



gemeente
Goeree-Overflakkee

Bezuinigingsplan 2015 - 2018



Bezuinigingsplan 2015 – 2018

“Meer dan het verleden interesseert mij de toekomst, want daarin ben ik van plan te leven.”

Albert Einstein (1879 - 1955) Duits-Amerikaans natuurkundige

Versie: 1.0 definitief

Datum: 7 oktober 2014

Voorwoord

Geachte raad, beste lezer,

In oktober 2013 confronteerden wij u al met een zware bezuinigingsopdracht. De gemeente Goeree-Overflakkee stond op dat moment voor de taak om 13 miljoen euro te bezuinigen op een begroting van 106 miljoen. Een deel daarvan, 5 miljoen euro, kon direct worden ingevuld. Het Bezuinigingsplan 2014-2017 beschreef voor de resterende 8 miljoen euro de bezuinigingsdossiers.

Nu, een jaar later, is duidelijk dat we er nog niet zijn. Wederom wordt het gemeentebestuur gedwongen om moeilijke keuzes te maken. Er zijn nieuwe tegenvallers ontstaan en gebleken is dat niet alle voorgestelde bezuinigingen uit het Bezuinigingsplan 2014-2017 haalbaar zijn. Hierdoor staan we nu voor de gezamenlijke uitdaging van een nieuwe bezuinigingsronde van in totaal 3 miljoen euro.

Wij zeggen met nadruk ‘gezamenlijke uitdaging’, want de gehele organisatie heeft bijgedragen aan de invulling van de nieuwe bezuinigingsopdracht. Het gehele proces is door de financiële consultants ondersteund en begeleid. Een traject waar wij onze bewondering voor uitspreken. Waar vorig jaar nog externe inhuur nodig was, zijn we er nu in geslaagd om onszelf de spiegel voor te houden en kritisch te kijken naar budgetten en de mogelijkheden om efficiënter te werken. Het resultaat heeft u nu in handen; een Bezuinigingsplan voor de periode 2015-2018.

De gemeente Goeree-Overflakkee heeft van de provincie Zuid-Holland tot 2016 de ruimte gekregen om deze bezuinigingen te realiseren en de gemeentebegroting structureel sluitend te maken. Daarnaast streven wij nog een belangrijk doel na: provinciale goedkeuring op de begroting en het bezuinigingsplan waardoor we onder repressief toezicht van de provincie kunnen blijven staan.

Wij ga er van uit dat we deze doelen behalen en leggen met vertrouwen de voorstellen in handen van de gemeenteraad.

Marnix Trouwborst

Wethouder Financiën

Inhoudsopgave

1	<i>Inleiding</i>	4
	1.1 Algemeen.....	4
	1.2 Aanpak.....	4
	1.3 Algemene uitgangspunten.....	4
	1.4 Uitgangspunten dekking begrotingstekort 2015-2018.....	6
2	<i>Resultaten en voorstellen</i>	7
	2.1 Financieel perspectief.....	7
	2.2 Voorstellen.....	9
	2.3 Ontwikkelingen en mutaties na Voorjaarsnota 2014.....	13
	2.4 Monitoring gele dossiers.....	20
	2.5 Bijstelling algemene uitkering uit het gemeentefonds.....	23
	2.6 Saldi begroting toevoegen aan de algemene reserve.....	23
	<i>Diagrammen - vertaling naar thema's coalitieakkoord</i>	
	1. Bezuinigingsplan 2014.....	6
	2. Idem 1 + ontwikkelingen/mutatie na Voorjaarsnota 2014.....	7
	3. Idem 2 + bezuinigingsvoorstellen begroting 2015.....	12
	<i>Tabellen</i>	
	1. Zeven rubrieken doorgevoerde mutaties/ontwikkelingen.....	4
	2. Thema's coalitieakkoord.....	5
	3. Bezuinigingen 2013 relatie coalitieakkoord.....	5
	4. Ontwikkeling financieel meerjarenperspectief.....	7
	5. Bezuinigingsvoorstellen begroting 2015.....	9
	6. Toelichting per bezuinigingsvoorstel.....	9
	7. Overzicht ontwikkelingen.....	13
	8. Overzicht Quick Wins.....	13
	9. Overzicht bedrijfsvoeringsbudgetten.....	14
	10. Overzicht opbrengend vermogen versterken.....	15
	11. Overzicht reservemutaties.....	16
	12. Overzicht nieuw beleid.....	17
	13. Overzicht autonome ontwikkelingen.....	17
	14. Overzicht monitoring bezuinigingsplan.....	19
	15. Overzicht monitoring gele dossiers.....	20

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Het jaar 2013 stond in het teken van het sluitend krijgen van de begroting. Het betrof een bezuinigingsoperatie met een omvang van ruim € 13 miljoen. Ook dit jaar is de gemeente geconfronteerd met het thema bezuinigingen. Enerzijds door het uitvoeren en implementeren van het vorig jaar vastgestelde bezuinigingsplan en anderzijds door het voorbereiden van nieuwe bezuinigingsvoorstellen. Dit laatste is bij de Voorjaarsnota 2014 bekend gemaakt en toegelicht. Het tekort is toen becijferd op ongeveer € 3 miljoen per jaar.

Net als vorig jaar wordt aan de gemeenteraad, naast het aanbieden van de nieuwe begroting, een afzonderlijk bezuinigingsplan beschikbaar gesteld. Bij het vaststellen van de begroting 2015 wordt het bezuinigingsplan geïntegreerd door middel van het vaststellen van de 1e begrotingswijziging.

1.2 Aanpak

Het college van burgemeester en wethouders (college) heeft op 10 september jl. de gemeenteraad in kennis gesteld van de aanpak voor het terugdringen van het nieuwe begrotingstekort. In tegenstelling tot het vorige bezuinigingstraject met externe begeleiding is nu gekozen voor een traject in eigen beheer. Het gevolg hiervan is dat dit jaar voor het bezuinigingstraject geen kosten gemaakt worden voor externe inhuur.

Het in beeld gebrachte begrotingstekort bij de Voorjaarsnota 2014 is niet statisch. De nadien verwerkte ontwikkelingen c.q. mutaties zijn gerubriceerd aan de hand van de geïnventariseerde mogelijkheden of strategieën voor het dichten van het begrotingstekort. Dit geldt voor zowel mee- als tegenvallers en zijn onderverdeeld in zeven rubrieken.

Tabel 1: Zeven rubrieken doorgevoerde mutaties/ontwikkelingen

1. Quick wins/heroverwegen bestaande budgetten
2. Bedrijfsvoeringsbudgetten
3. Opbrengend vermogen versterken
4. Reserves (opschonen)
5. Nieuw beleid (besluitvorming college)
6. Autonome ontwikkelingen + kleine aanpassingen
7. Monitoring bezuinigingsplan 2013 - 2017.

1.3 Algemene uitgangspunten

In rubriek 2.5 Kaders nieuw bezuinigingsplan van de Voorjaarsnota 2014 is het volgende gesteld ten aanzien van het maken van een keuze of bepalen van een richting in de te nemen bezuinigingen:

Vastgehouden wordt aan het uitgangspunt dat de begroting – in het kader van het financieel toezicht van de Provincie – met ingang van 2016 financieel op orde dient te zijn. Voor de invulling van de te nemen maatregelen c.q. voorstellen zal geen enkel voorbehoud gemaakt worden ten aanzien van de vier thema's uit het coalitieakkoord. Onvermijdelijk zullen er ingrijpende maatregelen onderdeel zijn van het bezuinigingsplan.

Het te bezuinigen bedrag kan bepaald worden tot de hoogte van het begrotingstekort, maar kan ook hoger zijn voor het op kunnen vangen van nieuwe (mogelijke) tekorten. In dit verband wordt gewezen op het risico van het niet in voldoende mate realiseren van de bezuinigingsvoorstellen voor zowel die van vorig jaar (gele dossiers, § 2.5) als de huidige voorstellen.

Het coalitieakkoord heeft de volgende thema's:

Tabel 2: Thema's coalitieakkoord.

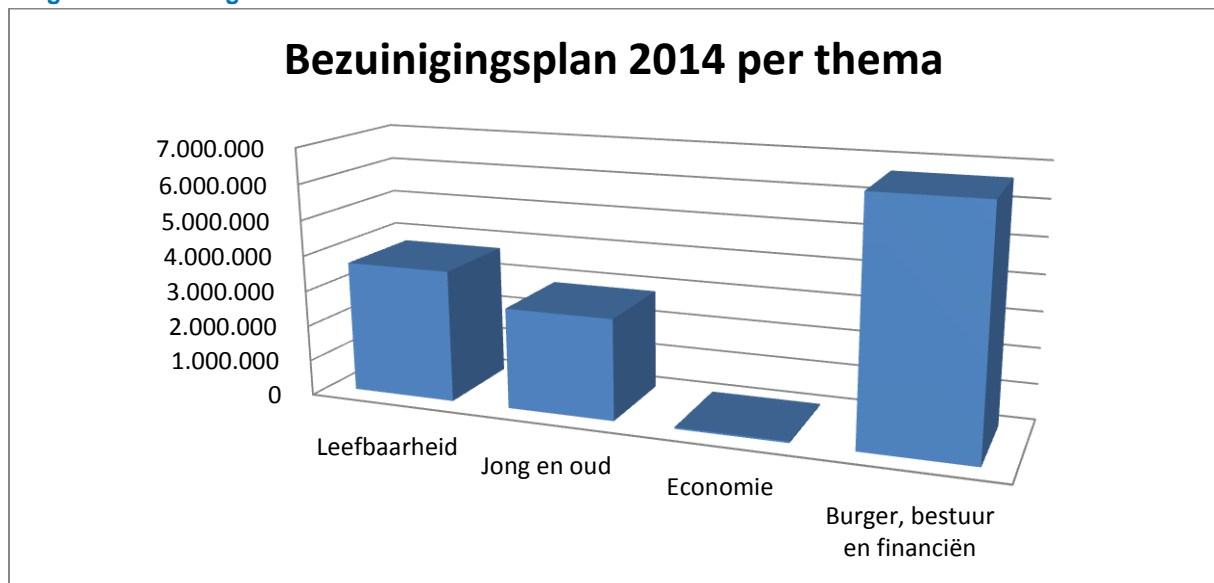
Leefbaarheid	Een fijne en veilige woon- en leefomgeving met mogelijkheden om te sporten, cultuur te beleven, bereikbaarheid van voorzieningen, ondersteuning van initiatiefrijke inwoners en verenigingen.
Aandacht voor jong en oud	Werken aan maatwerk in de Wmo, goede zorg en onderwijs, en een eerlijk sociaal beleid.
Versterken van de economie	Het promoten van de specifieke karakteristieken van het eiland, bijvoorbeeld voor het produceren van duurzame energie, een vernieuwende visserijsector en eilandbrede recreatie.
Burger, Bestuur en Financiën	Van de samengevoegde ambtelijke organisatie een geoliede machine maken die naar de inwoners luistert en de financiën op orde heeft.

Voor een compleet beeld is onderstaand een tabel opgenomen die de indeling van de bezuinigingen van vorig jaar toont, per thema uit het coalitieakkoord.

Tabel 3: Bezuinigingen 2013 relatie coalitieakkoord.

Hoofdthema coalitieakkoord	Leefbaarheid	Jong en oud	Economie	Org./Fin	Totaal
<i>Quick wins</i>	186.000	1.219.000	10.000	1.359.000	2.774.000
Spoor 2 - wettelijke taken	1.076.000	655.000	0	495.000	2.226.000
Totaal tot aan Kadernota	1.262.000	1.874.000	10.000	1.854.000	5.000.000
Spoor 3 - knop wettelijke taken	110.000	485.000	0	225.000	820.000
Spoor 3 - knop autonome taken	2.292.000	282.000	0	220.000	2.794.000
Spoor 3 - knop bedrijfsvoering				3.411.000	3.411.000
Spoor 3 - knop belastingen				423.000	423.000
Totaal	3.664.000	2.641.000	10.000	6.133.000	12.448.000
Zie blz 6 – v/h bez.plan	33.000	183.000	34.000	507.000	757.000
Totaal	3.697.000	2.824.000	44.000	6.640.000	13.205.000

Diagram 1: vertaling naar thema's coalitieakkoord



1.4 Uitgangspunten dekking begrotingstekort 2015-2018

Voor het dichten van het nieuwe begrotingstekort worden de volgende beleidsuitgangspunten in acht genomen:

1. De dekkingsvoorstellen zijn toereikend voor het structureel sluitend maken van de begroting. Het extra bezuinigen voor het kunnen opvangen van nieuwe tegenvallers wordt niet voorgestaan. Verwacht wordt dat het financiële toekomstperspectief in Nederland, maar ook voor de gemeente Goeree-Overflakkee, stabiliseert en verbetert.
2. Elke stap in het gevolgde bezuinigingsproces financieel transparant maken en de effecten van de nieuwe bezuinigingsvoorstellen vertalen naar het coalitieakkoord. Zichtbaar gemaakt met behulp van staafdiagrammen.
3. Het college van burgemeester en wethouders stelt concrete voorstellen voor tot dekking van het tekort. Verwezen wordt naar § 2.2.

2. Resultaten en voorstellen

2.1 Financieel perspectief

Het financieel perspectief, zoals onderstaand in tabelvorm weergegeven, laat de stappen in het proces zien van de ontwikkeling van het begrotingssaldo van de gemeente Goeree-Overflakkee voor de jaren 2015 tot en met 2018. Het perspectief is als volgt opgebouwd:

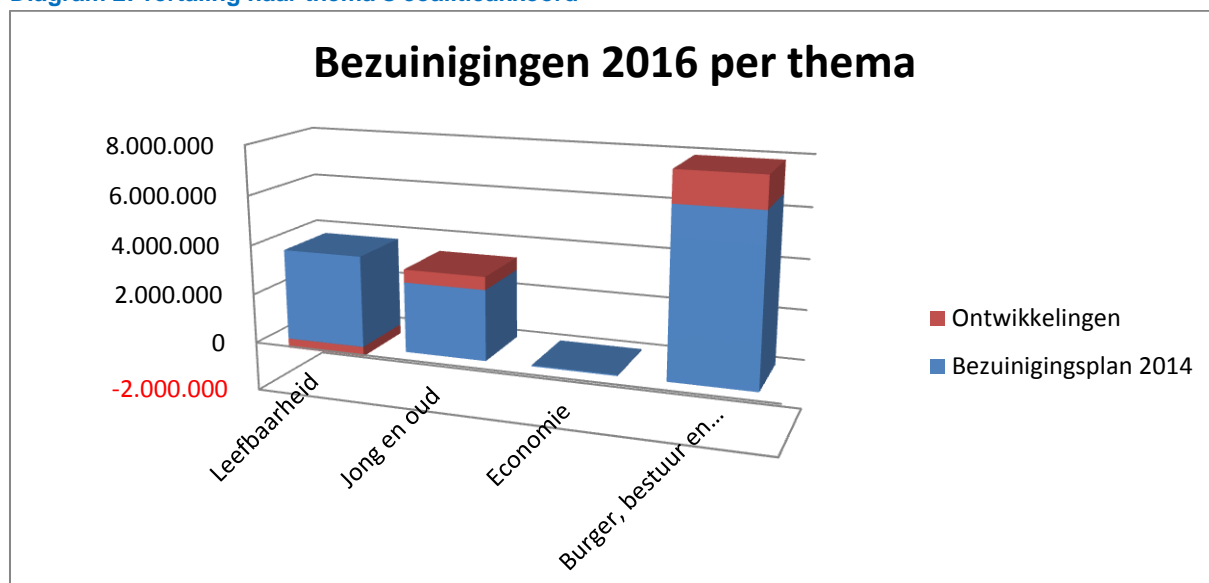
Tabel 4: Ontwikkeling financieel meerjarenperspectief

mnd	Financieel meerjarenperspectief	2015	2016	2017	2018
mei	Uitkomst Voorjaarsnota 2014 (VN)	-1.314.600	-1.521.100	-1.752.000	-1.761.500
	Bijstelling algemene uitkering (AU) § 2.5	-1.460.700	-1.336.200	-444.500	-413.800
jul	Stand Voorjaarsnota 2014 + AU	-2.775.300	-2.857.300	-2.196.500	-2.175.300
aug	Ontwikkelingen/mutaties na VN § 2.3	3.047.300	1.372.300	598.500	200.300
sep	Uitkomst begrotingstekort 2015	272.000	-1.485.000	-1.598.000	-1.975.000
okt	Bezuinigingsvoorstellen college § 2.2	324.900	1.631.700	1.832.600	1.979.900
	Saldo begroting	596.900	146.700	234.600	4.900
nov	Toevoegen aan de algemene reserve § 2.6	-596.900	-146.700	-234.600	-4.900
	Saldo begroting	0	0	0	0

Bij de vaststelling van de Voorjaarsnota 2014, juli dit jaar, tekende zich een begrotingstekort af van ca. € 3 miljoen. Dit tekort is in de periode augustus/september door het treffen van diverse maatregelen, bijstellingen en (externe)ontwikkelingen afgenomen. Voor 2015 is er dan geen sprake meer van een tekort, wel geldt dit voor de jaren daarna. Het tekort bedraagt dan nog in 2018 € 1.975.000.

De ontwikkelingen na de Voorjaarsnota zijn tezamen met de vastgestelde bezuinigingen van vorig jaar (diagram 1) zichtbaar gemaakt in onderstaande staafdiagram en vertaald naar de thema's, van het coalitieakkoord.

Diagram 2: vertaling naar thema's coalitieakkoord



Voor een nadere toelichting op deze, meest, positieve bijstellingen wordt verwezen naar § 2.3. Benadrukt wordt dat de uitkomst van de conceptbegroting 2015 exact gelijk is aan de voormelde bedragen in tabel 4 (regel sep). Vorig jaar was dit namelijk niet zo.

Onontkoombaar is dat de thema's leefbaarheid en aandacht voor jong en oud in deze bezuinigingsronde worden geraakt. In de volgende paragraaf staan concreet genoemd de voorstellen die moeten leiden tot het sluitend maken van de begroting.

2.2 Bezuinigingsvoorstellen begroting 2015

Geïnterpreteerd zijn de navolgende voorstellen van het college en deze zijn ook weer gelabeld naar de thema's van het coalitieakkoord.

Tabel 5: Bezuinigingsvoorstellen begroting 2015

	Bezuinigingsvoorstellen	Thema	2015	2016	2017	2018
1	Kostendekkende begraafrechten	leefb	50.000	176.000	251.900	323.200
2	Stoppen dotatie vz ORB	leefb	7.000	7.000	7.000	7.000
3	Advies structuur-/bestemmingspl.	leefb		30.000	30.000	30.000
4	Gewijzigde dekking subsidie Havendag	leefb	10.000	10.000	10.000	10.000
5	Lagere bijdrage feesten jaarwisseling	leefb	10.000	10.000	10.000	10.000
	<i>Totaal thema leefbaarheid</i>		77.000	233.000	308.900	380.200
6	Stopzetten zwemvervoer	jong/oud	12.900	12.900	12.900	12.900
7	Voordeel nwe OV-plan concessie PZH	jong/oud		75.000	200.000	200.000
8	Inzet reserve WWB	jong/oud	100.000	100.000	100.000	100.000
9	Minimabeleid relatie vervoer leerlingen	jong/oud		35.000	35.000	35.000
10	Bijdrage alarmering oudere senioren	jong/oud	30.000	30.000	30.000	30.000
11	Budget WMO - PGB	jong/oud	60.000	60.000	60.000	60.000
12	Nadere invulling div. onderwerpen	jong/oud		150.000	150.000	150.000
13	Objectief verdeelmodel I-deel Part.wet	jong/oud		364.000	364.000	364.000
	<i>Totaal thema Jong en Oud</i>		202.900	826.900	951.900	951.900
14	Verlaging cap.tarief vml. Gem.huizen	org/fin	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Uitbesteden BAG / Bijdrage SVHW	org/fin	35.000	70.000	70.000	70.000
16	I&A - herow. projecten (werkplan 2014)	org/fin	0	41.800	41.800	41.800
17	Indexprijscompensatie 2015 1,5% -> 0	org/fin	0	300.000	300.000	300.000
18	Indexprijscompensatie 2016 0,75% -> 0	org/fin		150.000	150.000	150.000
19	Reductie aantal collegeleden	org/fin				76.000
20	Kosten werving & selectie	org/fin	5.000	5.000	5.000	5.000
	<i>Totaal thema Bestuur, burger en fin.</i>		45.000	571.800	571.800	647.800
	<i>Totaal</i>		324.900	1.631.700	1.832.600	1.979.900

Het zijn twintig dekkingsvoorstellen en navolgend is een toelichting gegeven per voorstel.

Tabel 6: Toelichting per bezuinigingsvoorstel

Nr	Onderwerp
01	<p>Kostendekkende begraafrechten:</p> <p>Er zit een kloof van ruim drieënhalve ton tussen de kosten en opbrengsten van begraven. Vanuit de algemeen gehuldigde principes dat diensten kostendekkend moeten worden aangeboden en dat de gebruiker betaalt, zouden we hier iets mee moeten. Grosso modo zijn er drie varianten, nl. de opbrengsten (=leges) ophogen tot het niveau van de kosten, de kosten beperken tot het niveau van de opbrengsten (=beheersmaatregelen) of een mix van beide. Voor geen van de drie lijkt binnen de gemeenteraad veel draagvlak te zijn, maar de praktijk is nu dat drieënhalve ton per jaar moet worden bijgedragen vanuit de algemene middelen, ofwel door financiële bijdragen van burgers die van de dienst geen gebruik maken. Ook dat zou als bestuurlijk onwenselijk aangemerkt kunnen worden.</p> <p>Praktisch gezien is het zowel mogelijk om de leges te verhogen als om de beheerskosten te verlagen. Het laatste lijkt niet mogelijk in de vorm van kleinere ingrepen in het dagelijks onderhoud, maar zou zich voor de hand liggend moeten concentreren op de jaarlijkse lange termijn lasten. Hierop ingrijpen wijst in de richting van het verkennen van de mogelijkheid/wenselijkheid van keuzes als meerlaags begraven, daadwerkelijk ruimen van graven en/of het onderbrengen van begraafplaatsen in (semi)private constructies.</p> <p>Gezien het feit dat het implementeren van dit traject niet binnen korte tijd geregeld kan zijn, is in</p>

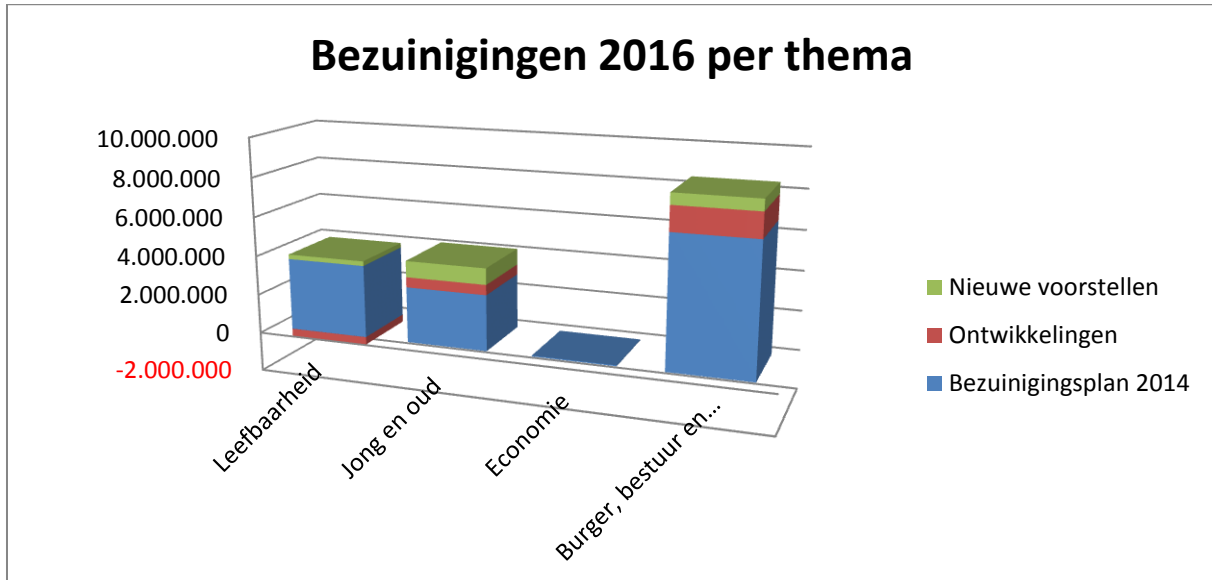
	<p>het ombuigingsvoorstel rekening gehouden met het progressief inboeken van de beoogde besparing met een groeipad van 50%-75%-100% voor de jaren 2016 tot en met 2018. Voor 2015 wordt rekening gehouden met een beperkte besparing van € 50.000, dit in afwachting van het verkrijgen van meer duidelijkheid op dit dossier en het feit dat de besparing voor 2015 slechts gerealiseerd kan worden door middel van het aanpassen van de leges.</p>
02	<p>Stoppen dotatie voorziening ORB</p> <p>Op basis van de huidige ramingen is het jaarlijks doteren aan de voorziening ORB niet meer noodzakelijk.</p>
03	<p>Advies structuur-/bestemmingsplannen</p> <p>De planherzieningen als gevolg van de Wro zijn afgerond. Daardoor worden de meeste bestemmingsplannen, die de komende jaren vastgesteld worden, gefinancierd door derden (faciliterende rol). Het gevolg hiervan is dat structureel bedragen overblijven. Bovendien zal de verplichte integrale planherziening per tien jaar (zo blijkt uit het ontwerp voor de Omgevingswet) in 2018 waarschijnlijk vervallen. Gelet op de ervaring van de afgelopen anderhalf jaar en deze ontwikkelingen is voldoende zeker dat dit bedrag structureel bezuinigd kan worden.</p>
04	<p>Gewijzigde dekking subsidie Havendag</p> <p>Het benodigde budget voor de Havendag te Middelharnis kan worden onttrokken aan het budget voor Eilandmarketing. Hierbij hanteren wij de Havendag zoals deze in de zomer van 2014 plaatsvond als kader.</p>
05	<p>Lagere bijdrage feesten jaarwisseling</p> <p>Voor de komende jaarwisseling zal de organisatie van de Oud- en Nieuwfeesten op een andere wijze worden bekostigd. Dit zou een besparing van € 10.000,-- kunnen opleveren op het totale budget voor de jaarwisseling.</p>
06	<p>Stopzetten van het zwemvervoer:</p> <p>Met het oorspronkelijk voor zwemonderwijs, en daaraan gekoppeld het zwemvervoer, beschikbare budget is gezocht naar mogelijkheden om samen met het primair onderwijs en de zwembaden de zwemlessen op een andere wijze aan te bieden. Diverse varianten zijn bekeken, maar lijken geen kans van slagen te hebben. Voor dit budget komt er dus geen bestedingsvoorstel, zodat het kan terugvallen in de algemene middelen.</p>
07	<p>Voordeel nieuwe OV-plan concessie PZH:</p> <p>Het hier mogelijk te behalen financieel voordeel voor de gemeente vloeit voort uit de verbinding met het doelgroepenvervoer, met namen leerlingenvervoer en vervoer voor Wmo-geïndiceerden. In de huidige fase waarin het project zich bevindt zijn de verwachtingen gerechtvaardigd dat op de kosten van het doelgroepenvervoer gezamenlijk een bedrag van € 200.000,-- bespaard kan worden door de gemeente, naast de bezuinigingen die al in de ronde 2014 van de ombuigingen op het doelgroepenvervoer zijn opgevoerd. Dit kan vanaf het jaar 2017. Voor het jaar 2016 wordt rekening gehouden met een gematigder besparing, aangezien we voor dat jaar rekening moeten houden met toch wel substantiële implementatiekosten en we de mogelijke besparing op het leerlingenvervoer niet met ingang van het kalenderjaar maar pas met ingang van het nieuwe schooljaar kunnen realiseren.</p>
08	<p>Inzet reserve WWB</p> <p>Met ingang van 2015 vinden ingrijpende wijzigingen plaats in de bekostiging van de domeinen werk en inkomen. In verband hiermee heeft het in stand houden van een reserve weinig meerwaarde, aangezien overschotten en tekorten in de toekomst sowieso volledig voor risico van de gemeente komen.</p>
09	<p>Minimabeleid relatie vervoer leerlingen</p> <p>Een doorgevoerde beleidswijziging levert naar schatting een beperking van de uitgaven in het kader van het minimabeleid op van € 35.000,--.</p>
10	<p>Beëindiging bijdrage alarmering oudere senioren</p> <p>In het kader van een heroverweging van kerntaken kan deze uitgave ter discussie worden gesteld. Na een eerdere bezuiniging resteert nog een budget van € 30.000,-- dat kan vervallen als we deze taak aan de markt overlaten.</p>
11	<p>Budget WMO – PGB</p> <p>De nieuwe wijze van financieren van de hulp bij het huishouden is inmiddels doorgevoerd in de begrotingspost voor hulp bij het huishouden in de vorm 'zorg in natura'. Bij het consequent</p>

	doorvoeren van de nieuwe uitgangspunten dient dezelfde herberekening ook plaats te vinden op het begrote bedrag voor het persoonsgebonden budget voor hulp bij het huishouden, dit is nog niet gebeurd. Dit levert structureel een plus op van € 60.000,--.
12	<p>Nadere invulling diverse onderwerpen</p> <p>Vanuit de budgetten voor de sportcombinatiefunctie, voor subsidiëring jongerenwerk, voor subsidiëring ouderenwerk, voor subsidiëring sociaal-cultureel werk, voor subsidiëring JAC-activiteiten, voor subsidiëring peuterspeelzaalwerk, voor schoolmaatschappelijk werk en voor de zorgbudgetten onderwijs is in gezamenlijkheid een taakstellende besparing van € 150.000,-- nog realistisch, voor de jaren 2016 en verder. De juiste verdeling van de ombuiging over deze terreinen verdient nog nadere uitwerking, waarbij ook de voorafgaande afstemming met de aanbiedende partijen zal worden gezocht.</p>
13	<p>Objectief verdeelmodel I-deel Participatiewet</p> <p>De bijdrage van de rijksoverheid bedoeld voor de bekostiging van inkomens en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet valt, vanwege een nieuwe verdeelsystematiek binnen het macrobudget, een stuk gunstiger uit dan we hebben verwacht. En op grond van een analyse van de kosten die de komst van nieuwe doelgroepen met zich meebrengt is de verwachting gerechtvaardigd dat we op dit budget de komende jaren een stukje onderbesteding wordt gerealiseerd. Aangezien dit geen doeluitkering is mag dit door de gemeente vrij worden ingezet.</p> <p>In 2015 is de onderbesteding, naar verwachting ruim € 850.000,--, nodig om de financiële risico's van met name de uitgaven op het gebied van jeugdhulp te ondervangen, en tevens enige financiële armsglag te hebben in ons innovatiebudget voor de 3 decentralisaties. Vanaf de jaarschijf 2016 en verder kan de onderbesteding op dit budget tot een bedrag van € 364.000 als algemeen dekkingsmiddel binnen de begroting gelden.</p>
14	<p>Verlaging capaciteitstarief energie voormalige gemeentehuizen</p> <p>Door het aanpassen van de aansluiting van het voormalige gemeentehuis neemt het vastrecht af dat moet worden betaald. De aansluiting is nu nog gebaseerd op een volledig functionerend gebouw met een veel grotere energiebehoefte dan nu nodig is bij de leegstand.</p>
15	<p>Uitbesteden BAG / Bijdrage SVHW</p> <p>Aan het SVHW is te kennen gegeven dat de BAG wordt uitbesteed. Uitgegaan wordt van een reductie op de huidige bijdrage van € 70.000 met ingang van 2016. Omdat de overdracht nog inhoudelijk moet worden vormgegeven wordt voor 2015 voorzichtigheidshalve rekening gehouden met een besparing voor een half jaar.</p>
16	<p>I&A - heroverweging projecten (werkplan I&A 2014) *)</p> <p>Het betreft heroverweging van een drietal projecten, te weten: de Snelbalie, 'Zaakgericht werken 2.0 invoeren' en 'Uitbreiding van het CAD systeem'. Opgevoerd is een potentiële bezuiniging aan kapitaallasten. In 2015 vindt onderzoek plaats of met de aanschaf van deze software toepassingen (waarvan de exploitatielasten overigens nog niet zijn opgenomen) op enigerlei wijze tot besparingen van minimaal gelijke omvang kunnen leiden (bijvoorbeeld in bezetting mid- of backoffice formatie). Doelstelling blijft om de ambities van het dienstverleningsconcept na te blijven streven met meer dienstverlening via internet en gekoppeld aan backoffice-systemen.</p>
17	<p>Index prijscompensatie 2015 1,5% -> 0</p> <p>In de begroting 2015 is verwerkt de in de meicirculaire bekend gemaakte indexering (excl. salarissen) vanaf het jaar 2015. Het betreft hier een bijstelling van de budgetten met 1,5%. Deze prijscompensatie wordt alleen voor 2015 toegepast en vanaf 2016 weer ongedaan gemaakt door de indexering terug te brengen naar 0%.</p>
18	<p>Index prijscompensatie 2016 0,75% -> 0</p> <p>In de begroting 2015 is verwerkt de in de meicirculaire bekend gemaakte indexering (excl. salarissen) vanaf het jaar 2016. Het betreft een verhoging ten opzichte van 2015 en deze betreft 0,75%. Nu wordt deze doorgevoerde prijscompensatie geheel teruggedraaid.</p>
19	<p>Reductie van het aantal collegeleden</p> <p>In 2018 vinden verkiezingen plaats voor de gemeenteraad, waarna collegevorming plaatsvindt. Gekozen kan worden het aantal wethouders met 1 terug te brengen, waardoor een besparing kan worden gerealiseerd.</p>
20	Kosten van werving & selectie

Op basis van de werkelijke kosten blijkt dat de raming voor werving & selectie naar beneden kan worden bijgesteld. De vacaturevulling richt zich in de eerste plaats op interne verwerving en daarnaast wordt gebruik gemaakt van sociale media.

Het toevoegen van de twintig bezuinigingsvoorstellen aan de al bestaande voorstellen (2014) en ontwikkelingen laat het volgende beeld, per thema van het coalitieakkoord, zien.

Diagram 3: vertaling naar thema's coalitieakkoord



2.3 Ontwikkelingen/mutaties na Voorjaarsnota 2014

Onderstaand een overzicht van de in de begroting opgenomen bijstellingen naar aanleiding van diverse ontwikkelingen. Het betreft een tabel op hoofdlijnen die is ingedeeld naar de zeven voornoemde (1.2) rubrieken.

Tabel 7: Overzicht ontwikkelingen

Ontwikkelingen	2015	2016	2017	2018
1. Quick wins/her. bestaande budgetten	2.285.500	1.769.400	1.694.700	2.299.200
2. Bedrijfsvoeringsbudgetten	71.000	72.100	73.100	74.100
3. Opbrengend vermogen versterken	126.500	321.600	340.200	555.800
4. Reserves	695.000	-313.100	-336.500	-1.024.800
5. Nieuw beleid	83.000	91.800	92.300	92.800
6. Autonome ontwikkelingen	-206.900	-406.700	-1.102.800	-1.634.600
7. Monitoring bez.plan 2013 -2017	-6.800	-162.800	-162.500	-162.200
Totaal ontwikkelingen	3.047.300	1.372.300	598.500	200.300

Onderstaand wordt per rubriek inzicht gegeven in de samenstelling en de bijstellingen betreffende de posten van € 25.000 en groter. Kleinere bedragen zijn samengevoegd in een post bij de rubriek autonome ontwikkelingen.

Tabel 8: Overzicht Quick Wins

1. Quick wins/her. bestaande budgetten				
1.1 Rente geldleningen	844.400	783.800	769.400	912.400
1.2 Aanpassing index	-13.500	181.200	494.600	969.000
1.3 Wmo - Hbh	1.212.600	762.100	388.000	374.700
1.4 Quick Wins afdeling L&W	42.000	42.300	42.700	43.100
1.5 Renovatie wegen deels uit GRP	200.000			
Totaal 1	2.285.500	1.769.400	1.694.700	2.299.200

1.1 Rente geldleningen

Gezien de renteontwikkelingen op de kapitaalmarkt en de rentepercentages waartegen leningen kunnen worden afgesloten, is het rentepercentage waarmee in de begroting wordt gerekend aangepast van 4,5% naar 2,5%. Daarnaast dalen door aflossing van leningen de jaarlijkse rentekosten. Eventueel dient wel herfinanciering plaats te vinden. Op basis van het berekende financieringstekort en de geldende kasgeldlimiet is berekend wat aan nieuwe financiering dient te worden aangetrokken, waarover de te betalen rente is geraamd. Tevens kan minder rente worden toegerekend aan de diverse grondexploitaties, onder andere door gewijzigde fasering of het gereedkomen van exploitaties waarna deze afgesloten worden.

1.2 Aanpassing index

Jaarlijks wordt bepaald met welke indexering de lasten en baten in de begroting worden aangepast op basis van de op dat moment beschikbare informatie. Deze indexering wordt opgenomen in de Kader/Voorjaarsnota en als kader vastgelegd. Door diverse oorzaken is deze indexering ieder jaar anders, waardoor ook de budgetten hierop jaarlijks worden aangepast.

1.3 Wmo – Hulp bij het huishouden (Hbh)

De Rijksmaatregel om de Wmo-budgetten voor Hulp bij het huishouden (Hbh) te reduceren tot 60% heeft ertoe geleid dat gemeentelijk bekostigingsbeleid hierop moest worden bijgesteld. Het traject dat hiervoor met de aanbieders gelopen is, heeft geresulteerd in lagere uitgaven. In de begroting 2014 was reeds meerjarig geanticipeerd op een geleidelijke afname. Hierdoor is de aanpassing van het budget jaarlijks lager.

1.4 Quick Wins afdeling Leefbaarheid & Wijk

Doordat op sommige producten de werkelijke kosten lager zijn dan de raming, zijn diverse ramingen naar beneden bijgesteld.

1.5 Renovatie wegen (deels GRP)

Door het onderbrengen van renovatie van wegen die gekoppeld zijn aan de vervanging van riolering onder het GRP, kan voor 2015 een besparing worden gerealiseerd van € 200.000,-. Dit was namelijk in de exploitatie geraamd, maar door het onderbrengen onder het GRP valt deze exploitatiepost vrij en worden de kapitaallasten daarvan vanaf 2016 gedekt binnen het GRP.

Tabel 9: Overzicht bedrijfsvoeringsbudgetten

2. Bedrijfsvoeringsbudgetten				
2.1 Quick Win facilitair	40.000	40.300	40.500	40.700
2.2 I&A - exploitatie	81.000	81.500	82.000	82.500
2.3 Bijstelling reis- en verblijfkosten	50.000	50.300	50.600	50.900
2.4 Werkkostenregeling	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Totaal 2	71.000	72.100	73.100	74.100

2.1 Quick Win facilitair

Op basis van de werkelijke kosten bleek het mogelijk om het budget neerwaarts bij te stellen.

2.2 I&A – exploitatie

Uit analyse van de werkelijke lasten ten opzichte van de raming bleek een neerwaartse aanpassing van enkele budgetten mogelijk te zijn, wat in de begroting is verwerkt

2.3 Bijstelling reis- en verblijfkosten

Uit analyse bleek dat de werkelijke reis- en verblijfkosten lager uitvallen dan het beschikbare budget. Naar aanleiding hiervan is het budget verlaagd.

2.4 Werkkostenregeling

Op basis van de werkelijke kosten blijkt dat de oorspronkelijk in de begroting opgenomen raming voor de werkkostenregeling te laag was, waardoor bijstelling daarvan noodzakelijk is.

Tabel 10: Overzicht opbrengend vermogen versterken

3. Opbrengend vermogen versterken	2015	2016	2017	2018
3.1 Exploitatie begraafplaatsen	-95.100	-88.900	-88.000	-74.600
3.2 Leges Burgerzaken	300	-500	-44.000	-95.700
3.3 OZB nieuwe opbrengsten	152.200	154.400	156.800	159.200
3.4 Bijstelling Forensen-/toeristenbelasting	-150.000			
3.5 Riolering	726.600	767.900	829.200	1.083.200
3.6 Bouwleges	-507.500	-511.300	-513.800	-516.300
Totaal 3	126.500	321.600	340.200	555.800

3.1 *Exploitatie begraafplaatsen*

In december 2013 is door de raad de beheersverordening gemeentelijke begraafplaatsen en tarieventabel lijkbezorgingsrechten vastgesteld, waarbij rekening is gehouden met een verhoging van de inkomsten als gevolg van hogere tarieven met als doel de kostendekkendheid te vergroten. Gebleken is echter dat de uitgifte van het aantal eeuw-graven achterblijft, maar dat er wel meer 30-jaar graven verkocht worden. Een en ander leidt tot bijstelling van de baten en daarmee samenhangend tot een neerwaartse aanpassing van de storting in de onderhoudsvoorziening.

3.2 *Leges Burgerzaken*

Op basis van de bekende cijfers over afgifte van reis- en identificatiedocumenten in de achterliggende jaren is de meerjarige prognose aangepast. Hierbij is ook rekening gehouden met de verlengde geldigheid van paspoorten.

3.3 *OZB nieuwe opbrengsten*

De ramingen betreffende de te ontvangen OZB zijn aangepast op basis van de werkelijke gegevens en op basis van een ander indexeringspercentage vanaf 2015 dan was toegepast bij het opstellen van de begroting 2014.

3.4 *Bijstelling Forensen/toeristenbelasting*

De opbrengsten van de forensen- en toeristenbelasting blijven achter bij de ramingen, waardoor bijstelling daarvan voor 2015 noodzakelijk is. Vanaf 2016 wordt verwacht dat er weer sprake kan zijn van een toename, als gevolg van de uitbreiding van het aantal toeristische accommodaties op (voornamelijk) de kop van ons eiland.

3.5 Riolering

Het voorstel is om met betrekking tot de rioolheffing in vier jaar tijd stapsgewijs toe te groeien naar een kostendekkend tarief. Dit is gerealiseerd door de voeding aan de reserve af te bouwen. De reserve is gemaximaliseerd op € 15 miljoen. Voor 2014 was sprake van een kostendekkendheid van 82%. Voor de jaren 2015 tot en met 2018 wordt uitgegaan van een kostendekkendheid van achtereenvolgens 90%, 94%, 98% en 100%. Onderstaand treft u aan een overzicht van de kosten en baten uitgedrukt in voornoemde dekkingspercentages.

	2015	2016	2017	2018
A - Kosten riolering	6.032.000	6.113.000	6.227.000	6.369.000
B - Voeding reserve	924.000	628.000	335.000	161.000
A + B	6.956.000	6.741.000	6.562.000	6.530.000
Opbrengst rioolrechten	6.245.000	6.339.000	6.434.000	6.530.000
Nog te dekken	711.000	402.000	128.000	0
Dekkingspercentage	90	94	98	100

Het saldo van de kosten en de opbrengsten is het bedrag dat nog niet is gedekt. In 2018 zijn de kosten en de opbrengsten aan elkaar gelijk en dan is er sprake van 100% dekking.

3.6 Bouwleges

Door het achterblijven van het aantal grote projecten is de raming van de te ontvangen bouwleges naar beneden bijgesteld. Op dit moment is de verwachting dat dit niet op korte termijn verbetert.

Tabel 11: Overzicht reservemutaties

4. Reserves	2015	2016	2017	2018
4.1 Reserves (vnl. rei)	776.600	-138.400	-135.000	-631.800
4.2 Reserve Kapitaallasten	-11.600	-104.700	-131.500	-323.000
4.3 Stopzetten aanwending res. bouwleges	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Totaal 4	695.000	-313.100	-336.500	-1.024.800

4.1 Reserves

Diverse reservemutaties veroorzaken het in de tabel genoemde verschil met betrekking tot de reserves. De belangrijkste oorzaken worden kort toegelicht. Met ingang van 2015 wordt het buitenonderhoud van de scholen primair en speciaal onderwijs overgeheveld naar de scholen zelf, waardoor de bijdrage uit de reserve is komen te vervallen. Tevens wordt gedurende vier jaar een deel van de kosten van sociale uitkeringen gedekt uit de Reserve sociale uitkeringen.

4.2 Reserve kapitaallasten

De periode van dekking van kapitaallasten uit de reserve kapitaallasten is niet in alle gevallen gelijk aan de afschrijvingsperiode van de activa, waardoor het kan voorkomen dat kapitaallasten nog doorlopen, terwijl de dekking uit de reserve stopt.

4.3 Stopzetten aanwending reserve bouwleges

In een voormalige gemeente vond egalisatie van bouwleges plaats via een reserve. Gezien de huidige omvang van de bouwleges staat dit niet meer in verhouding, waardoor de uit deze reserve geraamde bijdrage is gestopt.

Tabel12: Overzicht nieuw beleid

5. Nieuw beleid				
5.1 Behoud regie inzake windenergie t/m 2020	-25.000	-25.200	-25.300	-25.400
5.2 Invoering eigen bijdrage scootmobiel	108.000	117.000	117.600	118.200
<i>Totaal 5</i>	83.000	91.800	92.300	92.800

5.1 *Behoud regie inzake windenergie tot en met 2020*

Voor het behouden van de regie betreffende windenergie tot en met 2020 is een jaarlijks budget noodzakelijk. Dit is in de begroting opgevoerd.

5.2 *Invoering eigen bijdrage scootmobiel*

Conform de Verordening voorzieningen maatschappelijke ondersteuning Goeree-Overflakkee is een eigen bijdrage verschuldigd voor verstrekte individuele voorzieningen. Dit was nog niet het geval in de voormalige gemeenten. Om iedereen gelijk te behandelen is besloten om ook een eigen bijdrage te heffen voor gebruikers van scootmobielen, driewielers en bijzondere fietsen die vóór 1 januari 2013 verstrekt zijn. Gezien de uit zorgvuldigheid aangehouden invoeringstermijn is de geraamde eigen bijdrage in het eerste jaar lager.

Tabel 13: Overzicht autonome ontwikkelingen

6. Autonome ontwikkelingen				
6.1 Vervallen onderhoud scholen	240.800	241.300	241.700	242.100
6.2 Rijksbudget WSW	473.900	344.500	206.100	-198.100
6.3 Bijstelling salariskosten college	161.800	157.300	154.300	151.300
6.4 Toename waterschapslasten	-63.100	-63.500	-63.800	-64.100
6.5 Verkiezingen Waterschap (comp. via A.U.)	-69.000			
6.6 Salarissen (o.a. CAO ontwikkelingen)	-61.600	50.000	-229.300	-398.100
6.7 Reiniging	-121.100	-210.800	-202.900	-147.700
6.8 Kapitaallasten	70.300	56.900	-189.000	-220.200
6.9 Minder toerekening uren aan grondexploitatie	-306.900	-332.900	-361.900	-394.600
6.10 Diverse kleine bijstellingen	148.800	118.500	130.500	177.200
6.11 WWB – inkomsten	-531.800	-617.900	-637.700	-630.800
6.11 WWB – uitgaven	-149.000	-150.100	-150.800	-151.600
<i>Totaal 6</i>	-206.900	-406.700	-1.102.800	-1.634.600

6.1 *Vervallen onderhoud scholen*

Door overheveling van het buitenonderhoud van het primair en speciaal onderwijs naar de scholen zelf, komen de daarvoor geraamde budgetten te vervallen. Aan de andere kant daalt ook de algemene uitkering, zoals in § 2.6 is toegelicht.

6.2 *Rijksbudget WSW*

Op basis van de laatst bekende voorlopige cijfers van het ministerie is de raming bijgesteld. In de begroting 2014 was al meerjarig uitgegaan van een aanvankelijk hogere korting. In 2018 ontstaat een nadeel t.o.v. de vorige raming, daar de nu bekende wetswijzigingen uitgaan van een nog verder afgeslankte WSW.

6.3 *Bijstelling salariskosten college*

De salariskosten van het college bleken voor een te hoog bedrag in de begroting te zijn opgevoerd. Vanaf de begroting 2015 is dit gecorrigeerd.

6.4 *Toename Waterschapslasten*

Een flinke verhoging van de Waterschapslasten zorgt voor een forse kostenstijging van de heffingen en belastingen op de gemeentelijke eigendommen.

6.5 *Verkiezingen Waterschap*

Op 18 maart 2015 zijn er gelijktijdig verkiezingen van Provinciale Staten en Waterschappen. De Waterschapsverkiezingen zijn nu voor het eerst stembusverkiezingen. De organisatie daarvan is in handen van de gemeente, waardoor hiervoor budget is opgevoerd in de begroting, gecompenseerd via de algemene uitkering.

6.6 *Salarissen*

Door voornamelijk CAO ontwikkelingen is de raming van de salariskosten aangepast ten opzichte van wat was geraamd bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2014-2017.

6.7 *Reiniging*

De kosten van reiniging zijn aangepast op basis van de werkelijkheid. Daarnaast is rekening gehouden met minder toerekening van kosten aan de reiniging op basis van de werkelijke uren, waardoor de totale begroting nadelig wordt belast. Deze kosten kunnen namelijk niet meer worden gedekt uit het kostendekkende tarief.

6.8 *Kapitaallasten*

De aanpassing van de kapitaallasten vloeit onder andere voort uit de verwerking van de kapitaallasten van de werkelijk in 2013 uitgevoerde investeringen.

6.9 *Minder toerekening uren grondexploitatie*

Op basis van de nieuw opgestelde kostenverdeelstaat worden minder uren toegerekend aan de grondexploitatie. Het gevolg hiervan is dat deze ten laste komen van het exploitatiesaldo.

6.10 *Diverse kleine bijstellingen*

Dit betreft diverse kleine bijstellingen, waarvan het te ver voert deze afzonderlijk toe te lichten. Voorbeelden: bankkosten, drukwerk, presentiegelden en kosten voor de inhuur van de salarisadministratie.

6.11 *WWB*

Op rijksniveau is het budget voor de gebundelde uitkering (waaronder WWB) neerwaarts bijgesteld op basis van een daling van het aantal uitkeringsontvangers. Dit leidt tot een lagere rijksbijdrage. Haaks op de landelijke trend staat de ontwikkeling in de gemeente Goeree-Overflakkee. Het aantal aanvragers en ontvangers van een sociale uitkering neemt toe. Opmerkelijk is dat we in de achterliggende jaren, met name 2012 en 2013, nauwelijks zijn geconfronteerd met een toename van uitkeringsgerechtigden, terwijl dit landelijk wel flink de tendens is geweest ten gevolge van de economische recessie. Terwijl in 2014 de eerste tekenen van herstel herkenbaar worden, wordt onze gemeente plots alsnog, als een soort van na-ijleffect, geconfronteerd met een toename van het bijstandsbestand. Deze toename heeft vooral plaats gevonden in de eerste helft van 2014, inmiddels is de groei gestabiliseerd, maar wel op een niveau van ongeveer 20% meer cliënten dan eind 2013. Een verklaring voor het feit dat wij hier nu pas mee te maken krijgen is niet voorhanden.

Tabel 14: Overzicht monitoring bezuinigingsplan

<i>7. Monitoring bez.plan 2013 -2017</i>				
7.1 Boombehoud	41.300			
7.2 Openbare verlichting - doss.nr 18		-85.000	-85.000	-85.000
7.3 Onderhoud (vml.gem.huizen) - doss. Nr 60	-48.100	-77.800	-77.500	-77.200
<i>Totaal 7</i>	-6.800	-162.800	-162.500	-162.200

7.1 *Boombehoud*

Het contract met het Waterschap is per 1 januari 2014 komen te vervallen, waardoor alleen nog de bijdrage over 2013 dient te worden betaald (achteraf). De bijdrage 2014, die te betalen zou zijn in 2015 komt dus te vervallen, waarmee vanaf 2015 de ingezette bezuiniging is gerealiseerd.

7.2 *Openbare verlichting*

In het bezuinigingsplan 2014 – 2017 werd rekening gehouden met een te realiseren besparing op openbare verlichting. Bij de voorbereiding van het Beleidsplan openbare verlichting blijkt deze besparing echter niet haalbaar te zijn. Op basis van een te grove inschatting is een te optimistisch beeld geschetst van de mogelijkheden om geld op de toen gemelde termijn te realiseren. Afhankelijk van de ervaringen met LED-verlichting, zouden besparingen op onderhoud in beeld kunnen komen. In aanschaf is LED duurder, maar de onderhoudskosten liggen lager. LED wordt geleidelijk ingevoerd. Op termijn is een geleidelijke kostendaling op het onderhoud mogelijk.

7.3 *Onderhoud voormalige gemeentehuizen*

In 2013 is een grove inschatting gemaakt op basis van toen bekende budgetten. Deze zijn nu geactualiseerd en aangescherpt op basis van inschatting en de opgebouwde ervaringen in de periode na 1 januari 2013. Het betreft de jaarlijkse bouwkundige onderhoudskosten en installatiekosten aan de drie voormalige gemeentehuizen, het Rondeel en het huidige gemeentehuis.

2.4 Monitoring gele dossiers

In de Voorjaarsnota 2014 is een complete monitoring opgenomen van alle bezuinigingsdossiers van vorig jaar. Een aantal hiervan zijn aangeduid als geel en behoeven aandacht voor het kunnen bepalen of de bezuiniging wel of niet haalbaar is. Een aantal dossiers is van kleur verschoten en deze zijn als zodanig gearceerd. Het betreffen de volgende dossiers:

Tabel 15: Overzicht monitoring gele dossiers

Nr	Dossiers:	Afd	PoHo	2015	2016	2017	2018
05	Vervoerskosten schoolbezoek	MaZa	FT	0	40.000	40.000	40.000
11	Bureau leerplicht in gem.huis vestigen	MaZa	FT	0	18.000	18.000	18.000
18	Investeren en besparen openbare verlichting	L&W	AJvdV		85.000	85.000	85.000
20	Beëindiging bekostiging dierenverblijven (2x)	L&W	AJvdV	0	15.000	15.000	15.000
21	Korten van subsidies voor musea	EO	GdJ	5.500	11.300	11.300	11.300
22	Verlagen van subsidie aan de Molenstichting	EO	PK	7.000	15.000	15.000	15.000
24	Harmoniseren van het accommodatiebeleid	EO	MT	0	350.000	350.000	350.000
31	Verlagen exploitatiesubsidie zwembaden	EO	MT	0	200.000	200.000	200.000
33	Subsidie bibliotheekwerk	MaZa	GdJ	0	174.000	174.000	174.000
66	Proces huwelijksvoltrekkingen	KCC	AG	0	40.000	40.000	40.000
77	Integrale taakstelling personeel	BO	MT		1.544.000	1.764.000	1.843.000
60	Budget onderhoud voormalige gem.huizen	EO	MT	48.100	77.800	77.500	77.200

Toelichting per dossier:

Nr. 05 Vervoerskosten schoolbezoek

Meer specifiek gaat dit om het introduceren van een inkomensafhankelijke eigen bijdrage van ouders voor bepaalde vormen van leerlingenvervoer. Door de portefeuillehouder is hierover reeds met de gemeenteraad van gedachten gewisseld. Daarbij leek het alsof er voor de maatregelen die genomen moeten worden om deze eigen bijdrage in te voeren, weinig draagvlak bij de gemeenteraad aanwezig was. De portefeuillehouder overweegt daarom er van af te zien om de hiervoor noodzakelijke beleidswijziging aan de raad voor te stellen.

Nr. 11 Bureau leerplicht in gemeentehuis vestigen

In het kader van de integraliteit van de aanpak binnen het domein jeugd verdient het de voorkeur om de leerplichtcollega's blijvend te positioneren binnen de samenwerking met het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) en het Jeugd OndersteuningsTeam (JOT). Op dit moment ligt de focus op het binnenhalen van nieuwe aanbieders jeugdhulp en jeugdzorg in de bestaande huisvesting, waardoor een deel van de huisvestingslasten op andere partijen kan worden afgewenteld.

Nr. 18 Openbare verlichting

In het bezuinigingsplan 2014 – 2017 werd rekening gehouden met een te realiseren besparing op openbare verlichting. Bij de voorbereiding van het Beleidsplan openbare verlichting blijkt deze besparing echter niet haalbaar te zijn. Voor de verdere

toelichting en financiële inpassing zie § 2.2, onderdeel monitoring bezuinigingsplan 2013-2017 (7.2).

Nr. 20 Beëindiging bekostiging dierenverblijven

De bekostiging van de dierenverblijven kan met ingang van 2015 beëindigd worden aangezien de dieren (naar verwachting) naar andere particuliere verblijven kunnen worden overgebracht.

Nr. 21 Het korten van subsidie van musea

De subsidies zijn/worden reeds verlaagd conform de algemene lijn van bezuinigingen die voor verenigingen/stichtingen is toegepast. Een nog verdere verlaging van de subsidie wijkt daarmee af van de algemene lijnen die in het kader van MOOI, het accommodatiebeleid en de nota cultuur getrokken gaan worden. Geadviseerd wordt, mede gezien de relatief geringe bedragen waarvan hier sprake is, deze verenigingen/stichtingen op gelijke wijze te behandelen als de overige "reguliere" subsidieontvangers en in de genoemde trajecten mee te laten lopen.

Nr. 22 Het verlagen van de subsidie van de Molenstichting

Er is nog geen oplossing voorhanden. Met de Molenstichting is overlegd, met name over wijzen waarop de stichting wellicht meer middelen kan genereren. De stichting studeert hier momenteel op, maar dit heeft nog niet tot resultaten geleid. Daarom wordt het verder verlagen van de subsidie per 2015 lastig. Een jaar uitstel zou hier uitkomst kunnen bieden. De bezuiniging van 2014 is wel (structureel) doorgevoerd.

Nr. 24 Harmoniseren van het accommodatiebeleid

Nog onzeker is of de ingeboekte bezuiniging wordt behaald. Dit heeft onder andere te maken met de gevolgen van het beleidsplan MOOI en de vertaling daarvan naar de accommodaties. De gevolgen van beleidsplan MOOI zijn echter nog niet bekend. Verder is er sprake van vaak langlopende contracten die niet zondermeer kunnen worden opgezegd c.q. worden doorbroken.

Nr. 31 Verlagen exploitatiesubsidie zwembaden

Een financiële doorlichting van de drie huidige zwembaden heeft plaatsgevonden. Ongeveer een kwart van de taakstellende bezuiniging is door een verdere aanscherping van de afzonderlijke begrotingen gevonden. Dit bedrag wordt tot 2016 gebruikt om de kosten te dekken welke samenhangen met het samenvoegen van de drie zwembadorganisaties. Het nog resterende deel van de taakstellende bezuinigingen wordt door de in september jl. ingestelde stuurgroep met verdere kostenreducerende maatregelen uitgewerkt.

Nr. 33 Subsidie bibliotheekwerk

De verwachting is dat de beoogde ombuiging ad € 174.000 geheel gerealiseerd kan worden.

Nr. 66 Proces huwelijksvoltrekkingen

Dit stond en staat nog steeds in de planning om eind 2014 op te pakken. Er kan voorsnog weinig gezegd worden over het realiteitsgehalte van de ombuigingsambitie.

Nr. 77 Integrale taakstelling personeel

De integrale taakstelling op personeel, waaronder de seniorenmaatregel, is afgestemd met de financiële administratieve situatie per 1 september 2014. Inmiddels heeft uitstroom, via natuurlijk verloop en het niet invullen van openstaande vacatures, van 15 fte plaatsgevonden, waardoor een besparing is gerealiseerd van € 750.000. Bij het personeel is op dit moment nog sprake van terughoudendheid voor deelname aan de seniorenregeling.

Het saldo van de nog te realiseren taakstelling op dit dossier bedraagt:

Jaar	Nog te realiseren taakstelling
2015	6.200
2016	1.544.000
2017	1.764.000
2018	1.843.000
2019	1.910.000

Nr. 60 Budget onderhoud voormalige gemeentehuizen

Bij de Voorjaarsnota stond dit dossier nog op groen. Gebleken is dat dit toch niet juist was. Voor verdere toelichting en financiële inpassing zie § 2.2, onderdeel monitoring bezuinigingsplan 2013-2017 (7.2).

2.5 Bijstelling algemene uitkering uit het gemeentefonds

Vanaf 2015 is de algemene uitkering neerwaarts bijgesteld. Hoofredenen hiervoor zijn onder andere een forse korting op de WMO met betrekking tot de bestaande taken en het herverdeeffect van het groot onderhoud van het gemeentefonds. Andere belangrijke redenen zijn het overhevelen van het buitenonderhoud primair en speciaal onderwijs naar de scholen zelf en actualisatie van gebruikte basisgegevens, zoals aantallen woningen e.d.

De gevolgen van de Septembercirculaire zijn reeds meegenomen en verwerkt in de ramingen van de primitieve begroting 2015, zoals die zijn vermeld in tabel 4 in § 2.1. Ten opzichte van de berekening van de Meicirculaire zijn de ramingen bijgesteld met:

2015 210.800 -/-;

2016 171.500 + ;

2017 420.100 + ;

2018 678.800 + .

De belangrijkste bijstelling betreft de verhoging van de uitkeringsfactor. Daarnaast is de integratie-uitkering Wet maatschappelijke ondersteuning verder neerwaarts bijgesteld ten opzichte van de eerdere verwachting. Voor 2015 is dit ongeveer € 56.000 olopend tot € 112.000 vanaf 2017.

2.6 Saldi begroting toevoegen aan de algemene reserve

Het college van burgemeester en wethouders stellen voor om de positieve saldi van de meerjarenbegroting toe te voegen aan de algemene reserve. Belangrijk is dat de solvabiliteitspositie van de gemeente sterker wordt. Daarnaast is vorig jaar de jaarschijf 2015 van de begroting sluitend gemaakt met een onttrekking aan de algemene reserve. Deze onttrekking is een bestanddeel van het huidige positieve saldo.

Gemeente Goeree-Overflakkee
Koningin Julianaweg 45
3241 XB Middelharnis
Postbus 1
3240 AA Middelharnis
T. 14 0187
info@goeree-overflakkee.nl
www.goeree-overflakkee.nl