

Registratienummer:	BI09.01757	Portefeuillehouder:	B. Fritzsche
Van afdeling:	CS	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	
Behandelend ambtenaar:	N Steur	• Programmabegroting 2010-2013 (bijlage)	
Telefoonnummer:	67 81 79	• (Vervangings)investeringen 2010 (bijlage in programmabegroting)	
E-mail adres:	nsteur@denhelder.nl	• Productbegroting 2010 (ter inzage vanaf 15 oktober)	
Onderwerp:	Programmabegroting 2010-2013		

Gevraagd besluit:

1. Een bestemmingsreserve Strategische Visie in te stellen met de volgende criteria:
 - * Storting NUON-opbrengsten (raming € 33,6 miljoen) in de reserve,
 - * Rente toevoegen aan de reserve.
 - * 15 jaar lang (2010-2024) € 2 mln aan de reserve onttrekken ten gunste van de jaarlijkse exploitatie.
 - * Overige bestedingen moeten passen in de 6 doelstellingen benoemd in de Strategische Visie 2020.
2. Een krediet van € 3.034.700 in 2010 beschikbaar te stellen ten behoeve van de (vervangings)investeringen.
3. De programmabegroting 2010 vast te stellen;

Inleiding en aanleiding

Op 29 juni 2009 heeft u de Kadernota 2009 (periode 2010-2013) vastgesteld. Hiermee zijn de beleids- en financiële kaders aangegeven voor het opstellen van de begroting 2010 en de meerjarenraming 2011-2013.

Beoogd resultaat

De programmabegroting 2010 en meerjarenraming 2011-2013 is een vertaling van de door de raad vastgelegde beleids- en financiële kaders. Per programma is voor 2010 aangegeven 'Wat willen we bereiken?', 'Wat zijn de benodigde maatschappelijke effecten?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'.

Kader

Het kader van de programmabegroting 2010 en meerjarenraming 2011-2013 is vastgelegd in de volgende documenten:

- Strategische visie 2020;
- Het coalitieprogramma 'Gewoon samen doen' 2006-2010;
- Organisatievisie gemeente Den Helder 2007-2012;
- De Kadernota 2010-2013 "Doelvast".

Argumenten / alternatieven

Met het vaststellen van de programmabegroting 2010-2013 stelt de raad de kaders vast voor het komende jaar met een perspectief naar de volgende.

Financiële consequenties

Begrotingssaldo 2010-2013

De programmabegroting 2010 laat de volgende meerjarenraming 2010-2013 zien:

Jaar	(bedragen x € 1.000)			
	2010	2011	2012	2013
Saldo begroting 2010-2013 **)	94	56	916	-1.877
***) Exclusief Incidenteel geraamde opbrengsten verkoop vastgoed	700	1.000	1.200	

De begroting 2010 laat een overschot zien van € 94.000; in 2011 is het overschot nog € 56.000. Het begrotingsjaar 2012 laat een nadeel zien van € 916.000, dit tekort loopt op naar € 1.877.000 in 2013. De geraamde opbrengsten uit de verkoop van vastgoed zijn in bovenstaande saldi buiten beschouwing gelaten omdat dit incidentele opbrengsten zijn.

Inzet opbrengsten NUON-aandelen.

Voorgesteld wordt om gedurende 15 jaar een bedrag van € 2 miljoen wordt toegevoegd aan de jaarschijven in de komende 15 begrotingsjaren (2010 e.v.). Dit lijkt ogenschijnlijk structureel maar is in wezen incidenteel. Deze 15 jaar is "gelinkt" aan de toezegging om in het kader van de stedelijke vernieuwing 15 jaar lang een bijdrage te leveren aan de uitwerkingsplannen Stadshart.

De extra inkomst van € 2 miljoen ingaande 2010 dient te worden verminderd met de dividend opbrengst. De resterende extra inkomst is niet "geormerkt". De inkomst is echter wel ter dekking van het ontstane financiële tekort na het verschijnen van de juni circulaire (memo 23 juni 2009) alsmede als gevolg van de door de raad aangenomen moties en amendementen.

Financieel toezicht

De begroting 2010 kan u materieel sluitend worden aangeboden. Per programma is aangegeven 'Wat gaat het kosten?' in 2010 met een toelichting. Voor de jaren 2012-2013 is geen sprake van een sluitende begroting. Hiervoor zullen bij de Kadernota 2010 (periode 2011-2014) afwegingen moeten worden gemaakt om ook voor de komende jaren te kunnen komen tot een materieel sluitende begroting.

Het rijk onderkent de grote onzekerheid over de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Nu direct forse ombuigingsoperaties inzetten kan onverstandig zijn.

Daarom is met de toezichthouders (provincies) de volgende afspraak gemaakt:

De meerjarenbegroting (2011-2013) kan eventueel sluitend worden gemaakt met een taakstellende / richtinggevend bezuiniging. Deze taakstelling moet dan volgend jaar wel invulling krijgen naar de dan geldende inzichten. Bij begroting 2011 moet er derhalve weer zicht zijn op een sluitende meerjarenbegroting. In 2010 moet wel sprake zijn van een materieel sluitende begroting.

De begroting 2010 kan materieel sluitend worden vastgesteld. Dit geldt niet voor de jaren 2012-2013. Het niet sluitend zijn van de meerjarenbegroting 2012-2013 zal niet leiden tot preventief toezicht vanuit de Provincie. Om weer tot een sluitende meerjarenbegroting te komen zullen bij de Kadernota 2010 (periode 2011-2014) afwegingen moeten worden gemaakt.

Uitwerking begroting 2010-2013 vanuit de kadernota.

Zoals aangegeven zijn de beleids- en financiële kaders verwerkt in de programmabegroting 2010. Hierbij zijn onder andere alle intensiveringen verwerkt.

De moties en amendementen zijn in de begroting 2010 verwerkt. Alleen het amendement van de bestuurlijke boete is anders ingevuld.

Dit is financieel mogelijk door het vanaf 2010 15 jaar lang onttrekken van € 2 miljoen aan de reserve Strategische Visie.

De volgende posten zijn in de begroting verder uitgewerkt:

Naar aanleiding van de motie over de haven zijn de benodigde middelen verder in beeld gebracht. In de begroting is in de jaren 2010 en 2011 een bedrag van € 392.000 opgenomen voor de verdere ontwikkeling van de haven. Vanaf 2012 zijn nog geen middelen gereserveerd. Dit is afhankelijk van de uitkomsten van diverse onderzoeksrichtingen.

De berekeningen van de septembercirculaire 2009 laten voor de gemeente Den Helder eenzelfde beeld zien als bij de meicirculaire. Er is sprake van een klein voordeel. In de circulaire is niet ingegaan op mogelijke bezuinigingen die het rijk vanaf 2012 naar gemeenten toe op gaat leggen. Als deze bezuinigingen er komen zullen ze negatief doorwerken in het begrotingssaldo. In de begroting is geen buffer meer aanwezig om bezuinigingen in de algemene uitkering op te vangen.

De parkeervisie is uitgewerkt. Hierbij zijn verschillende varianten mogelijk.

In de begroting is variant B opgenomen. Hierbij worden mogelijke meeropbrengsten uit verhoging van tarieven en uitbreiding van parkeergebied niet meegenomen. Bij dit scenario worden de jaarlijkse resultaten geëgaliseerd door het instellen van een egalisatiereserve die € 2,5 miljoen moet gaan bedragen. Voordeel hiervan is een éénmalige storting waarna een financieel stabiele jaarexploitatie in de begroting kan worden verwerkt. De benodigde middelen lopen op naar structureel € 607.000 vanaf 2012.

Om verdere kapitaalvernietiging van kapitaalgoederen in de openbare buitenruimte te voorkomen zijn in 2010 (€ 0,5 miljoen) en 2011 (€ 1 miljoen) middelen vrijgemaakt om het achterstallig onderhoud aan te pakken.

Voorgenomen investeringen

Het meerjareninvesteringsoverzicht is geactualiseerd. Voor 2010 stellen wij u voor € 3.034.700 beschikbaar te stellen voor het doen van vervangingsinvesteringen (zie bijlage bij programmabegroting voor een totaaloverzicht). De kapitaallasten zijn met ingang van 2011 in de begroting verwerkt.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen kan dan als volgt berekend worden:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen (risicoprofiel)} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 21.9 mln.}}{\text{€ 15.8 mln.}}$$

De berekening van het ratio weerstandsvermogen is 1,4. We gaan hierbij vanuit dat 100% genoeg moet zijn om de risico's op te vangen. Het uitgangspunt is het hanteren van een ratio tussen 1 en 1,4; dit wordt als 'voldoende' gezien.

De ratio is verbeterd. De beschikbare weerstandscapaciteit is met € 3,4 miljoen gestegen en de benodigde weerstandscapaciteit is gedaald met € 0,2 miljoen.

De financiële vooruitzichten zijn uiterst onzeker na het jaar 2011. Op dit moment wordt voor de komende jaren een negatief begrotingssaldo voorzien van bijna € 2 miljoen. Beide punten leggen druk op de weerstandscapaciteit.

Juridische consequenties

Met het vaststellen van de programmabegroting 2010 is het college bevoegd tot het uitvoeren van beleid en het doen van uitgaven in 2010.

Communicatie

Aan de programmabegroting 2010 is een samenvatting toegevoegd die primair bedoeld is voor de raad als oplegger en leeswijzer.

Aanpak / uitvoering

De behandeling van de programmabegroting 2010-2013 is als volgt:

Verspreiding naar raad- en commissieleden uiterlijk vrijdag 9 oktober.

Technische toelichting raad en commissieleden door college/ambtelijke organisatie 12 oktober vanaf 18.30 uur.

Tot uiterlijk 21 oktober 08.00 uur de mogelijkheid om schriftelijk vragen in te dienen (bij de griffie).

Beantwoording van de vragen vaststellen in college van 27 oktober.

Op 4 november zal de begroting behandeld worden in een raadsbrede commissie waarna op 11 november raadsbehandeling zal plaatsvinden.

Den Helder, 7 oktober 2009

Burgemeester en Wethouders van Den Helder


H. Raasing, burgemeester

H. Raasing, secretaris

