



KADERNOTA 'SAMEN KIEZEN 2012-2015'

Kadernota "Samen Kiezen" 2012-2015.

1. Inleiding

De kadernota 2012-2015 ziet er anders uit dan verwacht. Het financiële perspectief is beter dan bij de vaststelling van de begroting 2011 kon worden vermoed. Allereerst gaan wij in op de gewijzigde startsituatie, vervolgens op de uitgangspunten van het meerjarenperspectief. We eindigen met voorstellen voor nieuw beleid, zowel wat betreft de ruimtevrage als de ruimtescheppende maatregelen. De bij de begroting 2011 ingeschatte zware wissel die een kerntakendiscussie op deze kadernota zou trekken is niet in die mate aan de orde. Wij stellen ons voor om aan de hand van de algemene visie, de ruimtelijke structuurvisie, het WMO-beleidsplan en het masterplan voorzieningen met de verenigingen, instellingen en burgers samen de komende jaren de nodige keuzes te maken, waarbij de voorzieningen centraal staan. Per saldo stellen wij voor om hierop voor 2012 voor € 300.000 te bezuinigen oplopend tot € 500.000 in 2015.

2. Vertrekpunt

In het meerjarenperspectief is bij de aanbidding van de begroting 2011, afgaande op de signalen die ons bereiken vanuit het Ministerie en de VNG, uitgegaan van een korting op de algemene uitkering uit het gemeentefonds van 10% oftewel € 2,5 miljoen. Die korting is gefaseerd opgenomen als volgt:

2012: € 1,5 miljoen
2013: € 2 miljoen
2014: € 2,5 miljoen.

Op basis van de begroting 2011 en de daarin opgenomen taakstellende bezuinigingen zou die korting leiden tot een taakstellende bezuiniging van € 1.725.000 in 2012 tot € 3.363.000 in 2015.

Inmiddels is duidelijk dat de hiervoor aangekondigde bezuiniging niet in deze vorm doorgaat. In de decembercirculaire 2010 Gemeentefonds, waarover wij u separaat informeerden, is het ingaand 2012 opnieuw invoeren van de normeringssystematiek "samen de trap op en samen de trap af" aangekondigd. Dat wil zeggen dat de ontwikkeling van het Gemeentefonds weer gelijke tred houdt met de ontwikkeling van de rijksbegroting. Per saldo resulteert dit voor het gehele fonds in een groei van € 0,6 miljard in 2015.

Dat leidt bij ongewijzigd beleid tot het volgende scenario:

| Omschrijving | 2012 in € | 2013 in € | 2014 in € | 2015 in € |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Huidig meerjarenperspectief * | -/- 14.648 | 17.715 | 31.712 | 25.395 |
| Taakstellende bezuiniging | -/- 1.725.000 | -/- 2.313.000 | -/- 2.845.000 | -/- 3.363.000 |
| Schrappen korting algemene uitkering | 1.500.000 | 2.000.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| Bijgesteld begrotings-tekort (bijgestelde taakstellende bezuiniging) | -/-239.648 | -/-295.285 | -/-313.288 | -/-837.605 |

*de structurele doorwerking van de jaarrekening 2010 en de voorjaarsnota 2011 is hierin verwerkt

De vraag is hoe het rijk dan de bezuinigingen gaat realiseren.

Zoals u bekend, is inmiddels een onderhandelaarsakkoord afgesloten; het zogenaamde bestuursakkoord. De rode draad van dit akkoord "Meer met minder" is dat de rijksoverheid – in het kader van de op stapel staande overheveling van doeluitkeringen naar de algemene uitkering en decentralisatie van taken met de daarbij behorende overheveling van middelen naar de algemene uitkering – eerst een efficiencykorting inboekt. Het rijk gaat er hierbij van uit dat dit geen lastenverzwaring voor de burgers met zich mee mag brengen; gemeenten worden verondersteld de besparingen op te vangen via uitgavenverlagingen. Op hoofdlijnen zijn wij akkoord met het bestuursakkoord, zeker ook omdat aan de krimp de nodige aandacht wordt besteed. Tegelijkertijd hebben wij zorgen over het dossier Werk en Inkomen, in het bijzonder de WSW. Wij verwachten nadere voorstellen van de VNG op dit onderdeel. Wel is duidelijk dat de decentralisatie veelal opende regelingen betreft (AWBZ, jeugdzorg etc.). Hierin schuilt een zeker risico.

Het is nu al duidelijk, dat deze zaken voor een belangrijk gedeelte na 2012 op ons afkomen.

Het geheel schetst een nieuw perspectief. Het biedt - in tegenstelling tot hetgeen wij veronderstelden - de mogelijkheid om op gedeelde visies gebaseerd in een continu proces samen met uw raad, de verenigingen, de instellingen en de bevolking een zorgvuldige kerntakendiscussie te voeren. Een discussie die niet onder te grote druk staat om reeds in 2012 tot stevige bezuinigingen te komen. Het biedt de kans om verenigingen, instellingen en burgers ook de gelegenheid te geven om tijdig in te spelen op nieuwe taakstellingen.

Daarbij kan dan meer aandacht zijn voor de veranderende houding van de burger aan de ene kant, en de rol van de terugtrekkende overheid aan de andere kant, waarbij verantwoordelijkheden juist meer bij de burger zelf komen te liggen.

3. Uitgangspunten in het meerjarenperspectief

In de lopende meerjarenbegroting is rekening gehouden met een aantal ontwikkelingen, zoals:

Jaarlijkse stijging personeelslasten met 2,5%:

Sociale partners hechten grote waarde aan de ontwikkeling van de kwaliteit van goed werkgeverschap, medewerkers en de onderlinge samenwerking tussen werkgevers en medewerkers. Deze kwaliteitsontwikkeling kost tijd en energie. Tevens is er bij sociale partners oog voor de economische onzekere tijden. Voor de loonontwikkeling 2012-2015 wordt uitgegaan van hetzelfde uitgangspunt als in de kadernota 2011. Een jaarlijkse stijging van 2,5% (waarvan 1% incidenteel voor o.a. periodieke verhogingen, 1% CAO en 0,5% stijging van de pensioenpremie).

Inflatie:

In de lopende meerjarenbegroting is uitgegaan van een inflatiepercentage van 1%.

Gelet op de recente publicaties van het CPB kan voor 2012-2015 van hetzelfde percentage uitgegaan worden. Dit inflatiepercentage wordt met name gebruikt voor de aanpassing van belastingtarieven, rentepercentage over de reserves en voorzieningen. Daarnaast zijn in de meerjarenbegroting enkele kostensoorten opgenomen waarop een jaarlijkse index is toegepast, bijv. het schoonmaakonderhoud door derden, het beheerplan wegen, groen, energie, zakelijke lasten (gemeentelijke heffingen, verzekeringen etc.). Deze jaarlijkse index is niet persé gelijk aan het inflatiepercentage maar een ervaringscijfer van de gemiddelde stijgingen in de afgelopen jaren.

In de algemene uitkering worden gemeenten gecompenseerd voor loon- en prijsstijgingen. Bij de berekening van de algemene uitkering kan een keuze gemaakt worden uit de berekening, uitgaande van:

- lopende prijzen
- constante prijzen.

In Sluis wordt uitgegaan van de berekening op basis van lopende prijzen. Het gevolg hiervan is dat ook in de begrotingscijfers aan de lastenkant rekening gehouden moet worden met loon- en prijsstijgingen. Dat is de reden dat op de salarissen, het schoonmaakonderhoud door derden etc. (zie hiervoor) een jaarlijkse index wordt toegepast.

Aantal inwoners:

In de lopende meerjarenbegroting is rekening gehouden met een daling van het aantal inwoners met 75 per jaar. Voor de berekening van de algemene uitkering dient hierin een specificatie aangebracht te worden in:

Inwoners < 20 jaar

Inwoners > 64 jaar

Inwoners 75 – 85 jaar.

Aantal woonruimten:

In de lopende meerjarenbegroting is uitgegaan van een jaarlijkse groei met 50 woningen. De ervaring in de afgelopen jaren leert dat dit aantal zelden gehaald wordt. In de planninglijst woningbouw (permanent bewoonde woningen) wordt nog rekening gehouden met een groei van 60 à 70 woningen per jaar. Deze lijst wordt momenteel geactualiseerd.

Gelet op het aantal woningbouwlocaties in ontwikkeling, t.w. Cavelot (450 woningen), Duinhof (130 woningen) en Baanstpoldersedijk (165 woningen) is het verantwoord in de begroting 2012-2015 uit te gaan van een grotere toename van het aantal woonruimten. Uitgaande van de hiervoor genoemde 3 bouwplannen kan op termijn uitgegaan worden van:

1. een stijging van de algemene uitkering met ca € 225.000;
2. een meeropbrengst ozb. Rekening houdend met de inkomstenmaatstaf in de algemene uitkering, levert dit op termijn een netto-meeropbrengst op van € 50.000;

3. een meeropbrengst toeristenbelasting van € 192.000.

Genoemde bedragen zijn in het meerjarenperspectief 2012-2015 gefaseerd opgevoerd.

Voorts is in 2013 rekening gehouden met een verhoging van het tarief (water)toeristenbelasting met € 0,05 per persoon per overnachting/etmaal. Dit levert € 100.000 extra toeristenbelasting op.

Vervangingsinvesteringen / onderhoud kapitaalgoederen:

In het belang van het in stand houden van de kwaliteit van de kapitaalgoederen (wegen, riolering, gebouwen, apparatuur etc.) wordt aan de vervangingsinvesteringen prioriteit gegeven. De financiële consequenties van de beheerplannen wegen en gebouwen (op basis van normbedragen) zijn gefaseerd in 8 jaar opgebouwd tot het gewenste niveau. In de begrotingscan, opgesteld door het Ministerie van BZK, wordt geadviseerd om de gefaseerde ingroei van de benodigde budgetten voor het beheerplan wegen terug te draaien. Dit advies verdient opvolging, mits de budgettaire ruimte hiervoor aanwezig is. De benodigde bedragen zijn:

| 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------|-----------|----------|------|
| € 190.000 | € 130.000 | € 70.000 | € 0 |

Nieuw beleid:

Overeenkomstig de bepalingen uit het coalitieprogramma 'Kaders voor een verantwoorde toekomst' laat het financiële perspectief van de gemeente in feite geen ruimte voor nieuw beleid. Er kan slechts sprake zijn van nieuw beleid voor zover dit onafwendbaar is, er een wettelijke verplichting onder ligt, of een substantiële bijdrage kan leveren aan het versterken van de financiële positie van de gemeente en nieuw beleid dat geld oplevert.

Formatieomvang:

Het uitgangspunt in de begroting 2012-2015 is de bij de reorganisatie vastgestelde formatie van afgerond 190 fte's.

Onvoorzien:

De raming voor onvoorziene uitgaven dient minimaal de artikel 12-norm te bedragen (0,6% van de algemene uitkering). Voor Sluis betekent dit een bedrag van € 150.000.

Rentebeleid investeringen / reserves en voorzieningen:

Voor de berekening van de kapitaallasten voor investeringen 2012 en volgende jaren wordt bij het renteonderdeel uitgegaan van het omslagpercentage. Voor de bespaarde rente van de reserves en voorzieningen zal gerekend worden met een rentepercentage van 1%. De rente van de reserves en voorzieningen maakt onderdeel uit van de berekening van de renteomslag. Deze zal worden berekend bij het opstellen van de begroting.

Gemeenschappelijke regelingen:

VZG-richtlijnen 2012:

Uitgegaan wordt van de jaarlijkse taakstellende bezuiniging van 2% in 2012 t/m 2015. Hierdoor ontstaat onderstaande budgettaire ruimte:

| 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| € 69.000 | € 124.000 | € 178.000 | € 234.000 |

Belastingen, rechten en heffingen:

In het hierna volgende overzicht worden per belastingsoort de uitgangspunten aangegeven.

| Belastingsoort | Verhoging |
|--------------------------|--|
| a. OZB | Jaarlijkse stijging van 5%. De door het Rijk vastgestelde macronorm wordt in de meicirculaire 2011 bekendgemaakt. |
| b. Afvalstoffenheffing | Uitgangspunt is 100%-kostendekking. Hierop worden de te berekenen tarieven gebaseerd. |
| c. Rioolheffing | Jaarlijkse stijging met 7,5% (vaststelling GRP en meerjarig tarievenbeleid rioolheffing in de raadsvergadering van 23 december 2009) tot een kostendekkingspercentage van 100% is bereikt. Ter informatie: in de jaarrekening 2010 is het dekkingspercentage ca 90%. |
| d. Hondenbelasting | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. |
| e. Precariobelasting | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. In de jaren 2010 t/m 2014 worden de tarieven voor de terrassen jaarlijks met 5% extra verhoogd. |
| f. Toeristenbelasting | In 2012 tarieven handhaven op het niveau van 2011. Verhoging van het tarief in 2013 met € 0,05 p.p. per overnachting/etmaal. |
| g. Marktgeld | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. |
| h. Staangeld kermissen | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. In 2010 is het privatiseren van de kermissen ingezet. Een eventuele privatisering betekent ook het intrekken van de Verordening kermisgelden. |
| i. Lijkbezorgingsrechten | Uitgangspunt is 100%-kostendekking. Voor de komende jaren wordt, totdat dit is bereikt, uitgegaan van een jaarlijkse stijging van de tarieven met 10%. |
| j. Forensenbelasting | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. |
| k. Baatbelasting | Uitvoering van de reeds eerder door de raad vastgestelde verordeningen (riolering buitengebied en herinrichting centrum Sluis). |
| l. Parkeerbelastingen | Tarieven bepalen op basis van uitvoering parkeervisie 2009-2012 (raad 23 december 2009). Bij wijzigingen in de tarieven staat een budgettair karakter voorop, bij voorkeur een meeropbrengst. |
| m. Parkeerboetes | Vaststellen op het wettelijk maximum voor 2012 (uitsluitend op basis van een kostenberekening die deze verhoging rechtvaardigt) |
| n. Leges | Jaarlijkse verhoging met het inflatiepercentage van 1%. |

4. Nieuw beleid

Overeenkomstig het coalitieprogramma “kaders voor een verantwoorde toekomst” laat het financiële perspectief van de gemeente in feite geen ruimte voor nieuw beleid. Er kan slechts sprake zijn van nieuw beleid voor zover dit onafwendbaar is, er een wettelijke verplichting onder ligt, of sprake is van het kunnen leveren van een substantiële bijdrage aan het versterken van de financiële positie van de gemeente en nieuw beleid dat geld oplevert.

In dat kader hebben wij de aangedragen onderwerpen voor nieuw beleid, onafwendbare zaken en wettelijke verplichtingen nader beschouwd en komen wij tot de volgende voorstellen.

1. Transformatieplan Oostburg

Naast de reeds beschikbare middelen uit de “krimpgelden” van eenmalig € 1,5 miljoen euro en een jaarlijkse bijdrage krimpgelden in de algemene uitkering is naar schatting nog minimaal € 5,5 miljoen nodig voor de herinrichting van de openbare ruimte. Het betreft hier zowel het woon- als het winkelgebied. Wij achten het gelet op de financiële situatie niet verantwoord dit bedrag beschikbaar te stellen. Wij benaderen Europa, Rijk en provincie, maar ook andere partijen zoals woningcorporaties voor subsidies om dit plan te kunnen realiseren. Naast genoemde krimpgelden stellen wij ons voor de gemeentelijke eigendommen alsmede de geplande uitgaven voor groot onderhoud wegen/rioleringen die in de nog aan te wijzen gebieden liggen hiervoor in te zetten. Wij stellen voor deze post PM te ramen.

2. Valorisatie Schoondijke na reconstructie N61.

In de meerjarenbegroting is hiervoor sinds een aantal jaren € 500.000 opgenomen. Een uitwerking van de plannen heeft nog niet plaatsgevonden, maar wij schatten in dat de € 500.000 onvoldoende is. De valorisatie is onze ogen onafwendbaar. Subsidies en andere inkomstenbronnen zullen nodig zijn om deze valorisatie te kunnen realiseren. We ramen de meerkosten PM.

Door verschuiving van de geraamde € 500.000 van 2012 naar 2014 en door wijziging van de afschrijvingstermijn van 15 in 25 jaar ontstaat er de eerstkomende jaren budgettaire ruimte.

3. Verkeersmaatregelen IJzendijke ivm aanleg N61.

Verontruste bewoners en bedrijven ageren al langer tegen de reconstructie N61, waarbij 1 centrale rotonde de ontsluiting voor IJzendijke gaat vormen. Onder verwijzing naar het raadsvoorstel van 19 mei 2011 nr.09, waarin nader inhoudelijk op de problematiek is ingegaan, stellen wij vast dat door een combinatie van maatregelen van Rijkswaterstaat en Gemeente een daadwerkelijke verbetering van de verkeerssituatie bereikt kan worden. Hierdoor is het nu mogelijk tegen een totale investering van € 1,5 miljoen de doorstroming in de kern voor inwoners en bedrijfsleven te verbeteren. Doorschuiven naar de toekomst zal tot aanmerkelijke verhoging van de kosten leiden. In die zin is deze investering van in totaal 3x € 500.000 in onze ogen onafwendbaar.

4. Reconstructie en groot onderhoud Nieuwstraat te Sluis.

De staat van de Nieuwstraat te Sluis en een gedeelte van de beplanting is zodanig dat gedeeltelijk reconstructie nodig is. De totale investering bedraagt € 1.050.000, waarvan € 500.000 gedekt kan worden uit het onderhoud van wegen en rioleringen. Teneinde verder verval en daaruit voortvloeiende hogere investeringen te voorkomen, stellen wij voor hiervoor een krediet van € 550.000 beschikbaar te stellen voor 2012.

5. Impuls Sluis.

Zonder andere kernen tekort te doen stellen wij vast dat de uniciteit van de vestingstad Sluis een belangrijke bijdrage levert aan het toeristisch product van onze gemeente en aan de financiële positie van onze gemeente. Om het niveau van Sluis hoog te houden en te zorgen dat het zijn aantrekkingskracht op zijn bezoekers behoudt, werkt de middenstandsvereniging Sluis nadrukkelijk samen met Stichting Sluis promotie en de plaatselijke VVV. Bij het overleg dat wij gehad hebben over de hoogte van de parkeertarieven, is vastgesteld dat een structurele impuls in de lokale economie van

€ 60.000 op zijn plaats is. Tevens constateren wij, dat “Sluis Help Service” een efficiënte en effectieve bijdrage levert aan de geleiding van de klantenstromen in Sluis. Om dit gebeuren waarin wij ook nadrukkelijk participeren in stand te houden, is een structurele bijdrage nodig van € 6.000. Dekking van deze impuls kan plaats vinden uit de hogere opbrengst parkeergelden.

6. Monumenten.

Uit de begrotingsscan zoals vorig jaar aan u gepresenteerd, valt af te leiden, dat wij op het gebied van Oudheid meer uitgeven dan de gemiddelde gemeente. Op basis van een vergelijking met de algemene uitkering kan vastgesteld worden, dat wij ruim € 600.000 meer uitgeven dan het normbedrag van de algemene uitkering. Daarbij hebben wij de wetenschap, dat willen wij onze monumenten structureel goed aanpakken, een extra bedrag nodig is van ongeveer € 280.000 in 2012 tot € 370.000 in 2015. Wij ramen dit onderhoud vooralsnog PM en zullen zoeken naar alternatieve inkomstenbronnen, cq waar mogelijk komen tot afstoting van eigendommen. Dit laatste ook gezien in het licht van het totale onderhoud van onze gebouwen.

7. Brandweer.

De brandweerkazerne in Oostburg voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd. Het ruimtegebrek leidt al tot decentrale stalling van de hoogwerker, met alle consequenties van dien. De investering voor een nieuwe kazerne bedraagt ongeveer € 2,1 miljoen. Voor 2012 is binnen de budgetten van de brandweer door verschuiving in investeringen dekking mogelijk van de kapitaallasten. Uiteindelijk zal dit leiden tot een lastenuitzet van € 80.000. Daarnaast achten wij het gelet op recente ervaringen en toekomstige ontwikkelingen en met een blik naar ons uitgestrekte buitengebied, onafwendbaar dat een waterwagen met voorraadcontainer wordt aangeschaft. Die dient wel centraal te worden gestald en derhalve gaan wij uit van aanschaf in 2013 nadat de nieuwe kazerne Oostburg gereed is gekomen. Indien geen nieuwe brandweerkazerne wordt gebouwd heeft aanschaf minder zin. De investering bedraagt € 190.000 met een kapitaallast van ongeveer € 20.000. Voor een gedeelte van de kapitaallasten, ongeveer € 100.000, is geen dekking aanwezig. In het belang van de veiligheid achten wij een extra bijdrage aan dit hoofdstuk verantwoord, maar tegelijkertijd verwachten wij dat in de toekomst door andere methodes van repressie, het in de toekomst verdwijnen van de bluskransen, verdergaande samenwerking tussen de blusgroepen een besparing te kunnen realiseren van structureel € 40.000 vanaf 2014. Volgens de begrotingsscan 2010 bedroeg de normberekening openbare orde en veiligheid van de algemene uitkering € 2.249.137 en hadden wij € 2.088.000 aan uitgaven gepland.

8. Areaaluitbreiding openbare verlichting, openbaar groen en wegen.

Gedurende enkele jaren is in verband met de financiële positie geen of slechts beperkt rekening gehouden met uitbreiding van het aantal lantaarnpalen, de uitbreiding van de hoeveelheid m² openbaar groen en de uitbreiding van de hoeveelheid strekkende meters weg. Wij stellen vast, dat de grenzen van wat verantwoord is, zijn overschreden. Dat zou in de toekomst uiteindelijk tot grotere uitgaven kunnen leiden. Wij stellen voor in 2012 € 173.784 op te nemen, oplopend tot € 228.680 in 2015. Deze uitgave is onafwendbaar.

9. Regionaal Historisch Centrum.

De huidige archieven van de gemeente Sluis voldoen niet aan de wettelijke normen. Uit kostenoverwegingen is bij de (ver)nieuwbouw van het gemeentehuis afgezien van de realisatie van een eigen archief. Op niveau van Zeeuws-Vlaanderen is in nauwe samenwerking met de provincie door Hulst, Terneuzen en Sluis een traject ingezet om te komen tot een centraal archief voor Zeeuws-Vlaanderen. Hiermee bereiken wij, dat wij aan onze wettelijke verplichting voldoen op een manier die effectiever en efficiënter is, dan dit in eigen beheer te realiseren. Daarnaast kunnen in dit regionaal archief verbindingen worden gelegd met collecties van andere culturele instellingen waardoor er een rijk en gevarieerd aanbod op het gebied van Zeeuws-Vlaamse en onze lokale geschiedenis kan ontstaan. Een regionaal historisch centrum levert daarbij een belangrijke bijdrage aan een voor een breed publiek toegankelijk cultureel erfgoed-aanbod. Deze ontwikkeling is in het bestuursakkoord door

Rijk, IPO en VNG onderschreven. Op basis van hetzelfde bestuursakkoord verwachten wij ook van de provincie met ingang van 1 januari 2012 een structurele bijdrage.

Wij stellen voor hiervoor structureel € 50.000 euro te ramen, en beschouwen deze uitgave als wettelijk verplicht en onafwendbaar.

10. Elektronische overheid.

Wij willen de kwaliteit van dienstverlening aan burgers, bedrijven en instellingen verbeteren. In 2015 vormen wij het digitale aanspreekpunt voor de overheid. Daarvoor zal nog veel werk verzet moeten worden. In het bestuursakkoord is overeengekomen dat in het verlengde van het Nationaal uitvoeringsprogramma (NUP) een ondersteuningsprogramma implementatie e-overheid voor gemeenten wordt ingericht. Wij hebben becijferd voor het optimaliseren van de dienstverlening over vier jaar gefaseerd totaal een bedrag van € 186.323 nodig te hebben (in 2012 een bedrag van € 45.075).

11. Visserij Breskens.

Voor het behoud van de visserij in Breskens zijn voor de 3^e en 4^e fase reconversie vismijn Breskens bedragen opgenomen van respectievelijk € 150.000 (2012) en € 250.000 (2013, dit mede in het licht van de mogelijkheden om hiervoor Europese subsidies te verstrekken.

12. Diversen.

Daarnaast is nog een aantal kleinere bedragen opgenomen voor een totaal van € 193.335 in 2012, oplopend tot € 298.323 in 2015. Het betreft de uitvoering van een aantal wettelijke verplichtingen, het nakomen van bestuurlijke afspraken en een aantal vervangingsinvesteringen.

5. Ruimtescheppende maatregelen

1. Voorzieningen.

Centraal bij een kerntakendiscussie staat naar onze mening het niveau van de voorzieningen. Op het punt van voorzieningen is er een grote samenhang tussen de leefbaarheid voor de eigen bevolking en de toeristische aantrekkelijkheid. Dit geldt voor culturele en sportvoorzieningen, maar ook voor het zorgaanbod. De overheid zorgt er voor, dat inwoners zichzelf kunnen redden. Sociaal zwakkeren worden ontzien. Inwoners ondersteunen elkaar en nemen verantwoordelijkheid voor het sociale en maatschappelijk leven. Naar verwachting is het toekomstperspectief minder, maar wel met kwalitatief hoogwaardigere voorzieningen, geconcentreerd rond de grote kernen en goed bereikbaar. In dat kader zijn zowel uw raad als ons college, ieder vanuit de eigen rol, samen met de voetbalverenigingen de mogelijkheden aan het verkennen. Vanuit dat gezamenlijk optrekken en draagvlak verwerven voor onze visie op dit terrein zullen de komende jaren alle voorzieningen aan bod komen. Het rond het zomerreces te verwachten masterplan voorzieningen, zal daarbij ook een belangrijke richtinggevende rol kunnen spelen. Wij plannen hiervoor een opbrengst van € 300.000 in 2012, oplopend tot € 500.000 in 2015.

2. Kwaliteitsimpuls strand.

Verdere uitvoering van de kwaliteitsimpuls voor het strand rechtvaardigt een hogere bijdrage te vragen aan de exploitanten. Vanaf 2013 rekenen wij op een meeropbrengst van € 150.000.

3. Organisatie.

In het bestuursakkoord is afgesproken te streven naar een krachtige, kleine en dienstverlenende overheid die zich tot haar kerntaken beperkt en waarbij taken zo dicht mogelijk bij de burger worden belegd. Dat betekent, dat de gemeenten er vele nieuwe taken bij krijgen. Het is een uitdaging om die nieuwe taken op efficiënte wijze te beleggen. Het is onontkoombaar een aantal zaken op regionale schaal uit te voeren. Op deze punten dient het bestuursakkoord nog nader uitgewerkt te worden en kunnen wij nog geen (financiële) planning opstellen. We zijn er wel van overtuigd, dat in samenhang met onze eigen kerntakendiscussie dit tot efficiencywinst kan leiden. Met het overhevelen van taken gaan frictiekosten gepaard. Een kerntakendiscussie dient zorgvuldig samen met betrokkenen gevoerd te worden en kost derhalve tijd. Dat weerhoudt ons er van meer dan de bij de voorzieningen vermelde opbrengst van € 500.000 op te voeren als opbrengst van de kerntakendiscussie voor de periode van deze kadernota.

Op basis van de evaluatie van onze reorganisatie gaan wij er vanuit dat in 2013 de organisatie zich zodanig heeft ontwikkeld, dat de concernstaf die is ingesteld om de organisatie ontwikkeling een kwaliteitsimpuls te geven kan worden opgeheven. In 2014 en 2015 levert dit € 200.000 op.

4. Budget inhaalslag bestemmingsplannen.

Temporiseren van de inhaalslag bestemmingsplannen levert zowel in 2012 als in 2013 € 50.000 op. In 2014 wordt het totaalbedrag van € 100.000 terug opgevoerd.

5. Efficiencykorting brandweer.

(zie hiervoor) taakstellend € 40.000 euro vanaf 2014.

6. Onderbestedingen investeringen.

In de afgelopen paar jaren is gebleken dat er sprake is van een vertraging in de uitvoering van investeringen. Conform het afschrijvingsbeleid vinden er nog geen afschrijvingen plaats (1^e jaar afschrijving is het jaar waarin de investering in gebruik wordt genomen). Bij het opstellen van de decembernota blijkt dan dat er sprake is van een, overigens incidenteel, vrijvallend budget. Gezien het feit dat deze vertraging zich in de afgelopen jaren steeds heeft voorgedaan kan gedacht worden aan het opnemen van een stelpost 'onderbesteding'. Het voordeel is dat dit bedrag bij het opstellen van de begroting al ingezet kan worden voor incidentele uitgaven. Opgemerkt moet

worden dat het achterblijven in de uitvoering van investeringen in de laatste paar jaar met name veroorzaakt werd door de verbouw van het gemeentehuis, de restauratie van het Belfort in Sluis en de investeringen in de schoolgebouwen (discussie Brede school Oostburg, nieuwbouw Zuidzande). Hiermee zijn aanzienlijke investeringsbedragen gemoeid en dus ook aanzienlijke afschrijvingen. Door omstandigheden is de uitvoering vertraagd. Nu kan echter geconstateerd worden dat de verbouw van het gemeentehuis (bijna) voltooid is, de restauratie van het Belfort in volle gang is en ook de investeringen in de schoolgebouwen op korte termijn uitgevoerd worden. Daarnaast treden met name in de rioleringswerken vertraging op. Ook hiermee zijn grote afschrijvingslasten gemoeid. Het vrijvallen van de afschrijvingen levert echter geen budgettaire ruimte op om omdat de lasten verrekend worden met de opbrengst rioolheffing en de tariefegalisatiereserve rioolheffing.

In onderstaande tabel is aangegeven welk bedrag aan afschrijvingen in de afgelopen jaren in de jaarrekening is achtergebleven t.o.v. de oorspronkelijke raming (afschrijvingen rioleringswerken zijn hierin niet meegenomen):

| 2008 | 2009 | 2010 |
|-----------|-----------|-----------|
| € 185.000 | € 381.000 | € 724.000 |

Over de laatste 3 jaren is dit gemiddeld € 430.000 per jaar. Het lijkt verantwoord hiervan 50%, is afgerond € 200.000, als structureel dekkingsmiddel mee te nemen.

7. Incidentele meevallers 2011.

In 2011 verwachten wij incidentele meevallers. Deze bedragen willen wij inzetten om in 2012 en 2013 een tekort incidenteel te dekken (vanaf 2014 is er sprake van een positief begrotingsaldo).. Hiermee is een totaal bedrag gemoeid van € 277.901.

Uit het resterende bedrag willen wij een buffer vormen om tegenvallers op te vangen bij het realiseren van bezuinigingen.

6. Bijgesteld meerjarenperspectief

Uit het vorenstaande vloeit onderstaand nieuw meerjarenperspectief :

| | Omschrijving | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|---|------------|------------|----------------|----------------|
| 1. Vertrekpunt: | | | | | |
| | Saldo begroting t/m voorjaarsnota | -14.648 | 17.715 | 31.712 | 25.395 |
| | Taakstellende bezuiniging lopende begroting | -1.725.000 | -2.313.000 | -2.845.000 | -3.363.000 |
| | Schrappen korting algemene uitkering | 1.500.000 | 2.000.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| | Bijgesteld begrotingstekort (bijgestelde taakstellende bezuiniging) | -239.648 | -295.285 | -313.288 | -837.605 |
| 2. Uitgangspunten meerjarenperspectief: | | | | | |
| | - meeropbrengst toeristenbelasting door bouw recreatiewoningen | | 55.000 | 192.000 | 192.000 |
| | - verhoging toeristenbelasting in 2013 met € 0,05 | | | 100.000 | 100.000 |
| | - toename algemene uitkering door toename aantal woonruimten (m.n. recreatiewoningen) | | 75.000 | 150.000 | 225.000 |
| | - meeropbrengst ozb | | 25.000 | 50.000 | 50.000 |
| | - terugdraaien fasering beheerplan wegen 2008 | -190.000 | -130.000 | -70.000 | 0 |
| | - richtlijnen begrotingen VZG: jaarlijks -2% | 69.000 | 124.000 | 178.000 | 234.000 |
| 3. Ruimtevragende maatregelen: | | | | | |
| | - transformatieplan | 0 | -1.083 | -1.039 | -993 |
| | - valorisatie Schoondijke na N61 | 33.333 | 49.573 | 28.413 | 8.053 |
| | - verkeersmaatregelen Ijzendijke ivm aanleg N61 | -20.750 | -61.420 | -101.260 | -119.520 |
| | - reconstructie en groot onderhoud Nieuwstraat Sluis | -22.000 | -43.120 | -42.240 | -41.360 |
| | - impuls Sluis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - monumenten | pm | pm | pm | pm |
| | - brandweer | 18.927 | -92.831 | -91.474 | -109.312 |
| | - areaaluitbreiding openbare verlichting, groen en wegen | -173.784 | -177.905 | -215.837 | -228.680 |
| | - regionaal historisch centrum | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| | - elektronische overheid | -45.075 | -54.845 | -57.572 | -56.696 |
| | - visserij Breskens | -6.000 | -21.760 | -31.120 | -30.480 |
| | - diversen | -193.335 | -208.893 | -219.698 | -298.323 |
| 4. Ruimtescheppende maatregelen: | | | | | |
| | - voorzieningen | 300.000 | 400.000 | 500.000 | 500.000 |
| | - kwaliteitsimpuls strand | | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | - organisatie | | | 200.000 | 200.000 |
| | - inhaalslag bestemmingsplannen | 50.000 | 50.000 | -100.000 | |
| | - efficiencykorting brandweer | | | 40.000 | 40.000 |
| | - onderbesteding investeringen | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 5. Incidentele meevallers 2011 | | 269.332 | 8.569 | - | - |
| | Resultaat | 0 | 0 | 494.885 | 126.084 |