsverplichting op zich genomen om na de beëindiging van de bedrijfsactiviteiten van de waterzuivering gezamenlijk de vrijvallende locatie een nieuwe bestemming te geven inclusief een nieuwe eigenaar. De gemeente Hardenberg heeft dat vervolgens opgepakt. Uw Raad is daar meerdere malen nauw bij betrokken. Helaas zonder resultaat. Alle ontwikkelde plannen hebben om de u bekende reden niet tot een concreet resultaat geleid.

Het terrein is eigendom van het Waterschap Velt en Vecht. Met dit Waterschap hebben wij afspraken gemaakt over hun financiële aandeel in de realisering van het Vechtpark in de kern Hardenberg.

Het Waterschap stopt daar € 8 miljoen in. Zonder dat was de realisatie van het Vechtpark niet mogelijk. In de onderhandelingen heeft het Waterschap bij wijze van “package-deal” ook het RWZI terrein ingebracht. Het Waterschap vraagt de gemeente dit terrein aan te kopen voor € 500.000. De in de afgelopen jaren door het Waterschap gemaakte kosten bedragen meer dan € 1 miljoen. Hoewel het hier om twee verschillende zaken gaat, achten wij het, gelet op de eerdere vermelde, door de voormalige gemeente Avereest aangegane inspanningsverplichting, bestuurlijk correct deze “package-deal” aan te gaan.

Over een mogelijke herbestemming van dit terrein komen wij dan in een later stadium bij u terug.

6.2 Dekking investeringsprogramma 2011-2014

In het collegeprogramma “Meer met Minder” is vastgelegd dat de investeringsruimte 2011-2014 € 16,5 miljoen bedraagt. Hiervan wordt in deze raadsperiode € 11,5 miljoen ingezet, waardoor € 5 miljoen overblijft voor de periode 2014-2018. De dekking van het bedrag van € 16,5 miljoen moet komen uit de bestaande investeringsruimte van € 8,5 miljoen en het afkomen van bestaande reserves tot een bedrag van € 8 miljoen.

In de afgelopen maanden hebben wij de totale reserve - en voorzieningen – positie van onze gemeente in ogenschouw genomen met als doel het vinden van de noodzakelijke € 8 miljoen. De tijd om alle reserves en voorzieningen grondig te analyseren op onderliggende, inhoudelijke noodzaak in relatie tot beschikbare middelen was niet voldoende. Twee maanden om een totaal van ± € 100 miljoen aan reserves/voorzieningen te analyseren is daarvoor te kort.

Toch heeft de eerste doorlichting wel resultaat gehad. Een drietal maatregelen achten wij, zonder dat het leidt tot negatieve financiële consequenties voor de burgers, direct uitvoerbaar.

Dit betreft:

- Voor de nieuwbouw van de brandweerkazerne is al € 2 miljoen gereserveerd. De realisatie van de nieuwbouw zal echter niet in deze collegeperiode plaatsvinden, mede omdat wij onvoldoende financiële ruimte hebben voor het totaalbedrag ad € 7 miljoen. Voorstel : de al gereserveerde € 2 miljoen toevoegen aan de investeringsruimte 2010-2014.
- Een aantal kleinere bestaande reserves van in totaal € 1 miljoen kan worden opgeheven. Voorstel: deze € 1 miljoen toevoegen aan de investeringsruimte 2010-2014.
- Aan de reserve investeringen na 2010 wordt rente toegevoegd; aangezien de uitvoering van voorgenomen maatregelen gefaseerd zal plaatsvinden is een deel van de rentebijdrage niet noodzakelijk. Dit levert een voordeel op van € 1 miljoen. Voorstel: deze € 1 miljoen toevoegen aan de investeringsruimte 2010-2014.

In totaal is hiermee een bedrag van € 4 miljoen, zijnde de helft van het benodigde bedrag, gemoeid.

Voor het resterende deel hebben wij een slag dieper gekeken. Het eerste wat daarbij opvalt is dat een groot deel van de bestaande reserves/voorzieningen vastligt in door de Raad al vastgestelde beleidsvoornemens, toekomstig te verwachten ontwikkelingen of regelgeving die vrije aanwending of afoming onmogelijk maakt.

Een aantal voorbeelden hiervan willen wij u noemen:

- De reserve economisch structuurfonds ad € 5 miljoen is in zijn geheel al ingezet voor het investeringsprogramma.
- De reserve betaald parkeren € 2,2 miljoen is door de Raad voor de komende jaren gefixeerd.
- De reserve huisvesting onderwijs ad € 5,3 miljoen is - volgens het collegeprogramma - nu al ontoereikend en wordt aangevuld met een bedrag van € 1,4 miljoen.
- Het fonds Werk en Inkomen € 1,3 miljoen en de reserve W.M.O. (€ 2,2 miljoen) zal in de komende jaren ingezet moeten worden om bestaande tekorten in de exploitatie W.B.B. en W.M.O. op te vangen.
- De reserve grondbedrijf (€ 6 miljoen) is al bijna volledig ingezet voor het tekort grondbedrijf 2009.
- Na aftrek van het in de jaarrekening 2009 genoemde bedrag van € 2,7 miljoen (€ 0,8 miljoen tekort 2009 en € 1,9 miljoen doel-reserveringen) bedraagt het vrij besteedbare deel van de algemene reserve € 3,2 miljoen. De (provinciale) norm bedraagt minimaal € 3 miljoen.
- De reserve onderhoud riolering (€ 4,9 miljoen) is belegd met uit te voeren projecten.
- De reserve nieuwbouw gemeentehuis (€ 25,8 miljoen) is contractueel vastgelegd.

Uit deze opsomming blijkt dat de vrije ruimte voor de gemeente om reserves verder af te romen beperkt is. Als wij toch de resterende € 4 miljoen willen halen dan zullen zonder uitzondering alle reserves/voorzieningen met minimaal 10-15% worden afgeroomd; ook die in het sociale domein. Onder de laatste categorie vallen b.v. de reserves Wet, Werk en Bijstand, Wet Maatschappelijke Ondersteuning en Onderwijshuisvesting. Dit gegeven plaatst ons voor een dilemma.

In het meergenoemde collegeprogramma is nadrukkelijk bepaald dat de kwetsbare groepen zoveel mogelijk moeten worden ontzien. De daarvoor bestemde reserves afromen spoort hier niet mee.

Ten tweede zien wij de afgelopen maanden de druk op de bestaande reserves in het sociale domein fors toenemen door de gevolgen van de economische crisis. Eerder in deze bestuursrapportage hebben wij hiervan al melding gemaakt. Afroming van deze reserves maakt dit probleem alleen maar groter.

Dit alles overwegende hebben wij grote twijfels bij het verder afromen van de bestaande reserves en voorzieningen in dit tijdsgewricht; gegeven de economische ontwikkelingen. Voor de financiële dekking van het investeringsprogramma is dit ook niet nodig. Er is immers € 8,5 miljoen (gespaard in de periode 2010-2014) plus € 4 miljoen (afromen reserves) beschikbaar. Dat is voldoende voor deze periode.

Toch willen wij ook voor de volgende collegeperiode “geld wegzetten”. Een mogelijkheid daarvoor zou het volgende kunnen zijn:

Na 2014 valt een last van € 382.000,-- per jaar vrij als gevolg van de aflopende dekking van de kosten van de uitvoering van het centrumplan Hardenberg. Deze vrijval kan vanaf 2015 ingezet worden voor het investeringsprogramma 2014-2018. Met de gebruikelijke factor 10 leidt dit tot een investeringsruimte van € 4 miljoen. Om de in het collegeprogramma vastgelegde € 5 miljoen in investeringsruimte voor de periode 2014-2018 te behouden is derhalve een extra reservering op dit moment van € 1 miljoen noodzakelijk.

Het jaar 2012 is vroeg genoeg om te bepalen waar deze extra € 1 miljoen gevonden kan worden. Het collegeprogramma biedt deze mogelijkheid.

Samenvattend geven wij u de volgende denklijn in overweging:

- Vooralsnog volstaan wij met het afromen van bestaande reserves en voorzieningen met € 4 miljoen; hiermee is het investeringsprogramma 2010-2014 financieel volledig afgedekt;
- In 2012 valt een besluit over de dekking van de reservering 2014-2018 ad € 5 miljoen waarbij de vrijvallende middelen Centrumplan Hardenberg ad € 4 miljoen worden ingezet, aangevuld met een nog te dekken extra € 1 miljoen.

7. Resumé

Wij stellen u voor in stemmen met:

- de 1e bestuursrapportage 2010
- het dekkingsplan 2011-2014 (hoofdstuk 2)
- de zoekrichtingen voor extra bezuinigingen 2011-2014 (hoofdstuk 3)
- de rekenkundige uitgangspunten voor de begroting 2011
- de actualisatie van de budgetten 2010
- het resterende nadelig saldo uit deze actualisatie van € 199.000 voorshands t.l.v. de algemene reserve te brengen
- het investeringsprogramma 2011-2014 en de daarin aangebrachte fasering

Verder stellen wij u voor in te stemmen met een aantal administratieve wijzigingen, die de afgelopen maanden doorgevoerd zijn. Deze wijzigingen zijn – zoals de naam al aangeeft – om administratieve redenen doorgevoerd en dus budgettair neutraal.

Burgemeester en Wethouders van de gemeente HARDENBERG,

burgemeester,

secretaris,

Mr. W. Meulman

Mr. W.G.C. Rebergen

Onderwerp 1^e bestuursrapportage 2010, annex vaststelling 24^e begrotingswijziging 2010.

Stuk nr. 134925

De raad van de gemeente Hardenberg;

Gelezen het voorstel van het college van 25 mei 2010;

Gehoord de beraadslaging en met inachtneming van de drie aangenomen amendementen:

Besluit:

In te stemmen met:

1. de 1^e bestuursrapportage 2010
2. het dekkingsplan 2011-2014 (hoofdstuk 2), met dien verstande dat de taakstelling financieel perspectief als volgt wordt gewijzigd:
 - het afkomen van de non-actievenregeling € 20.000 in 2011, € 20.000 in 2012 en € 30.000 in 2013;
 - het verlagen van het budget college en raad met € 40.000 vanaf 2011;
 - de efficiencykorting van 10 fte € 200.000 in 2011, € 200.000 in 2012 en € 200.000 in 2013;
 - de post dividend ROVA niet als dekkingsmiddel te noteren in het dekkingsplan 2011 en het meerjarenperspectief en het college opdracht te geven een andere dekking te zoeken voor de resterende tekorten, met inachtneming van het collegeprogramma 2010-2014;
3. de zoekrichtingen voor extra bezuinigingen 2011-2014 (hoofdstuk 3)
4. de rekenkundige uitgangspunten voor de begroting 2011
5. de actualisatie van de budgetten 2010
6. het resterende nadelig saldo uit deze actualisatie van € 199.000 voorshands t.l.v. de algemene reserve te brengen
7. het investeringsprogramma 2011-2014 en de daarin aangebrachte fasering, met uitzondering van de nummers 13 tot en met 15

Vast te stellen:

- de 24^e wijziging van de begroting 2010, waarin de onder 5 en 6 genoemde maatregelen van dit besluit zijn verwerkt
- de 201^e tot en met de 204^e (administratieve) wijziging 2010.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Hardenberg van 22 juni 2010.

De raad voornoemd,

De voorzitter

De griffier