

**Aanbiedingsbrief bij de Collegerapportage 2010-2014, de Programmabegroting 2014 en de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013**

Geachte leden van de raad,  
 Onlangs hebben wij u de Collegerapportage 2010-2014, de Programmabegroting 2014 en de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013 toegezonden. In deze aanbiedingsbrief lichten wij deze documenten nader toe gaan wij nader in op een aantal onderwerpen in die documenten en doen wij u een aantal voorstellen om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting.

In deze collegerapportage kijken wij terug op ontwikkelingen op een aantal belangrijke thema's en dossiers van de afgelopen periode. We benoemen daarbij met een voldaan gevoel de vorderingen en resultaten die we samen met u en de ambtelijke organisatie bereikt hebben. We noemen onder meer de inspanningen op het gebied van de lokale economie en toerisme, duurzaamheid en dorpskracht. Ook zijn een aantal belangrijke visiedocumenten vastgesteld zoals de sociale structuurvisie, woonvisie en bestemmingsplan Buitengebied. Daarnaast worden binnenkort de ruimtelijke structuurvisie en onderwijsvisie ter vaststelling aangeboden. Op financieel gebied is deze collegeperiode fors bezuinigd om de gevolgen van de crisis het hoofd te bieden. Het is ons gelukt hiermee het financieel perspectief positief te krijgen, zonder de lastendruk voor de burgers te hoeven verhogen. Helaas komt deze stabiliteit de komende jaren door effecten van rijksbeleid onder druk te staan.

Voor meer informatie over de afgelopen collegeperiode verwijzen wij gemakshalve naar het bijgevoegde document 'Collegerapportage 2010-2014'.

Zoals gezegd zijn er in de afgelopen 4 jaar ook financiële stappen gezet. Zo heeft in 2010 een omvangrijke ombuigingsoperatie plaatsgevonden, die een structurele bezuiniging van € 2 miljoen heeft opgeleverd. Daarnaast zijn onlangs door de actie grofkam alle budgetten nogmaals aangescherpt en dit is in de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013 verwerkt. De genomen maatregelen hebben ervoor gezorgd dat wij een stabiele financiële uitgangspositie hebben behouden.

Op Prinsjesdag heeft het kabinet zijn bezuinigingsplannen bekend gemaakt. Het kabinet heeft voorgenomen om een bedrag van € 6 miljard te bezuinigen. Een deel van deze bezuinigingen werken door in de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds. Vooruitlopend op deze bezuiniging hadden wij al rekening gehouden met een korting op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds van € 100.000. De kabinetsplannen zijn doorgerekend in de Septembercirculaire 2013 en daaruit is gebleken dat de korting van € 100.000 voor de komende jaren niet toereikend is. De Septembercirculaire en ook de taakstelling van € 100.000 zijn verwerkt in de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013. Ondanks de financieel stabiele positie van onze gemeente is deze verlaging van de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds voor ons niet binnen onze begroting te dekken.

In 2012 is de reserve rekeningsaldo ingesteld om fluctuaties in met name de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds op te vangen. Het blijkt dat de mutatie in de Algemene Uitkering een dalende lijn vertoond. De reserve kan de verwachte kortingen in de eerste jaren wel dekken, maar op termijn zal deze reserve niet toereikend zijn.

De resultaten uit de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013 na verwerking van Septembercirculaire 2013 zijn als volgt:

	2013	2014	2015	2016	2017
Resultaat volgens de 2 <sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013 voor verwerking reserve rekeningsaldo	233.837	1.396.194	-141.240	-476.133	-753.495

Het verloop van deze reserve rekeningsaldo is dan als volgt:

De reserve rekeningsaldo	
Stand per 1 januari 2013	460.025
Storting: resultaat 2013	233.837
Storting: resultaat 2014	1.396.194
Onttrekking: Besluit Over Entinghe	-23.100
Onttrekking: resultaat 2015	-141.240
Onttrekking: resultaat 2016	-476.133
Onttrekking: resultaat 2017	-753.495
Verwachte stand per 31 december 2017	<u>696.087</u>

Uit voorgaand overzicht blijkt dat alleen in 2013 en 2014 een toevoeging aan de reserve rekeningsaldo kan worden verwacht en de jaren erna bedragen worden onttrokken. Op den duur zal de reserve uitgeput zijn en kunnen de tekorten hier niet meer mee worden gedekt.

Door deze bezuiniging op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds zullen we wederom structurele maatregelen moeten nemen. Aangezien in 2014 de verkiezingen plaatsvinden, willen we de keuze hierover overlaten aan het nieuwe college en de nieuwe gemeenteraad. We willen de ambtelijke organisatie de opdracht geven om dit voor te bereiden. Voor de bepaling van deze opdracht zijn een drietal scenario's mogelijk.

#### Scenario A

Ter dekking van de korting op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds is een structurele bezuiniging nodig van op termijn ongeveer € 1 miljoen met ingang van 2017.

#### Scenario B

Ter dekking van de korting op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds is een structurele bezuiniging nodig van ongeveer € 1 miljoen. Daarnaast zijn de drie decentralisaties binnenkort een feit. We zouden ervoor kunnen kiezen om deze op termijn kostenneutraal in te voeren en dus de besparing die het Rijk aangeeft door te verwerken. Maar het is ook mogelijk om hier een extra structureel bedrag voor te reserveren van € 0,5 miljoen. Voor de invoering van de drie decentralisaties zal wel worden geput uit de Algemene Reserve, maar het gaat hier om de structurele kosten na invoering. Totaal zal er dus worden gezocht naar een besparing van totaal € 1,5 miljoen.

#### Scenario C

Ter dekking van de korting op de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds is een structurele bezuiniging nodig van ongeveer € 1 miljoen. Daarnaast is het mogelijk om voor kosten van de 3 decentralisatie een extra structureel bedrag te reserveren van € 0,5 miljoen. Om de het nieuwe college en de nieuwe raad daarnaast nog de mogelijkheid te geven om nieuwe beleid te ontwikkelen, zou ook hier geld voor vrijgemaakt kunnen worden. We hebben hier rekening gehouden met een bedrag van ongeveer € 0,5 miljoen. Wanneer we met alle vorenstaande bedragen rekening houden zou er moeten worden gezocht naar een besparing van totaal € 2 miljoen.

#### Voorkeur

Wij, als college, zijn van mening dat de decentralisaties op termijn kostenneutraal dienen te worden ingevoerd. De door het Rijk hiervoor opgelegde bezuiniging zou een leidraad kunnen zijn. Aangezien de verkiezingen voor de deur staan, vinden wij dat we niet in de positie zijn om te bepalen of er ruimte moet worden gemaakt voor nieuw beleid. Daarom hebben wij de ambtelijke organisatie de opdracht gegeven om scenario A uit te werken. U, als gemeenteraad, bent er natuurlijk vrij in om een andere keuze te maken.



Met de Collegerapportage 2010-2014, de Programmabegroting 2014 en de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2013 geven wij u de laatste rapporten uit de planning- en controlcyclus van deze collegeperiode. Een periode waarin we trots mogen zijn op de dingen die we hebben bereikt, maar we weten dat er nog veel zaken in de komende periode op ons allen afkomen.