

RIS.3948

**Verzoek aan de raad op grond van artikel 38 lid 2 van de
Gemeenschappelijke regeling EMCO-groep, het kenbaar
maken van het gevoelen omtrent de ontwerp-begroting.**

jaar	stuknr.	categorie/agendanr.	stuknr.
2009	Raad		B. en W. 09/994

Onderwerp:

Concept Begroting 2010 EMCO-groep

Portefeuillehouder: H.G. Jumelet

Concernstaf
Beleid en Financiën
Sieger Veenstra, telefoon (0591 685517)

Aan de gemeenteraad

Verzoek:

Door middel van bijgaande brief aan de EMCO – groep het gevoelen van uw raad met betrekking tot de concept begroting 2010 kenbaar te maken.

Samenvatting

Op 12 oktober 2009 is de concept begroting 2010 van de EMCO-groep ontvangen.
De Raad dient met betrekking tot de concept begroting 2010 zijn gevoelen kenbaar te maken.
Het college heeft hiervoor een brief opgesteld.

Bijlagen:

Conceptbrief aan Algemeen Bestuur EMCO-groep.

Stukken ter inzage:

Het collegevoorstel d.d. 3 november 2009 en de daarop betrekking hebbende stukken.

Jaar	stuknr. Raad	categorie/agendanr.	stuknr. B. en W.
2009			09/994

1. Aanleiding voor het voorstel

De EMCO groep heeft op 12 oktober 2009 de concept begroting 2010 aangeboden.

2. Argumentatie/beoogd effect

De raad wordt gevraagd van zijn gevoelen met betrekking tot de concept begroting 2010 van de EMCO door middel van bijgevoegde brief blijk te geven.

Begroting 2010

De conceptbegroting 2010 sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 3,540 miljoen. Op basis van de gehanteerde SE-verdeelsleutel per 31-8-2009, wordt de bijdrage van de gemeente Emmen geraamd op € 2,915 miljoen.

Ten opzichte van de begroting 2009, met een verwacht negatief exploitatieresultaat van € 7,283 miljoen en een bijdrage voor de gemeente Emmen van € 5,855 miljoen, is een forse verbetering doorgevoerd.

Ook wijkt de begroting 2010 gunstig af van het beeld in het meerjarenperspectief 2007-2011. Voor de jaarschijf 2010 werd destijds een negatief exploitatieresultaat van € 4,460 miljoen verwacht en een bijdrage berekend van € 3,572 miljoen.

De conceptbegroting 2010 is gebaseerd op het in 2009 ingezette beleid van omzetvergroting, kostenbeheersing en kostenreductie. Daarnaast zijn de salariskosten van boventallige functionarissen (ambtelijk personeel) per 1-1-2010, geschat op € 1,2 miljoen, niet in de begroting meegenomen.

De belangrijkste ontwikkelingen en opmerkingen zijn:

Netto-opbrengsten.

Voor de totale netto-opbrengsten wordt een stijging ten opzichte van de begroting 2009 verwacht van € 550.000, =. De geprognosticeerde netto-opbrengsten ligt overigens in lijn met die van 2008.

In de risicoparagraaf wordt aangegeven dat de geraamde netto-opbrengsten voor een deel gebaseerd zijn op jaarcontracten en een niet nader bepaald resterend deel betrekking heeft op kortlopende orders, waarvoor een inspanningsverplichting geldt.

Loonkosten Wsw

Voor de post loonkosten Wsw is rekening gehouden met een kleiner volume en een loonstijging vanaf 1 maart 2010 van 2 %.

Het aantal FTE's is in de begrotingspost gebaseerd op de verwachte taakstelling voor 2010 en daardoor met 36 FTE's ten opzichte van 2009 verminderd.

In de risicoparagraaf wordt in algemene termen gewezen op het risico van een taakstelling voor overrealisatie.

Salariskosten ambtelijk personeel.

De salariskosten zijn gebaseerd op de ambtelijke medewerkers die binnen de formatie vallen. De kosten van de bovenformatieven zullen ten laste worden gebracht van de in 2009 nog te vormen voorziening.

Voor de loonontwikkeling is in de begroting rekening gehouden met een stijging van 2 % per 1 juni 2009 en 2 % per 1-1-2010. Van belang is op te merken dat de doorgevoerde

loonstijging in 2010 afwijkt van zowel de begrotingsrichtlijnen (1%) en de in de begroting 2010 van de gemeente Emmen opgenomen loonstijging van 0,5 %.

Onderhoudskosten.

De onderhoudskosten zijn ten opzichte van de begroting 2009 met € 358.000, = verlaagd. In vergelijking met de werkelijke onderhoudskosten in 2008 zijn de kosten met € 574.000, = afgenomen.

Uit de toelichting op de begroting wordt niet duidelijk waarop deze kosten zijn gebaseerd en welke gevolgen dit heeft mogelijkwijs heeft op de onderhoudssituatie van de voorzieningen.

Rijksbijdragen.

De berekening van de hoogte van de rijksbijdragen zijn gebaseerd op definitieve rijkssubsidie 2009 per SE van € 27.080, = en voor 2010 verhoogd met 2,2 %. Dit percentage is mede bepaald op de gehanteerde loonkostenontwikkeling voor Wsw personeel.

In de risicoparagraaf wordt duidelijk gewezen op de onzekere situatie met betrekking tot de definitieve berekening en vaststelling van de rijksbijdragen. Gelet op de hoogte van de rijksbijdragen op het exploitatieresultaat zullen afwijkingen ten opzichte van de prognose een grote invloed hebben.

3. Relatie met bestaand beleid/eerder genomen besluiten

- Collegebesluit d.d. 28-8-2007 over het meerjarenperspectief 2007-2011 EMCO groep.
- Raadsbesluit d.d. 13-11-2007 over begrotingswijziging 2008 en voortgang modernisering WSW.
- Collegevoorstel d.d. 26 -5-2009 over de eerste begrotingswijziging 2009, in het perspectief van de toekomstige ontwikkeling EMCO.
- Raadsbesluit d.d. 25-06-2009 over de eerste begrotingswijziging 2009 van de EMCO-groep.

4. Afstemming met externe partijen/communicatie n.v.t.

5. Financiële consequenties/voorgestelde dekking

Binnen de gemeentelijke begroting 2010 is rekening gehouden met een bijdrage van € 3,572 miljoen. In de voorliggende conceptbegroting 2010 van de EMCO groep wordt gerekend op een gemeentelijke bijdrage in het nadelig exploitatieresultaat van € 2,915 miljoen.

Er resteert daarom binnen de gemeentelijke begroting een bedrag van € 657.000, =. In de begroting 2010 is van dit budget al € 400.000, = afgeraamd. In afwachting van de uitkomst van een geactualiseerd meerjarenperspectief, waarin ondermeer de vele ontwikkelingen van de modernisering van de WSW tot uitdrukking zullen worden gebracht en rekening houdend met de te verwachten reorganisatiekosten, wordt het restant ad. € 257.000, = betrokken bij de uitwerking van de Kadernota 2010.

In de begroting 2010 van de gemeente Emmen (blz. 30.) is rekening gehouden met deze vrijval.

Emmen, 3 november 2009.

Burgemeester en wethouders van Emmen,
de secretaris, de burgemeester,

A.J.Mewe

C. Bijl