

**B&W ADVIES**

Kenmerk: 11bw000233

Nr.:

Datum ambtelijk voorstel:
26 april 2011**Onderwerp:**
Voorjaarsnota 2011**Te besluiten:**

De voorjaarsnota 2011 ter besluitvorming aan de raad voor te leggen.

Afdeling/ behandelend ambtenaar:
CS / T.C. Albers van der Linden**Status advies:** ~~aan~~ openbaar**Portefeuillehouder:**
R. Mooij

gezien: ja

Datum b&w-vergadering: 10 mei 2011**Ingewonnen advies vakafdelingen:**
Allen**In raads commissie:** GFZ / 6 juni 2011**Ingewonnen advies/informatie extern:**
N.v.t.**In raads vergadering:** 28 juni 2011**Ingewonnen advies consultants:**
Financieel**Regelgeving, delegatie of mandaat:** N.v.t.
Advies Planning&Control: N.v.t.

	Akkoord	Bespreken	Opmerkingen
Burgemeester			
J.A.M. van Baal			
F.M.J. van Rooijen			<i>met opstellen?</i>
F.H.G.M. Witjes			
R.W. Mooij			
Gemeentesecretaris			
Afdelingshoofd			

Besluit b&w

Akkoord met advies 10/5 2011.

Bijlagen:Voorjaarsnota 2011
Raadsvoorstel en -besluit

Toelichting

1. Aanleiding / Probleemstelling

Hier treft u de voorjaarsnota 2011 aan met het daarbij behorende raadsvoorstel en – besluit. Deze voorjaarsnota bevat de beleidsmatige en financiële voortgangsrapportage van de uitvoering van de programma's en paragrafen over de eerste drie maanden van 2011.

2. Aansluiting bij collegeprogramma('s)

Alle programma's.

3. Doelstelling en beoogd effect

De bedoeling van dit voorstel is u de voorjaarsnota 2011 ter besluitvorming voor te leggen, waarna u deze kunt doorgeleiden naar de gerneenteraad.

4. Ingewonnen adviezen/informatie

A. Vakafdelingen: Allen

B. Extern: N.v.t.

C. Consulenten:

1. Financieel

D. Planning & Control: N.v.t.

5. Ambtelijk advies aan het college

De voorjaarsnota 2011 ter besluitvorming aan de raad voorleggen.

6. Middelen

a. Communicatie

Is er een communicatieplan over dit onderwerp? Nee
Zo nee, waarom niet? N.v.t.
Heeft er al communicatie plaatsgevonden? Nee
Zo ja, welke communicatie heeft er al plaatsgevonden? N.v.t.
Welke in- en externe doelgroepen worden er over het besluit geïnformeerd? N.v.t.
Hoe wordt het voorstel gecommuniceerd? N.v.t.

b. Juridisch

Wie is het bevoegde bestuursorgaan? Raad
Is er een beslistermijn van toepassing? Nee
Zo ja, voor welke datum moet het besluit bekend worden gemaakt? N.v.t.
Is bekendmaking van het besluit verplicht? Nee
Zo ja, hoe wordt het besluit (te zijner tijd) bekendgemaakt? N.v.t.
Is mededeling van het besluit verplicht? Nee
Zo ja, hoe wordt het besluit (te zijner tijd) meegedeeld? N.v.t.

c. Financieel

N.v.t.

7. Uitvoering en evaluatie

De planning voor de verdere behandeling van de voorjaarsnota is als volgt:

- Op 6 juni 2011 wordt de kadernota in de commissie GFZ behandeld.
- Op 28 juni 2011 vindt besluitvorming plaats in een openbare raadsvergadering.

Onderwerp: Voorjaarsnota 2011

Ons kenmerk: 11rv000044

Programma(speerpunt): N.v.t.

Nummer:

Elst, 26 april 2011

AAN DE RAAD

1. Samenvatting

Deze voorjaarsnota bevat de beleidsmatige en financiële voortgangsrapportage van de uitvoering van de programma's en paragrafen over de eerste drie maanden van 2011.

2. Waarom naar de raad

Volgens onze financiële verordening dient het college de raad te informeren over de realisatie van de begroting door middel van een tussentijdse rapportage over de eerste drie maanden.

3. Doelstelling en beoogd meetbaar effect

N.v.t.

4. Argumenten en alternatieven

N.v.t.

5. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

N.v.t.

6. Communicatie

N.v.t.

7. Kosten, baten en dekking

N.v.t.

HET COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS,
de gemeentesecretaris, de burgemeester,

Th.M.M. Hoex.

E. Tuijnman.

8. Relevante stukken

1. Voorjaarsnota 2011
2. Raadsbesluit ter vaststelling van de voorjaarsnota 2011 (kenmerk 11rb000064)

Portefeuillehouder: R.W. Mooij (en voltallige college)

Behandelende ambtenaren:

- vragen beleidsdeel: T.C. Albers van der Linden, tel: (0481) 362 503,
email: t.albersvanderlinden@overbetuwe.nl
- vragen financiële deel: J. Nieuwboer, tel: (0481) 362 338,
email: j.nieuwboer@overbetuwe.nl





Voorjaarsnota 2011

1. Inleiding

Voor u ligt de voorjaarsnota 2011 met daarin de beleidsmatige en financiële voortgangsrapportage van de uitvoering van de programma's en paragrafen over de eerste drie maanden van 2011.

De opzet van de voorjaarsnota is als volgt:

In hoofdstuk 2 wordt kort weergegeven hoe deze voorjaarsnota tot stand is gekomen.

Hoofdstuk 3 behandelt de beleidsmatige voortgang van de programma's. Tevens wordt hier een kort een doorkijkje gegeven naar de geplande activiteiten voor de rest van 2011, aangezien dit niet in de programmabegroting 2011 staat.

Hoofdstuk 4 geeft een overzicht van een aantal grote financiële mutaties. Hoofdstuk 5 behandelt de paragrafen. Overigens wordt hier alleen melding gemaakt van wijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2011.

Bijlage 1 bevat een renteanalyse. Bijlage 2 geeft een specificatie van structurele mutaties uit de jaarrekeningen 2010 die doorwerken naar de begrotingen voor 2011 en volgende jaren.

Wij hopen u met deze voorjaarsnota voldoende inzicht te geven in onze voortgang in de eerste drie maanden van 2011.

Namens het college van B&W,

De burgemeester van Overbetuwe,

Elisabeth Tuijnman

2. Proces totstandkoming voorjaarsnota

Op 1 februari 2011 heeft het college de vijf programmacontracten vastgesteld. Daarmee heeft het college bepaald hoe de komende periode verder invulling wordt gegeven aan de Toekomstvisie+ en het collegeakkoord 2010-2014 "Kernachtig".

In de Toekomstvisie+ kijkt de gemeente Overbetuwe vooruit tot het jaar 2020. De visie bevat 21 opgaven die bijdragen aan prettiger 'wonen, werken en leven' in Overbetuwe. Het collegeakkoord gebruikt deze visie als basis. Vanuit de Toekomstvisie+ zijn speerpunten van beleid voor de komende vier jaar benoemd. Deze speerpunten zijn nu in samenspraak met de gemeenteraad verder uitgewerkt in de vijf beleidsprogramma's.

De programmabegroting 2011 introduceerde reeds de visie, het strategische doel en de hoofddoelen per programma. In deze kadernota komen daar de subdoelen en de SMART-doelen (specifiek, meetbaar, acceptabel, realistisch en tijdgebonden) bij.

Omdat de programmacontracten onlangs pas zijn vastgesteld, is het nog te vroeg om in deze voorjaarsnota te rapporteren over de voortgang per 1 april ten aanzien van concrete activiteiten. Wel wordt in hoofdstuk 3 per programma aangegeven wat er in 2011 al aan activiteiten heeft plaatsgevonden. Tevens wordt vermeld welke activiteiten er voor dit jaar gepland staan, omdat dit geen plek heeft kunnen krijgen in de programmabegroting 2011.

Overigens verwijzen wij u voor de stand van zaken ten aanzien van de grote projecten naar de rapportage Grote Projecten van april 2011 die u reeds ontvangen heeft.

3. Beleidsmatige voortgang programma's

3.1 Samenleven

Wat is er al gebeurd?

- Startnotitie sportbeleid is vastgesteld door de raad
- Nota "Beheer en exploitatie van gemeentelijke accommodaties" is voor vaststelling aangeboden aan de raad
- Evaluatie STA-beleid is in voorbereiding
- Startnotitie SROI is voor vaststelling aangeboden aan de raad
- WMO-beleidsplan is in voorbereiding

Wat gaan we nog doen?

- Opstellen Nota vrijwilligersbeleid (inclusief mantelzorg en maatschappelijke stages)
- Opstellen Nota sportbeleid
- Afronden evaluatie STA-beleid
- Voorbereiden voorstel maaltijdvoorziening
- Opstellen nieuw beleid Algemeen Maatschappelijk Werk
- Opstellen Nota schuldhelpverlening
- Opstellen Nota SROI
- Opstellen Nota minimabeleid
- Afronden WMO-beleidsplan

Overige activiteiten

- Uitvoeren onderzoeken operatie Schatgraven in relatie tot programmadoelen
- Monitoren, waarborgen en waar nodig bijsturen van beleid en activiteiten richting programmadoelen

3.2 Leren & Werken

Wat is er al gebeurd?

- Scenario's harmonisatie peuterspeelzalen en kinderopvang zijn in voorbereiding
- NME-centrum in Hemmen is geopend
- Startnotitie SROI is voor vaststelling aangeboden aan de raad
- Nieuw voorstel inhoudelijke samenwerking brede school is in voorbereiding

Wat gaan we nog doen?

- Voorstel scenario's harmonisatie peuterspeelzalen en kinderopvang naar de raad en uitwerken gekozen scenario
- Verder uitwerken Lokale Educatieve Agenda (LEA) in samenwerking met de partners
- Opstellen communicatieplan Wet WIJ
- Opstellen Nota SROI
- Voorstel inhoudelijke samenwerking brede school naar de raad

Overige activiteiten

- Uitvoeren onderzoeken operatie Schatgraven in relatie tot programmadoelen
- Monitoren, waarborgen en waar nodig bijsturen van beleid en activiteiten richting programmadoelen

3.3 Wonen

Wat is er al gebeurd?

- Opstellen operationeel beleid Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)
- Onderzoek kwaliteitsniveaus beheer openbare ruimte in relatie tot beleving
- Opzet pilot voor 'dorpsgericht werken' (gericht op betrokkenheid van bewoners)

Wat gaan we nog doen?

- Implementatie dorpschouwen openbare ruimte
- Inzet bij onderzoek (programma Verkeer) over 'shared space' in verblijfsgebieden, specifiek gericht op de mogelijkheden tot een flexibeler inrichting
- Vaststellen operationeel beleid Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)
- Uitvoeren pilot 'dorpsgericht werken' (gericht op betrokkenheid van bewoners)
- Onderzoek naar mogelijkheden van een meer flexibele bestemmingsregeling (binnen toepasselijke kwaliteitseisen)

Overige activiteiten

- Uitvoeren onderzoeken operatie Schatgraven in relatie tot programmadoelen
- Monitoren, waarborgen en waar nodig bijsturen van beleid en activiteiten richting programmadoelen
- Uitvoeren onderzoek 'Hoe meet je leefbaarheid' (naar mogelijke criteria en indicatoren binnen het programma Wonen)

3.4 Verkeer

Wat is er al gebeurd?

- Oriënterend gesprek met vervoersmaatschappij heeft plaatsgevonden
- Evaluatie vigerend Gemeentelijk Mobiliteitsplan
- Nota parkeervoorzieningen is in voorbereiding

Wat gaan we nog doen?

- Opstellen aanvraag offerte onderzoek nut en noodzaak extra knooppunt
- Opstellen aanvraag offerte onderzoek nut en noodzaak vrij reizen
- Overleg met buurgemeenten over samenwerking vervoersvoorzieningen
- Opstellen aanvraag offerte onderzoek naar toekomstige verkeersknelpunten
- Start opstellen nieuw Gemeentelijk Mobiliteitsplan
- Opstellen aanvraag offerte naar verbetering verbinding tussen OV knooppunten en scholen/bedrijvenparken
- Inventariseren welke producten digitaal aangeboden kunnen worden
- Nader onderzoek Schatgraven Tangentenstructuur Elst
- Nader onderzoek Schatgraven 30km-gebieden "shared space"
- Monitoren programmadoelen

3.5 Landschap & Recreëren

Wat is er al gebeurd?

- Binnen het programma is bekeken welke lopende activiteiten en projecten de realisering van de subdoelen dichterbij brengen. In het oog springende projecten zijn enkele uitvoeringsplannen van het Landschapsontwikkelingsplan
- De activiteiten rondom het 10-jarig bestaan van Overbetuwe voeden ook de identiteit van Overbetuwe. Een identiteit die onlosmakelijk verbonden is aan het erfgoed en het landschap
- Start van de imagocampagne "Land van Elstar, Caesar, Rijn en Waal"
- Voet-/fietsveer van Beuningen naar Slijk-Ewijk

Wat gaan we nog doen?

- Versterken van de landschappelijke structuur in gebied Eimeren en Reeth
- Versterken van de landschappelijke structuur van de parel Landgoed Hemmen
- Herkenbaar en beleefbaar maken Woerden (oude rivierduinen)
- De reconstructie van een Romeinse weg is een belangrijk item. In januari 2011 heeft het college hiermee ingestemd

- Het beschrijven van de archeologisch waardevolle terreinen zijn van belang om, ook voor de toekomst, het erfgoed in stand te houden
- Het belevenisnetwerk van de Stadsregio. Dit project verhoogt de recreatieve waarde van het erfgoed en daarmee ook het toeristische marktaandeel van Overbetuwe
- Opstellen beleidsvisie ecologie
- Uitvoeren herstelplannen voor verschillende wieler (restant oude dijkdoorbraak)

Overige activiteiten

- Uitvoeren onderzoeken operatie Schatgraven in relatie tot programmadoelen
- Monitoren, waarborgen en waar nodig bijsturen van beleid en activiteiten richting programmadoelen

3.6 Interne Zaken

Binnen dit programma hebben zich geen specifieke zaken voorgedaan die hier besproken dienen te worden.

3.7 Reguliere Werkzaamheden

Binnen dit programma hebben zich geen specifieke zaken voorgedaan die hier besproken dienen te worden.

4. Overzicht grote financiële mutaties

Toelichting <i>(minimaal € 50.000, bedragen afgerond op € 1.000)</i>	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
Nadelen:	
1. Rentenadeel Bijlage 1 geeft een toelichting op de diverse rente-onderdelen naar de stand van zaken per eind maart 2011. Uit dat overzicht vloeit een nadeel voort van € 253.000 dat voorlopig als eenmalig kan worden beschouwd.	-253.000 I
2. Algemene uitkering De algemene uitkering 2011 in de programmabegroting 2011 is gebaseerd op de junicirculaire 2010. Voor deze voorjaarsnota is de uitkering herberekend op basis van informatie uit voornamelijk de september- en decembercirculaire 2010 (maartcirculaire 2011 had nagenoeg geen consequenties). Per saldo lagere algemene uitkering door: - lager werkelijk aantal leerlingen VO (-154) t.o.v. begroting (nadeel) - 153.000 - hogere WMO-uitkering (voordeel) + 154.000 - overige mutaties in verdeelmaatstaven (per saldo nadeel) - 156.000 (voornamelijk lager aantal woningen) Per saldo een nadeel van - 155.000 met een structureel karakter	-155.000 S
3. Personeelslasten (organisatiebreed) Hogere loonkosten (nadeel 37.000) Door functiewaarderingstrajecten zijn de loonkosten toegenomen. Daarnaast zijn er enkele overige loonkostenontwikkelingen t.o.v. de begroting 2011 waardoor de lasten wat zijn toegenomen. Lagere inkomsten WIA/WAO/ZW (nadeel 68.000) Lagere inkomsten door de volgende oorzaken: 1. De premiekortingen voor medewerkers van 55 jaar en ouder worden fiscaal anders toegepast dan in de begroting 2011 is berekend. 2. Na het opmaken van de begroting is een verzekering afgesloten i.h.k.v. de WGA (Wet Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). Hierdoor ontvangen wij geen UWV-uitkeringen meer vanaf 1-1-2011 waarop in de begroting nog was gerekend. 3. De inkomstenraming voor de Ziektewet is gebaseerd op een gemiddelde van de afgelopen 4 jaar. Deze raming is nu verlaagd i.v.m. het lage ziekteverzuim%. Het gemiddelde van de afgelopen 4 jaar is namelijk niet meer representatief door afname van ons ziekteverzuim%. Garantietoelagen (voordeel 22.000) Bij de gemeentelijke herindeling in 2001 zijn op basis van het Sociaal Statuut garantietoelagen toegekend. Een aantal medewerkers met garantietoelagen heeft de organisatie verlaten, waardoor het aantal garantietoelagen is afgenomen. Bovenvermelde mutaties resulteren per saldo in een nadeel van € 83.000. In de nota over het "één personeelsbudget" was nog niet duidelijk vastgelegd wat precies de basis zou zijn voor dat budget met ingang van 2012. Uit nader overleg met BMO is geconcludeerd dat als basis genomen zal worden: de ramingen volgens de oorspronkelijke begroting 2011, gecorrigeerd met	- 83.000 S

Toelichting	Nadeel - Voordeel + S: Structur. I: Incident.
<i>(minimaal € 50.000, bedragen afgerond op € 1.000)</i>	
bovenvermelde structurele mutaties van deze voorjaarsnota 2011. Dit betekent dat bovenvermelde mutaties doorwerken naar 2012 en dus in deze voorjaarsnota 2011 een structureel karakter hebben.	
4. Doorwerking naar 2011 van per saldo nadelen uit jaarrekening 2010 In bijlage 2 treft u specificaties en toelichtingen aan van mutaties uit de jaarrekening 2010 die doorwerken naar 2011 en volgende jaren. Per saldo gaat het om een structureel nadeel van € 280.000.	- 280.000 S
<u>Voordelen:</u>	
1. Vrijval deel bestemmingsreserve groot-onderhoud wegen 1^e fase Schatgraven Bij de vaststelling van de kadernota 2011 zijn ook de maatregelen 2010-2014 van de eerste fase Schatgraven vastgesteld. Eén van die maatregelen betreft het gedeeltelijk vrijvallen van de middelen van de bestemmingsreserve groot-onderhoud wegen. In 2011 gaat het om een bedrag van € 527.304 en in 2012 om nogmaals hetzelfde bedrag. Bij deze voorjaarsnota wordt de geplande vrijval 2011 geraamd, die uiteindelijk via de bestemming van het rekeningsresultaat ten gunste van de algemene reserve komt. Volgens het oorspronkelijke voorstel zouden de vrijvallende eenmalige middelen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Schatgraven. Omdat genoemde bestemmingsreserve zal worden opgeheven bij de vaststelling van de jaarrekening 2010, komt het voordeel nu dus ten gunste van de algemene reserve. In de het overzicht van de algemene reserve bij de programmabegroting 2011 is hiermee geen rekening gehouden (was toen nog niet bekend).	527.000 I
Per saldo nadeel (voorlopig rekeningsaldo 2011)	-244.000

Van bovenvermelde mutaties werkt **€ 518.000 (nummers 2, 3 en 4) structureel nadelig** door naar jaarschijf 2012 van de meerjarenraming van de kadernota 2012.

Administratieve verwerking van twee stortingen in de algemene reserve, waarmee in de begroting 2011 al rekening is gehouden

In het overzicht van de algemene reserve in de programmabegroting 2011 is al (grotendeels) rekening gehouden met de hieronder toegelichte twee grote eenmalige mutaties (zie pagina 136 van die begroting). Deze zijn nog niet administratief verwerkt op de kostenplaatsen, e.d. van het begrotingsboekwerk (is opgebouwd uit structurele posten).

In de begrotingswijziging, die zal worden gemaakt van deze voorjaarsnota 2011, worden deze mutaties alsnog administratief verwerkt en gestort in de algemene reserve (vormen aan het einde van het jaar dus ook geen onderdeel van het rekeningsaldo 2011).

a. Grondexploitatie Dit jaar wordt grondcomplex Elst Zuid afgesloten en valt het voordelige resultaat van € 1.725.641 vrij. Dit wordt bij de begrotingswijziging die wordt gemaakt van deze voorjaarsnota toegevoegd aan de algemene reserve. (in het overzicht van de algemene reserve bij de programmabegroting 2011 was rekening gehouden met een voorlopig bedrag van € 1.707.000)	1.726.000
b. Geen bijdrage 2011 aan Presikhaaf Door Presikhaaf is over het jaar <u>2009</u> een positief exploitatieresultaat van € 2.259.000 behaald. Omdat het weerstandsvermogen van de werkvoorziening destijds de gewenste omvang had, is bij de resultaatbestemming door het bestuur van Presikhaaf besloten om van de winst een bedrag van € 2.127.000 te bestemmen ter verlaging van de gemeentelijke SW-bijdrage 2011. Dit betekent dat de deelnemende gemeenten dit jaar <u>geen</u> gemeentelijke bijdrage hoeven te betalen. In onze begroting 2011 staat een raming van € 156.000 opgenomen. In het overzicht van de algemene reserve in de programmabegroting 2011 was al gerekend op deze toevoeging. Bij de samenstelling van de programmabegroting 2012 zal worden beoordeeld op welke wijze die bijdrage zich de komende jaren zal ontwikkelen en in hoeverre er een structurele verlaging zal kunnen worden toegepast.	156.000
Toevoegingen aan de algemene reserve	1.882.000

5. Paragrafen

5.1 Lokale lasten

In de paragraaf Lokale lasten in de programmabegroting 2011 is over de relatie tussen de in 2011 vast te stellen WOZ-waarden en de OZB-tarieven het volgende vermeld (samenvattend):

“Eind februari 2011 worden de waardebeschikkingen verzonden met de WOZ-waarden naar de waardepeildatum 1 januari 2010. Het beleid is dat de uitkomsten van de nieuwe waarderingen niet van invloed zijn op de OZB-opbrengst. Een stijging van de economische waarden leidt om die reden tot een daling van de OZB-tarieven. De resultaten van herwaardering zijn nog niet bekend. Zodra de marktontwikkelingen bekend zijn, zullen wij de gevolgen hiervan aan u voorleggen. Het OZB-tarief wordt jaarlijks vastgesteld. Voor de begroting 2011 stellen wij voor om de tarieven met 1,5% te verhogen. Ook voor de meerjarenbegroting gaan we voor de verhoging van de tarieven uit van een percentage van 1,5 %. De concrete OZB-tarieven kunnen pas worden vastgesteld nadat de gegevens over de waardeontwikkeling bekend zijn.”

In een memo van 26 november 2010 heeft de portefeuillehouder Financiën nadere uitleg gegeven over de waardeontwikkeling van de onroerende zaken. In de memo is de volgende gemiddelde waardeontwikkeling van onroerende zaken over de periode van 1 januari 2009 tot 1 januari 2010 aangegeven:

- voor woningen: 3,8% daling
- voor niet-woningen: 1,3% stijging

De gemeenteraad heeft, rekening houdende met deze waardeontwikkeling én de beoogde opbrengststijging van 1,5%, op 14 december 2010 de OZB-tarieven voor 2011 vastgesteld.

5.2 Weerstandsvermogen

Vanwege ontbrekende duidelijke richtlijnen vanuit het Rijk ontstond op basis van inschattingen een financieel meerjarenbeeld dat leidde tot omvangrijke tekorten. Vanuit die situatie zou er nauwelijks sprake zijn van enige structurele weerstandscapaciteit. Op grond van het dreigende financiële onheil is op verzoek van de raad de operatie Schatgraven gestart, die als taak heeft meegekregen het financiële evenwicht in de meerjarenbegroting te herstellen. Voor een deel is deze operatie al geslaagd. Het nog resterende tekort, wat weergegeven wordt in de kadernota 2012, moet nog worden opgelost. Ervan uitgaande dat dit gaat lukken, bestaat de structurele weerstandscapaciteit van onze gemeente voornamelijk uit de nog niet benutte belastingcapaciteit. Die onbenutte capaciteit biedt in geval van nood nog enige mogelijkheden om de structurele financiële situatie van de gemeente te verbeteren.

Gelet echter op structurele financiële risico's en dan met name van het inkomensdeel WWB en de toerekening van loonkosten aan grondexploitatie, is de conclusie dat wij de structurele weerstandscapaciteit als zorgelijk blijven kwalificeren.

5.3 Onderhoud kapitaalgoederen

- Kwaliteitsplan Beheer Openbare Ruimte

Op 14 december 2010 heeft de raad nieuwe kwaliteitscriteria voor het beheer van de openbare ruimte vastgesteld:

- Wegen blijft basisniveau, met uitzondering van fietspaden die op een hoog niveau worden onderhouden.
- Groen wordt overal basisniveau.
- Straatreiniging blijft hoog niveau in centra en woongebieden en basisniveau op bedrijventerreinen en het buitengebied.
- Straatmeubilair wordt overal basisniveau.

Zo zijn de vastgestelde criteria meer in evenwicht met de daadwerkelijk gerealiseerde kwaliteit.

Via werkschrijvingen op beeld en via monitoring in de openbare ruimte wordt toegezien op handhaving van deze normen.

- **Beheersplan speelvoorzieningen**

Geen afwijkingen. Een nieuw Beheersplan Speelvoorzieningen staat gepland voor het vierde kwartaal van 2011.

Over de andere onderdelen van de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen zijn geen noemenswaardige wijzigingen te vermelden ten opzichte van de programmabegroting 2011.

5.4 Financiering

Op basis van de huidige gegevens zal de vaste geldleningenportefeuille per saldo met € 8 miljoen groeien waar eerder nog werd uitgegaan van € 6 miljoen. Afhankelijk van het tempo van investeringen kan dit eventueel ook hoger uitvallen.

- Vaste leningenportefeuille per 01/01/2011 bedraagt € 44.973.000. In de programmabegroting 2011 werd uitgegaan van € 41.973.000.
- Per ultimo wordt nu uitgegaan van € 50.175.293. In de programmabegroting 2011 werd uitgegaan van € 47.492.000.

Over de andere onderdelen van de paragraaf Financiering zijn momenteel geen noemenswaardige wijzigingen te vermelden ten opzichte van de programmabegroting 2011.

5.5 Bedrijfsvoering

De afwijkingen in de paragraaf Bedrijfsvoering ten opzichte van de programmabegroting 2011 zijn de volgende:

Onderwerp: Traject van organisatieontwikkeling

Voornemen: "Het jaar 2011 is een belangrijk jaar voor de implementatie van de plannen die in dit kader in 2010 uitgedacht zijn."

Afwijking: Het jaar 2011 is inderdaad belangrijk voor de implementatie, maar zal voornamelijk in het teken staan van de uitwerking van de plannen en de voorbereiding van de daadwerkelijke implementatie.

Onderwerp: Arbo en verzuim

Voornemen: "In 2011 richten we ons op verzuimpreventie en duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers. We doen dit door diverse activiteiten uit te voeren gericht op de vitaliteit van onze medewerkers."

Afwijking: De uitvoering hiervan is op basis van een gewijzigde prioriteitstelling verschoven naar 2012.

Arbeidsverzuim inclusief zwangerschapsverlof (in %)

Norm	Werk	Norm	Werk	Norm	Werk	Norm	Werk
4,5	3,9	4,5	4,0	4,5	3,7	4,5	4,7*

* over eerste drie maanden

- Onderwerp: Levensfasebewust personeelsbeleid
 Voornemen: "In 2011 besteden we vooral aandacht aan de thema's arbo en strategische personeelsplanning."
 Afwijking: Het thema arbo is verschoven naar 2012. Strategische personeelsplanning zal in 2011 aandacht krijgen als daar voldoende capaciteit voor beschikbaar is, anders wordt ook dit doorgeschoven naar 2012.
- Onderwerp: Budgethoudersregeling
 Voornemen: "De werkgroep die de actualisering voor de budgethoudersregeling voorbereidt, richt zich erop dat deze nog in 2010 kan worden vastgesteld, zodat in 2011 volgens die nieuwe regeling kan worden gewerkt."
 Afwijking: Door gewijzigde prioriteitstelling, onder andere door ondersteuning van de operatie Schatgraven, is de actualisering van de budgethoudersregeling uitgesteld.
- Onderwerp: Integriteit
 Voornemen: "In 2011 wordt verder gegaan met de implementatie van het "Actieprogramma Integriteit."
 Afwijking: In 2011 krijgt dit onderwerp de reguliere aandacht. De extra aandacht die met de implementatie van het actieprogramma voorgenomen was, zal niet dit jaar maar volgend jaar gegeven worden.

5.6 Verbonden partijen

Op dit moment zijn er met betrekking tot de verbonden partijen nog onvoldoende gegevens beschikbaar om afwijkingen te kunnen melden ten opzichte van de in de begroting 2011 opgenomen gegevens.

5.7 Grondbeleid

In het eerste kwartaal van 2011 is de Grondnota 2011 opgesteld. In deze nota wordt een toelichting gegeven op de financiële stand van zaken van de grondcomplexen per 31 december 2010 en een vooruitblik van wat wij in 2011 gaan doen. In de jaarrekening 2010 is in de paragraaf Grondbeleid een samenvatting van deze notitie opgenomen. Over het eerste kwartaal van 2011 zijn geen bijzonderheden te vermelden t.a.v. de grondcomplexen.

BIJLAGEN

Inleiding

In deze bijlage wordt ingegaan op de afwijkingen van de werkelijke rente 2011 t.o.v. de begrotingsramingen 2011 en de budgettaire consequenties daarvan. De bedragen zijn afgerond op € 1.000.

1. Lagere rentelasten langlopende leningen**Voordeel € 665.000**

Het systeem van de renteomslag dat bij gemeenten wordt toegepast, gaat uit van de toestand per 1 januari. De rente van de langlopende geldleningen wordt dan ook vastgesteld op het leningenbestand op die datum. Afgerond gaat het om een bedrag van € 42,0 mln. aan langlopende leningen met daarbij een rentelast van € 1.680.000. Op basis van de berekening van de rente-omslag in de begroting 2011 is sprake van een financieringstekort van afgerond € 28,0 mln. Hiervan kan € 6,0 mln. worden gedekt met kortlopende financieringsmiddelen. Voor het resterende deel van € 22,0 mln. wordt uitgegaan van langlopende financiering. Hierbij hoort een verwachte rentelast van € 981.000. In de begroting 2011 is dus in totaal € 2.661.000 geraamd aan rentelasten van langlopende leningen.

Op basis van de actuele liquiditeitenplanning is de verwachting dat in 2011 voor in totaal € 10 miljoen aan nieuwe leningen wordt aangetrokken. In februari is reeds een nieuwe lening aangetrokken van € 8 miljoen euro. In de loop van het jaar zal nog een lening van € 2 miljoen volgen. De totale werkelijke rentelasten voor de langlopende leningen zullen hierdoor naar verwachting € 1.996.000 bedragen.

Op basis van bovenstaande gegevens wordt op dit onderdeel een rentevoordeel verwacht van € 665.000.

2. Lagere rentelasten kortlopende leningen**Voordeel € 220.000**

In de primaire begroting 2011 is een bedrag van € 120.000 geraamd voor rente van kortlopende geldleningen. Via begrotingswijzigingen zal dit bedrag naar verwachting oplopen tot € 320.000 in verband met rentelasten van nieuwe investeringen. De werkelijke rentekosten zullen dit jaar echter ongeveer slechts € 100.000 bedragen. We verwachten op dit onderdeel dus een rentevoordeel van € 220.000.

3. Hogere rentelasten eigen financieringsmiddelen (res./voorz.)**Nadeel - € 209.000**

In de begroting 2011 wordt € 3.496.000 geraamd voor rente over eigen financieringsmiddelen. De verwachte werkelijke rente over de eigen financieringsmiddelen bedraagt afgerond € 3.705.000. Daardoor is sprake van een overschrijding van € 209.000. Deze hogere rente wordt veroorzaakt door de grotere omvang van de reserves en voorzieningen; de werkelijke omvang per 1 januari jl. bedraagt namelijk € 89,7 miljoen terwijl op begrotingsbasis is uitgegaan van € 84,6 miljoen.

Correctie wegens hogere rente t.g.v. exploitatie**Voordeel € 125.000**

De voorzieningen zijn begroot op € 17 miljoen. De werkelijke stand is € 20,1 miljoen. Hierbij is al rekening gehouden met het omzetten van de bestemmingsreserve Elst Centraal (€ 3,5 mln.) naar een voorziening in de jaarrekening 2010. De rente over voorzieningen komt ten gunste van de exploitatie. De hogere rente resulteert dus in een exploitatievoordeel.

4. Hogere rentebaten (inkomsten) verstrekte kortlopende leningen**Voordeel € 15.000**

In de begroting 2011 was geen raming opgenomen voor te ontvangen rente van verstrekte kortlopende leningen. De baten hiervan worden geraamd op € 15.000.

5. Correcties op totaal rentevoordeel op basis van bijzondere constructies

A. Nadeel doordat lagere rente op de post riolering moet worden verrekend met de bestemmingsreserve riolering

Nadeel: - € 258.000

De boekwaarde per 1 januari 2011 van de investeringen voor riolering is lager dan begroot. Dat leidt tot een lagere rentelast. Zie hiervoor het volgende overzicht:

Investeringen riolering	Boekwaarde 1-1-2011	Rente
Begroot	21,9 miljoen	1.154.000
Werkelijk	<u>16,5 miljoen</u>	<u>896.000</u>
Lager	5,4 miljoen	258.000

Deze lagere rentelast is (als voordeel) opgenomen in de posten 1 en 2 van deze renteanalyse. Voor- en nadelen op de post riolering zijn voor het begrotingsresultaat altijd neutraal, omdat deze altijd worden verrekend met de bestemmingsreserve riolering. Om die reden moet het berekende voordeel bij de eerder genoemde posten 1 en 2 van dit overzicht met € 258.000 worden verlaagd. Dat betekent een budgettair nadeel op deze renteanalyse

B. Voordeel investeringen grondexploitatie

Voordeel € 14.000

Bij de grondexploitatie wordt onderscheid gemaakt tussen actieve en niet actieve complexen. De rentelasten over de boekwaarde van de actieve complexen wordt bijgeschreven op de complexen.

De werkelijke boekwaarde per 1 januari 2011 van de actieve complexen bedraagt afgerond € 27,6 miljoen (begroot € 27,3 miljoen). De werkelijke boekwaarde is per 1 januari 2011 € 0,3 miljoen hoger dan op begrotingsbasis. Hierdoor wordt in werkelijkheid € 14.000 (4,5% van € 0,3 miljoen) meer rente doorbelast aan grondexploitatie (is voordeel voor gewone exploitatie). Dit is dus een budgettair voordeel in 2011.

Recapitulatie voor- en nadelen

1. Lagere rentelasten langlopende leningen	Voordeel	665.000
2. Lagere rentelasten kortlopende leningen	Voordeel	220.000
3. Hogere rentelasten eigen financieringsmiddelen	Nadeel (-)	209.000
Correctie: meer rente over voorzieningen naar exploitatie	Voordeel	125.000
4. Hogere rentebaten kortlopende leningen	Voordeel	15.000

5. Correctie o.b.v. bijzondere constructies:

a. Nadeel door doorbelasting naar riolering	Nadeel (-)	258.000
b. Voordeel meer doorbelasting grondexploitatie	Voordeel	<u>14.000</u>
Per saldo een voordeel van		€ 572.000

Raming stelpost rentevoordeel in begroting op 2.922.0220/8.00.0000 **€ 825.000**

Nadeel t.o.v. stelpost **€ 253.000**

I. Algemeen

In de jaarrekening 2010 zijn tientallen grote mutaties, die per saldo hebben geleid tot een tekort. Deze mutaties zijn deels eenmalig en deels structureel.

Om op een goed onderbouwde wijze te kunnen beoordelen in hoeverre de mutaties 2010 van invloed zijn op de voorjaarsnota 2011 en het meerjarenperspectief in de kadernota 2012, is gekozen voor de volgende aanpak:

- In eerste instantie is een overzicht gemaakt van alleen de mutaties met een structureel karakter, dus van mutaties die doorwerken naar 2011 en volgende jaren.
- Tevens zijn er diverse nadelen, die nog deel uitmaken van nadere onderzoeken die voor de kadernota worden uitgevoerd. Die onderzoeken worden eerst uitgevoerd en op basis daarvan conclusies getrokken. In afwachting daarvan, zijn in bijgevoegd overzicht nog geen mutaties vermeld op onderdelen van de begroting 2011 die nog deel uitmaken van die onderzoeken.

Hieronder treft u dus een uitgedund overzicht aan van nog resterende structurele mutaties uit de jaarrekening 2010.

II. Resterende voor- en nadelen 2010 die doorwerken naar 2011 en volgende jaren

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
004.00	<u>Baten leges Burgerzaken</u> Nadeel op de opbrengsten GBA algemeen als het gevolg van minder opbrengsten uittreksels. De oorzaak ligt in het niet meer hoeven overleggen van een uittreksel bij ondertrouw als iemand in deze gemeente woonachtig is. Een andere oorzaak is, dat externe instanties nu zelf op afstand in de GBA kunnen kijken en daarom gegevens niet meer door de gemeente hoeven te laten verifiëren.		43.000

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
560.00	<u>Openbaar groen</u> Hogere uitgaven voor specialistische deskundigheid door toename van oudere bomenbestand.		2.000

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
622.00	<u>WMO huishoudelijke verzorging</u> Door meer verstrekte Hbh (hulp bij huishouden) is een hoger bedrag aan eigen bijdragen ontvangen (voordeel van € 101.000, waarvan € 50.000 alsnog te verwerken als structureel in de begroting 2011) Meer mensen ontvangen via een	50.000	

	persoonsgebonden budget Hbh na indicering (nadeel € 207.000, waarvan € 175.000 alsnog te verwerken als structureel in de begroting 2011).		175.000
--	---	--	---------

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
630.10	<u>Jeugd- en jongerenwerk</u> Totale voordeel 2010 € 83.000. Onderdeel van het totale budget is € 24.100 voor digitale opvoedondersteuning (Jongin en Opvoeding). De redactie vanuit STUW is hierbij vervallen en de site Opvoeding voor ouders is niet in gebruik genomen. Op dit budget is een structureel overschot van € 16.000 te verwachten. <i>(Nog nader overleg met MO over diverse andere onderdelen van dit budget; zie complexe toelichting in productenrealisatie)</i>	16.000	

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
652.00	<u>Voorzieningen gehandicapten</u> Hogere uitgaven aan woonvoorzieningen omdat door de vergrijzing er een toenemende vraag is naar woningaanpassing (en de financiële faciliteiten hiervoor).		151.000

Product	Toelichting	Voordelen	Nadelen
922.00	<u>Financiële ruimte</u> Voordeel wegens gedeeltelijk niet aangewende structurele financiële ruimte op de post onvoorzien 2010.	25.000	

Totalen structurele voor- en nadelen

		Voordelen	Nadelen
		91.000	371.000

Per saldo nadeel € 280.000