

Onderwerp

Perspectiefnota 2017 en bestedingsplannen reserves en voorzieningen 2017-2021

Voorstel

1. Vaststellen van de Perspectiefnota 2017, waarin zijn verwerkt:
 - a. het financieel meerjarenperspectief 2018-2021;
 - b. de themabeschrijvingen; en
 - c. de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2018-2021;
 - d. vaststellen van de op te nemen exploitatieruimte in de begroting;
 - e. vaststellen van de incidentele dekking uit de inkomsten precario gasnetwerk.
2. Vaststellen van de bestedingsplannen reserves en voorzieningen 2017-2021;
3. Vaststellen van de uitzettingen ten laste van de precario opbrengsten in 2017.

Aanleiding

Jaarlijks wordt door de raad de perspectiefnota vastgesteld, als uitgangspunt van de nieuwe begroting, inclusief het meerjarenperspectief. Na vaststelling van de perspectiefnota door de gemeenteraad, wordt de begroting voor het komende jaar opgesteld.

Overwegingen

Deze perspectiefnota en de hierop volgende begroting, is de laatste voor de verkiezingen in 2018. Nu het beoogde weerstandsvermogen is bereikt, wordt er in deze nota verder ingezet op het structureel op orde houden van de gemeentelijke financiën, het huishoudboekje. Hiervoor is er een structurele exploitatieruimte in de ramingen opgenomen.

Beleid en regelgeving

Na het vervallen van het preventieve toezicht, na de vaststelling van de perspectiefnota 2016, heeft de algemene reserve in 2017 (na verwerking van het rekeningsresultaat 2016) de omvang van het beoogde weerstandsvermogen. Omdat ook de liquiditeitspositie van de gemeente een positief beeld laat zien, is er formeel geen grond om de spaarcomponent in stand te houden. de spaarcomponent is daarom als dekkingsmiddel gebruikt voor de uitzettingen in het meerjarenperspectief.

In de inleiding van de perspectiefnota is de hoofdlijn van de perspectiefnota samengevat.

Financiën, risico's en beheersmaatregelen

De in de perspectiefnota doorgevoerde mutaties op het gebied van de personeelskosten, wordt in afwachting van het rapport Berenschot, nog geen invulling gegeven aan de gevraagde financiële middelen. De daadwerkelijke invulling hiervan zal worden meegenomen bij de vaststelling van de begroting in het najaar.

De incidentele mutaties die in de perspectiefnota zijn opgenomen, worden gedekte door incidentele middelen. De incidentele dekking bestaat uit de inkomsten uit de precario op ondergrondse kabels en leidingen. Het betreft hier de inkomsten die uit de precario op het gasnetwerk. De totale aanslag is op jaarbasis € 1.256.000.

Incidentele lasten 2017

In afwijking van de periode van de perspectiefnota 2017 (periode 2018-2021) stellen we u voor om van de precario opbrengsten in 2017, een totaal bedrag te reserveren van € 500.000. Hiervan is € 250.000 bestemd voor de 'pm' posten. Er zijn een aantal posten waarvan op dit moment niet inzichtelijk is wat de exacte kosten zijn. Deze zijn daarom niet financieel vertaald in de Perspectiefnota 2017. Een paar voorbeelden:

1. De invoering van het zaakgericht werken en verdere digitalisering (invoering is vooralsnog geschat op 150.000 EUR incidenteel, voor de zomer is het programmaplan en de kostenraming gereed);
2. Samenwerking IT;
3. Digitalisering.

De andere € 250.000 zal worden bestemd voor tijdelijke formatie om de ergste werkdruk weg te nemen, in afwachting van het rapport Berenschot. Er is een aantoonbare hoge werkdruk bij een aantal afdelingen en een verhoogd ziekteverzuim. En er wordt veel met tijdelijke mensen gewerkt (2015: 106 mensen en € 4.590.543, 2016: 144 mensen en € 6.594.258) omdat er geen vaste formatie is en het werk wel gedaan moet worden. Berenschot moet uitwijzen of Heerenveen nog steeds bij de 'best of class' behoort. De constatering wordt gedeeld dat de organisatie op onderdelen "piept en kraakt".

Voor alle middelen voor formatie in de Perspectiefnota 2017 geldt dat de middelen pas in 2018 ingezet kunnen worden en er een voor de raad volgbare toets komt naar aanleiding van de uitkomsten van Berenschot. Het incidentele budget geeft de mogelijkheid op onderdelen de ergste werkdruk weg te nemen als de conclusie n.a.v. Berenschot is dat sprake is van problematische werkdruk. En gedurende 2018 nadere voorstellen te doen aan de raad.

Het restant van de precario opbrengst wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Vervolgaanpak

Na vaststelling van de perspectiefnota 2017, worden de mutaties verwerkt in de begroting 2018 en het meerjarenperspectief 2019-2021.

Communicatie

Na vaststelling door het college, is de perspectiefnota openbaar gemaakt is de pers geïnformeerd.

Relevante informatie

Niet van toepassing.

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,
de secretaris,

de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn

de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

Perspectiefnota 2017 en bestedingsplannen reserves en voorzieningen 2017-2021 |

De raad van de gemeente Heerenveen;
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van |16 mei 2017|;

gelet op, |de planning & control cyclus, |

overwegende dat, |hiermee invulling wordt gegeven aan de kaderstellende rol van de
gemeenteraad, |

Besluit

1. Vaststellen van de Perspectiefnota 2017, waarin zijn verwerkt:
 - a. het financieel meerjarenperspectief 2018-2021;
 - b. de themabeschrijvingen; en
 - c. de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2018-2021;
 - d. vaststellen van de op te nemen exploitatieruimte in de begroting;
 - e. vaststellen van de incidentele dekking uit de inkomsten precario gasnetwerk.
2. Vaststellen van de bestedingsplannen reserves en voorzieningen 2017-2021;
3. Vaststellen van de uitzettingen ten laste van de precario opbrengsten in 2017.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van |22 juni 2017|.

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw W.J.M.A. Jansen

de heer T.J. van der Zwan