

Aan
burgemeester en wethouders
Afschrift aan

Nota

Datum
04-10-2004
Ons kenmerk
459607
Opsteller
hans klaver
Bijlage

Onderwerp
invulling bezuinigingstaakstelling Midden-Delfland

Geacht College,

Op basis van een analyse van de begrotingspost Midden-Delfland leg ik u voorstellen voor op welke wijze de taakstellende bezuinigingsopdracht van € 130.000,-- kan worden ingevuld.

Allereerst worden de onderdelen van de begrotingspost Midden-Delfland geanalyseerd. Daarna volgt een samenvattend overzicht en ik sluit af met de voorstellen.

1. Analyse begrotingspost

In de begroting voor het dienstjaar 2004 ziet de betreffende post er als volgt uit:

65602100 Midden-Delfland

10699 Vaste doorberekening kosten welzijn	€	63.275	
21504 Recreatiegebied Midden-Delfland	€	459.398	
Overige Goederen en Diensten			€ 8.605
Subsidies			€ 299.590
Kapitaallasten			€ 151.203

Kapitaallasten:

Krachtens de reconstructiewet Midden-Delfland is Delft bijdragen verschuldigd in investeringsprojecten binnen dit kader, bijvoorbeeld bijdragen in aanleg fietspaden, reconstructie wegen e.d. De kapitaallasten van deze investeringen zijn verantwoord op de begrotingspost Midden-Delfland. De financiële verordening gemeente Delft, artikel 9, lid 16 biedt de mogelijkheid tot "versnelde afschrijving op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut". Door de boekwaarde in 2004 af te schrijven ontstaat er een structureel voordeel vanaf 2005. De boekwaarde per 1 januari 2004 bedraagt € 969.074. De afschrijving van de boekwaarde kan t.l.v de Reserve Nuts winsten worden gebracht, project 80681.

In 2004 staan voorts voor een totaal bedrag van € 243.379,-- nog investeringen "open", omdat deze projecten nog niet zijn voltooid. Om te voorkomen dat opnieuw kapitaallasten ontstaan wordt voorgesteld om deze investeringen om te zetten naar 'Incidenteel budget' in de exploitatie. Dit nadeel kan eveneens t.l.v de Reserve Nuts winsten worden gebracht.

Het betreft de volgende kredieten:

75602014 Reconstructie weg en fietspad Abtswoude	€ 50.993,--
75602201 Investerings Midden-Delfland	€ 79.000,--
75602300 Bestrijding Sluipverkeer Midden-Delfland	€ 113.386,--

10699 Vaste kosten welzijn.

Een vast bestanddeel vormt de doorberekening kosten welzijn

Deze post dekt de volgende (theoretische) urenbesteding (peil 2004):

656 uur beleidsmedewerker openluchtrecreatie

55 uur vakteamhoofd welzijn

72 uur secretariaat welzijn

82 uur financieel/overig welzijn

Verlaging van deze uren heeft gevolgen voor de doorbelasting naar andere projecten binnen het vakteam welzijn en levert dus per definitie geen besparing op. De effecten treden pas op zodra wijzigingen ontstaan binnen het personeelsbestand van het vakteam welzijn. Hiervan is ingaande 1 januari 2005 sprake door wijzigingen in het personeelsformatie als gevolg van maatregelen in het kader van het personeelsbeheersplan. Voorlopig is het nog nodig om ambtelijke ondersteuning van de Delftse vertegenwoordiging in Midden-Delfland te verzorgen. Dit leidt tot een herverdeling van taken binnen de sector leefbaarheid, waarvan de ambtelijke inzet voor Midden-Delfland onderdeel uitmaakt. De verwachte besparing van € 15.000,-- is niet zo hoog als in de programmabegroting 2004 werd verondersteld en wordt buiten dat ingezet voor het personeelsbeheersplan.

21504 Recreatiegebied Midden-Delfland

Het overgrote deel van de begrotingspost heeft betrekking op recreatiegebied Midden-Delfland, onder te verdelen naar:

Overige goederen en diensten:

Deze post is bedoeld voor (eventuele) advieskosten met betrekking tot Midden-Delfland. Ook niet voorziene kosten kunnen hieruit worden gedekt. In de laatste jaren is de betreffende post nauwelijks aangesproken. Een verlaging tot € nihil is acceptabel.

Subsidie:

U besloot op 8 juni j.l. de Delftse bijdrage aan het recreatieschap Midden-Delfland te stabiliseren op het niveau van 2004 (= € 255.000). Dit besluit kan alleen worden geëffectueerd indien de begroting van het recreatieschap dit toestaat. Op basis van de Gemeenschappelijke Regeling voor het recreatieschap Midden-Delfland (laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad van Delft op 22 december 1988) heeft Delft zich onder meer verplicht bij te dragen in het nadelig exploitatiesaldo tot een in de gemeenschappelijke regeling afgesproken percentage.

De begroting van het recreatieschap Midden-Delfland is ingericht als die van een tak van dienst in de zin van de Provinciewet. Na de invoering van de Wet Dualisering wordt de begroting ingaande 2005 omgevormd naar een programmabegroting. De Gemeenschappelijke Regeling stelt vast dat ten

laste van het rijk komt 50% van het nadelig saldo over enig boekjaar, exclusief de kapitaallasten, die voortvloeien uit de investeringen waarin het Rijk rechtstreeks minimaal 50% heeft bijgedragen. Het resterende nadelig saldo wordt over elk van de overige deelnemers verdeeld; ten laste van Delft komt 16%.

In de toelichting op de Gemeenschappelijke Regeling wordt uitgebreid ingegaan op de financiële bijdrage van de deelnemers. De essentie van de toelichting is dat voor de bijdrage van de deelnemers (dus exclusief het rijk) in het nadelig saldo een plafondbedrag is afgesproken. Een deel van het plafondbedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Vijfjaarlijks wordt het plafondbedrag (zo nodig) aangepast. De vijfjaarlijkse aanpassing van plafondbedrag behoeft de goedkeuring van 6 van de 8 deelnemers. (Ter vergelijking: het plafondbedrag werd in 1985 gesteld op f 4.525.000,--. (= € 2.053.355). Het nadelig saldo voor 2005 bedraagt € 1.526.138). De bijdrage van de gemeente Delft bedraagt in 2005 16% van € 1.526.138= € 244.182.

Gezien uw eerdergenoemde besluit is er aanleiding de hoogte van het plafondbedrag in 2005 ter discussie te stellen. Een verzoek hiertoe zal aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling worden voorgelegd.

Er bestaat een risico dat het verzoek van de gemeente Delft niet wordt gehonoreerd door het algemeen bestuur van het recreatieschap. In dat geval kan de vraag aan de orde komen of de gemeente Delft haar positie in de gemeenschappelijke regeling Midden-Delfland moet heroverwegen.

2. Samenvatting.

Invulling geven aan de taakstellende bezuiniging op de begrotingspost Midden-Delfland is realiseerbaar. Door versnelde afschrijving van de boekwaarde kunnen de kapitaallasten worden gereduceerd, wat een besparing oplevert. Hiermede is de taakstelling optisch ingevuld. Daarnaast wordt op de vaste kosten welzijn en de advieskosten bezuinigd. Om boventrendmatige ontwikkelingen in de begroting van het recreatieschap Midden-Delfland beheersbaar te maken zijn aanvullende maatregelen noodzakelijk, waardoor de bijdrage aan het recreatieschap op het huidige peil kan worden gehandhaafd.

Het financieel perspectief voor de begroting van Midden-Delfland geeft vervolgens het volgende beeld:

	2004	2005	2006	2007	2008
10699 kosten welzijn	63.275	67.325	67.327	67.216	67.125
<i>Goederen en diensten</i>	8.605	8.537	8.537	8.537	8.537
<i>Subsidies</i>	299.590	301.986	301.986	301.986	301.986
<i>Kapitaallasten</i>	151.203	146.183	141.253	136.511	131.768
21504 Recreatiegebied Midden-Delfland	459.398	456.706	451.776	447.034	442.291
Totaal beschikbaar Midden Delfland	522.673	524.031	519.103	514.250	509.416
Bezuinigingen:					
Goederen en diensten	-8.605	-8.537	-8.537	-8.537	-8.537
Subsidies	-46.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
Kapitaallasten	-151.203	-146.183	-141.253	-136.511	-131.768
Rentederving	64.976	59.956	55.026	50.284	45.541
Totaal bezuinigingen	140.832	149.764	149.764	149.764	149.764

3. Voorstel

1. Het budget "goederen en diensten" wordt verlaagd tot € 0,-
2. In 2005, voor of uiterlijk ten tijde van de behandeling van de programmabegroting 2006 van het recreatieschap Midden-Delfland, doet Delft een voorstel aan het bestuur van het recreatieschap om het vastgestelde plafondbedrag dat aan de bijdragen van de deelnemers is verbonden te stabiliseren op het niveau van 2004. Dit is nodig om uitvoering te kunnen geven aan het besluit van het college d.d. 8 juni j.l. Indien dit voorstel niet haalbaar blijkt zal de gemeente Delft haar positie in het recreatieschap kunnen heroverwegen. De bezuiniging voor 2004 en 2005 worden via de 3^e ATW 2004 verwerkt conform besluitvorming. In deze opstelling is rekening gehouden met het voorgestelde plafondbedrag; vanaf 2006 wordt dan structureel € 55.000 bezuinigd.
3. Voor de post 21504 "kapitaallasten" wordt de boekwaarde versneld afgeschreven, conform artikel 9, lid 16 van de financiële verordening gemeente Delft. Structureel ontstaat daardoor een nadeel als gevolg van niet doorberekende rente op de activa (zie opgenomen post rentederving). Meerjarig ontstaat echter een verbetering in het resultaat op dit product waardoor de bezuinigingsopdracht optisch is behaald.
4. De post 10699 "vaste doorberekening kosten welzijn" wordt ingaande 2005 in het kader van het personeelsbeheersplan verlaagd met € 15.000,--. De sector Leefbaarheid blijft desalniettemin invulling geven aan de ambtelijke ondersteuning ten behoeve van Midden-Delfland.

Hoogachtend,

Hans Kluver
Vakteam welzijn