

## Financiën en Control

Aan de gemeenteraad

25 september 2012  
Gemeentestukken: 2012-210

Onderwerp: Programmabegroting 2013

### 1. Voorstel

Wij stellen u voor:

- De programmabegroting 2013 incl. bijhorend dekkingsplan en de eerste stap van bezuinigingen vanaf 2013 vast te stellen;
- Het huidige meerjarenperspectief 2014-2016 voor kennisgeving aan te nemen;
- Bij de begrotingsbehandeling 2014-2017 concreet invulling te gaan geven aan de tweede stap van bezuinigingen vanaf 2014.

### 2. Aanleiding

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2013 aan.

In dit voorstel gaan wij eerst in op een tweetal *doorgevoerde wijzigingen in de presentatie* van deze begroting. Vervolgens gaan wij in op de *financiële uitkomsten* voor het komend jaar en de verwachtingen in het meerjarenperspectief.

Om te komen tot een sluitende begroting en meerjarenperspectief is het noodzakelijk dat een aantal *bezuinigingen in het dekkingsplan* wordt doorgevoerd. Begin dit jaar hebben de raadsfracties zich in eerste aanleg uitgesproken over de mogelijke maatregelen. Rekening houdend met uw voorkeuren hebben wij een concreet voorstel samengesteld om te komen tot een sluitende begroting. Wij adviseren u de bezuinigingen gefaseerd in te voeren. Niet nu bezuinigen terwijl in 2016 er mogelijk ruimte is.

### 3. Aspecten

Doorgevoerde wijzigingen in de presentatie

In de presentatie van deze begroting zijn een tweetal wijzigingen doorgevoerd om het inzicht in de cijfers te vergroten.

De eerste wijziging betreft de introductie van een *nieuw raadsprogramma Bedrijfsvoering*. Met dit programma worden de kosten van bedrijfsvoering op een centrale plaats in de begroting inzichtelijk gemaakt. Daarnaast wordt met dit programma invulling gegeven aan de doelen die we aan de bedrijfsvoering stellen en gerapporteerd over de verbetering van de bedrijfsvoering. Beschreven worden de activiteiten die de organisatie onderneemt om beter te presteren, welke instrumenten daarbij worden ingezet en welk resultaat ervan wordt verwacht.

Als tweede wijziging is het totale bedrag aan *lasten/baten per raadsprogramma nader gespecificeerd* (in de tabel Wat mag het kosten?). Voor de raad betekent dit een uitbreiding van financiële informatie. Het autorisatieniveau van de raad blijft ongewijzigd, dat wil zeggen op het totaal lasten/batenniveau per raadsprogramma.

Financiële uitkomsten

De begroting 2013-2016 laat de volgende tekorten zien:

<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
-/- €2,2 miljoen	-/- €2,7 miljoen	-/- €3,3 miljoen	-/- €2,4 miljoen

Bij deze tekorten presenteren wij u onderstaand dekkingsvoorstel dat naar ons oordeel evenwichtig is.

Dekkingsvoorstel

Naast een aantal financieel technische maatregelen (besparingen uit de organisatie), die nog redelijk eenvoudig in te vullen zijn, ontkomen wij er niet aan om voor de resterende tekorten te bezuinigen op een aantal inhoudelijke beleidsterreinen.

Wij adviseren uw raad de bezuinigingen gefaseerd in te voeren. Niet nu bezuinigen terwijl in 2016 er mogelijk ruimte is. Bezuinigen doen wij daarom gefaseerd in twee stappen. De eerste stap hebben wij voor het komende jaar (2013) concreet ingevuld met bezuinigingsmaatregelen. Hiervoor verwijzen wij u naar bijlage 9 Bezuinigen. Voor de tweede stap en verder maken wij pas een definitieve invulling bij de begroting 2014. Op dat moment hebben wij ook duidelijkheid over het nieuw gevormde kabinet en de daaruit voortvloeiende plannen en de BAR-samenwerking.

## Gemeentestukken: 2012-210

Wij presenteren u hierbij het volgende dekkingsvoorstel:

Nr.	Omschrijving	2013	2014	2015	2016
1	Uitkomst begroting (incl. extra inzet middelen vlg Kadernota 2013 en gevolgen 2e programmamonitor 2012)	-2.209.100	-2.692.000	-3.343.800	-2.365.300
2	Prijsstijging volgens uitgangspunt bij de Kadernota 2013	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
<b>A.</b>	<b>Begrotingsuitkomsten - 13 september 2012</b>	<b>-3.309.100</b>	<b>-3.792.000</b>	<b>-4.443.800</b>	<b>-3.465.300</b>
<b>B.</b>	<u>Nog te verwerken onderwerpen:</u>				
1	Achterwege laten van de prijsstijging zoals bij Kadernota 2013 was voorgesteld	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
2	Verwerken prijsstijging op subsidies	-208.000	-208.000	-208.000	-208.000
3	Verwerken prijsstijging op werken derden	-64.000	-64.000	-64.000	-64.000
4	BTW-verhoging vanuit het Rijk	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
<b>B.</b>	<b>Totaal nog te verwerken onderwerpen</b>	<b>758.000</b>	<b>758.000</b>	<b>758.000</b>	<b>758.000</b>
<b>C.</b>	<u>Besparingen uit de organisatie:</u>				
5	Verlagen kantoorartikelen (structurele onderuitputting)	10.000	10.000	10.000	10.000
6	Verlagen verzekeringspremie (struc.besparing wegens aanbesteding in BAR-verband)	60.000	60.000	60.000	60.000
7	Verlagen groot onderhoud watergangen (structurele onderuitputting)	65.000	65.000	65.000	65.000
8	OZB-compensatie wegens lagere Afvalstoffenheffing (zie paragraaf Lokale heffingen)	443.000	443.000	443.000	443.000
9	Bespaarde rente (zie bezuinigingsnr. 49a.)	250.000	250.000	250.000	250.000
10	Bespaarde rente (zie bezuinigingsnr. 49b.)	250.000	250.000	150.000	150.000
11	Afschrijven investeringen ineens (zie bezuinigingnr. 46)	140.000	135.000	130.000	125.000
12	Renten (zie bezuinigingsnr. 48)	200.000	200.000	200.000	200.000
<b>C.</b>	<b>Totaal besparingen uit de organisatie</b>	<b>1.418.000</b>	<b>1.413.000</b>	<b>1.308.000</b>	<b>1.303.000</b>
<b>D.</b>	<b>Resterende tekorten (= A + B + C) - met keuzes uit bezuinigingslijst invullen</b>	<b>-1.133.100</b>	<b>-1.621.000</b>	<b>-2.377.800</b>	<b>-1.404.300</b>
<b>E.</b>	<u>Invulling tekorten met (concrete) bezuinigingstaakstellingen uit bezuinigingslijst</u>				jaar 2016 is sluitend
1.	Eerste stap 2013: concreet voorstel	272.000	433.000	598.000	732.000
2.	Tweede stap vanaf 2014: te concretiseren uit bijgevoegde lijst van bezuinigingen	0	700.000	700.000	700.000
3.	Dekking incidentele tekorten via de dekkingsreserve 2011	861.100	488.000	1.079.800	0
<b>E</b>	<b>Einduitkomst na invulling van de bezuinigingstaakstellingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.700</b>

**Besluiten die de raad neemt**

Voor een overzicht van de besluiten die de raad met het vaststellen van deze begroting neemt verwijzen wij naar het raadsbesluit.

**4. Aanpak/Uitvoering**

De verdere behandeling van de begroting ziet er als volgt uit:

9 oktober:	Werkgroep KAS
19 oktober:	Antwoord op raadsvragen
25 oktober:	Bijeenkomst raad - Ontmoeting rond de begroting
29 oktober:	Inlevering door raad van de Algemene Beschouwingen
t/m 31 oktober:	Inlevering door raad van moties en amendementen
1 november:	Raadsbehandeling

**5. Kosten/Opbrengsten/Dekking**

Om de begroting structureel sluitend te maken worden bezuinigingsmaatregelen voorgesteld tot een totaal bedrag van € 1,4 miljoen (gefaseerd in twee stappen). Voor de resterende incidentele tekorten wordt de eerst komende drie jaren beschikt over de dekkingsreserve 2011. Deze reserve is in de begroting 2011 speciaal in het leven geroepen om tijdelijke tekorten te kunnen opvangen op weg naar een financieel gezonde begroting vanaf 2016. Na de beschikking over de jaren t/m 2015 resteert volgens de huidige inzichten nog een bedrag van afgerond €8 ton in deze reserve. Schematisch is het verloop van de dekkingsreserve 2011 als volgt weer te geven:

Stand 1-1-2012 – jaarrekening 2011	3.595.100
Af: Amendement initiatiefsubsidies	15.000 -/-
Bij:Overschot 1 <sup>e</sup> monitor 2012	944.700
Af: Tekort 2 <sup>e</sup> monitor 2012	<u>1.275.800</u> -/-
Stand per 1-1-2013	3.249.000

Verwerking dekkingsplan 2013-2016:	
Af: incidenteel tekort begroting 2013	861.100 -/-
Af: incidenteel tekort begroting 2014	488.000 -/-
Af: incidenteel tekort begroting 2015	<u>1.079.800</u> -/-
Stand per 1-1-2016	<u><b>820.100</b></u>

**6. Tot slot**

Met de behandeling van deze begroting hopen wij de juiste keuzes voor het komende jaar met elkaar vast te leggen.

Moge Gods zegen op onze gezamenlijke arbeid rusten.

Hoogachtend,  
Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk  
de secretaris, de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema