

## Bestuurszaken

Strategie en Beleidscoördinatie



Gemeente Vlaardingen

Aan de Colleges van Burgemeester en Wethouders  
van de gemeenten in de regio Rotterdam – Rijnmond  
en op Goeree-Overflakkee

Markt 11

Postbus 1002  
3130 EB Vlaardingen

Telefoon (010) 248 40 00  
Fax (010) 248 42 55  
Bank 28.50.08.838

[www.vlaardingen.nl](http://www.vlaardingen.nl)

datum  
9 december 2011

onderwerp  
Indexering  
gemeenschappelijke  
regeling

pagina  
1/2

*Wilt u bij beantwoording  
van deze brief het  
briefnummer vermelden?*

briefnummer  
VLD/2011/33260

uw kenmerk  
-

bijlage(n)  
2

Geachte colleges,

Elk jaar stuurt het College van B&W van de gemeente Vlaardingen een indexeringsbrief aan de gemeenschappelijke regelingen waaraan (vrijwel) alle gemeenten in de regio Rotterdam-Rijnmond en in op Goeree-Overflakkee deelnemen: de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond, de DCMR, het Koepelschap Buitenstedelijk Groen, OGZ-Rotterdam-Rijnmond, HALT en de Stadsregio. Deze brief wordt voorbereid door een werkgroep die is ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen in deze regio; Vlaardingen stuurt de brief namens alle gemeenten. Voorafgaand daaraan wordt u gevraagd om hiermee in te stemmen.

Gemeenschappelijke regelingen zijn verlengd lokaal bestuur. Dat betekent dat zij gemeentelijke taken uitvoeren die de deelnemende gemeenten anders zelf zouden moeten doen. De aansturing vanuit de gemeenten van die gemeenschappelijke regelingen blijkt niet eenvoudig te zijn. De indexeringsbrief, die een maximum stelt aan de door gemeenschappelijke regelingen te hanteren prijsindexering, is een belangrijk middel gebleken bij de versterking van die aansturing. De kans op ongecontroleerde kostenstijgingen bij gemeenschappelijke regelingen is door dit systeem aanzienlijk teruggelopen.

In 2009 is vanuit dezelfde filosofie nog een tweede brief aan de gemeenschappelijke regelingen gestuurd met een algemene bezuinigingstaakstelling van 5%.

Begin 2011 is voor het begrotingsjaar 2012 een indexeringsbrief gestuurd met daarin niet alleen een indexeringspercentage maar ook een nieuwe bezuinigingstaakstelling. Deze taakstelling loopt op van 3% in 2012 naar 4% in 2013 tot 5% in 2014. Daarmee moeten de gemeenschappelijke regeling ongeveer even veel bezuinigen als de gemiddelde gemeente.

Deze tweede taakstelling heeft tot veel discussie geleid. Sommige gemeenten wilden nog geen uitspraak doen over het oplopen van de taakstelling voor 2013 en 2014. Het algemeen bestuur van de VRR besloot deze tweede taakstelling naast zich neer te leggen, maar gaf wel opdracht tot een nader onderzoek. Niet alle gemeenten waren het hier mee eens maar moesten deze op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen wel accepteren.

Onder dit gesternte heeft de financiële werkgroep gemeenschappelijke regelingen een indexeringsbrief opgesteld voor het begrotingsjaar 2013. Deze brief bevat uiteraard een berekening van het indexeringspercentage voor 2013, die ook rekening houdt met de doorwerking van verschillen tussen begroot en gerealiseerd percentage in voorgaande jaren. Ik verwijs kortheidshalve naar de berekening die in de brieven zelf is verwerkt. Het uiteindelijke percentage voor 2013 komt uit op + 0,9%. Dit percentage geldt voor alle gemeenschappelijke regelingen. Het wordt toegepast op de gemeentelijke

briefnummer  
VLD/2011/33260

in behandeling bij  
de heer J.A.C. Hecker

telefoonnummer  
010-248 4277

paraaf voor akkoord

pagina  
1/2

## Bestuurszaken

Strategie en Beleidscoördinatie



Gemeente Vlaardingen

bijdrage aan de betreffende gemeenschappelijke regelingen zoals opgenomen in 2012, uiteraard na verwerking van de hierboven genoemde bezuinigingen.

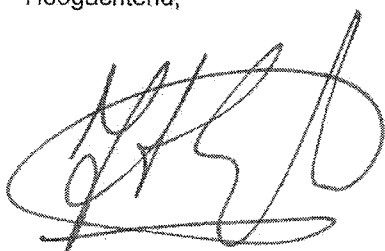
De afgelopen jaren is gediscussieerd over differentiatie van dit percentage per gemeenschappelijke regeling omdat de ene gemeenschappelijke regeling personeelsintensiever zou zijn dan de andere. De werkgroep heeft dit onderzocht en vastgesteld dat dit weinig zinvol is: het indexeringspercentage is er niet erg gevoelig voor, terwijl differentiatie tot veel discussie en ambtelijke rompslomp leidt.

De indexeringsbrief is bestemd voor alle gemeenschappelijke regelingen waaraan alle gemeenten in de regio Rotterdam-Rijnmond incl. Goeree/Overflakkee deelnemen, met uitzondering van de VRR. Daar loopt een onderzoek naar aanleiding van de discussies over de additionele taakstelling van vorig jaar. De resultaten van dat onderzoek kan de indexeringsbrief van de VRR nog beïnvloeden. Overigens kunt u de indexeringsbrief ook gebruiken voor andere gemeenschappelijke regelingen waaraan uw gemeente deelneemt.

Op grond van deze overwegingen stelt de Kring van Gemeentesecretarissen voor om bijgaande indexeringsbrief te verzenden, waarin zowel de indexeringsbrief als de extra 1% extra taakstelling zijn verwerkt. De brief aan de VRR is anders.

Het is van groot belang dat zoveel mogelijk, liefst alle, deelnemende gemeenten hetzelfde geluid afgeven richting gemeenschappelijke regelingen. Daarom vraag ik u om in te stemmen met verzending door B&W van Vlaardingen namens uw gemeente van de bijgevoegde indexeringsbrieven aan DCMR, Halt, Koepelschap Buitenstedelijk Groen, Stadsregio en OGZ-Rotterdam Rijnmond enerzijds en VRR anderzijds, en dit per e-mail te laten weten aan ondergetekende, ([jhe@vlaardingen.nl](mailto:jhe@vlaardingen.nl)). Omdat gemeenschappelijke regelingen hun begrotingen voor 2013 al voor april 2012 gereed moeten hebben wordt spoedige reactie zeer op prijs gesteld.

Hoogachtend,



Drs. J.A.C. Hecker,  
Voorzitter financiële werkgroep gemeenschappelijke regelingen

Bijlage(n):

- Indexeringsbrief voor de VRR
- Indexeringsbrief voor andere gemeenschappelijke regelingen



Gemeente Vlaardingen

CONCEPT  
Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond  
Postbus 9154  
3007 AD ROTTERDAM

Markt 11

Postbus 1002  
3130 EB Vlaardingen

Telefoon (010) 248 40 00  
Fax (010) 248 42 55  
Bank 28.50.08.838

[www.vlaardingen.nl](http://www.vlaardingen.nl)



datum	onderwerp	pagina
	Indexeringsbrief vrr 2013	1/2
briefnummer	uw kenmerk	bijlage(n)
VLD/2011/33318	-	

*Wilt u bij beantwoording van deze brief het briefnummer vermelden?*

Geachte heer, mevrouw,

Zoals de laatste jaren te doen gebruikelijk informeren wij u, namens alle aan uw gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten, over het trendpercentage dat u moet gebruiken bij de opstelling van de begroting 2013. Hierbij wordt ook de oploop van de bezuinigingstaakstelling, die u gemeld is in de indexeringsbrief van vorig jaar, betrokken.

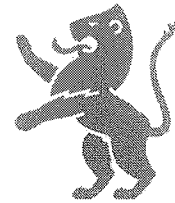
#### Het indexeringspercentage voor 2013

De werkgroep verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen, die is ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond, gaat bij de bepaling van het indexeringspercentage voor gemeenschappelijke regelingen uit van de prijsmutatie van het Bruto Binnenlands Product (pBBP). Dat staat in de septembercirculaire: afgerond 2 %.

In eerdere jaren zijn ook indexeringspercentages berekend en aan u meegedeeld. Dat waren begrotingscijfers, de werkelijkheid wijkt daar vrijwel altijd van af. Zonder nadere maatregelen zouden verschillen tussen begroting en werkelijkheid tot in lengte van jaren in de cijfers doorwerken. Om dat te voorkomen worden, evenals in vorige jaren, op het hierboven genoemde percentage correcties aangebracht.

#### Additionele ombuiging

In de indexeringsbrief 2012 hebben wij u een extra taakstelling van 3% doorgegeven, met een oploop tot 4% in 2013 en 5% in 2014. Uw bestuur heeft ervoor gekozen om, in plaats van deze taakstelling, een onderzoek uit te voeren. In afwachting van de resultaten daarvan zien wij op dit moment af van een (oploop van de vorige) additionele ombuiging. Zodra de resultaten beschikbaar zijn komen wij hierop terug.



Gemeente Vlaardingen

### De percentages voor 2013

Het beeld voor 2013 ziet er daardoor als volgt uit:

- |  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| ➤ Percentage voor 2013   |                 | 2,00 % ++       |
| ➤ Doorwerking ontwikkelingen 2012  |                 |                 |
| ○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage<br>excl. doorwerking eerdere jaren | 1,75% ++        |                 |
| ○ Raming in septembercirculaire  | <u>2,00%</u> ++ |                 |
| ○ Te laag afgegeven en dus te corrigeren   |                 | 0,25 % ++       |
| ➤ Doorwerking ontwikkelingen 2011  |                 |                 |
| ○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage                                    | 2,00% ++        |                 |
| ○ Raming in septembercirculaire  | <u>1,25%</u> ++ |                 |
| ○ Te laag afgegeven en dus te corrigeren   |                 | 0,75 % -/-      |
| ➤ Doorwerking ontwikkelingen 2010  |                 |                 |
| ○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage                                    | 2,00% ++        |                 |
| ○ Opgenomen in septembercirculaire   | <u>1,40%</u> ++ |                 |
| ○ Te hoog afgegeven en dus te corrigeren   |                 | 0,60 % -/-      |
| ➤ (Additionele) taakstelling voor 2013   |                 | <u>p.m.</u> -/- |
| ➤ Stijgingspercentage gemeentelijke bijdrage voor 2013                             |                 | +0,90 % - p.m.  |

### Beleidswijzigingen

Het bovenstaande betreft de ontwikkelingen bij ongewijzigd beleid. Als u voorstellen heeft voor nieuw beleid of nieuwe activiteiten verzoeken wij u deze afzonderlijk zichtbaar te maken en aan de gemeenten ter besluitvorming voor te leggen, met daarbij een dekkingsvoorstel. Om ervoor te zorgen dat dergelijke voorstellen in de gemeentelijke budgetcycli worden meegenomen moeten ze in het eerste kwartaal van het jaar, voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar, aan de gemeenten worden aangeboden. Hierbij brengen wij u nog onder de aandacht dat gemeenten slechts in kunnen stemmen met de eerste jaarschijf van een voorgelegde meerjarenbegroting. U mag er niet vanuit gaan dat in eerdere jaren opgenomen accessen voor latere jaarschijven automatisch tot ongewijzigd beleid worden gerekend. Dergelijke accessen zullen dus goed moeten worden toegelicht, net als geheel nieuwe voorstellen. Wij verzoeken u bij het opstellen van de begroting 2013 met het bovenstaande rekening te houden.

Deze brief wordt u toegezonden namens de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Middelharnis, Oostflakke, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse en Westvoorne,

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Vlaardingen,

de secretaris,  
ir. C. Kruyt

de burgemeester,  
mr. T.P.J. Bruinsma



Gemeente Vlaardingen

CONCEPT

- Aan de gemeenschappelijke regelingen
- Stadsregio Rotterdam - Rijnmond
  - Koepelschap Buitenstedelijk Groen
  - DCMR
  - Halt
  - OGZ – Rotterdam-Rijnmond

Markt 11

Postbus 1002  
3130 EB Vlaardingen

Telefoon (010) 248 40 00  
Fax (010) 248 42 55  
Bank 28.50.08.838

[www.vlaardingen.nl](http://www.vlaardingen.nl)

datum	onderwerp	pagina	
	Indexeringsbrief 2013	1/2	
briefnummer	uw kenmerk	bijlage(n)	<i>Wilt u bij beantwoording van deze brief het briefnummer vermelden?</i>
VLD/2011/33308	-		

Geachte heer, mevrouw,

Zoals de laatste jaren te doen gebruikelijk informeren wij u, namens alle aan uw gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten, over het trendpercentage dat u moet gebruiken bij de opstelling van de begroting 2013. Hierbij wordt ook de oploop van de bezuinigingstaakstelling, die u gemeld is in de indexeringsbrief van vorig jaar, betrokken.

#### Het indexeringspercentage voor 2013

De werkgroep verbetering financiële sturing gemeenschappelijke regelingen, die is ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen Rotterdam-Rijnmond, gaat bij de bepaling van het indexeringspercentage voor gemeenschappelijke regelingen uit van de prijsmutatie van het Bruto Binnenlands Product (pBBP). Dat staat in de septembercirculaire: afgerond 2 %.

In eerdere jaren zijn ook indexeringspercentages berekend en aan u meegedeeld. Dat waren begrotingscijfers, de werkelijkheid wijkt daar vrijwel altijd van af. Zonder nadere maatregelen zouden verschillen tussen begroting en werkelijkheid tot in lengte van jaren in de cijfers doorwerken. Om dat te voorkomen worden, evenals in vorige jaren, op het hierboven genoemde percentage correcties aangebracht.

#### Additionele ombuiging

In de indexeringsbrief 2012 hebben wij u een extra taakstelling van 3% doorgegeven, met een oploop tot 4% in 2013 en 5% in 2014. Ten opzichte van eerdere meldingen is nu dus sprake van een extra taakstelling van 1%, bovenop de 3% van vorig jaar. De achtergronden hierbij kunt u lezen in de indexeringsbrief van vorig jaar, waarnaar wij korthedshalve verwijzen.



Gemeente Vlaardingen

### De percentages voor 2013

Het beeld voor 2013 ziet er daardoor als volgt uit:

➤ Percentage voor 2013		2,00 % +/+
➤ Doorwerking ontwikkelingen 2012		
○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage excl. doorwerking eerdere jaren	1,75% +/+	
○ Raming in septembercirculaire	<u>2,00%</u> +/+	
○ Te laag afgegeven en dus te corrigeren		0,25 % +/+
➤ Doorwerking ontwikkelingen 2011		
○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage	2,00% +/+	
○ Raming in septembercirculaire	<u>1,25%</u> +/+	
○ Te hoog afgegeven en dus te corrigeren		0,75 % -/-
➤ Doorwerking ontwikkelingen 2010		
○ In indexeringsbrief 2012 afgegeven percentage	2,00% +/+	
○ Opgenomen in septembercirculaire	<u>1,40%</u> +/+	
○ Te hoog afgegeven en dus te corrigeren		0,60 % -/-
➤ Gecorrigeerd indexeringspercentage 2013		0,90 % +/+
➤ Additionele taakstelling voor 2013		<u>1,00 %</u> -/-
➤ Stijgingspercentage gemeentelijke bijdrage voor 2013		0,10 % -/-

### Beleidswijzigingen

Het bovenstaande betreft de ontwikkelingen bij ongewijzigd beleid. Als u voorstellen heeft voor nieuw beleid of nieuwe activiteiten verzoeken wij u deze afzonderlijk zichtbaar te maken en aan de gemeenten ter besluitvorming voor te leggen, met daarbij een dekkingsvoorstel. Om ervoor te zorgen dat dergelijke voorstellen in de gemeentelijke budgetcycli worden meegenomen moeten ze in het eerste kwartaal van het jaar, voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar, aan de gemeenten worden aangeboden. Hierbij brengen wij u nog onder de aandacht dat gemeenten slechts in kunnen stemmen met de eerste jaarschijf van een voorgelegde meerjarenbegroting. U mag er niet vanuit gaan dat in eerdere jaren opgenomen accessen voor latere jaarschijven automatisch tot ongewijzigd beleid worden gerekend. Dergelijke accessen zullen dus goed moeten worden toegelicht, net als geheel nieuwe voorstellen.

Wij verzoeken u bij het opstellen van de begroting 2013 met het bovenstaande rekening te houden.

Deze brief wordt u toegezonden namens de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Albrandswaard, Barendrecht, Bernisse, Brielle, Capelle aan den IJssel, Dirksland, Goedereede, Hellevoetsluis, Krimpen aan den IJssel, Lansingerland, Maassluis, Middelharnis, Oostflakkee, Ridderkerk, Rotterdam, Schiedam, Spijkenisse en Westvoorne,

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van Vlaardingen,  
de secretaris,  
ir. C. Kruyt

de burgemeester,  
mr. T.P.J. Bruinsma

## Bestuurszaken

### STRATEGIE EN BELEIDSCOÖRDINATIE

#### MEMO

Aan  
De gemeentesecretarissen in Rotterdam-Rijnmond en Goeree-Overflakkee

briefnummer

Van  
J.A.C. Hecker  
Datum  
7 december 2011  
Onderwerp  
Gevoeligheidsanalyse indexering gemeenschappelijke regelingen

Geachte heer, mevrouw,

Jaarlijks verstuurt de gemeente Vlaardingen aan de grote gemeenschappelijke regelingen in Rotterdam-Rijnmond en Goeree-Overflakkee (namens de gemeenten in die regio) een indexeringsbrief. Daarin staat het maximaal toegestane nominale compensatiepercentage voor het volgende begrotingsjaar.

Van tijd tot tijd merken de gemeenschappelijke regelingen (m.n. de VRR) op dat dat percentage niet voldoende rekening houdt met hun specifieke kostenstructuur. Een regeling die relatief veel personeel in dienst heeft kan hierdoor te weinig compensatie krijgen als de loonkosten sterker blijken te stijgen dan de overige kosten, en omgekeerd.

De financiële werkgroep, ingesteld door de Kring van Gemeentesecretarissen in Rotterdam-Rijnmond, heeft onderzocht of het afgegeven prijsindexcijfer erg gevoelig is voor dit effect. Dat valt mee.

Het percentage voor 2013 (2,0%) is gebaseerd op een kostenstructuur van 70% personeelskosten en 30% overige kosten. Als de loonkosten in 2013 met 1,7% stijgen en de overige kosten met 2,7% wordt het gewogen gemiddelde de in de indexeringsbrief genoemde 2,0%.

In onderstaand overzicht is te zien wat het gemiddelde percentage zou zijn bij een andere verhouding tussen personeels- en overige kosten. Als de verhouding bijvoorbeeld 80/20 is zou het gemiddelde percentage in 2013 1,9 worden.

Als de personeelskosten 60% van de totale kosten bedragen:	2,1%
Idem bij 70%	2,0%
Idem bij 80%	1,9%
Idem bij 90%	1,8%

De financiële werkgroep concludeert dat het indexeringspercentage niet bijzonder verandert doordat een gemeenschappelijke regeling relatief meer of minder personeelskosten heeft. Introductie van differentiatie per regeling leidt wel tot veel discussie en rompslomp. Discussie over de vraag wat het juiste percentage is, zowel bij de begroting als achteraf. Rompslomp omdat er altijd percentages in de begroting zullen worden gebruikt die blijken af te wijken in de jaarrekening. De doorwerking daarvan maakt het systeem aanzienlijk complexer. En dat terwijl het effect niet groot is. Daarom adviseert de werkgroep het huidige systeem hiervoor niet aan te passen.

In de concept-indexeringsbrief voor 2013 is dat dan ook niet gedaan.

