

Aan: De leden van het algemeen bestuur van De Betho

Betreft: Opmerkingen / uitleg n.a.v. reactie gemeente Reimerswaal

Geachte bestuursleden,

Naar aanleiding van de mondelinge reactie van de toetsgemeente Reimerswaal heeft u besloten de Conceptbegroting 2014 niet te versturen, maar eerst de schriftelijke reactie van de toetsgemeente af te wachten.

De toetsgemeente heeft tot taak de begroting te checken op formele fouten en onjuistheden. In dit geval heeft de toetsgemeente de begroting reeds op inhoudelijke zaken bekeken, dit is echter een taak van de 6 colleges. Het niet versturen van de Conceptbegroting 2014 naar de colleges is dus helaas ten onrechte niet gebeurd.

De Conceptbegroting 2014 dient dan ook per omgaande te worden verzonden aan de colleges om de colleges in staat te stellen binnen 2 maanden schriftelijk van hun gevoelens te doen blijken.

Daarnaast wordt bij de beantwoording door de toetsgemeente reeds de zorg uitgesproken over het gevoerde beleid. Echter er worden hierbij een aantal foutieve en onjuiste aannames gedaan, die een volledig verkeerd beeld geven over de Conceptbegroting 2014.

Wij zullen hierbij kort ingaan op de inhoudelijke zaken:

*Er is sprake van tekorten in 2014

Er zijn geen tekorten ! De Betho heeft een verzekeringsuitkering ontvangen voor de nieuwbouw. Omdat we die niet ineens/eenmalig mogen gebruiken maar (conform de regels van de accountant !) regulier over vele jaren moeten afschrijven om de hogere kosten te dekken, valt vanaf 2013 jaarlijks een gedeelte vrij. Door de brand en daarmee de nieuwbouw c.q. aanschaf van nieuwe machines hebben we gedurende vele jaren extra afschrijvingen en extra kosten. Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve, die is opgebouwd uit de verzekeringsuitkering in 2011. Hadden we geen brand gehad en geen verzekeringsuitkering, dan hadden we nu nagenoeg geen afschrijvingen en veel minder kosten gehad en ook geen bestemmingsreserve opgebouwd. Het exploitatieresultaat was dan duidelijker zichtbaar geweest, omdat er geen sprake was van een bestemmingsreserve. Wanneer we het exploitatieresultaat over 2014 bezien, gecorrigeerd voor de gevolgen van de brand, is er sprake van een positief resultaat. Datgene wat in de verklaring van de toetsgemeente staat, is dan ook onjuist en geeft een foutief beeld van de werkelijkheid !

*De begroting wordt sluitend gemaakt met de aanwezige reserve

Reeds in het vorige punt is aangegeven dat de aanwezige reserve (lees bestemmingsreserve) juist gevormd is om de **extra kosten ten gevolge van de brand** op te vangen. Dit houdt in dat deze bestemmingsreserve ontstaan is als gevolg van de brand en ook tot doel heeft om de extra kosten ten gevolge van de brand op te vangen. Het is dus niet dat exploitatieverliezen worden opgevangen, maar de gevolgen van de brand. Na eliminatie van de gevolgen van de brand is dus sprake van een positief exploitatieresultaat !

*Structurele oplossingen

Wij geven in de meerjarenramingen oplossing aan om de terugloop in de subsidie op te vangen, waardoor de grote daling van de rijkssubsidie wordt opgevangen! Dat dit gevolgen

heeft voor de organisatie is meegenomen in de meerjarenraming. Om deze organisatorische veranderingen op te vangen is reeds in 2009 en 2010 een deel aan de bestemmingsreserve toegevoegd om dit ten uitvoer te brengen. Tot op heden zijn alle organisatorische wijzigingen nog altijd via de lopende exploitatie opgevangen en is nog geen gebruik gemaakt van de gevormde reserve. Wij gaan er ook nu van uit dat de wijzigingen vanuit de reguliere exploitatie zullen worden opgevangen, maar dat hangt sterk af van het feit of wij hiervoor een kans krijgen. De Betho heeft in het verleden overduidelijk aangetoond (zie ook de sluiting van de vestiging Tholen in 2003) dat zij, beter dan wie dan ook, in staat is de organisatie middels gerichte acties en organisatorische aanpassingen aan te passen. Mits we daar de kans voor krijgen.

*Er wordt op geen enkele wijze geanticipeerd op de wijzigende wetgeving

Onduidelijk is wat de toetsgemeente hiermee voor ogen heeft. Direct na het bekend worden van de eerste contouren van destijds de Wet Werken Naar Vermogen is gestart met de uitwerking van een nieuwe strategie. In samenwerking met het AB is gekozen voor de vorming van het regionaal werkbedrijf. De Betho stelt zich ook in op andere doelgroepen, dan alleen de Wsw. De verdere uitbouw van B-Flex is een duidelijk voorbeeld hoe de Betho probeert in te spelen op de veranderingen in de wetgeving.

Ook het nieuwe pand is ingericht op flexibiliteit, waarbij ook rekening is gehouden met mogelijke tijdelijke uitbreiding of tijdelijke krimp. De Betho is klaar voor de toekomst met een wijzigende wetgeving !

*Er zijn geen structurele bezuinigingen in de begroting te vinden

Hoezo geen besparingen ? Jaarlijks wordt De Betho met € 250.000 subsidie gekort ! Die worden, zonder dit expliciet te noemen, volledig opgevangen binnen de begroting.

De kostenstijging in de meerjarenraming is nagenoeg nihil, terwijl de inflatie 3 a 4 % is. Dit betekent dat hierin aanzienlijke bezuinigingen zijn meegenomen, waaronder ook aanpassingen in het personeelsbestand. Al jaren geven wij vrijwel geen nieuwe mensen contracten meer voor onbepaalde tijd, om hiermee flexibel te kunnen omgaan.

Ook bij de vaststelling van de gemeentelijke bijdrage wordt rekening gehouden met een daling, die groter is dan het in de VZG-richtlijn genoemde percentage.

Kortom de opmerking dat wij niet bezuinigen is volstrekt onjuist.

Gezien bovenstaande is mij volstrekt onduidelijk wat de gemeente Reimerswaal hiermee heeft bedoeld. Ik hoop dat deze toelichting duidelijk maakt dat De Betho gereed is voor de toekomst en dat we samen met de gemeentes de bezuinigingen die op het sociale stelsel worden doorgevoerd kunnen opvangen.