



Kadernota 2017 BEL Combinatie

Vergadering Algemeen Bestuur d.d. 16 februari 2016

**T. Smit
Voorzitter**

**G. Kolhorn
Secretaris**

Inhoudsopgave kadernota 2017

Inhoud

1. Inleiding	3
2. Ontwikkeling Financieel Perspectief 2017 - 2020	4
3. Autonome ontwikkelingen.....	5
4. Aanpassing BEL kantoor	5
5. ICT voorzieningen/ personeel BEL Combinatie	6
6. Kwaliteitsimpuls BEL Combinatie	7
7. Annuïtair afschrijven in plaats van lineair	7
8. Vacatureruimte directeur en managers BEL	8
9. Inkoopvoordeel aanbesteding energie	8
10. Inkomsten BEL	8
11. Bijdrage BEL gemeenten.....	8

1. Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2017 van de BEL Combinatie.

De BEL Combinatie is een gemeenschappelijke regeling waarin het ambtelijk apparaat van de gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren is ondergebracht. Deze unieke samenwerkingsvorm bestaat vanaf 1 januari 2008. De achterliggende jaren is een organisatie opgebouwd gericht op een goede dienstverlening aan burgers en aan de drie gemeenten als opdrachtgevers.

Er is voor wat betreft de kadernota 2017 bewust gekozen voor een minder uitgebreide versie, waarin met name de financiële uitgangspunten en ontwikkelingen voor 2017 worden geschetst. De meer beleidsmatige ontwikkelingen zullen direct in de binnenkort op te stellen begroting 2017 worden opgenomen. De in deze kadernota geschetste financiële ontwikkelingen vormen uiteraard de basis voor de (financiële) begroting 2017. De financiële uitgangspunten en de specifieke financiële ontwikkelingen voor 2017 vormen tezamen ook de basis voor de kadernota's van de gemeenten Blaricum, Eemnes en Laren.

In deze kadernota worden de financiële gevolgen budgettair neutraal verwerkt. Het saldo van alle financiële mutaties is gecorrigeerd in de te ontvangen bijdrage van de deelnemende gemeenten. Deze wordt ook per gemeente gespecificeerd. Middels het volgen van de zienswijzeprocedure worden deze mutaties ter besluitvorming aan de deelnemende gemeenteraden aangeboden.

2. Ontwikkeling Financieel Perspectief 2017 - 2020

Ontwikkeling Begroting BEL Combinatie

Ontwikkeling meerjarenbeeld	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = nadeel; - = voordeel)</i>				
Saldo begroting 2016-2019	0	0	0	0
Autonome ontwikkelingen				
Indexering salarissen 2015	143.727	143.727	143.727	143.727
Indexering salarissen 2016	188.715	188.715	188.715	188.715
Indexering salarissen 2017	24.962	24.962	24.962	24.962
Inflatiecorrectie 2016	33.000	33.000	33.000	33.000
Inflatiecorrectie 2017	33.000	33.000	33.000	33.000
Aansluiting salarisbudget met formatie	150.000	150.000	150.000	150.000
Kadernota				
Aanpassing BEL kantoor	30.000	30.000	30.000	30.000
ICT voorzieningen BEL Combinatie	100.000	100.000	100.000	100.000
ICT personeel BEL Combinatie	180.000	180.000	180.000	180.000
Kwaliteitsimpuls BEL Combinatie	280.000	280.000	280.000	280.000
Annuitair afschrijven i.p.v. lineair	-178.000	-141.000	-127.000	-107.000
Overig				
Vacatureruimte directeur en managers BEL	-509.500	-509.500	-509.500	-509.500
Inkoopvoordeel aanbesteding energie	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Inkomsten BEL (correctie)	65.787	65.787	65.787	65.787
Bijdrage BEL gemeenten	-501.691	-538.691	-552.691	-572.691
Saldo Kadernota 2017-2020	0	0	0	0

Ontwikkeling Bijdragen van BEL gemeenten

Bijdrage BEL gemeenten	2017	2018	2019	2020
<i>(+ = nadeel; - = voordeel)</i>				
Totale bijdrage begroting 2016-2019	-15.553.266	-15.490.653	-15.490.653	-15.490.653
Bijdrage BEL gemeenten	-501.691	-538.691	-552.691	-572.691
Nieuwe bijdrage BEL-gemeenten 2017 e.v.	-16.054.957	-16.029.344	-16.043.344	-16.063.344

3. Autonome ontwikkelingen

Salarissen – gevolgen ontwikkeling cao en pensioenpremies

Bij het opstellen van de begroting 2015 is voor wat betreft de salarisdudgetten de *nullijn* gehanteerd. Dit betekent dat er géén verhoging in verband met (voorziene) stijging als gevolg van CAO en pensioenpremie ontwikkelingen is opgenomen.

In het cao-akkoord dat de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) met de bonden heeft afgesloten gaan gemeenteambtenaren 3% op vooruit in 2016. In 2017 komt daar nog eens 0,4% bij. Deze cao afspraken zijn structureel verwerkt in deze kadernota.

Goederen en diensten – prijsstijging (inflatie)

Bij het opstellen van de begroting 2016 is geen rekening gehouden met de inflatie van goederen en diensten. In deze kadernota wordt 1% inflatie met terugwerkende kracht verwerkt.

Salarisdudgetten aansluiten met formatie

De formatie van de BEL Combinatie wijkt af van de salarisdudgetten. Abusievelijk zijn de functie van BEL Controller en GIS-regisseur niet opgenomen in de salarisdudgetten. In deze kadernota wordt dit hersteld.

VOORSTEL:

Verhogen dudgetten van de BEL Combinatie met € 573.404 ter dekking van de autonome ontwikkelingen. Het bedrag is als volgt opgesteld:

1.	Salarissen – gevolgen ontwikkeling cao en pensioenpremies	€ 357.404
2.	Goederen en diensten – prijsstijging (inflatie)	€ 66.000
3.	Salarisdudgetten aansluiten met formatie	€ 150.000
	Totaal	€ 573.404

4. Aanpassing BEL kantoor

Nadat de gebouwenbeheerder, ENVO, in september 2013 failliet is gegaan is een groot aantal zaken met betrekking tot de situatie in en rondom het gebouw geconstateerd die de veiligheid en gezondheid van medewerkers en bezoekers in gevaar kunnen brengen. De als gevolg hiervan noodzakelijke aanpassingen zullen (grotendeels) in 2016 worden uitgevoerd en moeten gerealiseerd worden om een veilig en gezond pand te bieden aan de medewerkers en bezoekers van het BEL-kantoor.

De aanpassingen betreffen onder andere het aanpassen van de waterafvoer van het dak, de verbetering van de afwatering van de binnentuinen, herbestrating van de entree en de parkeerplaats en diverse klimaataanpassingen.

De totale investering (ter verbetering van het BEL kantoor) bedraagt € 386.000. De extra jaarlijkse (kapitaal)lasten als gevolg van deze investeringen bedragen met ingang van 2017 circa € 30.000.

VOORSTEL:

Wij stellen voor om het budget kapitaallasten te verhogen met € 30.000.

5. ICT voorzieningen/ personeel BEL Combinatie

In het verleden werden de raden op gezette tijden verzocht om grote bedragen ter beschikking te stellen op basis van informatieplannen, die gepresenteerd werden als 'eenmalige' investeringen. Deze systematiek doet geen recht aan het gegeven dat de eisen aan digitalisering steeds hoger worden; niet alleen als het gaat om dienstverlening aan de inwoners, maar ook door toenemende aandacht voor beveiliging, uitwijk bij calamiteiten, enzovoort. Op onderdelen scoort de BEL Combinatie hoge punten als het gaat om ICT; zo horen we tot de twintig eerste gemeenten die de Basisadministratie Adressen en Gebouwen invoeren. Er is erg projectmatig gewerkt, wat enerzijds tot dergelijke successen leidt, maar waardoor anderzijds de onderlinge samenhang nogal onderbelicht is gebleven.

Op verzoek van de directie is in september en oktober 2015 de stand van zaken met betrekking tot ICT in de BEL Combinatie doorgelicht door een extern bureau (Quarant). De vraag was: welke kosten zouden incidenteel en structureel gemaakt moeten worden om aan basale eisen te voldoen?

Daar kwam uit naar voren dat in de meerjarenraming een jaarlijks tekort van € 500.000 voor ICT kosten en € 250.000 voor gespecialiseerde applicatiebeheerders dreigde. Tot en met 2019 zou dit getotaliseerd neerkomen op ca. 3 miljoen euro.

Op verzoek van het DB van de BEL Combinatie, heeft de nieuwe informatiemanager in kaart gebracht hoe een dergelijke grote tegenvaller te verkleinen was. In de meerjarenramingen van de gemeenten was een dergelijke structurele last niet voorzien (er werden in feite afnemende kosten geraamd). De informatiemanager heeft de situatie de afgelopen maanden grondig geanalyseerd en veel dubbele kosten gevonden. Een eenvoudig voorbeeld zijn licenties die aangeschaft worden voor drie gemeenten of soms voor drie gemeenten plus de BEL Combinatie, terwijl er niets op tegen is om slechts één licentie af te nemen. Maar ook in de architectuur wordt veel met speciaal gemaakte 'bruggetjes' tussen verschillende lagen of platformen gewerkt, die allemaal onderhouden moeten worden omdat software nu eenmaal updates kent. Het is beter om met heldere architectuur en een minimum aan platformen te werken. Dan is er niet alleen kostenreductie, maar ook verhoging van servicelevels en verbetering van arbeidsproductiviteit mogelijk. Als de eisen aan databeveiliging en uitwisselbaarheid blijven toenemen, wordt een heldere en robuuste structuur hoe dan ook een randvoorwaarde.

De voorgestelde transitiemaatregelen om dit te bereiken hebben kostenvoordelen ten opzichte van de raming van Quadrant, maar er is ook een incidentele last te nemen. Het saldo van de noodzakelijke uitgaven en de gerealiseerde kostenbesparingen bedraagt een structureel nadeel van € 280.000 ten opzichte van de meerjarenraming, in plaats van de eerder door Quarant geraamde € 750.000. De incidentele transitiekosten blijven beperkt tot € 677.000, hetgeen lager is dan de door Quarant geraamde structurele last.

Voor 2016 betekent dit ten opzichte van de begroting een wijziging ten nadele van € 957.000. Opgeteld over de jaren tot en met 2019 is het tekort in plaats van € 3.000.000 (Quarant) nu € 1.077.000.

Als de stijging van de lasten structureel wordt meegenomen, zoals het voorstel behelst, hoeven de raden niet meer elke drie of vier jaar geconfronteerd te worden met onverwachte investeringsplannen.

VOORSTEL:

Wij stellen voor om de beheersmaatregelen over te nemen en in deze kadernota een structureel tekort op te nemen van € 280.000.

6. Kwaliteitsimpuls BEL Combinatie

De doorontwikkeling zal in 2017 -naast een aantal inhoudelijk en structurele effecten op de organisatie- gaan over een kwaliteitsimpuls in de ontwikkeling van medewerkers en het formatief en strategisch versterken van te kwetsbare plekken in de organisatie. Er zijn in het verleden diverse bezuinigingsronden geweest, onder andere de Sunrise Review. Wij zien ons nu geconfronteerd met gevolgen van keuzes uit het verleden. DB en AB constateren dat de BEL te kwetsbaar is geworden, bijvoorbeeld door eenpitters op cruciale plekken die moeilijk te vervangen zijn. Er is te weinig strategische capaciteit in de organisatie wat de positie van de drie gemeenten – onder andere in regionaal verband – niet ten goede komt. Het debiteurendossier onderstreept nog eens dat op onderdelen de BEL Combinatie onvoldoende in control is gebleken en de raden hebben een oproep gedaan de lijn te versterken en zo de kwaliteit te verhogen. Versterking is noodzakelijk binnen de afdeling Aanleg & Beheer, binnen het cluster Vastgoed van de afdeling Ruimtelijke & Maatschappelijke Ontwikkeling, binnen het Klant Contact Centrum (realiseren Visie op Dienstverlening) maar bijvoorbeeld ook bij de afdeling Finance & Control.

Los van de noodzaak om de huidige organisatie te versterken moet de BEL in kunnen spelen op de toekomstige ontwikkelingen zoals ze (boven)regionaal en van binnenuit (wet en regelgeving, visie op dienstverlening) voor zullen doen. Dit zal van de organisatie meer flexibiliteit en aanvullende specifieke expertise vragen.

Voor het versterken van de organisatie zien wij een structurele investering in ons personeel (kwantitatief en kwalitatief) van € 350.000. Wij hebben een analyse gemaakt van de plekken die op zeer korte termijn noodzakelijk versterkt moeten worden om kwetsbaarheid te reduceren, kwaliteit te verhogen en cruciale processen doorgang te laten vinden. Tegelijkertijd is het niet zo dat deze investering van € 350.000 alle kwetsbaarheden in de organisatie oplost. Uit een benchmark van het A+O Fonds Gemeenten over 2014 blijkt dat de BEL Combinatie zeker 14 fte minder personeel heeft dan gemeenten met een vergelijkbaar inwoneraantal (ongeveer 30.000). De investering die wij voorstellen versterkt de organisatie op essentiële plekken.

De financieel portefeuliehouders hebben op het totaal financiële plaatje, uitgezonderd de autonome ontwikkelingen, aan de directieraad een taakstellende bezuiniging meegegeven, zo ook op deze post, ter grootte van € 70.000. Dit houdt in dat wij in mindere mate en met minder grote snelheid de BEL kunnen versterken. Dit levert mogelijk een risico op voor de bedrijfsvoering van de organisatie, voor het uitvoeren van wettelijke verplichtingen en de drie collegeprogramma's, die wij zo goed als mogelijk zullen proberen te beheersen. Wij kennen de kwetsbaarheden in de BEL dus zullen wij dit proces nauwlettend volgen.

VOORSTEL:

In het kader van de doorontwikkeling van de BEL Combinatie en de weerbaarheid te vergroten stellen wij voor de personele budgetten structureel te verhogen met € 280.000.

7. Annuïtair afschrijven in plaats van lineair

De afschrijvingen worden bepaald door een gebouw in 50 jaar af te schrijven en hieraan rente toe te rekenen. Nadeel van deze benadering is dat de kapitaallasten jaarlijks dalen en als na 50 jaar het gebouw is afgeschreven staan de lasten op € 0 in de begroting. Bij vernieuwing of nieuwbouw ontstaat dan meteen een dekkingsprobleem in de begroting.

Voorgesteld wordt om de afschrijvingen voortaan op basis van een annuïteit vast te stellen. Hierbij blijft de jaarlast gelijk gedurende de looptijd (behoudens herfinanciering bij projectfinanciering). Voordeel is ook dat niet in de eerste jaren de hoogste lasten vallen en in de laatste jaren steeds de lagere lasten. Als het gebouw helemaal is afgeschreven maar nog voldoet, dan wordt de annuïteit gehandhaafd. De niet-benutte kapitaallasten vallen dan (incidenteel) vrij.

VOORSTEL:

De afschrijving van de bestaande gebouwen (BEL-kantoor en de Werf) op basis van annuïteit aan te passen en de annuïteit als jaarlast te ramen. In deze kadernota leidt dit tot een voordeel van € 178.000 in 2017 aflopend tot € 107.000 in 2020.

8. Vacatureruimte directeur en managers BEL

De functies van directeur en afdelingsmanagers binnen de BEL Combinatie zijn ingevuld. In deze kadernota wordt voorgesteld om de vacatureruimte in te zetten als dekking (€ 509.500).

9. Inkoopvoordeel aanbesteding energie

In 2016 is de aanbesteding van energie afgerond. De uitkomsten van deze aanbesteding leidt tot een structureel voordeel van € 40.000.

VOORSTEL:

In deze kadernota wordt voorgesteld om het budget ten behoeve van energie te verlagen met € 40.000.

10. Inkomsten BEL

De inkomsten van de BEL zijn opnieuw tegen het licht gehouden. Op basis hiervan worden de inkomsten realistisch geraamd. Wij stellen voor om de inkomsten af te ramen met € 65.787.

11. Bijdrage BEL gemeenten

Op 2 juli 2015 heeft het Algemeen Bestuur van de BEL Combinatie een besluit genomen om de overhead evenredig te verdelen over de drie BEL gemeenten. Ter uitwerking van dit besluit hebben we alle componenten van de overhead onderzocht. Als resultaat hebben we geconstateerd dat het heel moeilijk (en niet rechtvaardig) is om alle componenten evenredig over de BEL gemeenten te verdelen. Echter, dit onderzoek heeft wel geresulteerd in een eerlijke verdeling van de kosten van de BEL Combinatie over de 3 gemeenten. Hieronder is een overzicht waarin de oude en nieuwe DVO percentages zijn opgenomen.

DVO percentages	Oud	Nieuw
Blaricum	33%	33,23%
Eemnes	29%	30,17%
Laren	38%	36,60%
Totaal	100%	100,00%

Daarnaast is de gemeentelijke bijdrage aan de BEL Combinatie ook per gemeente uitgesplitst. In het volgende overzicht wordt de bijdrage van de gemeenten weergegeven na verwerking van de voorstellen in deze kadernota.

DVO 2017-2020	2017	2018	2019	2020
Blaricum	5.334.554	5.326.044	5.330.696	5.337.341
Eemnes	4.832.990	4.843.831	4.835.080	4.841.108
Laren	5.887.413	5.859.469	5.877.568	5.884.895
<i>Bijdrage na kadernota 2017</i>	<i>16.054.957</i>	<i>16.029.344</i>	<i>16.043.344</i>	<i>16.063.344</i>