

Perspectiefnota 2014

28 mei 2013

“Oogsten”

Inhoudsopgave Perspectiefnota 2014

1.	Inleiding	3
2.	Algemeen financieel perspectief	4
2.1	Reservepositie	4
2.2	Herijking financiële beeld als gevolg van autonome ontwikkelingen.....	4
2.2.1	<i>Effecten jaarrekening 2012 / 1^e Burap 2013.....</i>	<i>4</i>
2.2.2	<i>Ontwikkelingen in de uitgaven.....</i>	<i>5</i>
2.2.2	<i>Ontwikkelingen in de inkomsten</i>	<i>6</i>
2.3	Bestaand beleid	6
3.	Ruimtescheppende maatregelen	8
4.	Wensen	10
5.	Financieel perspectief.....	11
6.	Sluitend perspectief op weg naar 2014 - 2017	13
7.	Risicoparagraaf	14
8.	Transitie innovatiereserve / Impulsreserve collegeprogramma.....	15
9.	Afsluiten collegeperiode.....	16
10.	Vervolg Perspectiefnota naar Begroting 2014 en verder.....	17
Bijlage A	Uitvoeringsagenda 2e fase bezuinigingen.....	18
Bijlage B	Uitgangspunten Begroting 2014.....	20

1. Inleiding

Voor u ligt de Perspectiefnota 2014 (PPN 2014). De Perspectiefnota, die ieder voorjaar uitkomt, kijkt vooruit naar de komende 4 jaar met een accent op het eerstvolgende jaar. De nota geeft aan wat de beleidsprioriteiten zijn, welk onvermijdbaar beleid nodig is en welke financiën hier globaal mee gemoeid zijn.

Visie

De centrale visie in de huidige raadsperiode is dat er wordt aangekoerst op het versterken van interactief bestuur en het breder benutten van het zelforganiserend vermogen van de samenleving. Het gaat om een balans waarbij de overheid een vangnet biedt aan de kwetsbaren en verder ruimte, richting en vertrouwen geeft aan de samenleving. Via een interactieve bestuursstijl worden de werelden van gemeente en gemeenschap verbonden. Zoals opgenomen in ons coalitieakkoord zijn solidariteit, verbinden en vertrouwen expliciet vertaald in gemeentelijk beleid en gericht op leefbaarheid en duurzaamheid.

Financieel beeld

In de planning en controlcyclus is vastgelegd, dat we medio het lopende jaar vooruitblikken naar de toekomst: met welke ontwikkelingen krijgen we te maken en waar moeten we rekening mee houden. Met de Perspectiefnota kijken we vooruit naar de voor ons liggende jaren tot en met 2017, maar vooral naar het begrotingsjaar 2014. De nota biedt de opmaat voor de voorbereiding en samenstelling van de Begroting 2014 en de gevolgen daarvan in het meerjarig perspectief tot en met 2017.

De laatste jaren stonden vooral in het teken van onze budgettaire positie en de gevolgen van de economische crisis. Voor de komende jaren is er wederom onzekerheid omtrent onze eigen financiering vanuit het rijk.

Opmaat naar een nieuw college

Deze Perspectiefnota heeft ten opzichte van andere jaren een bijzonder karakter, dit als gevolg van het feit dat 2014 een verkiezingsjaar betreft. In deze nota zult u dan ook geen voorstellen voor nieuw beleid aantreffen. Inhoudelijk ligt tot de verkiezingen de nadruk op het realiseren van het collegeprogramma 2010-2014. De evaluatie van het collegeprogramma vindt in de tweede helft van 2013 plaats. De nadruk van het komend jaar ligt op realisatie en herbezinning, het motto van dit document is dan ook oogsten. Verder wordt het belangrijk om de gevolgen van de decentralisaties inzichtelijk te maken. Met het geschetste financiële beeld wil het huidige college een basis leggen voor de collegeperiode 2014-2018.

Opbouw Perspectiefnota 2014

De Perspectiefnota is als volgt opgebouwd: In hoofdstuk 2 schetsen we het algemene perspectief met daarin de ontwikkelingen in de uitgaven, inkomsten en staand beleid. Daarbij komt aan de orde de structurele doorwerking van zowel de Jaarrekening 2012 als de 1^o Bestuursrapportage 2013 (1^o Burap). Hiermee wordt het financieel perspectief geactualiseerd met alle noodzakelijke ophogingen. In hoofdstuk 3 worden de ruimtescheppende maatregelen benoemd. In hoofdstuk 5 wordt het financieel perspectief besproken. Aansluitend schetst hoofdstuk 6 het proces naar de Begroting 2014 en het meerjarenperspectief 2014 - 2017. De aanscherping op de risicoparagraaf van de jaarrekening staat centraal in hoofdstuk 7, welke separaat als vertrouwelijke bijlage aan dit document is toegevoegd. De innovatiereserve is het onderwerp van hoofdstuk 8. Tenslotte wordt er in hoofdstuk 9 kort stilgestaan bij het afsluiten van de collegeperiode. In de bijlagen treft u de stand van zaken omtrent de uitvoeringsagenda 2^o fase bezuinigingen en de uitgangspunten Begroting 2014 aan.

2. Algemeen financieel perspectief

In dit hoofdstuk informeren we u over het algemene financiële perspectief. We starten daarbij met een omschrijving van de reservepositie. Daarna wordt ingegaan op een herijking van het financiële beeld op basis van respectievelijk autonome ontwikkelingen en bestaand beleid. Wij verwijzen u hiervoor naar het bijgevoegde financiële overzicht in de bijlage.

2.1 Reservepositie

Algemene reserve

Wederom heeft er bij de Jaarrekening 2012 een risico-inventarisatie plaatsgevonden, die ertoe heeft geleid dat het benodigde weerstandsvermogen opnieuw kon worden vastgesteld. Dit is eveneens gedaan voor de algemene reserve GREX. Op dit moment is sprake van een extra buffer bovenop het weerstandsvermogen in het geval van de algemene reserve. Ten aanzien van de algemene reserve GREX is deze nagenoeg gelijk aan het afdekken van de risico's, die spelen binnen de grondexploitatie.

Gelet op de stand van algemene reserve GREX stellen wij voor om voorzichtigheidshalve de algemene reserve niet af te romen naar het niveau van het benodigde weerstandsvermogen en zo te kunnen dienen als buffer voor de algemene reserve GREX.

In verband met mogelijk toekomstige risico's binnen de grondexploitatie en de komende decentralisaties kiezen wij ervoor om de komende jaren behoedzaam met onze reservepositie om te gaan.

2.2 Herijking financiële beeld als gevolg van autonome ontwikkelingen

Het vertrekpunt bij de financiële vertaling van het algemeen perspectief is de primaire begroting 2013. Er is sprake van autonome ontwikkelingen indien ontwikkelingen van buitenaf consequenties hebben voor bestaande beleidsactiviteiten.

2.2.1 Effecten jaarrekening 2012 / 1^e Burap 2013

De behandeling van de jaarrekening 2012, de 1^e Burap 2013 en de Perspectiefnota 2014 worden allen in dezelfde raadsvergadering gepland. Zowel in de raadsvoorstellen jaarrekening en als bij 1^e Burap is een uitgebreide analyse op incidentele / structurele effecten terug te vinden. In de jaarrekening 2012 worden alle structurele effecten, die voortvloeien uit de analyse opgesomd. In de 1^e Burap vormen deze het vertrekpunt en komen daarbij structurele effecten die opgetreden zijn vanaf 2013. Voor de verdere toelichting verwijzen wij u dan ook naar deze raadsvoorstellen. De (structurele) effecten worden veroorzaakt door de volgende punten:

1. Prijsindex 2012 € 77.500 voordeel (structureel). Bij de Perspectiefnota 2012 is er een bedrag van € 155.000 gereserveerd om prijsontwikkelingen te compenseren. Bij de 2^e Burap is er een bedrag van € 77.500 reeds vrijgevallen. De reden hiervoor was dat er geen beroep op deze post werd gedaan. Voorstel is om dit bedrag structureel toe te voegen aan de exploitatie.
2. Jeugdbeleid € 70.000 voordeel (incidenteel alleen voor 2014)
Een klein deel van middelen welke in 2012 zijn ontvangen van het Rijk via de Brede Doeluitkering, zijn in 2012 niet nodig gebleken en de verwachting is dat dit ook voor deze middelen in 2014 zal gelden.
3. Landvast € 76.700 voordeel (structureel): In het kader van het traject 'duurzame financiële relatie' is in mei 2013 een meerjaren subsidieovereenkomst gesloten met Landvast voor de periode 2013 tot en met 2017. Het netto effect van de lagere subsidiebijdrage en de nieuwe vaststelling van de huuropbrengsten van het pand, leidt per saldo tot een positieve bijstelling van € 76.700 (structureel).

In de begroting 2011 is het voornemen opgenomen om € 52.000 te bezuinigen. Deze bezuiniging is inmiddels gerealiseerd.

4. Vervallen bijdrage woonkracht BOA's € 15.000 nadeel (structureel)
Woonkracht 10 heeft laten weten dat zij de jaarlijkse bijdrage voor de inzet van BOA's vanwege andere prioritering met ingang van 2013 beëindigd.
5. Fijnstofmeting € 20.000 nadeel: De kosten voor een extra meetpunt bovenop de opstartkosten (1^e Bestuursrapportage 2013 € 75.000 incidenteel) bedragen volgens de DCMR € 20.000 per meetpunt, inclusief de installatiekosten en exclusief de benodigde ondergrondse infrastructuur. U heeft hierover in mei 2013 in de raad een discussie gevoerd aan de hand van een raadsinformatiebrief.
6. Extra investering Dijklint: € 20.000 nadeel. Dit betreffen de kapitaallasten van de extra investering. Zie hiervoor het separate voorstel, dit betreft hangende bestuurlijke besluitvorming. Dit voorstel staat eveneens geagendeerd in de raadsvergadering van juni 2013.
7. Onderhoudskosten Buitenruimte: Vooralsnog p.m.
Reeds enige jaren is een stijging waarneembaar in de gebruiks- en onderhoudskosten van het materieel van de buitendienst. Enerzijds is dit veroorzaakt door een stijging van de brandstofkosten voor vervoermiddelen. Anderzijds is, in het kader van het traject 'Buitenruimte nieuwe stijl', een toename van werkzaamheden in eigen beheer zichtbaar. Hiervoor zijn meer materieel (machines, tractoren, vrachtwagen) aangeschaft, wat leidt tot meer onderhoudskosten. Voor al het materieel wordt voldaan aan de (jaarlijkse) keuringsplicht in het kader van de Arbo-wetgeving.
In de voorgaande jaren is deze kostenstijging gemeld bij Bestuursrapportages en gedeeltelijk, incidenteel, aangepast in het budget van het betreffende jaar. Bij de nieuwe opzet voor de begroting 2014, waarbij de kosten worden bepaald op de actuele arealen en landelijke normbedragen voor het dagelijks onderhoud en de vervanging, wordt onderzocht of de ramingen van de onderhoudskosten Buitenruimte moeten worden aangepast. Wij rapporteren hierover in de begroting 2014-2017.

Berekening Algemene Uitkering opgave Rijk (decembercirculaire)

Op het moment dat de Perspectiefnota wordt opgesteld is de inhoud van de meicirculaire 2013 nog niet bekend. Wel zijn de effecten van de decembercircular 2012 meegenomen. De uitkomsten van de circulaire verwerken wij dan ook rechtstreeks in de meerjarenbegroting 2014-2017. Daarnaast houden we rekening met actualisatie van de aantallen, zoals woningen, inwoners, uitkeringsgerechtigden en dergelijke.

2.2.2 Ontwikkelingen in de uitgaven

Loonkosten:

Vooralsnog gaan we uit van een raming van looncompensatie van 1%.

Prijsontwikkelingen:

In principe wordt er 2% prijsstijging verwacht. Intern wordt de nullijn gehanteerd ten aanzien van eigen budgetten. In 2012 en 2013 werd een post op concernniveau gereserveerd ter dekking voor eventuele overschrijdingen als gevolg van prijsindexatie. Zowel in 2011 als 2012 is er vanuit de organisatie geen aanspraak gedaan op deze post.

De regionale afspraken ten aanzien van GR-en zijn de volgende:

Procesmatig stellen we voor dat de definitieve verwerking van inflatiecorrectie en taakstellingen plaatsvinden in de geactualiseerde begroting van de GR in december van jaar t-1. In de zienswijze op de primitieve begroting (juni) zullen de gemeenten op basis van hun eigen kader- of perspectiefnota de voorlopige inflatiecorrectie en taakstelling verwoorden, zodat de GR in het tweede halfjaar kan werken aan de invulling van de gegeven kaders. Aan de hand van de septembercircular (t-1), zullen de gemeenten de definitieve kaders formuleren.

In deze methodiek worden de definitieve richtlijnen verwerkt bij de actualisatie van de begroting en is het belang van de aanpassing in de primitieve begroting beperkt. Vanwege gemak en uniformiteit adviseren we om in het vervolg bij de primitieve begroting van 0% uit te gaan (met uitzondering natuurlijk van de verwerking van eventuele oude, meerjarige taakstellingen).

2.2.2 Ontwikkelingen in de inkomsten

Dit betreft een indexatie van zowel de huren, marktgelden en overige belastingen. In tegenstelling tot voorgaande jaren is er voorlopig geen indexatie toegepast op de OZB (definitieve besluitvorming hieromtrent is afhankelijk van de voorgenomen rijksbezuinigingen). In het Collegeprogramma is afgesproken dat de OZB in principe alleen met inflatie wordt verhoogd. Gelet op het rustige financiële beeld, de mogelijkheden die wij zien om het resterend financieel tekort op te lossen en het totale financiële belastingplaatje van de burger, stellen wij voor om voor de OZB **voorlopig** de nullijn te hanteren.

2.3 Bestaand beleid

Ontwikkeling bestaand beleid bestaat uit de volgende onderdelen:

Nieuwe verdeelsystematiek SCD / Inzet stelpost nieuwe verdeelsystematiek SCD

In 2011 heeft een evaluatie van het SCD plaatsgevonden. Een van de zaken die daarbij aan de orde is gekomen, betreft de kostenverdeelsystematiek richting de klanten. In de nieuwe concept-verdeelsystematiek worden er andere verdeelsleutels gehanteerd (meer op relatie tussen kosten en prestaties). Er ontstaan als gevolg hiervan herverdeeffecten tussen de onderlinge gemeenten, waarover afspraken gemaakt moeten worden. Inmiddels is een ingroeimodel vastgesteld, waarbij wij voor Alblisserdam uitgaan van een nadeel van € 21.000 voor 2014, € 41.000 voor 2015 en € 61.000 voor 2016 en volgende jaren.

Bij de Perspectiefnota 2013 is wat betreft het financiële effect nieuwe verdeelsystematiek SCD reeds rekening gehouden met het volgende financiële effect:

2014	€ 75.000
2015	€ 150.000
2016 e.v.	€ 225.000

Deze bedragen worden nu ingezet ter dekking van de nieuwe opgave.

Hierdoor ontstaat het onderstaande financiële beeld. Wij zullen dit in de begrotingscijfers verwerken.

Jaar	Nieuwe systematiek	Inzet stelpost	Resultaat
2014	- € 21.000	€ 75.000	Voordeel € 54.000
2015	- € 41.000	€ 150.000	Voordeel € 109.000
2016 e.v.	- € 61.000	€ 225.000	Voordeel € 164.000

Transitieplan ICT problematiek SCD € 290.000 nadeel

Begin dit jaar is vanuit het Shared Service Drechtsteden het signaal afgegeven dat zij op het gebied van ICT een aantal maatregelen moet nemen om zo:

- de continuïteit van de primaire processen te kunnen blijven garanderen,
- een goed toekomstbestendig fundament te leggen,
- toekomstbestendige dienstverlening te verwezenlijken voor de uitvoering van gemeentelijke taken.

Deze ingrepen zijn benoemd en vertaald in het Transitieplan I&A Drechtsteden.

Het Transitieplan I&A Drechtsteden bevat een integraal voorstel (circa € 14,8 miljoen), inclusief kredietaanvragen, voor het continueren van de I&A-dienstverlening binnen de Drechtsteden, waarmee tevens een fundament wordt gelegd voor een stabiele technische infrastructuur als basis voor een toekomstbestendige dienstverlening. De besluitvorming in de Drechtstraad heeft nog niet plaatsgevonden. Inmiddels is op het voorstel een second opinion

gevraagd door de Drechttraad. In deze Perspectiefnota zijn we uitgegaan van de laatst bekende cijfers. Dit is dus onder voorbehoud van eventuele effecten van aanpassingen als gevolg van de second opinion.

Ingroei kapitaallasten reserve Landvast € 37.834 nadeel

Dit college wil een solide, duurzaam financieel beleid voeren. Gelet op het feit dat de inkomsten van de GREXEN neerwaarts zijn bijgesteld wordt voorgesteld om in plaats van een incidentele storting (afhankelijk van de grondverkoop) een structurele oplossing ten aanzien van deze reserve te kiezen. Bij de Perspectiefnota 2013 is het voorstel opgenomen om in de exploitatie toe te groeien naar een situatie waarin er voldoende financiële ruimte is om de kapitaallasten op te vangen. En daarmee de inkomsten van de GREXEN los te koppelen van deze reserve.

In de Perspectiefnota 2013 is destijds een reeks opgenomen van € 37.834 in 2013, € 75.667 in 2014, € 113.501 in 2015, € 151.335 in 2016. Via deze weg wordt in samenhang met de Perspectiefnota 2014 tot en met 2017 een totaalbedrag van € 189.170 (€ 151.335 + € 37.834) geraamd. Er wordt toegegroeid naar een bedrag van circa € 420.000 in 2023. De kapitaallasten komen dan volledig ten laste van de exploitatie.

Effect afspraak belastingdienst met Landvast € 18.400 nadeel

Dit betreffen de kapitaallasten ten behoeve van de afwikkeling van de afspraken met de belastingdienst omtrent Landvast.

Structurele baten innovatiereserve (uitvoeren plan van aanpak vastgoed) € 32.000 voordeel

Medio september 2011 is het plan van aanpak vastgoed vastgesteld. Naast een kredietaanvraag van € 28.000 is op grond van dit plan ook een inschatting gemaakt ten aanzien van de structurele baten, die met dit plan gemoeid zijn. Dit betrof extra huuropbrengsten € 12.000 en extra "opbrengsten" door optimalisatie van de organisatie van € 20.000. In totaliteit een bedrag van € 32.000. Deze structurele baten zijn bij het opstellen van de innovatiereserve opgenomen. Conform bij de Perspectiefnota 2012 vastgestelde spelregels wordt na 2014 deze innovatiereserve afgesloten. Voorstel is nu om de structurele baten vanaf 2015 te betrekken in het reguliere financiële perspectief.

Herstel landhoofd € 12.283 nadeel

De brug over de haven vormt als onderdeel van de ontwikkelingen van Haven Zuid een belangrijke schakel in de fietsroute van en naar het TOP (Toeristisch Overstap Punt) bij de Haven. Voor de pleziervaart van en naar de beide achterliggende jachthavens is de brug een obstakel bij het uitvaren naar de rivier. Een goedwerkende ophaalbrug met regelmatige openingstijden van de brug is belangrijk voor de leden van de watersportverenigingen en gasten die Alblasterdam over het water bezoeken.

In geval van een niet direct op te lossen mankement zal de klep van de brug omhoog (vast) gezet moeten worden om in ieder geval de scheepvaart ongehinderd te laten passeren. De fietsroute is dan afgesloten. Doel van de voorgestelde maatregelen is het voor langere tijd garanderen van het probleemloos open en dicht gaan van de ophaalbrug. Het gaat om een investering van € 110.000. Hierbij is rekening gehouden met de kosten van de ambtelijke inzet en is een post onvoorzien opgenomen. Vanwege het onontkoombare karakter van deze investering is vooruitlopend op de Perspectiefnota al een besluit gevraagd aan de Raad (d.d. 26 maart 2013), dat de kapitaallasten van deze investering worden meegenomen bij het opstellen van de Perspectiefnota 2014.

Indexeren van subsidies € 22.305 nadeel

Voor de jaarlijkse indexering van loon- en prijscompensatie aan gesubsidieerde instellingen met beroepskader gaan we uit van respectievelijk 70% loongevoeligheid en 30% prijsgevoeligheid op basis van werkelijke optredende prijsstijgingen (CBS cijfer) en werkelijke CAO's.

Raadsverkiezingen € 10.000 nadeel

In 2010 heeft de raad voor alle activiteiten voor, rond en na de verkiezingen een extra budget van € 10.000 besteed. In 2014 staat weer een verkiezingsdebat, het afscheid van de oude raad en de introductie en het inwerkprogramma voor de nieuwe raad in de planning. Dit vraagt om een soortgelijk budget.

Effect herijking bestaand beleid

Financieel overzicht								
	2014		2015		2016		2017	
	inc.	struc.	inc.	struc.	inc.	struc.	inc.	struc.
Beginstand Begroting 2013	-200.098	227.596	-48.533	142.988	9.700	21.022	9.700	21.022
Effecten eerste Burap 2013 / doorwerking jaarrekening 2012:								
Prijsindexatie 2012		77.500		77.500		77.500		77.500
Jeugd Brede Doel Uitkering	70.000							
Landvast		76.700		76.700		76.700		76.700
Vervallen bijdrage Woonkracht tbv BOA's		-15.000		-15.000		-15.000		-15.000
Uitvoeren fijnstofmetingen		-20.000		-20.000		-20.000		-20.000
Extra investering Dijklint		-20.000		-20.000		-20.000		-20.000
Onderhoudskosten Buitendienst		p.m.		p.m.		p.m.		p.m.
Bouwleges		p.m.		p.m.		p.m.		p.m.
Berekening AU opgave Rijk (decembercirculaire)		512.244		-208.459		-676.176		-676.176
Taakmutaties		16.000		16.000		16.000		16.000
Ontwikkelingen uitgaven								
Looncompensatie (gehanteerd 1%)		-75.596		-75.596		-75.596		-75.596
Prijscompensatie		0		0		0		0
Ontwikkelingen inkomsten		27.762		27.762		27.762		27.762
Heffingen en tarieven								
Huren								
Belastingen								
Vergoedingen								
Ontwikkelingen begroting bestaand beleid								
Verdeelsystematiek SCD		-21.000		-41.000		-61.000		-61.000
Inzet stelpost nieuwe verdeelsystematiek SCD (bron: Perspectiefnota 2013 (pagina 9))		75.000		150.000		225.000		225.000
Transitieplan ICT problematiek SCD		-290.000		-312.000		-257.000		-230.000
Ingroei kapitaallasten reserve Landvast								-37.834
Effect afspraak belastingdienst Landvast (kapitaallasten)		-18.400		-18.400		-18.400		-18.400
Structurele baten innovatiereserve (projectplan vastgoed)				32.000		32.000		32.000
Herstel landhoofd		-12.283		-11.953		-11.623		-11.293
Indexeren van subsidies		-22.305		-22.305		-22.305		-22.305
Gemeenteraadsverkiezingen	-10.000							
Effect herijking bestaand beleid	-140.098	518.218	-48.533	-221.763	9.700	-701.116	9.700	-711.620
		378.120		-270.296		-691.416		-701.920

3. Ruimtescheppende maatregelen

TOON / Muziekonderwijs € 16.500 voordeel

Oktober vorig jaar is besloten om in te stemmen met het liquidatieproces kunstcentrum TOON. In het kader van de lopende garantstellingsovereenkomst zullen we geconfronteerd worden met wachtgeldverplichtingen. Deze verplichtingen kunnen variëren voor een totaalbedrag dat ligt tussen € 165.000 en € 265.000. Hiervoor is een bestemmingsvoorstel opgenomen bij de jaarrekening 2012. Op dit moment vinden de desbetreffende wachtgeldberekeningen plaats. Het op een andere manier organiseren van muzikale vorming op de basisscholen en het niet meer subsidiëren van muziekonderwijs via TOON levert per saldo een voordeel op van maximaal € 16.500 vanaf 2014.

Logopedie € 31.791 voordeel

Met het B&W advies van februari 2013 zijn de financiële gevolgen zichtbaar gemaakt. Deze moeten worden verwerkt in het financieel perspectief. Voor Alblasserdam geldt een worst case scenario van totale liquidatiekosten € 197.807. Dit wordt in 2013 opgevangen via de brede doeluitkering jeugd. De jaarlijkse bijdrage wordt in dit geval € 19.500. Na liquidatie is er een bedrag van € 31.791 structureel over vanaf 2014.

GR Publieke gezondheid en Jeugd € 40.121 voordeel

In de vergadering van het Algemeen bestuur Publieke Gezondheid en Jeugd van 21 februari jl. is door het Algemeen Bestuur unaniem het standpunt ingenomen de nieuwe Dienst Publieke Gezondheid en Jeugd van verdere aanvullende bezuinigingen uit te sluiten. Voor 2014 geldt dit uitgangspunt als hard en voor 2015 wil het Algemeen Bestuur dit uitgangspunt als voornemen hanteren gelet het feit dat de colleges in de nieuwe samenstelling na de verkiezingen voor de gemeenteraad de begrotingsrichtlijnen voor 2015 vaststellen. Tegelijkertijd heeft het Algemeen Bestuur zich de opdracht gegeven om een efficiencykorting van € 1,1 miljoen vanaf 2016 te realiseren.

Taakstelling Veiligheidsregio € 104.000 voordeel

Op 26 september 2012 heeft de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid besloten om 1 januari 2013 alle brandweertaken en bevoegdheden van de gemeenten Zuid-Holland Zuid over te nemen om zo invulling te geven aan de Wet op de Veiligheidsregio's. Gekoppeld aan dit besluit was de opdracht om te komen tot bezuinigingsvoorstellen. Daarbij is de doelstelling gehanteerd om een perspectief op een te realiseren substantiële kostenverlaging, uit te werken in twee scenario's van 10% en 15%. Dit zal in het voorjaar van 2014 tot bestuurlijke besluitvorming leiden met inzicht in de maatschappelijke effecten.

Trap af bezuinigingen (overige) GR-en € 47.000 voordeel

De Drechtstedengemeenten hebben ten opzichte van tien jaar geleden een groot deel van hun taken uitbesteed aan derden. Hierin hebben de diverse gemeenschappelijke regelingen een groot aandeel. Deze zijn daarmee niet alleen een belangrijk beleidsvormend en –uitvoerend orgaan geworden, maar zijn navenant in financieel opzicht belangrijk voor de gemeenten vanwege de (inwoner)bijdragen en financiële risico's.

Gemeenten worden geraakt door de rijksbezuinigingen die via de "trap-af-systematiek" uit het gemeentefonds naar de gemeenten komen. Als gemeenten de noodzakelijke bezuinigingen moeten realiseren dan is het logisch dat dit niet alleen kan worden opgebracht door ambtelijke onderdelen die nog direct bij de gemeenten zijn ondergebracht.

De gevolgen van de rijksbezuinigingen algemene uitkering zijn berekend en gebaseerd op het Lenteakkoord en de voorlopige gevolgen uit het regeerakkoord Rutte II zoals verwerkt in de decembercirculaire 2012: -1,5% in 2014, -3% in 2015, -4,5% in 2016 en -4,5% in 2017.

Inzet reserve zwembad

Door een andere methodiek qua opbouw van de reserve zou er een budgettair effect van circa € 80.000 kunnen optreden. Het uiteindelijke effect is afhankelijk van de hoogte van de frictiekosten. Deze worden nu berekend.

Besparing uit het MOP (doordecentralisatie onderwijshuisvesting) € 15.000 voordeel

Per 1 januari 2015 komt er door de decentralisatie onderwijshuisvesting ruimte in het budget Meerjaren Onderhouds Plan, binnen dit budget wordt namelijk nu steeds € 15.000 voor de onderwijshuisvesting opgevangen. Dit levert een structureel voordeel op van € 15.000.

Maatschappelijke stage € 10.065 voordeel

In 2014 stoppen we met de website www.masalblasserdam.nl (€ 2.000), omdat het contract stopt en het gebruik onder de doelgroep minimaal was. Er wordt in overleg met de scholen ingezet op de taken van de stagemakelaar. Deze taak wordt vanuit de reguliere subsidie SWA uitgevoerd. Dit betekent dat het budget voor 2014 niet nodig is. Het budget is gevormd vanuit een taakmutatie van het rijk, deze komt per 2015 te vervallen (gevolgen regeerakkoord). Daarom is dit slechts een incidentele "meevaller". Levert eenmalig een bedrag van € 10.065 op.

Stelpost herverdeling gemeentefonds € 50.000 voordeel

Bij Perspectiefnota 2012 is er een stelpost opgenomen voor de voorgenomen herverdeling van het gemeentefonds. Met name door de door het Ministerie daarin ingebouwde 'race to the bottom' (goedkoopste

gemeente per cluster is maatgevend voor allen) is een stelpost voor de opvang van een mogelijk nadeel opgenomen. Het Ministerie volgt een reguliere lijn met de herverdeling waardoor de kans op voor- of nadeel gelijk is. Vooral nog was toen een stelpost opgenomen van - € 100.000 in 2014 en - € 150.000 in 2015 ev. Vervolgens is er bij de Perspectiefnota 2013 als gevolg van berichtgeving een jaar opgeschoven. Voorstel is nu om op grond van de huidige berichtgeving dit bedrag in zijn geheel te laten vrijvallen. Dit bedraagt dan voor 2014 € 50.000, € 100.000 in 2015 en € 150.000 in 2016 en verder.

4. Wensen

Als gevolg van het feit dat 2014 een verkiezingsjaar betreft hebben wij geen voorstellen voor nieuw beleid opgenomen. Inhoudelijk ligt tot de verkiezingen de nadruk op het realiseren van het collegeprogramma 2010-2014. Met het geschetste financiële beeld wil het huidige college een basis leggen voor de nieuwe collegeperiode 2014-2018.

5. Financieel perspectief

In onderstaande tabel wordt het effect van de herijking van het bestaand beleid en de ruimtescheppende maatregelen gepresenteerd. Dit levert het volgende nieuwe financiële beeld op:

Financieel overzicht								
	2014		2015		2016		2017	
	inc	struc	inc	struc	inc	struc	inc	struc
Beginstand Begroting 2013	-200.098	227.596	-48.533	142.988	9.700	21.022	9.700	21.022
Effecten eerste Burap 2013 / doorwerking jaarrekening 2012:								
Prijsindexatie 2012		77.500		77.500		77.500		77.500
Jeugd Brede Doel Uitkering	70.000							
Landvast		76.700		76.700		76.700		76.700
Vervallen bijdrage Woonkracht tbv BOA's		-15.000		-15.000		-15.000		-15.000
Uitvoeren fijnstofmetingen		-20.000		-20.000		-20.000		-20.000
Extra investering Dijklint		-20.000		-20.000		-20.000		-20.000
Onderhoudskosten Buitendienst		p.m.		p.m.		p.m.		p.m.
Bouwleges		p.m.		p.m.		p.m.		p.m.
Berekening AU opgave Rijk (decembercirculaire)		512.244		-208.459		-676.176		-676.176
Taakmutaties		16.000		16.000		16.000		16.000
Ontwikkelingen uitgaven								
Looncompensatie (gehanteerd 1%)		-75.596		-75.596		-75.596		-75.596
Prijscompensatie		0		0		0		0
Ontwikkelingen inkomsten		27.762		27.762		27.762		27.762
Heffingen en tarieven								
Huren								
Belastingen								
Vergoedingen								
Ontwikkelingen begroting bestaand beleid								
Verdeelsystematiek SCD		-21.000		-41.000		-61.000		-61.000
Inzet stelpost nieuwe verdeelsystematiek SCD (bron: Perspectiefnota 2013 (pagina 9))		75.000		150.000		225.000		225.000
Transitieplan ICT problematiek SCD		-290.000		-312.000		-257.000		-230.000
Ingroei kapitaallasten reserve Landvast								-37.834
Effect afspraak belastingdienst Landvast (kapitaallasten)		-18.400		-18.400		-18.400		-18.400
Structurele baten innovatiereserve (projectplan vastgoed)				32.000		32.000		32.000
Herstel landhoofd		-12.283		-11.953		-11.623		-11.293
Indexeren van subsidies		-22.305		-22.305		-22.305		-22.305
Gemeenteraadsverkiezingen	-10.000							
Effect herijking bestaand beleid	-140.098	518.218	-48.533	-221.763	9.700	-701.116	9.700	-711.620
		378.120		-270.296		-691.416		-701.920
Ruimtescheppende maatregelen								
Toon / Muziekonderwijs		16.500		16.500		16.500		16.500
Logopedie		31.791		31.791		31.791		31.791
GR Gezondheid en Jeugd (totaal 1 miljoen vanaf 2016)						40.121		40.121
Taakstelling veiligheidsregio						104.000		104.000
Trap af bezuinigingen (overige) GR-en		47.000		90.000		140.000		140.000
Inzet reserve zwembad (effect bekend half mei)		pm						
Besparing uit het MOP (Doordcentralisatie onderwijshuisvesting)				15.000		15.000		15.000
Maatschappelijke stage	10.065							
Herverdeling gemeentefonds (besluitvorming PPN 2012)		50.000		100.000		150.000		150.000
Wensen								
Vorming reserve tbv woonwagens	-500.000							
	-489.935	145.291	0	253.291	0	497.412	0	497.412
Uiteindelijke resultaat	-630.033	663.509	-48.533	31.528	9.700	-203.704	9.700	-214.208
Resultaat		33.476		-17.005		-194.004		-204.508
Risico's (positieve en negatieve)								
Effecten decentralisatiebewegingen		pm		pm		pm		pm
Aanvullende rijksbezuinigingen		-150.000		-150.000		-150.000		-150.000
Beheer openbare ruimte		pm		pm		pm		pm
Financieel effect 17 projecten van het ontwikkelprogramma		pm		pm		pm		pm
Wetgeving omgevingsplan		pm		pm		pm		pm
Effecten Gemeenschappelijke Regelingen 2014 (effecten begrotingen 2014 ev)		pm		pm		pm		pm

Conclusie financieel perspectief

Voor de jaarschijven 2014 (€ 33.476) en 2015 (-/- € 17.005) is sprake van een nagenoeg sluitend financieel perspectief. Budgettair gezien ligt er met name in 2016 en 2017 (circa - € 194.000 en - € 205.000) een opgave. In hoofdstuk 6 geven wij hiervoor mogelijke (technische) oplossingen.

Vorming reserve ten behoeve van woonwagens € 500.000 nadeel

Om ruimte te creëren voor het oplossen van de problematiek rondom woonwagens is het voorstel om vooruitlopend op een kredietaanvraag, alvast € 500.000 te reserveren. Uiteraard betreft dit bedrag gelet op de status van dit document een inschatting, indien blijkt dat de financiële situatie bij het opstellen van de begroting 2014 dusdanig gewijzigd is, kan dit bedrag nog worden bijgesteld.

Decentralisaties

Zoals gezegd in hoofdstuk 1 is het inzichtelijk maken van de effecten van de decentralisaties binnen onze gemeente nog een belangrijk speerpunt voor deze collegeperiode. Op dit moment is de stand van zaken het volgende.

1. Werk en inkomen

Door het gesloten sociaal akkoord gaat het kabinet het wetsvoorstel Participatiewet aanpassen. Invoering wordt nu voorzien voor 1 januari 2015. Voor gemeenten betekent dit ook uitstel van de geplande bezuinigingen voor 2014. Inmiddels ligt er een uitvoeringsplan voor de Participatiewet in de Drechtsteden.

2. AWBZ

Met de brief Hervorming langdurige zorg van staatssecretaris Van Rijn (25 april 2013) is meer duidelijkheid gekomen in de verantwoordelijkheid en bijbehorende taken die komen te liggen bij gemeenten. Er blijven echter ook nog een hoop vraagtekens met betrekking tot de verdere uitwerking. Ondanks dat verschillende maatregelen worden verzacht (o.a. afzwakking extramuralisering, taakstelling huishoudelijke ondersteuning 40% in plaats van 75%), komen gemeenten voor een flinke sociale opgave te staan. Een en ander dient zijn uitwerking te vinden in de nieuwe Wmo, verwacht wordt dat het wetsvoorstel in het 4^{de} kwartaal van 2013 ingediend wordt in de Tweede Kamer. Per 1 januari 2015 moet de nieuwe wet in werking treden. Een uitwerking van de financiële gevolgen wordt niet eerder dan eind 2013 verwacht. Voor de decentralisatie extramurale begeleiding zijn door het rijk invoeringsmiddelen beschikbaar gesteld, voor Alblasserdam was dat € 69.425 in 2012 en € 46.628 in 2013. Voor 2014 is nog onbekend of er (extra) invoeringsmiddelen komen, inmiddels is duidelijk dat de decentralisatie omvangrijker is dan alleen de functie extramurale begeleiding.

3. Jeugd

Voor de decentralisatie van de Jeugdzorg ligt er een conceptwet bij de Raad van State. Invoering wordt voorzien op 1 januari 2015. Door de programmaorganisatie Jeugdzorg wordt verder gewerkt aan deze transitie. Dit doen we niet alleen in Drechtstedenverband (meervoudig lokaal, niet ondergebracht in GR begroting) maar ook op het niveau Zuid-Holland Zuid.

In de raad van september 2013 informeren we u verder over de decentralisaties.

Intussen is in de maand mei 2013 het Drechtstedelijk Sociaal maatschappelijk bestuursakkoord gesloten. Door samen te werken kunnen we onder andere risico's delen, innoveren, kokers doorbreken, ambtelijke kracht bundelen en optimaal profiteren van onze lokale kracht. Conform onze inbreng bij het Sociaal maatschappelijk bestuursakkoord zullen wij initiatieven gericht op operationele verbeteringen die samenhangen met de 3d's op lokaal niveau voortzetten dan wel uitbreiden om daarmee de scherpste van de op handen zijnde bezuinigingen enigszins te mitigeren. Een belangrijk onderdeel van het bestuursakkoord is het ontwikkelen van een serviceorganisatie. In het najaar van 2013 volgt hiervoor een uitgewerkt voorstel inclusief financiële gevolgen.

6. Sluitend perspectief op weg naar 2014 - 2017

Voor de jaarschijven 2016 en 2017 is er een resterend (structureel) probleem. Vooralsnog is het nu te prematuur om dekkingsvoorstellen te doen. In eerste instantie zullen de volgende (technische) oplossingsrichtingen verder worden onderzocht;

1. Inzet van de algemene reserve en bestemmingsreserves (o.a. reserve zwembad), dit in samenhang met het weerstandsvermogen.
2. Onderzoek interne rekenrentesystematiek / percentage renteomslag.
3. Reservering meeropbrengsten van de belasting als gevolg van areaaluitbreidingen (meer woningen, meer bedrijven).
4. Actueler risicobeeld en junicirculaire 2013.
5. Onderzoeken of er mogelijke incidentele inkomsten het komende jaar zich voor kunnen doen.
6. Actualiteit van de (financiële) voorzieningen.
7. De definitieve begrotingen van de Gr-en 2014: op dit moment worden allerlei begrotingen van gemeenschappelijke regelingen aan ons voorgelegd. Definitieve besluitvorming binnen de GR-en vindt plaats in de maand juni 2013. De uitwerking hiervan zullen wij meenemen bij het opstellen van de begroting 2014.

Indien daartoe nog aanleiding is, zal de programmabegroting op eventuele ruimte verder onderzocht worden. In principe is dit ook geborgd in ons reguliere P&C-proces.

Structureel sluitende Begroting

Als bijlage bij deze Perspectiefnota treft u de Begrotingscirculaire 2014-2017 van de Provincie Zuid-Holland aan. Deze circulaire bevat de criteria om in aanmerking te komen voor repressief toezicht.

Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht zullen we in ieder geval een structureel en duurzaam sluitende Begroting 2014 moeten presenteren. In het Collegeprogramma is afgesproken dat het College zorgt voor structureel sluitende meerjarenbegrotingen, dat wil zeggen structureel sluitend tot op het laatste jaar van het meerjarenbeeld (2017). Het college stelt alles in het werk om hiertoe, samen met de Raad, goede voorstellen voor te bereiden. Met het huidige beeld wordt daar geen problemen in voorzien.

7. Risicoparagraaf

Effecten decentralisatiebewegingen (zie ook hoofdstuk 5)

In regioverband is afgesproken voor de samenwerking bij de transities in te zetten op het realiseren van een Serviceorganisatie op Drechtsteden (of bovenregionaal) niveau, operationeel voorjaar 2014. Deze serviceorganisatie zou o.a. worden opgericht om de toegang / indicering, contractering en verantwoording administratief te regelen. De consequenties hiervan, de analyse en de omvang van de noodzakelijke (extra) middelen, worden middels een claim inclusief dekkingsvoorstellen ingebracht voor de begrotingsbehandelingen.

Specifiek t.a.v. de Participatiewet: er dient een splitsing aangebracht te worden in het budget van de sociale dienst en het budget lokaal. Vanaf 1 januari 2015 bestaat het risico dat er meer taken lokaal worden belegd dan dat er geld voor is. Algemeen voor alle transities geldt dat het nieuwe budget leidend moet zijn voor zowel de in- en uitvoering op regionaal als lokaal niveau.

Vooralsnog worden de effecten van het participatiebudget verwerkt en voor zover mogelijk opgevangen via Drechtwerk. Dit vormt een risico voor de gemeente.

Aanvullende rijksbezuinigingen

In februari van dit jaar heeft het Centraal Plan Bureau de economische ontwikkeling van ons land doorgerekend. Conclusie was dat zowel voor 2013 als 2014 de 3%-norm van het begrotingstekort wordt overschreden. Het kabinet kondigde daarop - bovenop het regeerakkoord - een pakket maatregelen af ter waarde van € 4,3 miljard netto voor het jaar 2014, dat na overleg met sociale partners en parlement moest leiden tot het zgn. Oranje-akkoord. De effecten van dit akkoord zouden een extra bezuiniging van € 150.000 betekenen voor Alblasterdam. Eind april / begin mei is een akkoord gesloten tussen sociale partners en het kabinet. Het pakket maatregelen kost € 600 miljoen, dat overigens geen weerslag heeft op het gemeentefonds omdat ze vallen in het domein van sociale zekerheid.

In het Sociaal akkoord is opgenomen dat eerder genoemde bezuinigingstaakstelling van € 4,3 miljard netto in de koelkast is gezet tot in ieder geval augustus van dit jaar.

Beheer openbare ruimte

Bij een meting van een extern bureau is de eerste inschatting, dat de huidige budgetten wellicht te laag zijn (mede door een toename van het areaal). Maar om passende acties te nemen is verder financieel inzicht van de huidige begroting ten opzichte van het onderzoek van het extern bureau noodzakelijk. Dit benaderen wij vanuit het ZBB principe. Om meer inzicht te krijgen in de producten van openbare ruimte is meer structuur noodzakelijk. Vóór augustus 2013 wordt daarom van elk product van openbare ruimte een productblad gemaakt. Op deze bladen zal helder worden aangegeven welke middelen noodzakelijk zijn om onze arealen goed te beheren, te onderhouden en te vervangen. Door deze werkwijze wordt het mogelijk direct financieel inzicht te krijgen als producten worden versoberd/veranderd. Alle productbladen worden samengevoegd opgenomen in het programma Ruimte van de begroting 2014 en specifiek in het afdelingsplan Buitenruimte. Hier staat tegenover dat we bij de begroting 2013 de meeropbrengsten van de belasting als gevolg van areaaluitbreidingen (meer woningen, meer bedrijven) hebben gereserveerd. Indien door aanpassingen van het beheerprogramma er een aanvullende claim overblijft, kan deze mogelijk uit deze meeropbrengst gedekt worden.

Financieel effect 17 projecten van het ontwikkelprogramma "Samen werken in de Drechtsteden"

De gezamenlijke secretarissen van de Drechtstedengemeenten en de GRD hebben samen een visie op samenwerking ontwikkeld en van daaruit een ontwikkelprogramma opgesteld. Dit programma heeft betrekking op de doorontwikkeling van het ambtelijk organisatienetwerk en is vertaald in 17 projecten op het terrein van bijeenbrengen van capaciteit, eenduidige sturing van het netwerk versterken en uniformering van processen en systemen. Zoals in de visie van ONS-D verwoordt, kan de samenwerking in het netwerk over de hele linie verbeterd worden door in het ambtelijke domein strakkere sturingslijnen te introduceren. Vergaande convergentie van werkprocessen en systemen zal de kosten van de bedrijfsvoering en de ambtelijke samenwerking

aanmerkelijk verlagen. Voor specifieke klussen en specialismen is het 'poolen', dat wil zeggen het uitwisselen van capaciteit en kennis zoals dat in 2012 is gebeurd in de proeftuinen, het geëigende instrument. Uniformering van het personeelsbeleid creëert meer flexibiliteit in de uitwisseling en minder frictiekosten. Daarnaast is op een aantal taakvelden het voorstel ambtelijke capaciteit bijeen te brengen. Bij de secretarissen is de overtuiging aanwezig dat hiermee aan kwaliteit gewonnen wordt, kwetsbaarheid wordt verminderd en efficiency wordt behaald. Dit kan op termijn mogelijk een besparing opleveren. In het huidige meerjarenperspectief van de gemeente Alblasterdam is overigens al een bezuiniging ter hoogte van € 50.000 in het jaar 2013 oplopend naar € 100.000 als gevolg van regionale samenwerking opgenomen.

Wetgeving Omgevingsplan

De regering is bezig met de Omgevingswet waarin het bestemmingsplan zal worden vervangen door het Omgevingsplan. De wettelijke omgeving verandert. Het doel van de Wet is het terugbrengen van een groot aantal wettelijke regelingen in een meer omvattende regeling. Het samenvoegen van een groot aantal regelingen moet leiden tot een eenvoudiger regelgeving. Inmiddels is de toetsregeling uitgebracht. De nieuwe wet heeft vergaande gevolgen voor de wijze waarop de afdeling zijn werk gaat doen. De implicaties zullen in beeld moeten worden gebracht maar het is niet duidelijk wat de kosten zullen zijn en hoe deze gedekt moeten gaan worden.

Effecten Gemeenschappelijke regelingen 2014

Vooralsnog is er bij de bepaling van het meerjarenperspectief uitgegaan van de aangeleverde begrotingen 2013 inclusief nacalculatie. Uiteindelijk zullen de vastgestelde begrotingen 2014 van de gemeenschappelijke regelingen naast onze raming gelegd moeten worden om het structurele effect te kunnen bepalen.

8. Transitie innovatiereserve / reserve collegeprogramma 2014 – 2018

Bij de begroting 2011 is een innovatiereserve ingevoerd om projecten die op termijn winstgevend zijn voor te financieren, maar waar vooraf wel een investering benodigd is. Hiervoor zijn er bij de begroting 2011 spelregels afgesproken. Bij de Perspectiefnota 2012 zijn de volgende twee extra toevoegingen gedaan:

1. Indien in enig jaar saldo overblijft, vindt er door het college een nieuwe integrale afweging plaats over de inzet van de overgebleven middelen.
2. Na 2014 wordt de innovatiereserve afgesloten en wordt over de uitputting bestuurlijk (naast de tussentijdse) verantwoording afgelegd. Vanaf 2014 wordt wel aan de innovatiereserve structurele middelen toegevoegd € 32.000.

	2013		2014	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Restant van vorig jaar		223.117		176.761
Professionalisering ambtelijke organisatie	45.000		45.000	
Vastgoed	106.709	150.273		32.000
Sportaccommodaties	44.920			
Totaal	196.629	373.390	45.000	208.761

In bovenstaande tabel ziet u het verloop van de innovatiereserve. Bij de begroting 2011 is een bedrag van € 250.000 beschikbaar gesteld. De doelstelling van deze reserve is het voorfinancieren van projecten die op termijn winstgevend zijn, maar waar vooraf wel een investering benodigd is. Hiervoor is een bedrag van € 250.000 vanuit de algemene reserve beschikbaar gesteld. Dit geld treft u nu aan bij de batenkant. Daarnaast worden de opbrengsten, die gegenereerd worden, toegevoegd aan deze reserve.

Bij de 1^e Bestuursrapportage 2013 wordt voorgesteld om de ramingen, van zowel de lasten als de batenkant van vastgoed aan te passen en daarnaast worden de lasten van sportaccommodaties uit 2012 doorgeschoven naar 2013. Voor wat betreft de baten van de sportaccommodaties; deze zijn bij de Perspectiefnota 2012 al ingeboekt en ten gunste gebracht van het financieel perspectief voor € 119.000.

Na 2014

Conform besluitvorming in de Perspectiefnota 2012 blijft de innovatiereserve in stand tot en met 2014. Na dit jaar kan door het nieuwe college opnieuw een integrale afweging plaatsvinden omtrent de besteding van deze middelen. Vooruitlopend op deze integrale afweging hebben wij wel een tweetal suggesties:

1. De structurele baten uit project vastgoed maken vanaf 2015 onderdeel uit van het “algemene” financieel perspectief.
2. De resterende middelen uit de innovatiereserve (stand 31/12/2014 na vaststelling van de jaarrekening 2014) om te vormen naar een reserve collegeprogramma, zodat er voor het volgend college ook incidentele middelen beschikbaar zijn om nieuwe bestuurlijke wensen op te pakken.

9. Afsluiten collegeperiode

In het collegeprogramma “Alblasserdam sterk door verbinding” zijn de volgende beleidsuitgangspunten gedefinieerd:

- Solidariteit en leefbaarheid
- Verbinden en vertrouwen
- Duurzaamheid
- Nieuwe bestuursstijl

Om het collegeprogramma te realiseren zijn door de raad voor de periode 2010-2014 extra tijdelijke en structurele middelen beschikbaar gesteld. De tijdelijke middelen zijn uiteraard vanaf 2015 niet meer opgenomen in de meerjarenbegroting. Halverwege de periode is de bestuurlijke planner geëvalueerd. In het vierde kwartaal 2013 vindt een eindevaluatie plaats van het collegewerkprogramma 2010-2014 (opgenomen in de bestuurlijke planner). Gelijktijdig wordt een overdrachtsdocument ten behoeve van de collegeperiode 2014-2018 opgesteld. Verder is via diverse planning en controldocumenten tijdelijke formatie voor 2010-2014 beschikbaar gesteld. Dit betreft de volgende formatie:

Tijdelijke formatie	Wanneer	2013	2014
0,5 FTE RO	PPN 2011	37.500	37.500
0,5 FTE communicatie	Collegeprogramma	37.500	37.500
1 FTE Publiekszaken	PPN 2011	75.000	75.000
Financiële ondersteuning innovatieprojecten	PPN 2012	73.000	36.500
Professionalisering organisatie	PPN 2012	45.000	45.000
		268.000	231.500

Bovenstaande formatie is op dit moment flexibel ingevuld. Onderdeel van het overdrachtsdocument ten behoeve van de nieuwe collegeperiode en eindevaluatie van het collegeprogramma zal een reflectie / advisering bevatten op eventueel continuering van bovenstaande formatie.

10. Vervolg Perspectiefnota naar Begroting 2014 en verder

Het vervolgproces rond de bespreking van de Perspectiefnota ziet er als volgt uit:

Schriftelijke technische vragen indienen door raad	10 juni 2013 voor 9.00 uur
Auditcommissie	11 juni 2013
Beantwoording college vragen raad	14 juni 2013
Commissie	18 juni 2013
Raadsbehandeling	25 en 26 juni 2013

Eind september / begin oktober 2013 ontvangt de raad de Begroting 2014 en vindt er een persconferentie plaats.
Op 12 november 2013 staat de begrotingsbehandeling* gepland.

Uiterlijke datum	Onderwerp
12 november 2013	Raadsbehandeling
15 oktober 2013	Commissies
15 oktober 2013	Auditcommissie
11 oktober 2013	Beantwoording schriftelijke vragenronde door college voor 16.00 uur
3 oktober 2013	Ontvangst schriftelijke vragen vanuit gemeenteraad voor 12.00 uur
27 september 2013	Verzending begroting naar de gemeenteraad

(* Dit betreft een procesvoorstel dat nog met het presidium moet worden afgestemd.)

Bijlage A Uitvoeringsagenda 2e fase bezuinigingen

Stand Van Zaken Uitvoeringsagenda 2e Fase Bezuinigingen 24-5-2013											
	Bron	Bestuurl. opdracht- gever	Ambt. opdracht- gever	Projectleider dossier-houder	Beoogd resultaat 2012	Beoogd resultaat 2013	Gerealiseerd resultaat 2013	Beoogd resultaat 2014	Gerealiseerd resultaat 2014	Beoogd resultaat 2015	Afwijkingen <i>Afhankelijk van de aanbesteding de juiste bedragen invullen.</i>
Opgaven die nog open staan : * beoogd resultaat volgens Begroting 2012											
1. Organisatie buitenruimte Relatie met 10 en 12 (tabblad gerealiseerd)	PPN 2012	Cardon	Herman Schnitker	Herman Schnitker Jessica Vermeulen	30.000	100.000		175.000		250.000	Conform beoogd resultaat.
2. Sportstichting	Raads ozk	Veerman	Saskia van Eck	Tonia Ruijbroek	PM	PM		PM		PM	Wordt in beeld gebracht bij begroting 2014-2017.
3. Overheaddiscussie (kostenverdeelstaat)	Begr. 2012 (BV)	Verheij	Erik Flier	Arjan van den Blom	n.v.t.	n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.	In college geweest najaar 2012, vervolg in 3e kwartaal 2013.
4. Toekomstperspectief binnen netwerk Drechtsteden	Begr. 2011	College	Rianne v/d Berg	Astrid de Jong		50.000		100.000		100.000	
5. Transitie BWT (Omgevingsdienst)	n.v.t.	Veerman/ Verheij	Astrid de Jong	Sonja van de Stel	PM	PM		PM		PM	Besluitvorming heeft plaatsgevonden m.b.t. overgang 1-6-2013. Wordt in beeld gebracht bij begroting 2014-2017.
6. Transitie Brandweer	n.v.t.	Blase	Astrid de Jong	Astrid de Jong	PM	PM		PM		PM	Conform planning.
7. Effect decentralisatie Jeugdzorg	Rijks- overheid	Cardon	Saskia van Eck	Ben Kraal	PM	PM		PM		PM	Nog onzeker; effecten transities worden i.s.m. regio voor de begroting 2014-2017 in beeld gebracht.
8. Effect decentralisatie AWBZ	Rijks- overheid	Cardon	Saskia van Eck	Sharon van Nes	PM	PM		PM		PM	Nog onzeker; effecten transities worden i.s.m. regio voor de begroting 2014-2017 in beeld
9. Effect decentralisatie Wwnv	Rijks- overheid	Verheij	Saskia van Eck	Gerard van Andel	PM	PM		PM		PM	Nog onzeker; effecten transities worden i.s.m. regio voor de begroting 2014-2017 in beeld

Stand Van Zaken Uitvoeringsagenda 2e Fase Bezuinigingen 24-5-2013

	Bron	Bestuurs- opdracht- gever	Ambt. opdracht- gever	Projectleider/ dossier-houder	Beoogd resultaat 2012	Beoogd resultaat 2013	Gerealiseerd resultaat 2013	Beoogd resultaat 2014	Gerealiseerd resultaat 2014	Beoogd resultaat 2015	Afwijkingen <i>Afhankelijk van de aanbesteding de juiste bedragen invullen.</i>
Opgaven inmiddels Going Concern:											
10. Vastgoed	Raads- voorstel sept. 2011	Verheij	Saskia van Eck	Rochustine de Bruijn	0	0		32.000		32.000	Minimaal conform beoogd resultaat.
11. Grof afval: Bijgesteld DVO met HVC	PPN 2012	Cardon	Herman Schnitker	Kees Okker	100.000	100.000		100.000		100.000	Conform beoogd resultaat.
12. Afvalstoffenheffing stijging slechts met inflatiepercentage en voordelen bij voorstel afvalinzameling: a) Chemokar b) Ophalen grof vuil tegen betaling c) Stoppen HAH-inzameling plastic d) Herziening afspraken m.b.t. oud papier	PPN 2012, College- advies 16- 10, raad?	Cardon	Herman Schnitker	Kees Okker	6.300 57.000 26.000 PM	6.300 57.000 26.000 PM		6.300 57.000 26.000 PM		6.300 57.000 26.000 PM	a) stopt per 1-1-2013. b) stopt per 1-1-2013. d) tussen de € 50 en € 100K, overleggen met verenigingen.
13. Optimaliseren zwembles	PPN 2012	Veerman	Saskia van Eck	Andre Huizer	75.000	75.000		75.000		75.000	De realisatie in 2012 laat een verwacht (structureel) tekort zien van € 37.500. € 37.500 wordt gerealiseerd in 2012, derhalve € 37.500 afgeraamd bij 2e burap 2012. In 2013 en verder wordt gekeken naar compensatiemogelijkheden, hiertoe is een memo opgesteld (compensatie aan met name P- kant, totaal: 17K), structureel tekort: 21K. De resterende structurele opbrengst van € 37.500 wordt meegenomen in het bedrijfsplan van het nieuwe zwembad.
14. Bezuinigingen GR'en a. GRD b. SVHW c. Logopedische dienst d. Regio ZHZ e. Veiligheidsregio f. Souburgh	Begr. 2011	Verheij	Erik Flier	Dolf Zwagerman (procoördi- natie)	189.615	249.422		309.229		309.229	Bij de meeste GR'en wordt de bezuinigingsdoelstelling gehaald, daarentegen vinden er tegengestelde bewegingen (bijv. meer diensten afgenomen) plaats bij de diverse GR'en, waardoor het effect moeilijk te traceren is. c) Logopedisch dienst --> wordt opgeheven. Het financieel effect is verwerkt in PPN.
15. Strategisch P-plan	Proj. groep	Verheij	Rianne v/d Berg	Astrid de Jong							
Totaal aan innovatieopgaven:					€ 483.915	€ 663.722		€ 880.529		€ 955.529	

Bijlage B Uitgangspunten Begroting 2014

In de onderstaande tabel zijn de financiële uitgangspunten 2014 opgenomen; waar nodig is in de kolom 2013 aangegeven welke onderdelen voor dat begrotingsjaar moeten worden aangepast.

<i>Onderdeel</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Aantal inwoners	Aantal gehanteerd in de AU	Aantal gehanteerd in de AU
Richtlijn EMU-saldo		
Uitgaven:		
Lonen, sociale premies en pensioenen	1%	3%
Prijsindex 2014 CPB (centraal economisch plan) inflatie alle huishoudens	In principe wordt er 2% prijsstijging verwacht, alleen wordt 0% gehanteerd ten aanzien van de interne budgetten, dit als gevolg van het inzicht van voorgaande jaren, waarbij er een concernstelpost werd gehanteerd.	2%
Prijsindex 2014 t.b.v. Grondexploitatie	0%	0%
Rente omslag percentage 2014 Investerings- opbrengsten en GREXEN	Vooralsnog 4,5%	4,5%
Rente omslag reserves & voorzieningen	Vooralsnog 4,5% Voorstel: <i>Bij het opstellen van de begroting 2014 mogelijkheden ter verlaging van het percentage, zodat deze meer in lijn liggen van de actuele marktrente.</i>	Vooralsnog 4,5% bij het opstellen van de begroting 2014 mogelijkheden ter verlaging van het percentage, zodat deze meer in lijn liggen van de actuele marktrente.
Rente toevoeging reserves	Alleen reserves ter dekking van de kapitaallasten	Alleen reserves ter dekking van de kapitaallasten
Subsidies, inkomensoverdrachten aan (sociaal- culturele) instellingen	Gemengd percentage (daarbij gaande van 70% loongevoeligheid, 30% prijsgevoeligheid)	Gemengd percentage 1,2% (daarbij gaande van 70% loongevoeligheid, 30% prijsgevoeligheid)
Indexering inwonerbijdrage GR-en	Uitgangspunt primaire begroting 0%, o.b.v. de septembercirculaire vindt de definitieve vaststelling prijsindex plaats (excl.eventuele taakstellingen)	Uitgangspunt primaire begroting 0%, o.b.v. de septembercirculaire vindt de definitieve vaststelling prijsindex plaats (excl.eventuele taakstellingen)

Onderdeel	2014	2013
Inkomsten		
OZB	Vooralsnog 0%, exclusief areaaluitbreiding	2%, exclusief areaaluitbreiding
Generieke taakstelling opgelegd bij GR-en	-1,5% 2014 -3% 2015 -4,5% 2016 -4,5% 2017	Geen
Algemene uitkering	<i>Bij de Algemene uitkering gaan we uit van de meest recent beschikbare circulaire (= decembercirculaire 2012) bij het ambtelijk afronden van de Begroting 2014. De meicirculaire wordt naar alle waarschijnlijkheid eind mei uit gebracht. In het bestuurlijk proces zullen wij u informeren en de begroting zonodig bijstellen indien de mei / septembercirculaire relevante ontwikkelingen bevat.</i> Raming o.b.v. decembercirculaire 2012	Raming o.b.v. decembercirculaire 2011
Bouw / waboleges	<i>Op basis van de nieuwe tariefsopbouw</i>	0%
Indexatie opbrengsten GREX	0% tenzij contractueel andere afspraken zijn overeengekomen	0% tenzij contractueel andere afspraken zijn overeengekomen
Rioolheffing	Inflatie volgen, voor zover nodig voor kostendekkendheid	2%
Afvalstoffenheffing (100% kostendekkendheid)	Inflatie volgen, voor zover nodig voor kostendekkendheid	2%
Precariobelasting	0%	0%
Marktgelden	2%	0%
Toeristenbelasting	0%	-
Secretarieleges	Inflatie volgen, voor zover nodig voor kostendekkendheid	December vastgesteld
Prijsindex 2014 t.b.v. Grondexploitatie	0%	0%

Onderdeel	2014	2013
Grafrechten (100% kostendekkendheid)	<i>Vooralsnog 8,4%</i> <i>Voorstel: wordt nader bepaald</i> <i>richting de begroting</i>	8,4%
Tarieven verhuur	2%	2%
Hondenbelasting	0%	0%