

**RIS.2332**

# **BESTUURSRAPPORTAGE 2006-2**

**Emmen,**  
november 2006

## **Inleiding**

Het jaar 2006 is het derde jaar waarin wordt gewerkt met de programmabegroting en de daaraan gerelateerde planning & en control documenten.

De zogeheten omkering van de planning & controlcyclus leidt ertoe dat de functie en betekenis van de te onderscheiden p&c-documenten op onderdelen is veranderd.

Met name komt dit tot uitdrukking in de positie van de Kadernota. De Kadernota van 2006 kan voor het eerst met recht als hét kaderstellende document worden gekwalificeerd.

De stukken die wij u thans aanbieden zijn de Bestuursrapportage II 2006 (Berap II) en de Slotwijziging 2006. Beide documenten maken deel uit van de p&c-cyclus en hebben daarin hun eigenstandige betekenis.

Om de betekenis van deze documenten in het juiste perspectief van de p&c-yclus te kunnen plaatsen, willen we hierover het volgende opmerken.

De Berap II sturen wij u ter informatie toe. Een berap dient meerdere doelen.

Wij leggen in een berap verantwoording af over het door ons gevoerde beleid tijdens de verslagperiode. We bieden daarbij zowel beleidsmatig als financieel op hoofdlijnen inzicht in de ontwikkelingen en activiteiten die zich binnen de diverse beleidsprogramma's afspelen. In de berap wordt tenslotte het totale begrotingsbeeld over de verslagperiode gepresenteerd en voorzien van een analyse van de actuele financiële situatie.

De slotwijziging dient u als gemeenteraad op grond van uw budgetrecht als bedoeld in de Gemeentewet vast te stellen. De slotwijziging heeft als belangrijkste functie om de rechtmatigheid van de gemeentelijke uitgaven op programmaniveau vast te stellen.

Er is voor gekozen om een volledig overzicht en inzicht te geven in de omvang van de afwijkingen.

In de slotwijziging worden de wijzigingen nader toegelicht.

## Hoofdstuk 1: **Rapportage per programma**

### **Programma 1 Inwoners en Bestuur**

#### **Dienstverlening**

De ambitie van de organisatie is elke inwoner van Emmen goed van dienst te zijn. Daar wordt voortdurend en op allerlei manieren hard aan gewerkt.

Het Klanten Contact Centrum (KCC) is voor de burger vooral het visitekaartje van de gemeentelijke organisatie. Het KCC staat dan ook centraal bij de vormgeving van de verbetering van de dienstverlening. Tussen dit 'frontoffice' en de verschillende 'backoffices' in de ambtelijke organisatie worden thans gedetailleerde product-procesafspraken gemaakt. Hierbij is natuurlijk sprake van een groeiproces, dat in 2007 duidelijk zijn vruchten moet gaan afwerpen.

Ondertussen is het Loket zorg en welzijn ook in het KCC geïntegreerd. Dit loket is per 1 januari het frontoffice voor de cliënten die in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) informatie en zorg vragen aan de gemeente.

Een ander belangrijk aspect van onze ambitie rond dit onderwerp betreft de digitale dienstverlening. Inmiddels vond een complete actualisatie van de gemeentelijke internetsite plaats. Verder verwachten we eind 2007 negentig werkprocessen klaar te hebben voor complete digitale afhandeling.

Gelijktijdig besteden we nu veel aandacht aan het proces van administratieve lastenverlichting en het afschaffen van tegenstrijdige regels. We gebruiken hierbij een door TNO ontwikkelde methodiek.

#### **Verbeteren betrokkenheid van de inwoners**

Het afgelopen jaar zijn belangrijke vorderingen gemaakt in het verbeteren van de betrokkenheid van de inwoners bij het bestuur en dan met name waar het gaat om het inrichten en beheren van de openbare ruimte. Zo kunnen worden genoemd het meldpunt meldingen openbaar gebied, het opstellen van meerjarenplannen door de erkende overlegpartners op basis van de samengevoegde budgetten, de overlegplatformbijeenvakkomsten en het uitvoeren van wijkschouwen en uitvoeringsoverleggen.

#### **Verkiezingen**

De deelname aan het experiment 'stemmen in een willekeurig stemlokaal' tijdens de gemeenraadsverkiezingen voorjaar 2006 wordt algemeen beschouwd als een positieve stimulans om de burger naar de stembus te krijgen. Om stemmen in een willekeurig stemlokaal definitief mogelijk te maken zal de Kieswet worden veranderd.

#### **Inburgering**

Tijdens de rapportageperiode vond voor het eerst een naturalisatieceremonie plaats.

#### **Burgerjaarverslag**

In 2006 was er nog geen budget voor het Burgerjaarverslag. Bij de Kadernota is hierin nu wel structureel voorzien.

## **Programma 2 Economie en werkgelegenheid**

### **BAHCO**

Voor het BAHCO-project fase II is € 6 miljoen subsidie ontvangen van Samenwerkingsverband Noord-Nederland. Hieruit volgt de verplichting dat deze subsidie vóór medio 2008 is besteed. Het totale project dat bestaat uit 15 deelprojecten verloopt op dit moment volgens planning.

### **Het Rundedal**

Glastuinbouwlocatie Het Rundedal vraagt alle aandacht. Er is veel geïnvesteerd in deze locatie en daar dient op korte termijn "return" op te komen. Om hier versnelling in aan te brengen wordt gestuurd op een andere acquisitieaanpak, met als centrale insteek het faciliteren van bedrijfsconcepten rond schaalvergroting en ketensamenwerking.

Daarnaast is de herstructurering van de oudere glastuinbouwgebieden in de centra Erica en Klazienaveen een punt van aandacht. Besloten is om initiatieven van ondernemers tot bedrijfsherstructurering te faciliteren. Hiermee kan niet alleen worden bereikt dat andere tuinbouwbedrijven in diezelfde gebieden kunnen vernieuwen en doorontwikkelen, maar wellicht ook dat vertrekkende tuinders een doorstart kunnen maken in Het Rundedal.

### **Vaarverbinding Erica – Ter Apel**

De gemeente Emmen is door de Stuurgroep Agenda voor de Veenkoloniën benoemd als trekker van het project 'vaarverbinding Erica – Ter Apel'. De nog altijd bestaande financiële onzekerheid rondom het project heeft geleid tot een nieuwe aanpak: de gebiedsgerichte benadering.

Onderzoek naar de mogelijkheden van een gebiedsontwikkeling gekoppeld aan de vaarverbinding moet duidelijkheid verschaffen over het sociaal-economisch rendement en de kansen om de forse tekorten in de begroting van het project te dichten. De onderzoeksresultaten worden eind 2006 verwacht. Hierna zal het besluitvormingstraject over de gevraagde gemeentelijke bijdrage van 4,8 miljoen euro eventueel verder vorm worden gegeven.

### **Herontwikkeling Olieveld Schoonebeek**

In samenwerking met Coevorden is een integrale beleidsnota opgesteld voor het voeren van de voorgeschreven planologische procedure voor deze ontwikkeling. De NAM heeft in dat kader inmiddels een Milieueffectrapport bij de provincie ingediend.

In 2007 wil de NAM een definitieve investeringsbeslissing nemen. Als het doorgaat kan dit een belangrijke impuls betekenen voor de regionale werkgelegenheid.

### **Ontwikkeling bedrijventerreinen**

Mede dankzij aantrekkende economie en de aanleg van de A37 constateren we een toenemende belangstelling voor vestiging in Emmen. Met gepaste trots melden we een aantal geslaagde acquisities, waaronder het Engelse bedrijf Excel. Op het Bedrijvenpark Meerdijk is de eerste kavel verkocht aan Achmea. Voor alle segmenten van de markt liggen terreinen gereed voor uitgifte. We denken de uitgiftedoelstellingen dit jaar te halen.

### **Beleidsnota Economie**

Binnenkort zal de kadernota Economie aan de raad worden aangeboden. Centraal hierin staat de gewenste diversificatie van de regionale economische structuur, conform de Strategienota 2020.

## **Programma 3 Veiligheid**

### **Algemeen**

De kernbegrippen “schoon, heel en veilig” kenmerken het werk binnen de portefeuille “veiligheid” en zijn een integraal onderdeel van de communicatie met de burger over de planvorming, inrichting en het beheer van de openbare ruimte.

### **Bureau HALT**

Het proces om te komen tot bundeling van de drie noordelijke Haltbureaus tot een nieuwe organisatie Halt Noord Nederland is afgerond. Deze nieuwe organisatie heeft ook een vestiging in Emmen. Naast afdoeningen zullen ook preventieactiviteiten worden ontplooid.

### **Fysieke veiligheid**

Het “Plan van aanpak GSB en fysieke veiligheid, taakvelden vergunningen, toezicht en handhaving”, het DHV-rapport “Capaciteitsanalyse fysieke veiligheid” alsmede het in 2005 door uw raad vastgestelde ambitieniveau dienen als basis om invulling te geven aan het beleid rond fysieke veiligheid. Implementatie vindt thans plaats met behulp van de in het kader van het GSB-programma beschikbaar gestelde middelen.

### **GHOR**

De bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR) is in 2006 € 19.000,- hoger geworden. De gemeentelijke bijdrage voor 2007 is begroot op € 55.000,-.

### **Veiligheidsregio**

Wij hebben in 2006 veel aandacht besteed aan de vorming van een Veiligheidsregio Drenthe. Het streven van het kabinet om per 1 januari 2007 de vorming van de Veiligheidsregio gerealiseerd te hebben, zal niet worden gehaald.

Voor de vorming van de Veiligheidsregio Drenthe vormt de bestuurlijke positie van de portefeuillehouder GGD een aandachtspunt.

### **Route gevaarlijke stoffen**

De technische voorbereidingen en de bestuurlijke afstemming die noodzakelijk zijn voor het totstandbrengen van de route gevaarlijke stoffen door Emmen zijn afgerond. Begin 2007 zullen wij een conceptbesluit aan u voorleggen. Daarna zal de invoeringsprocedure starten. In verband met de ombouw van de N37 naar A37 zal de nieuwe routebebording pas eind 2007 worden aangebracht.

### **Nieuwbouw brandweerkazerne**

Binnenkort presenteren we een plan van aanpak, waarin het streven is vervat om op 1 januari 2010 een nieuwe brandweerkazerne in gebruik te kunnen nemen.

## **Programma 4 Onderwijs en jeugd**

### **Onderwijshuisvesting**

Bij de (voorlopige) beoordeling van de aanvragen voor het onderwijshuisvestingsprogramma 2007 constateren we dat het thans (na invulling van de taakstelling van € 1,5 ton) jaarlijks beschikbare financiële volume niet toereikend is. Uit dit volume moeten zowel het groot onderhoud als (vervangende) nieuwbouw worden bekostigd. Uit de (inmiddels door ons college vastgestelde) Nota infrastructuur onderwijshuisvesting blijkt dat het volume wel toereikend is voor het groot onderhoud, maar dat nieuwbouw en uitbreiding in het gedrang komen. In de nota wordt de noodzaak van vervanging van een aantal schoolgebouwen geconstateerd. De situatie betekent dat de wettelijke verplichting om te zorgen voor goede onderwijshuisvesting onder druk komt te staan. We verwachten ook dat een eventuele herschikking van scholen als onderdeel van Emmen Revisited (Emmerhout) niet uit dit budget zal kunnen worden gefinancierd. De genoemde nota zal binnenkort aan uw raad worden aangeboden.

### **Lumpsumoperatie**

Op 1 augustus 2006 is de lumpsumvergoeding voor het openbaar basisonderwijs ingevoerd. De voorbereiding van de wijze van besteding van deze vergoeding is een intensief traject geweest dat in nauwe samenwerking met de scholen op een projectmatige wijze is aangepakt. Mede in het kader van de rechtmatigheid zullen bepaalde hieraan verbonden werkprocessen het komende halfjaar nog nadrukkelijk aandacht krijgen.

### **Gebruiksvergunningen onderwijsgebouwen**

Het traject om te komen tot gebruiksvergunningen voor de onderwijsgebouwen vergt meer tijd dan verwacht. De inventarisatiefase is in het 3<sup>e</sup> kwartaal afgerond. Op rijksniveau wordt ondertussen gewerkt aan een uniform stelsel van de regelgeving op dit punt. Het blijkt dat gemeenten de huidige regelgeving thans nog op sterk uiteenlopende wijzen interpreteren. Het resultaat van deze actie wordt begin 2007 verwacht. Wij willen de uitkomsten betrekken bij de besluitvorming.

### **Ontwikkeling Brede School**

Voor de periode 2006 – medio 2008 ontvangen we een bedrag van bijna € 8 ton voor de Brede Schoolontwikkeling van het ministerie van OCW. Samen met de cofinancieringsbijdragen van Sedna, de provincie en onze eigen bijdrage hebben we nu een budget van € 1,7 miljoen beschikbaar, waarmee we op dertien locaties in de woonwijken en de grotere buitendorpen uitvoering geven aan het Beleidskader Brede Schoolontwikkeling uit 2003.

We hebben bij het ministerie van OCW ook een vijftal subsidieaanvragen ingediend op grond van de Regeling Brede School en Sportaccommodaties ten bedrage van in totaal bijna € 1,8 miljoen.

## **Programma 5 Bouwen, wonen en milieu**

### **Vergunningverlening, handhaving en toezicht**

Bij de vergunningverlening (incl. toezicht en handhaving) is de personele capaciteit niet voldoende. Deze situatie leidt tot achterstanden in de uitvoering van het werk en dit veroorzaakt de nodige risico's. Wij zetten GSB-middelen in om extra personeel aan te trekken.

Door de realisatie van de woonwijk Delftlanden wordt vooral op het gebied van beoordeling bouwaanvragen en het toezicht houden op de bouwwerkzaamheden de werkomvang groter. Extra legesopbrengsten in 2006 moeten ertoe leiden dat de extra benodigde personele capaciteit in 2007 en volgende jaren gefinancierd kunnen worden.

Veel aandacht wordt geschonken aan de invoering van de omgevingsvergunning per 1 januari 2008 op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). We hebben de deelname aan een pilot op dit gebied inmiddels afgerond.

### **Bestemmingsplannen**

De rekenkamercommissie heeft haar bevindingen gerapporteerd over het actualiseren en digitaliseren van bestemmingsplannen. Uw raad heeft de aanbevelingen uit deze rapportage in grote lijnen overgenomen. Ook in een rapport van de Inspectie VROM worden hierover uitspraken gedaan. Ons voornemen is u op korte termijn een plan van aanpak aan te bieden om het actualiseringproces versneld uit te voeren.

In de verslagperiode zijn intussen wel de nodige vorderingen gemaakt met het actualiseren van diverse bestemmingsplannen, o.a. voor Schoonebeek, Nieuw- Schoonebeek, Zandpol, en Parc Sandur.

De planprocedures voor de Kenniscampus en voor het Bedrijfsverzamelgebouw (stationslocatie) hebben in de rapportageperiode extra prioriteit gekregen.

### **Ruimtelijk Beleid**

Zeer recent hebben we krediet beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de fasen 3 en 4 van het door uw raad vastgestelde projectplan voor het Ruimtelijk Structuurplan 2020.

De beleidsnota 'De rol van de Raad in de RO' is kort geleden voorgelegd aan de raadscommissie Wonen en Ruimte. De commissie is in de gelegenheid om de beleidsnota nader aan te vullen.

Ruimtelijke masterplannen voor de stadswijken Angelslo en Emmerhout, alsmede de dorpen Klazienaveen-centrum, Erica en Nieuw-Amsterdam hebben veel aandacht gehad. Een aantal hiervan zal de komende periode aan uw raad ter vaststelling worden aangeboden.

Ook is de programmafase van het Masterplan Emmen Centrum opgepakt. In dat kader is inmiddels gewerkt aan het opstellen van een hoogbouwvisie.

In Barger-Compascuum is een start gemaakt met het opstellen van een Dorps Omgevings Plan (DOP).

### **Wonen**

Het geschil met Wooncom over het prestatiecontract heeft tot oktober voor een aanzienlijk deel het beleidsveld wonen gedomineerd. Nu dit geschil na bemiddeling van het ministerie van VROM is bijgelegd zullen achterstanden in lopende dossiers als actualisering Woonplan, de door het rijk gevraagde aandacht voor de huiving van statushouders, de discussie over verkapte staatssteun aan corporaties etc. worden opgepakt. We constateren daarbij enige spanning tussen bestuurlijke ambities en beleids capaciteit op dit werkterrein.

### **Gemeentelijk milieubeleid**

De aan uw raad toegezegde markeringsnotitie milieu als opvolger van het milieubeleidsprogramma 2001 – 2006 is in voorbereiding.

### **Afvalinzameling**

Het afgelopen jaar is gestart met de inzameling van het huishoudelijk afval door Area Reiniging. De uitvoering van het afvalwaterakkoord loopt volgens plan.

### **Duurzame ontwikkeling**

Over het onderwerp mestvergisting c.a. zijn kennisoverdracht bijeenkomsten georganiseerd op basis van de conceptbeleidsnotitie die hierover is gemaakt. Ook met initiatiefnemers voor de bouw van vergistinginstallaties in de tuinbouwcentra vond overleg plaats over hun plannen. Windenergie krijgt voorlopig even minder bestuurlijke aandacht, ook gezien het provinciale beleid terzake.

Samen met de brandweer en Area kijken we naar mogelijkheden om voertuigen op biodiesel te laten rijden en voeren we een wagenparkscan uit om de gevolgen van de omschakeling naar alternatieve brandstoffen in beeld te brengen.

Binnenkort hopen we een conceptnotitie over duurzaam bouwen in Emmen te kunnen aanbieden.

Projecten in het kader van BANS-Klimaat lopen vertraging op als gevolg van ambtelijke onderbezetting van de betrokken afdeling. Over de risico's van het eventueel niet kunnen voldoen aan de subsidievoorwaarden van het betreffende uitvoeringsprogramma vindt overleg plaats met SenterNovem.

### **Activiteitencentrum Natuur, Milieu en Leefbaarheid**

Met het Dierenpark Emmen is overeenstemming bereikt over de aankoop van het pand Lindenhof in Emmen-centrum. Samen met de participanten wordt nu gewerkt aan de invulling van dit activiteitencentrum.



## **Programma 6: Arbeidsparticipatie**

### **EMCO-Groep**

Op grond van de resultaten van de EMCO-Groep over het eerste half jaar werd nog een tekort verwacht over 2006 van € 5,4 miljoen. Ten opzichte van de oorspronkelijke EMCO-begroting was dit € 2 miljoen hoger dan begroot voor 2006. Daarnaast kwam nog een incidenteel tekort van € 0,5 miljoen naar voren als gevolg van een eenmalige overrealisatie<sup>1</sup>. De begrotingsprognose 2006 vertoont dus per rapportagedatum een tekort van € 5,9 miljoen.

Voor Emmen resulteert dit in een bijdrage van afgerond € 4,8 miljoen (conform verdeelsleutel deelnemende gemeenten is dat 80,7% van het tekort). In de gemeentebegroting was rekening gehouden met een bijdrage van bijna € 2,8 miljoen.

Medio 2006 zijn verbeterplannen aangekondigd en is tegelijkertijd door het dagelijks bestuur van EMCO een Commissie van Advies ingesteld die de verbeterplannen van de directie beoordeelt op haalbaarheid en realiteitswaarde.

Tijdens een recente presentatie door de directie is gebleken dat de cijfermatige kant van de verbetervoorstellen achterhaald wordt door actuele exploitatiecijfers. Voor 2007 voorziet de directie een verdere verslechtering van het verwachte resultaat in vergelijking met de financiële prognose van juni j.l. Dit heeft onmiddellijk geleid tot het treffen van aanvullende maatregelen in de financieel-administratieve sfeer en het aantrekken van aanvullende externe deskundigheid ten behoeve van het WSW-moderniseringstraject.

De verbeterplannen en de aanvullende maatregelen laten zien dat alle betrokken partijen er volstrekt van doordrongen zijn dat het roer drastisch om moet, zowel waar het gaat om de strategische koers van EMCO als WSW-bedrijf met een gezond toekomstperspectief, als wat betreft de bedrijfsvoering en de beheersing van de kosten in dat kader. De komende tijd zullen maximale inspanningen nodig zijn om een structurele verbetering van de situatie te bereiken.

De realiteit daarbij is dat elk ingezet verbetertraject een traject van lange adem zal zijn.

Indien nodig zullen EMCO-bestuur en -directie bereid moeten zijn verdergaande maatregelen te nemen. De partnergemeenten in de gemeenschappelijke regeling zullen in dat perspectief bereid moeten zijn om waar mogelijk en relevant actief ondersteuning te bieden aan processen die er toe leiden dat zowel het sociaal als het financieel rendement blijvend wordt verbeterd. Wij verwachten overigens dat ook de nieuwe wetgeving op het terrein van de sociale werkvoorziening daaraan een positieve bijdrage zal leveren.

### **Uitvoering Wet Werk en Bijstand (WWB)**

De continue inzet op instroombeperking en uitstroombevordering boekt goede resultaten. Projecten als het Jongerenloket, Work First en het Innovatieprogramma Werk en Bijstand dragen hier hun steentje nadrukkelijk aan bij. De goede uitstroomresultaten worden helaas voor een deel teniet gedaan door de navenante vermindering van de rijksuitkering in het Fonds Werk & Inkomen (FWI). Op basis van een thans geprognoseerde eindstand van 2680 WWB-klienten (in de begroting werd nog een eindstand verwacht van 3000) wordt voor het jaar 2006 een tekort op het Inkomen-deel van het FWI verwacht van bijna € 2 miljoen. Dit tekort is ruim € 4,5 ton lager dan in de begroting 2006 werd verwacht. In de praktijk kan dit tekort echter nog afwijken als gevolg van onzekerheden over de eindstand WWB, het aantal toegekende langdurigheidtoeslagen en de overige ontvangsten.

### **Gesubsidieerde arbeid**

Op basis van van 650 gesubsidieerde arbeidsplaatsen per rapportagedatum luidt de prognose dat eind 2006 704 gesubsidieerde werkplekken gerealiseerd zullen zijn. Tot deze werkplekken behoren werkervaringbanen, werkstages (o.a. Work First) en participatiebanen.

---

<sup>1</sup> Overrealisatie: een door EMCO gerealiseerde extra instroom van nieuwe WSW-werknemers om de wachtlijstproblematiek te verminderen, is niet gecompenseerd door het ministerie van SZW door middel van een geaccepteerde groei van de taakstelling.

### **Samenwerking met gemeente Coevorden, CWI en UWV**

De ontwikkeling van het bedrijfsverzamelgebouw is tijdens de rapportageperiode met volle kracht voortgezet. De planologische procedure voor de bouw van het fraaie nieuwe pand in de stationsomgeving loopt.

Intussen wordt met de samenwerkingspartners gemeente Coevorden, CWI en UWV in de sfeer van de sociale dienstverlening op allerlei fronten al gewerkt aan gezamenlijk beleid en de uitvoering daarvan. Voorbeelden zijn het gezamenlijk vormgeven van het beleidsplan Werk en Inkomen 2007 – 2010, het vacatureloket, de intakeprocedure, de training van medewerkers op fraudealertheid bij intakeprocedures etc.

### **O-3 project**

Samen met onderwijsinstellingen en ondernemers wordt binnen het O-3 project gewerkt aan het realiseren van duale trajecten (leren en werken), de toepassing van z.g. EVC's (eerder verworven competenties) en het opzetten van leerwerkloketten in de regio.

### **Schuldhelpverlening**

De uitvoering van het schuldhelpbeleid heeft in 2006 vooral in het teken gestaan van het op orde brengen en houden van de ambtelijke werkprocessen. Het resultaat is dat er geen wachtlijsten zijn voor de intake, de schuldregeling en de kredietverstrekking. We verwachten verder dat de wachtlijst voor opname vóór het eind van 2006 zal zijn verdwenen.

In 2006 zijn we geconfronteerd met een forse stijging van het aantal op te starten schuldhulptrajecten. Om dit op te kunnen vangen zijn preventie-instrumenten ontwikkeld, waaronder een budgetcursus.

## **Programma 7 Verkeer en vervoer**

### **Netwerkanalyse Corridor N-34**

De door het Stedelijk Netwerk Zuid Drenthe uitgevoerde netwerkanalyse geeft aan dat de corridor N 34 Hardenberg - Emmen capaciteitsproblemen heeft.

De kwaliteit van de bereikbaarheid van Zuidoost Drenthe wordt ondermeer sterk bepaald door deze corridor, in combinatie met de toe- en afleidende wegen Rondweg en Hondsrugweg. Er wordt een plan opgesteld om de rol van deze aan- en afvoerwegen in het kader van de bereikbaarheid nader te duiden en aan te geven welke infrastructurele maatregelen gewenst zijn om de problemen aan te pakken. Op voorhand is duidelijk dat een eventuele aanpak van deze wegen gepaard zal gaan met hoge financiële investeringen, om de bereikbaarheidsproblematiek op te lossen.

Ook de railverbinding Zwolle – Emmen – Hanzelijn+ krijgt aandacht in de netwerkanalyse.

### **Aansluiting A37 – A31**

Samen met het Duitse Lingen, de provincie Drenthe en Kreis Emsland zijn gedurende de afgelopen periode samenwerkingsactiviteiten en –projecten benoemd om te komen tot een uitwerking van de in 2005 gepresenteerde strategische visie. Wij willen deze binnenkort tot besluitvorming brengen.

### **Diverse verkeer- en vervoeraangelegenheden**

Met Pro Rail is stevig gesproken over het nieuwe NS-station Emmen-zuid nabij de Delftlanden. Een dreigende intrekking van de MIT-subsidietoezegging kon worden voorkomen. Een bestemmingsplan voor dit gebied wordt inmiddels voorbereid.

Meegewerkt is aan een noordelijk onderzoek over stedelijke distributie/goederenvervoer.

Met de provincie en andere Drentse gemeenten wordt overleg gepleegd over parkeerbeleidsplannen. Samen met het Scheperzekenhuis wordt gestudeerd op een verbeterde bereikbaarheid van het ziekenhuis en met name van de nieuw te vestigen ambulancepost aldaar.

## **Programma 8 Sport, recreatie en cultuur**

### **Sport**

#### **Sportbeleid**

De door u in januari 2006 vastgestelde Kadernota Sportbeleid 2006 – 2010 wordt momenteel vertaald in een meerjaren-uitvoeringsprogramma.

#### **Sportstimulering**

Met projecten als 'Vet Cool' en 'Bartje in Beweging' willen we de inwoners stimuleren om meer aan sport en beweging te gaan doen. De noodzaak daartoe is uit allerlei onderzoeken nadrukkelijk gebleken.

Daarnaast voeren we als 'sportmakelaar' tal van andere sportstimulerende projecten uit.

#### **Sporthal Klazienaveen.**

De bestemmingsplanprocedure voor de sporthal in Klazienaveen is afgerond. De aanbesteding is inmiddels achter de rug en de bouw is gegund. Kortom, de komst van de sporthal is obstakelvrij. Naar verwachting zal de oplevering in de loop van 2007 plaatsvinden. Een lang gekoesterde Klazienaveense wens wordt hiermee ingevuld.

#### **Drentse Fietsvierdaagse**

Als gevolg van de extreem hoge temperaturen in de maand juli werd de Drentse Fietsvierdaagse in overleg met de GGD en de GHOR afgelast.

#### **'Dwars Door Drenthe' Marathon**

De eenmalige bedoelde marathon over de vernieuwde N381 was een zeer bijzonder sportevenement en kunnen we als een succes beschouwen. We beraden ons daarom met de andere organisatiepartners toch over een mogelijk vervolg.

### **Recreatie**

#### **TROP**

In nauw overleg met het Platform Toerisme en Recreatie werken we aan de actualisatie van het Toeristisch Recreatief Ontwikkelings Plan (TROP). Begin 2007 dient dit gereed te zijn. De inzet van de toerismecoördinator als 'spin het web' van de nieuwe samenwerkingsstructuur heeft nog geen structureel karakter gekregen.

#### **Zomerkermis**

Het onderzoek naar een alternatieve locatie voor de zomerkermis is afgerond, maar terzake is nog geen standpunt ingenomen. Hierdoor bestaat ook nog geen duidelijkheid over de kermis-pachtinkomsten in 2007, waarvoor als principe geldt dat die ten goede moeten komen aan het evenementenbudget.

#### **Ijsbaan Emmen-centrum**

Het particulier initiatief om gedurende de maand december een gezellige ijsbaan in Emmen-centrum te realiseren, hebben we actief ondersteund.

### **Cultuur**

#### **Nieuw theater samen met het Dierenpark Emmen?**

Onder regie van de Stuurgroep Nieuw Theater zijn we de komst van het nieuwe theater in Emmen-centrum druk aan het voorbereiden.

Gaandeweg deze voorbereidingen zijn we tot nieuwe ideeën gekomen over de exploitatie daarvan. Deze hebben we medio september jl. gepresenteerd. Centraal hierin staat de gedachte om een nieuw theater samen met het Dierenpark Emmen te exploiteren. Thans onderzoeken we of de veronderstelde

win-win situatie haalbaar is. We streven er naar in het eerste kwartaal 2007 hierover duidelijkheid te kunnen verkrijgen en besluitvorming te laten plaatsvinden.

### **Theater De Muzeval.**

De uitvoering van het overwinteringsplan voor de Muzeval is voor het overgrote deel vóór de opening van het nieuwe theaterseizoen afgerond. Door het aanbrengen van brandveiligheidsvoorzieningen is het weer mogelijk alle zalen van het theater te gebruiken. Voorts is een nieuwe trekkenwand aangebracht waarmee weer wordt voldaan aan de huidige ARBO-eisen. Door deze maatregelen verwachten we dat De Muzeval kan “overwinteren” tot het nieuwe theater is gerealiseerd. We houden hierbij rekening met de noodzaak tot verlenging van lopende ontheffingen en mogelijk ook met bepaalde gebruiksbeperkingen.

### **Bibliotheekvernieuwing (BBVN)**

Om in 2007 voor subsidie in aanmerking te komen werken we nu aan een opvolger van de lokale bibliotheek-vernieuwingsagenda ‘Van ABC tot XYVijf’. We zetten in op ongeveer € 140.000,-. Onze aanvraag 2006 (Kennis Campus Emmen) in het kader van de landelijke BBVN-Innovatiestimulans is niet gehonoreerd. Voor 2007 bereiden we opnieuw met de samenwerkingspartners een aanvraag voor.

### **Monumentenbeleid**

In juli jl. heeft het Drents Plateau zijn voorstel voor een gemeentelijke monumentenlijst aan ons aangeboden. We hebben dit voorgelegd aan een adviescommissie, waarin onder meer de historische Vereniging Zuidoost Drenthe deelneemt. Wij zullen u binnenkort voorstellen over de lijst en het beleidskader daarbij besluiten te nemen.

### **Collectie Brands**

We verwachten binnenkort een advies te ontvangen over de te nemen stappen rondom de collectie. Daarna zullen we verdere besluiten moeten nemen, o.a. over de kosten van het beheer en de eventuele gemeentelijke bijdrage daarin.

## **Programma 9 Openbaar gebied**

### **Beheer en onderhoud openbare ruimte**

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte staat onder druk. Dit wordt veroorzaakt door de eisen die zowel regelgeving als burger hieraan stellen.

Daarnaast zijn de werkafspraken over groenonderhoud met de EMCO nog niet geheel afgestemd met de te realiseren taakstellingen op dat gebied.

Wij laten op dit moment onderzoek doen naar de kwalitatieve stand van zaken bij het groenonderhoud in relatie tot de beschikbare budgetten. Aan de hand van de resultaten daarvan zullen wij besluiten nemen over de EMCO-inzet waarbij de intentie is om de kwaliteit van het werk te verbeteren.

Over het beheer en onderhoud van de openbare ruimte wordt steeds beter overleg gevoerd met de burgers. Dit vindt bijvoorbeeld plaats tijdens een wijkschouw of uitvoeringsoverleggen.

De verkoop van 5 ha. snippergroen is in uitvoering maar vergt tijd en overleg, omdat de verkoop vaak consequenties heeft voor de directe omgeving. Daarnaast zijn enkele projectmatige verkopen in voorbereiding. Hier wordt bijvoorbeeld een hele straat betrokken bij de verkoop van openbaar groen.

De begroting openbaar groen wordt overschreden. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door het niet volledig kunnen realiseren van de voor dit jaar ingeboekte taakstelling van € 425.000 en anderzijds door de marktconforme prijs die nu wordt betaald voor het door de EMCO uitgevoerde groenonderhoud.

### **Meldpunt meldingen openbaar gebied**

De burgers weten het meldpunt meldingen openbaar gebied steeds beter te vinden. Daardoor kunnen we efficiënter en adequater op meldingen reageren.

## **Programma 10: Zorg en welzijn**

### **Wet voorzieningen gehandicapten (Wvg) en Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)**

Er is fors minder op de Wvg uitgegeven, onder meer dankzij het afsluiten van een nieuw contract voor hulpmiddelen.

In 2007 zullen er grote verschuivingen plaatsvinden in verantwoordelijkheden, bevoegdheden en uitvoering op het gebied van de zorg. Op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) moeten de inwoners vanaf 1 januari 2007 bij de gemeente aankloppen voor hulp bij het huishouden. Gedurende het jaar 2006 is er intensief gewerkt om de komst van de Wmo per 1 januari 2007 voor te bereiden. Daarvoor is een projectorganisatie opgericht onder leiding van een coördinerend wethouder. De projectorganisatie werkt met een project- en een implementatieplan. Het projectplan werd begin 2006 aan uw raad voorgelegd. Meerdere informatiebijeenkomsten zijn over de Wmo georganiseerd, waaronder een tweetal breed samengestelde raadsconferenties. De kadernotitie Wmo, de Wmo-verordening en een drietal deelnotities zijn inmiddels door uw raad vastgesteld. Zoals we al eerder hebben gemeld is Emmen volgens de theoretische berekeningen op grond van het objectieve verdeelmodel waarschijnlijk in budgettaire opzicht een nadeelgemeente. In het uitvoeringsbeleid hebben we hiermee rekening te houden.

Al met al kunnen we stellen dat de voorbereiding verloopt volgens planning. Het ziet er naar uit dat we op tijd klaar zullen zijn om de nieuwe taken uit te voeren.

### **Welzijngroep Sedna**

De onderhandelingen over de nieuw af te sluiten raamovereenkomst met de stichting Welzijngroep Sedna hebben vertraging opgelopen. Daardoor komt de uiterste datum voor het afsluiten van een nieuwe overeenkomst -1 december 2006- onder druk te staan. Dat heeft weer tot gevolg dat de uitvoering van de uitvoeringsovereenkomst 2007 wordt vertraagd. Wij zullen u hierover en over mogelijke financiële consequenties binnenkort verder informeren.

### **Maatschappelijke opvang/verslavingszorg (mo/vz):**

Na de vaststelling van de "Toekomstvisie maatschappelijke opvang" (medio 2005) is in de periode januari t/m september 2006 gewerkt aan de operationalisering van deze notitie. Deze fase is nu bijna afgerond. De verdere planuitvoering is zeer afhankelijk van de uitkomsten van de landelijke discussie over de dynamisering van de mo/vz-middelen. Mogelijk betekent dit proces een korting van 2,6 miljoen euro op de Brede Doel Uitkering (BDU). Met het ministerie van VWS wordt onderhandeld over de uitkomsten.

### **Openbare Geestelijke Gezondheidszorg:**

Met ingang van 2007 worden de OGGZ-gelden overgeheveld van het Zorgkantoor naar de Drentse centrumgemeenten Emmen en Assen. In de afgelopen periode is gewerkt aan het inzichtelijk maken van de consequenties hiervan, maar deze zijn nog niet helder. Met name de vraag welke OGGZ-activiteiten het Zorgkantoor nu financiert en of de budgetten één op één over gaan naar de gemeenten, staat centraal.

### **Taakstellende bezuiniging op subsidies en bijdragen ad € 300.000,- m.i.v. 2006**

Zoals we u gemeld hebben zullen we de effectuering van deze taakstelling in 2006 niet halen. Met een ingestelde task-force wordt, conform ons besluit d.d. 18 juli 2006, nu ingezet op effectuering van de oude taakstelling met ingang van 2008, gekoppeld aan een proces van herijking van het subsidiebeleid. Medio 2007 moeten de beleidsvoorbereidingen zijn afgerond.

### **Kinderopvang**

In het verleden zijn rijks gelden gereserveerd ten behoeve van de financiering van kinderopvang. Na de afrekening van deze gelden met het ministerie blijkt een fors bedrag te kunnen vrijvallen. Wij zijn van mening dat we met een deel van deze middelen tijdelijke knelpunten en nieuwe beleidsbesluiten kunnen financieren, zoals de verlenging van het aantal dagdelen peuterspeelzalen en de uitbreiding van Buitenschoolse Opvang-plus. In de Kadernota 2007 zullen we daarop terugkomen.

## **Programma 11 Gebiedsontwikkeling**

### **Overlegstructuur**

Het scheppen van een overlegstructuur, waarin de rol van het gemeentebestuur en die van de kwadrantgebieden duidelijk wordt, krijgt steeds meer vorm.

Het werken met kwadranten en in het verlengde daarvan het functioneren van overlegplatforms per kwadrant, de nieuwe kwadrantsgewijs ingerichte dienst Gebied en de mogelijkheid voor erkende overlegpartners om in onderling overleg budgetten buiten hun werkgebieden in te zetten voor gebiedseigen ontwikkelingen, versterken de gebiedsontwikkeling. Natuurlijk lenen niet alle onderwerpen zich voor een aanpak op het niveau van de kwadranten. Daarom zoeken we ook aansluiting bij de directe leefomgeving van de inwoners in de dorpen en wijken.

De werkbezoeken van de burgemeester worden ervaren als een belangrijk moment om de beleving en ontwikkeling van een gebied, een dorp of wijk onder de aandacht te brengen.

## **Programma 12 De vitale stad**

### **Grote Steden Beleid (GSB)**

In de verslagperiode is veel aandacht besteed aan een goede opzet en inrichting van de financiële beheersing van GSB III. Een adequate beheersing en monitoring van het GSB-programma is van groot belang voor onze sturing op doelstellingen en voorgenomen prestaties. In de eerste plaats natuurlijk voor de Emmense samenleving, maar daarnaast ook voor het afleggen van verantwoording over GSB III aan het Rijk, zowel tijdens de midterm review 2007 als na afloop van de convenantperiode 2005 – 2009. Wat betreft de financiële inrichting is door het rijk in overleg met de G31 een eenduidige systematiek voorgesteld, namelijk die van single information, single audit. Dat houdt in éénmaal goed vastleggen in de gemeentelijke planning en controlcyclus en één keer controle daarvan door accountants.

Er wordt momenteel een inhaalslag gepleegd voor de jaren 2005 en 2006 voor wat betreft de gemeentelijke registratie en vastlegging volgens de verantwoordingseisen die het rijk daaraan stelt. Daarnaast wordt zwaar ingezet op de gehele monitoring en de beheersing van de prestaties. Deze dient nog uitgewerkt en geïmplementeerd te worden, hetgeen gepland is voor het najaar 2006. Begin 2007 willen we u daarover rapporteren.

## **Programma 13 Accommodaties**

De renovatiewerkzaamheden aan de sporthallen worden volgens planning uitgevoerd. Dit geldt ook voor het opknappen van de sportvelden op basis van de schouwrapporten.

Aan de raadsnotie met als opdracht de mogelijkheden van zelfwerkzaamheid nader te onderzoeken wordt op korte termijn uitvoering gegeven. Rapportage hierover vindt begin 2007 plaats.

Over de nieuwe sporthal in Klazienaveen is gerapporteerd in programma 8.



## **Programma 14 Bedrijfsvoering**

### **Werkprocessen**

De ambitie van de nieuwe organisatie is om elke klant goed van dienst zijn. Voor de bedrijfsvoering betekent dit een verschuiving van een productgerichte naar een procesgerichte aanpak. In dit kader worden de werkprocessen binnen de dienst kritisch bekeken. Zo is er bijvoorbeeld een begin gemaakt met het herbeschrijven van de werkprocessen van frontoffice en backoffice, is de internetsite geheel geactualiseerd en is het Loket zorg en welzijn in het KlantContactCentrum geïntegreerd. Bij verdere stroomlijning van werkprocessen zal ook gekeken worden naar mogelijkheden tot het beperken van de regelgeving. Daarvoor kunt u in de loop van 2007 voorstellen verwachten.

### **Masterplanning**

De ervaringen van dit jaar hebben opgeleverd dat een heroriëntatie zal moeten plaatsvinden op de inhoud, opzet en planning van de diverse P&C-documenten. Dit zal gebeuren bij de Masterplanning 2007.

### **Programmabegroting**

Het werken met de programmabegroting heeft betekend dat de functie van de Kadernota is verstevigd en geworden is tot het kaderstellend document zoals de naam al pretendeert. De raad heeft in 2006 de Kadernota dan ook vastgesteld. Daarmee geeft de Kadernota het meerjarige kader tot 2010 aan en meer specifiek de hoofdlijnen voor de begroting 2007. Verdere betekenis zal hieraan worden gegeven in de nadere beschouwing van de Masterplanning.

### **Programmasturing**

Bij de Jaarstukken 2005 zijn de eerste ervaringen opgedaan met zogenaamde programmacoördinatoren. Met deze coördinatoren zal verder worden gewerkt aan de vraag waarmee de programmasturing- en monitoring beter kan worden uitgevoerd.

### **Sisa (single information, single audit).**

Met betrekking tot de financiële inrichting is door het rijk in overleg met de G31 een eenduidige systematiek voorgesteld – namelijk die van single information, single audit – d.w.z. éénmaal goed vastleggen in de gemeentelijke planning en controlcyclus en één keer controle (door accountants).

### **IMOP**

Het InformatieMeerjarigOntwikkelingsPlan (IMOP) heeft ten doel om de digitale dienstverlening naar burgers en bedrijfsleven te optimaliseren. Het voornemen was dat per 31 december 2006 de burger digitaal (via het Internet) geheel of gedeeltelijk gemeentelijke producten en diensten kon afnemen. Op dit moment moet worden geconstateerd dat deze termijn door een aantal aanlooppunten niet gehaald kan worden. Het streven is er op gericht om dit nu te realiseren voor het eind van het eerste kwartaal van 2007.

Voor de digitalisering zullen forse investeringen moeten worden gedaan. Deze kunnen worden gefinancierd met behulp van de daarmee mogelijke efficiëntieslag en besparing op de formatie.

### **eMMen Development**

In het kader van het traject eMMen Development (één van de pijlers onder de 2<sup>e</sup> fase van het Emmense organisatie-ontwikkelingsproces “Emmen; Anders en met Anderen”) wordt gewerkt aan de verbetering van het leiderschap, de klantgerichtheid en het procesmanagement binnen de organisatie. In de afgelopen periode is met externe ondersteuning fors geïnvesteerd in het optimaliseren van de leiderschapskwaliteiten van het management op het 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> echelon. De komende periode zal met name door middel van scholing- en trainingsactiviteiten worden geïnvesteerd in het verbeteren van het klantgericht functioneren van de organisatie.

### **Herhuisvesting**

Wij zijn bezig met de uitvoering van het besluit tot herconcentratie van de huisvesting van de gemeentelijke organisatie. Wij hebben inmiddels een besluit genomen over de voorgenomen gunning

van de renovatie van het gemeentehuis. De offerteaanbieding die door de gekozen ontwikkelaar is gedaan past binnen de financiële kaders die zijn gesteld.

Op dit moment zijn alleen nog kosten gemaakt voor de voorbereidingsfase en het geschikt maken van het voormalige politiebureau als tijdelijk huisvestingsobject. Dit pand wordt momenteel aangepast aan de geldende brand- en veiligheidsvoorschriften.

### **Privatisering bedrijfsonderdelen**

In het kader van de invullingen van de efficiencytaakstellingen heeft u besloten tot privatisering van bedrijfsonderdelen van de dienst Bedrijven; te weten: Theater de Muzeval, Centrum Beeldende Kunst, Zwembaden en Sporthallen. Voor de laatste drie is een plan van aanpak opgesteld, dat wij, na een positief advies van de Ondernemingsraad, inmiddels hebben vastgesteld. Hierbij is aangegeven dat de privatisering van het theater zal worden meegenomen bij de voorbereidingen van een nieuw theater. Voor de privatisering van de overige onderdelen is de taakstelling gesteld op € 230.000,- (was € 300.000,- inclusief het theater). De planning is gericht op bestuurlijke besluitvorming medio 2007.

### **Beheer onroerende zaken (BOZ)**

Er is veel tijd en energie gestoken in het transparant maken van de financiële (project) administratie en het optimaliseren van de algehele bedrijfsvoering. Tevens is een eerste aanzet gedaan tot een omslag van de huidige manier van werken van het team beheer naar regiefunctie en exploitatiebeheer. Dit traject zal de komende maanden met een extern bureau worden uitgewerkt. In lijn met het bestuursakkoord heeft het college een voorgenomen besluit genomen te stoppen met de eigen uitvoering. Als gevolg daarvan zal BOZ zich richten op een regiefunctie.

### **FPU**

Op basis van de nieuwe CAO hebben medewerkers die ouder waren dan 55 jaar de mogelijkheid gekregen om onder gunstige condities gebruik te maken van deeltijd FPU. Een groep van ca dertig medewerkers heeft hier in de afgelopen periode gebruik van gemaakt. Dit heeft extra kosten tot gevolg. Deze kosten kunnen binnen de begroting worden opgevangen.

### **Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)**

De uitvoering van het Flo-overgangsrecht kent nog een aantal open einden. Dit brengt voor het huidige brandweerpersoneel veel onzekerheid met zich mee.

Wij hebben de Vereniging Nederlandse Gemeenten verzocht om de problemen zo spoedig mogelijk op te lossen.

### **Bovenformatief personeel**

Het aantal medewerkers met een bovenformatieve status loopt nog steeds terug. Op dit moment hebben 22 medewerkers de bovenformatieve status en moeten 2 medewerkers op grond van de Wet Verbetering Poortwachter herplaatst worden. In juni 2005, bij de start van de nieuwe organisatie, hadden nog circa 40 medewerkers de bovenformatieve status. Als dekking van de kosten van bovenformatief personeel is er op jaarbasis ruim € 6 ton aan budget beschikbaar. De eventuele meerkosten worden jaarlijks opgevangen binnen de onderuitputting van het toegestane loonsombudget (de vacatureruimte).

### **Taakstellingen ondersteunende diensten**

De taakstelling in 2006 van € 596.079,- bestaat uit € 175.000,- efficiency taakstelling en € 421.079,- taakstelling in verband met het afstoten van de reiniging.

Per saldo blijft een taakstelling van afgerond € 125.000,- over.

### **Formatie-ontwikkeling**

Ons college heeft de afgelopen jaren nadrukkelijk een beleid in gang gezet, dat er toe moet leiden dat de uitvoering van taken ten behoeve van de samenleving op een zo efficiënt mogelijke wijze worden uitgevoerd. In het kader van dit beleid heeft het college nadrukkelijk gesteld dat bepaalde taken per definitie niet langer door de ambtelijke organisatie hoeven te worden uitgevoerd. Als deze taken efficiënter en effectiever door marktpartijen kunnen worden uitgevoerd moet dit vooral gestalte

krijgen. Dit beleid heeft er toe geleid dat een aantal bedrijfsonderdelen (de afdeling Reiniging en het RAP) inmiddels op afstand is gezet en een aantal andere bedrijfsonderdelen de komende jaren zullen volgen (w.o. Gebouwen, Zwembaden, Sporthallen, Centrum Beeldende Kunst en het Theater). Verder hebben wij gesteld dat ook andere overheidstaken de komende jaren veel meer onder beleidsregie van de gemeente in samenwerking met andere (markt)partijen moeten worden uitgevoerd om zo ten behoeve van de samenleving de benodigde synergie te bereiken. Door voornoemd beleid en de effecten van de bezuinigingsoperatie (105 fte's) is de formatie van de ambtelijke organisatie vanaf het begrotingsjaar 2004 teruggelopen met circa 215 fte's tot een totaal van 945 fte's aan het begin van 2006.

In het afgelopen jaar heeft een aantal in- en externe ontwikkelingen er voor zorggedragen dat de ambtelijke formatie ten opzichte van begin 2006 weer iets is toegenomen. Deze formatie-uitbreiding heeft zich onder andere voorgedaan op de terreinen vergunningverlening, toezicht en handhaving. De uitbreiding op de voornoemde terreinen was met name noodzakelijk omdat de gemeentelijke organisatie in onvoldoende mate in staat was om met de beschikbare formatie op een kwalitatief goede wijze uitvoering te geven aan gemeentelijke taken op het terrein van fysieke veiligheid. Daarnaast is de formatie-omvang op het terrein van Ruimtelijke Ontwikkeling en Economische Zaken ook met circa tien formatieplaatsen toegenomen, vanwege een aantrekkende economie (waardoor meer projecten en algemene werkzaamheden op de organisatie afkomen) en een aantal knelpunten binnen de algemene bedrijfsvoering van de afdelingen die uitvoering geven aan de taken op voornoemde beleidsterreinen. Verder zal de formatie vanaf het voorjaar van 2007 door de invoering van de WMO verder toenemen. De verwachting is dat de formatie-omvang per 1 januari 2007 door bovenstaande ontwikkelingen dan ook uitkomt op circa 980 fte's.

## Programma 15: Inkomstenbronnen

### Algemeen beeld

De prognose algemene uitkering gemeentefonds voor 2006 is een bate van € 86.786.259 en bestaat uit de berekende algemene uitkering 2006 ad € 85.935.583 en nabetalings over de algemene uitkering 2005 ad € 850.676.

De prognose is gebaseerd op de recent verschenen septembercirculaire 2006.

Uit de meicirculaire 2006 bleekt al dat de rijksuitkering fors hoger zou zijn dan begroot. Ten opzichte van de meicirculaire heeft de septembercirculaire geen grote verschillen te zien gegeven.

Van belang is verder nog dat de nabetalings van 2005 ook de uitkering van de behoedzaamheidsreserve omvatten. In 2005 is er voor gekozen om de (geschatte) uitkering behoedzaamheidsreserve niet in de jaarrekening 2005 te verwerken. Conform de verslaggevingvoorschriften (en zoals begroot voor 2006) zal voor 2006 wel een schatting van de uitkering van de behoedzaamheidsreserve worden verwerkt (in deze Berap verwerkte schatting: 50% van ingehouden bedrag wordt uitgekeerd = € 634.914).

Het verloop van de algemene uitkering is als volgt weer te geven:

### Maartcirculaire

De berekende algemene uitkering 2006 is € 84.388.216. (+/+ € 31.916 ten opzichte van primaire begroting). Er zijn geen bijzondere oorzaken van de hogere uitkering te noemen.

### Meicirculaire

De berekend algemene uitkering 2006 is € 85.843.517 (+/+ € 1.455.301 ten opzichte van maartcirculaire). Verklaring:

Invoeringskosten WMO	160.700	
Leerlingenvervoer	95.699	
Bijz. bijstand; koopkrachtreparatie lage inkomens	292.623	
Vergoeding coll zorgverzekering voor bijstands gerechtigden	42.129	
Praktijklokalen VSO / klassenverkleining ZMLK	140.940	
Ceremonie verkrijging Nederlanderschap	PM	
Integratieuitkering De Pater – van der Meer	165.135	
Accres/uitkeringsbasis/uitkeringsfactor	558.075	
Totaal hogere algemene uitkering	<b>1.455.301</b>	

### Septembercirculaire

De berekende algemene uitkering 2006 is € 85.935.583 (+/+ € 92.065 ten opzichte van de meicirculaire). Verklaring:

Integratieuitkering Anti-discriminatiebureau	38.133	
Hogere Integratieuitkering Amendement De Pater – van der Meer	39.613	
Accres/uitkeringsbasis/uitkeringsfactor	14.319	
Totaal hogere algemene uitkering	<b>92.065</b>	

### Onroerend Zaak Belasting (OZB)

Bij de behandeling van het wetsvoorstel afschaffing OZB gebruikersheffing op woningen is het amendement De Pater-van der Meer door de Tweede Kamer aangenomen. Het amendement beoogt ook huishoudens met een onroerende zaak die niet in hoofdzaak tot woning dient, te laten profiteren van de afschaffing van het gebruikersdeel op woningen. Gemeenten worden gecompenseerd voor het verlies aan inkomsten. Om aansluiting te krijgen tussen gedeerde inkomsten en compensatie is besloten tot een integratie-uitkering. Hiertoe is landelijk een totaalbedrag van € 25 miljoen structureel beschikbaar gesteld in het gemeentefonds. Het nadeel voor de gemeente Emmen is per saldo € 280.000,-.

### **Uitname BTW Compensatie Fonds (BCF)**

Vanaf de invoering van de BCF in 2003 is steeds gewerkt op basis van inschattingen. De budgetten, volumes en reserves en voorzieningen zijn vanaf dat moment op grond van een gekozen methodiek netto geraamd en daarmee is de hoogte van de bestemmingsreserve BCF bepaald.

In de meicirculaire 2006 werd de definitieve bepaling van de uitname voor de BTW-compensatiefonds bekend gemaakt. Deze uitname zal voor de gemeente Emmen tot een negatieve correctie op de algemene uitkering in 2007 van € 3,030 miljoen, waarvan € 1,748 miljoen structureel.

Naar de oorzaak en de gevolgen van deze uitname, in relatie tot de destijds gekozen methodiek en de betekenis daarvan voor de bestemmingsreserve BCF, is een onderzoek ingesteld. Vóór 1 januari 2007 zal het onderzoek worden afgerond, aansluitend vindt rapportage plaats.

## Hoofdstuk 2      **Budgettaire positie- de begroting 2006**

### **Algemeen**

De functie en betekenis van de BERAP is verbonden met de informatieplicht aan de raad over de tussentijdse stand van zaken en ontwikkelingen met betrekking tot het voorgenomen beleid, zoals opgenomen in de begroting 2006.

Het resultaat van de BERAP 2006-2 is gebaseerd op door de diensten afgegeven prognoses. Het resultaat 2006 is dan ook de resultante van begrotingsafwijkingen en ontwikkelingen in 2006.

De opgestelde prognoses zijn getoetst aan de begrotingcijfers 2006; inclusief de reeds door de raad vastgestelde begrotingswijzigingen

### **Ontwikkeling uitkomsten begroting 2006**

#### Prognose resultaat 2006

Het geprognosticeerd voordelig resultaat 2006 bedraagt € 3.428.474, ten opzichte van de begrotingcijfers 2006, na verwerking van alle begrotingswijzigingen.

De opbouw van het geprognosticeerde resultaat kan worden onderscheiden in enerzijds begrotingsafwijkingen (dit betreft geprognosticeerd afwijkingen van begrote posten, c.q. door de raad vastgestelde budgetten) en anderzijds autonome ontwikkelingen in 2006 waarmee in de begroting 2006 (nog) geen rekening is gehouden.

In het volgende overzicht geven wij u inzicht in de opbouw van het resultaat, zoals hiervoor is aangegeven.

1.      Eerst wordt op programmaniveau inzicht gegeven in de begrotingsafwijkingen c.q. budgetafwijkingen.
2.      Daarop aansluitend worden de (nog) niet in de begroting opgenomen ontwikkelingen aangegeven.

**1. Geprognosticeerde resultaten/afwijkingen op programmaniveau, gegeven ten opzichte van de geraamde begrotingscijfers per ultimo september 2006:**

Prognose per programma		lasten		baten		saldo
Programma	1	V	1.086.659	V	181.188	V 1.267.847
Programma	2	N	13.000	V	20.000	V 7.000
Programma	3	V	65.048	N	78.234	N 13.186
Programma	4	V	257.738	V	36.000	V 293.738
Programma	5	N	2.102.741	V	1.095.878	N 1.006.863
Programma	6	N	814.451		0	N 814.451
Programma	7	N	27.500	N	9.500	N 37.000
Programma	8	V	257.364	N	323.073	N 65.709
Programma	9	N	1.197.500	N	134.000	N 1.331.500
Programma	10	V	1.200.873		0	V 1.200.873
Programma	11		0		0	0
Programma	12		0		0	0
Programma	13	V	99.000	V	7.000	V 176.000
Programma	14	N	460.083	N	1.506.863	N 1.966.946
Programma	15	V	1.255.171	V	1.890.060	V 3.145.231
Totaal		N	<b>393.422</b>	V	<b>1.248.456</b>	
begrotingsafwijkingen						
<b>Per saldo</b>						<b>A V 855.034</b>

**2. Nog niet geraamde ontwikkelingen 2006**

Kosten afboeking Tsjechische woningen	N	393.000
Vrijval voorziening kinderopvang	V	878.000
Opbrengst bouwfraude (conform beschikking; zie ook kadernota 2006)	V	900.000
Afwikkelingsverschil te betalen rente oude jaren	V	508.014
Correctie crediteuren	N	100.000
Onderuitputting kapitaallasten	V	1.330.932
Onderuitputting kapitaallasten (conform kadernota 2006)	N	433.000
Overige mutaties	N	117.506
	<b>B V</b>	<b>2.573.440</b>
<b>Geprognosticeerd voordelig begrotingsresultaat 2006</b>	<b>A + B V</b>	<b>3.428.474</b>

Dit resultaat is bepaald op basis van de aangeleverde MARAPS van de diensten.

In een afzonderlijke bijlage worden –op hoofdlijnen- de begrotingsafwijkingen per programma en de specifieke posten onderuitputting kapitaallasten en personeelslasten toegelicht.

**Resultaatontwikkeling 2006**

De ontwikkeling van het begrotingsresultaat 2006 is, in de lijn van de planning&controlcyclus, als volgt weer te geven:

- Begrotingsresultaat 2006, conform de primitieve begroting 2006 € N. 2.282.000
- Geactualiseerde stand volgens de Kadernota 2006, uitgaande van het begrotingsresultaat van de primitieve begroting 2006 € N. 2.650.000

- Met de vaststelling van de Begroting 2006 en de Kadernota 2006 is door een onttrekking aan de BAR de begroting 2006 weer sluitend gemaakt en verwerkt in de begrotingcijfers: resultaat € 0
- Begrotingsresultaat 2006, conform BERAP 2006-II , ten opzichte van een sluitende begroting 2006 € V. 3.428.000

Het geprognosticeerde begrotingsresultaat 2006 ad. € V 3.428.000 ten opzichte van de begrotingcijfers, na verwerking van de begrotingswijzigingen, is beïnvloed door incidentele meevallers en incidentele tegenvallers van per saldo € 3.953.000.

Het begrotingsresultaat 2006 kan dan als volgt worden weergegeven:

Begrotingsresultaat 2006	€ V. 3.428.000
Incidentele effecten op het resultaat	€ V. 3.953.000
Resultaat uitvoering programmabegroting 2006 (exclusief incidentele mee- en tegenvallers – zie hierna)	€ N. 525.000 =====

### Incidentele posten 2006

De beïnvloeding van het begrotingsresultaat 2006 door incidentele posten kan worden onderscheiden in:

#### Meevallers.

Incidentele baten:

✓ Dividenduitkering Essent	€ 990.000
✓ Dividenduitkering BNG	€ 520.000
✓ Afkoopsom bouwfraude	€ 900.000
✓ Uitkering gemeentefonds 2005, behoedzaamheidsreserve	€ 878.000
✓ Vrijval volumes, na opschoning	€ 1.325.000
✓ Rentevoordeel	€ 508.000
	€ 5.121.000

#### Tegenvallers.

Incidentele lasten:

* Niet gerealiseerde taakstellingen		
Woonwagencentrum	€	150.000
Subsidies en bijdragen	€	300.000
Facilitaire kosten	€	125.000
Opbrengst bilboards	€	100.000
* Afboeking boekwaarde en sloopkosten		
Tsjechische woningen	€	393.000
* Correctie crediteuren voorgaande jaren	€	100.000
	€	1.168.000

Per saldo geeft dit een beïnvloeding van het geprognosticeerd begrotingsresultaat 2006 € 3.953.000  
=====

### Slotwijziging 2006.

Na afronding van en in aansluiting op deze BERAP-2006-2 is de zogenaamde slotwijziging 2006 opgesteld.

De betekenis en de functie van de slotwijziging raakt het budgetrecht van de raad. De slotwijziging dient u als gemeenteraad op grond van uw budgetrecht als bedoeld in de Gemeentewet vast te stellen.



De slotwijziging heeft als belangrijkste functie om de rechtmatigheid van de gemeentelijke uitgaven op programmaniveau vast te stellen.

Er is voor gekozen om een volledig overzicht en inzicht te geven in de omvang van de afwijkingen. In de slotwijziging worden de wijzigingen nader toegelicht.

### Relatie slotwijziging en de prognose van het resultaat 2006

De prognose van het resultaat is € 3,4 miljoen positief. Hieronder geven wij de relatie weer tussen de slotwijziging en de prognose.

Hogere lasten	N 13.375.346	
Onderschrijving van de lasten		V 4.544.335
Hogere baten		V 9.686.045
<b>Subtotalen</b>	N 13.375.346	<b>V 14.230.380</b>
Transport subtotaal		N 13.375.346
<b>Totaal resultaat op programma's</b>		<b>V 855.034</b>
<b>Totaal nog niet geraamde ontwikkelingen in 2006; dit is niet verwerkt in de slotwijziging</b>		<b>V 2.573.440</b>
<b>Prognose resultaat 2006</b>		<b>V 3.428.474</b>

### Budgettaire consequenties van het geprognosticeerde resultaat 2006 voor volgende jaren

Het geprognosticeerde resultaat 2006 van voordelig € 3.428.000 heeft een aantal elementen in zich die doorwerken naar de volgende jaren.

Een aantal zaken is –anticiperend op verwachte ontwikkelingen - overigens reeds in de Kadernota genoemd en zijn deels in de begroting 2007-2010 verwerkt. Zie de financiële begroting 2007, onderdeel 1 “De budgettaire positie nader beschouwd”.

De voornaamste onderwerpen terzake worden hierna onder uw aandacht gebracht.

- Taakstellingen/ombuigingen

De structurele taakstellingen 2006 zijn in 2006 deels niet gerealiseerd. Hiervan zijn de volgende onderdelen nog in 2007 actueel en middels een eenmalige onttrekking aan de BAR in de begroting 2007 verwerkt.

Subsidies en bijdragen	€ 300.000
Privatisering bedrijfsonderdelen	€ 300.000
Beheer woonwagencentrum	€ 150.000

- Gemeentefondsuitkering

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is in de begroting 2007 geraamd op basis van de septembercirculaire 2006.

De uitkering van de behoeftzaamheidsreserve is hierbij geraamd op 50%.

- Bijstandskosten

De effecten van de verdere ontwikkeling van het aantal WWB-uitkeringen in relatie tot het FWI-budget is onzeker. Bij het opstellen van de primitieve begroting 2007 is uitgegaan van een geprognosticeerde gemiddeld aantal uitkeringen van 2.675 en een gemiddeld uitkeringsbedrag van € 11.900,-, minimaal € 31,8 mln. te bedragen. Waarschijnlijk zal de toekenning, gezien toekenningen uit eerdere jaren en de landelijke ontwikkelingen en hiermee het macrobudget, lager zijn dan dit bedrag. In dat geval zal er een beroep gedaan worden op overschotten uit voorgaande jaren.

- Bijdrage EMCO-groep

In de begroting 2007 is de te betalen bijdrage aan de EMCO vastgesteld op € 2.481.000, na verwerking van de taakstellingen.

De werkelijk te betalen bijdrage zal uiteindelijk mede afhangen van de economische ontwikkelingen en de te realiseren doelstellingen. Door het bestuur van de EMCO-groep wordt op 24 november a.s. de meerjarenbegroting 2007-2010 vastgesteld.

- Onderuitputting kapitaallasten

De onderuitputting (vrijval kapitaallasten) is in de begroting 2007 op € 3.320.000 geraamd. Zie de financiële begroting, onderdeel 2.2.7. onderuitputting c.a. De geprognosticeerde vrijval voor 2006 is vastgesteld op € 4.431.000.

- Overige zaken

Gezien de financiële situatie zullen de geconstateerde overschrijdingen in het jaar 2007 in beginsel taakstellend binnen de ramingen moeten worden opgevangen.

Met de actualisering van de financiële situatie bij het opstellen van de Kadernota 2007 zal hieraan in ieder geval aandacht worden besteed en zullen eventueel maatregelen worden voorgesteld.

- Afwikkelen begrotingsresultaat 2006

In de Kadernota 2006 is nog rekening gehouden met een onttrekking van € 2,650 miljoen aan de BAR.

Gelet op uw besluit bij de vaststelling van de Kadernota 2006, zullen de incidentele meevallers na verrekening met incidentele tegenvallers, middels resultaatbestemming worden toegevoegd aan de ingestelde fondsen.

Op basis van de voorliggende informatie zou het hierbij gaan om een bedrag van € 3.953.000. Overeenkomstig de uitwerking, zoals vastgelegd in de Begroting 2007; beleidsbegroting, onderdeel bestuurlijke overwegingen, zal middels resultaatbestemming bij de vaststelling van de jaarstukken 2006 worden voorgesteld om 75% van de meevallers, na verrekening van de tegenvallers, te storten in het Strategisch Innovatie- en OntwikkelingsFonds (SIOF) en 25 % toe te voegen aan het fonds Openbaar Gebied.

Bij het opmaken van de jaarrekening 2006 zal terzake de definitieve uitkomst vastgesteld worden.

### Hoofdstuk 3: **Risico's**

<p><i>Rechtmatigheid</i> Het project rechtmatigheid is in de fase beland waarin de kritische bedrijfsprocessen voor de eerste keer getoetst worden. De uitgevoerde toetsen door de diensten worden begin november geanalyseerd. In de loop van november en december zal een tweede toets door de diensten plaatsvinden. De verwachting is dat uit de eerste toets concrete verbeterpunten komen. Met de accountant is afgesproken de uitkomsten van de eerste toets door te nemen en in gezamenlijkheid te bepalen welke vervolgacties er nodig zijn gericht op een goedkeurende verklaring voor 2006.</p>	
<p><i>Wijzigingen Wetgeving</i> Gewijzigde Wetgeving leidt tot verplichtingen voor de gemeente Emmen. Er ligt een afspraak dat het Rijk afdoende financiële middelen ter beschikking stelt. De praktijk is in deze situaties echter anders. Dit risico is structureel te noemen en zou via de inkomstencapaciteit-belastingcapaciteit, flexibele uitgaven opgevangen moeten worden.</p>	Begroting 2007
<p><i>Taakstellingen</i> De praktijk leert dat de gemeente Emmen de diverse opgelegde en ingeboekte taakstellingen in grote mate realiseert, echter een gering deel niet geheel volgens planning kan worden gerealiseerd. Hoewel er wordt gestuurd op het realiseren van taakstellingen, loopt dit niet altijd synchroon met de meerjarenplanning. Dit zou kunnen betekenen dat er een dekkingprobleem ontstaat. Vooralsnog lukt het, mede door een strakke budgetdiscipline, om deze tegenvallers met meevallers te compenseren.</p>	Begroting 2007
<p><i>Bestemmingsreserve BCF</i> De toereikendheid op termijn van deze bestemmingsreserve. De resultaten van een inmiddels opgestart onderzoek naar ondermeer de toereikendheid van deze egaliseringsreserve zal op korte termijn hieromtrent meer duidelijkheid verschaffen.</p>	Begroting 2007
<p><i>Wet werk en bijstand – FWI</i> Om niet met een tekort op het I-deel te maken te krijgen, dient het budget voor het I-deel, uitgaande van een geprognosticeerde gemiddeld aantal uitkeringen van 2.675 en een gemiddeld uitkeringsbedrag van € 11.900,-, minimaal € 31,8 mln. te bedragen. Waarschijnlijk zal de toekenning, gezien toekenningen uit eerdere jaren en de landelijke ontwikkelingen en hiermee het macrobudget, lager zijn dan dit bedrag. In dat geval zal er een beroep gedaan worden op overschotten uit voorgaande jaren. Hierbij wordt dan uitgegaan van een bedrag van € 1,3 mln. dat uit het FWI van voorgaande jaren resteert.</p>	Begroting 2007
<p><i>Belastingen en burgerzaken</i> De tendens dat een toenemend aantal belastingplichtigen gebruik maakt van een schuldsaneringsregeling zal naar verwachting ook in 2007 doorzetten. De toename van de schuldsaneringsregelingen heeft doorgaans een negatief effect op de uiteindelijke belastinginkomsten. Ook het aantal faillissementen speelt een rol. Als concurrent schuldeiser hoeft de gemeente vaak niet te rekenen op een uitkering. Vaak blijkt dat de financiële en persoonlijke omstandigheden zodanig zijn dat invordering als een onverdedigbare hardheid moet worden aangemerkt. Door de moeilijke financiële positie van een toenemende groep belastingplichtigen bestaat tevens de verwachting dat meer belastingplichtigen gebruik zullen maken van de mogelijkheid om kwijtschelding aan te vragen.</p>	Begroting 2007

<p><i>EMCO</i></p> <p>Uit een schrijven van het Dagelijks Bestuur van de EMCO-groep uit juni 2006 blijkt dat voor 2006 een exploitatietekort wordt verwacht van € 5,4 miljoen. Dit is ongeveer € 2 miljoen slechter dan vermeld in de begroting 2006 die eind 2005 ter kennisname aan de aan de EMCO-groep deelnemende gemeenten is verzonden. In deze € 5,4 miljoen is niet een bedrag van € 0,5 miljoen inbegrepen voor een eenmalige overrealisatie om de negatieve spiraal van de afgelopen jaren ten aanzien van de taakstelling te doorbreken.</p> <p>Uit het schrijven blijkt verder dat het vergrote exploitatietekort is toe te schrijven aan de loonkosten van de SW-doelgroep en dat het hierbij gaat om een structureel effect, wat in de volle omvang zal doorwerken in de begrotingen van 2007 en volgende jaren.</p> <p>Er is nog geen begroting 2007 vastgesteld en het is dus ook te bezien welke consequenties de voornoemde ontwikkelingen hebben in meerjarenperspectief. Het is hierdoor wel duidelijk geworden dat de eerder geraamde voordelige ontwikkeling van het exploitatietekort zeer waarschijnlijk niet gerealiseerd zal worden. Het verder werken aan de bedrijfsvoering en het op veel grotere schaal naar buiten plaatsen van medewerkers blijft noodzakelijk. Daarnaast zullen er ingrijpende maatregelen op het gebied van de loonkosten genomen moeten worden.</p> <p>Deze maatregelen zullen, volgens de brief van het Dagelijks Bestuur, pas op termijn substantieel effect hebben op het exploitatieresultaat. Dat houdt in dat tekorten bij de EMCO fors hoger kunnen uitvallen dan de tekorten die door de EMCO-groep zijn aangegeven in de ontwerpbegroting van het afgelopen voorjaar. Daarnaast kunnen de ontwikkelingen binnen de wet Sociale Werkvoorziening het resultaat van de EMCO negatief beïnvloeden.</p>	
<p><i>Bodemverontreiniging bedrijventerrein Veenoord</i></p> <p>Op het bedrijventerrein Veenoord is bodemverontreiniging vastgesteld. Deze is ontstaan voor de herindeling van gemeenten. Het beleid van toenmalige gemeente Sleen stond toe om ter plaatse te storten. Op dit moment kan nog niet de omvang van de schade worden vastgesteld. De verwachting is dat het om enkele miljoenen euro's gaat. De vervuiling wordt door de gemeente gemonitord, maar concrete plannen zijn nog niet ontwikkeld.</p>	Begroting 2007
<p><i>Bodemverontreiniging Bargermeerkanaal</i></p> <p>De gemeente Emmen is verantwoordelijk voor de lozingen en de vervuiling van het gemeentelijke rioolstelsel. Naast de gemeente Emmen wordt ook door de Emmtec geloosd. Het zuiveringschap heeft de overpompcapaciteit verhoogd ten einde de vuilwaterafvoer naar het Bargermeerkanaal te verminderen. Er zijn nog geen concrete plannen opgesteld om deze vervuiling aan te pakken.</p>	Begroting 2007
<p><i>Slijmalg Rietplas</i></p> <p>Het onderzoek naar het nemen van maatregelen waarmee de overlast wordt voorkomen van de slijmalg in de Grote en Kleine Rietplas, is afgerond. Op dit moment zijn geen structurele maatregelen voorhanden die de overlast kunnen voorkomen. Wel worden maatregelen genomen om de overlast te beperken. Een aantal bewoners is het hier niet mee eens en laat onderzoeken in hoeverre de gemeente via de juridische weg kan worden gedwongen maatregelen te nemen. De omvang van de financiële consequenties is nog niet in te schatten.</p>	Begroting 2007
<p><i>Naheffingen fiscus</i></p> <p>Met de fiscus zijn nog besprekingen gaande over de afwikkeling van ondermeer de volgende fiscale twistpunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Reiniging/Compostering</li> <li>• Stortplaats Emmerschans</li> <li>• Afvalstoffenheffing</li> </ul>	

<p><i>Wettelijke verplichtingen onderwijs</i> De gebouwen ten behoeve van het onderwijs zijn onderhevig aan diverse wettelijke verplichtingen opgelegd door de landelijke overheid. Op het gebied van brandpreventie zijn de gevolgen in kaart gebracht maar niet tot uitvoering gebracht. Financiële risico's voor het openbaar onderwijs kunnen echter nog niet ingeschat worden, mede gezien een veranderde visie vanuit het rijk op deze problematiek.</p>	<p>Begroting 2007</p>
<p><i>Aanvullende aanscherpingen brandbeveiliging schoolgebouwen</i> De brandweer heeft in een aanvullende inspectie aanscherpingen voorgeschreven die gerealiseerd moeten worden. Hierbij wordt opgemerkt dat voor deze problematiek voor de schoolgebouwen een bedrag van € 1.250.000 beschikbaar is. Over de feitelijke aanpassingen van de schoolgebouwen en de definitieve kosten vindt nog overleg plaats. Voor de overige gemeentelijke gebouwen is nog geen inspectie in het kader van de brandveiligheid geweest.</p>	<p>Begroting 2007</p>
<p><i>Verstreckte leningen zonder zekerheidsstelling</i> Volgens de staat van verstreckte geldleningen zijn er diverse geldleningen verstreckt aan instellingen en energiebedrijven zonder zekerheidsstelling. Wij hebben het risico ingeschat dat deze leningen niet terugbetaald zouden worden en deze met een percentage gewogen.</p>	<p>Begroting 2007</p>
<p><i>Binnenklimaat</i> Uit de Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&amp;E) is het binnenklimaat als knelpunt aangemerkt. Ondanks de getroffen maatregelen zijn er nog steeds klachten. Doordat de herconcentratie huisvesting nog niet is gerealiseerd kan dit nog niet worden verholpen.</p>	<p>Begroting 2007</p>
<p><i>Besluit Locatiegebonden Subsidies (BLS)</i> De BLS-taakstelling is - zoals voorspeld - niet tijdig gehaald. Dit zou strikt genomen betekenen dat een deel van de BLS-subsidies niet zal worden uitbetaald. Er is echter al in een zeer vroeg stadium een goede verklaring gegeven voor de vertraging van de uitvoering van deze afspraak en zowel het rijk als de provincie heeft hiervoor steeds begrip getoond. Er blijft echter een risico bestaan dat het rijk, gelet op de bezuinigingsdrang, uiteindelijk besluit niet uit te betalen.</p>	<p>Begroting 2007</p>

## BIJLAGE

### TOELICHTING BEGROTINGSRESULTAAT

1. Hieronder staat per programma weergegeven en toegelicht op welke onderdelen er sprake is van mutaties.

#### LASTENVERHOOGING PER PROGRAMMA *(bedragen in euro's)*

<b>Programma</b>	<b>1</b>	<b><u>4.495.901</u></b>	Grote stedenbeleid (dekking: subsidies)
<b>Programma</b>	<b>3</b>	<b><u>70.000</u></b>	gladheidsbestrijding
<b>Programma</b>	<b>4</b>	<b><u>123.932</u></b>	meerkosten leerlingen vervoer
<b>Programma</b>	<b>5</b>	692.695	stelpost OOT-traject/ mutaties BOSA fonds
		1.988.621	reservering milieu(staat opbrengst tegenover)
		619.000	ontvangen subsidies toevoegen aan reserves (staat opbrengst tegenover)
		527.000	beheer afvalverwijdering
		150.000	niet gerealiseerde taakstelling woonw. Centrum
		120.000	kosten afdeling BOZ
		<b><u>4.097.316</u></b>	
<b>Programma</b>	<b>6</b>	100.000	meer kwijtschelding gem. belastingen
		734.048	meerkosten scholing trajectbegeleiding
		168.942	meer kosten bijzondere bijstand
		2.000.000	nadelig saldo Emco
		<b><u>3.002.990</u></b>	
<b>Programma</b>	<b>7</b>	50.000	meer loonkosten
		35.000	beheer verkeersregelingen
		<b><u>85.000</u></b>	
<b>Programma</b>	<b>8</b>		geen mutaties
<b>Programma</b>	<b>9</b>	300.000	schoonhouden wegen diensten derden
		400.000	onderhoud groen
		300.000	inhuur personeel derden onderhoud groen
		<b><u>1.000.000</u></b>	
<b>Programma</b>	<b>10</b>		geen mutaties
<b>Programma</b>	<b>13</b>	<b><u>92.000</u></b>	onderhoud gebouwen.
<b>Programma</b>	<b>14</b>	125.024	niet realiseren taakstelling
		283.183	saldo kostenplaatsen zie programma 4, 10 en 13
		<b><u>408.207</u></b>	
<b>Programma</b>	<b>15</b>		geen mutaties
<b>Totaal verhoging van de lasten</b>		<b><u>13.375.346</u></b>	

**Binnen de programma's zijn de volgende lasten lager** (bedragen in euro's)

Programma	3	75.000	kosten routing gevaarlijke stoffen.
Programma	5	115.000	beheerskosten rioleringen
Programma	6	80.000	kosten kinderopvang
Programma	6	457.412	daling uitkeringen wwb volume en definitieve vaststelling FWI-I
Programma	6	317.079	prognose ioaw/ioaz op basis voorl. budget
Programma	6	400.000	minder gebruik stimul. reg/ minima reg.
Programma	6	200.000	minder betroep op bijzondere bijstand
Programma	8	180.000	voorstellingen Muzeval.
Programma	8	148.000	lagere doorbelasting vanuit rubriek 5.
Programma	10	1.146.061	voordeel op dure woningaanpassingen etc.
Programma	13	100.140	lagere doorbelasting vanuit rubriek 5.
Programma	15	1.325.643	vrijval volumes
<b>Totaal lagere lasten</b>		<b>4.544.335</b>	

**Binnen de programma's zijn de volgende baten hoger(V) of lager(N)**(bedragen in euro's)

Programma	1	V	181.188	hogere legesopbrengsten
		V	4.495.901	bijdrage Grote Stedenbeleid(hier tegenover staat de stijging van lasten)
Programma	3	N	81.000	meer gedetacheerd personeel.
Programma	5	N	80.000	lagere opbrengst rioolretributies
		V	1.988.821	reservering milieu(hier tegenover staan lagere lasten)
		V	300.000	hogere baten a.g.v. toename bouw volume.
		V	619.000	lagere toevoeging aan reserve voor het beheer van de riolering
		N	80.000	minder aansluitbijdragen
		V	225.000	verkoop gronden boven boekwaarde.
Programma	6	V	734.048	meerkosten scholing trajectbegeleiding
Programma	8	N	240.000	minder baten voorstellingen Muzeval.
Programma	9	V	116.000	hogere parkeeropbrengsten gesloten terreinen.
		N	215.000	lagere parkeeropbrengsten open terreinen
		N	150.000	minder opbrengst uit tarieven begraafplaatsen
Programma	15	V	2.430.060	hogere algemene uitkering
		N	180.000	lagere opbrengst OZB
		N	200.000	lagere opbrengst OZB als gevolg van amendement De Pater c.s.
		N	100.000	minder opbrengsten voor billboardreclame
		N	77.973	overige mutaties
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>V</b>	<b>9.686.045</b>	

De bovenstaande mutaties leiden tot het volgend beeld:

• Verlaging van de lasten binnen de programma's	V € 4.544.335
• Saldo verhoging/verlaging van de baten	V € 9.686.045
	V € 14.230.380
• Verhoging van de lasten binnen de programma's	N € 13.375.346
	-----
<b>TOTAAL PROGRAMMAMUTATIES</b>	V € 855.034
<b>Ontwikkelingen</b>	V € 2.573.440
	-----
<b>Geprognosticeerd resultaat</b>	V € 3.428.474

2. Toelichting op specifieke onderdelen.

**Onderdeel vrijval kapitaallasten.**

In de begroting 2006 is rekening gehouden met een in 2006 te realiseren onderuitputting van € 3.128.000.

Uitgaande van een vrijval van € 4.431.000 aan kapitaallasten resteert daarom een netto voordeel van € 1.303.000. Met de vaststelling van de Kadernota 2006 is besloten om de opgelegde taakstelling "investeringsstop" ad. € 433.000 te compenseren met de taakstellende vrijval kapitaallasten.

**Onderdeel personeelslasten**

Het geprognosticeerd beeld op dit onderdeel, rekening houdend met de in de Kadernota 2006 aangegeven en verwerkte ontwikkelingen, geeft aan dat de budgettaire ruimte toereikend is.