

Nota voor burgemeester en wethouders

Team
DEV-CS

Onderwerp

Vragen ex Art46 RvO VVD Bovenwettelijke taken gemeente

1- Notagegevens		2- Bestuursorgaan	
Notanummer	2019-000075	<input checked="" type="checkbox"/> B & W	--
Datum	09-01-2019	<input type="checkbox"/> Raad	--
Programma:		<input type="checkbox"/> Burgemeester	--
12 Algemene dekkingsmiddelen		College van B & W	
Portefeuillehouder Burgemeester		- Burgemeester	- Weth. Kolkman
Weth. Verhaar		- Weth. Grijsen	- Weth. Rorink
		- Weth. Verhaar	- Weth. Walder

Besluitenlijst	d.d.		d.d.		d.d.
<input type="checkbox"/> Akkoordstukken	--	<input type="checkbox"/> Openbaar	--	<input type="checkbox"/> Besloten	--

Routing	d.d.	par.	
Algemeen directeur	15-01-2019	<input type="checkbox"/> adj.secr.	--
Portefeuillehouder	15-01-2019	<input checked="" type="checkbox"/> gem.secr.	16-01-2019
Portefeuillehouder	16-01-2019	BIS Openbaar	
Status	Definitief2019-01-23		

Bijlagen

Vragen fractie VVD + antwoordbrief

B & W d.d.: --

Besloten wordt:

- 1 De beantwoording van de vragen ex art 46 RvO van de fractie VVD over bovenwettelijke taken gemeente vast te stellen;
- 2 de beantwoording aan te bieden aan de raad;
- 3 de nota en het besluit openbaar te maken.

Financiële aspecten:

Financiële gevolgen voor de gemeente?	Nee
Begrotingswijziging	Nee

Voorstel openbaarmaking conform Wet Openbaarheid Bestuur (Wob)

- De nota en het besluit openbaar te maken
- De nota en het besluit openbaar te maken vergezeld van bijgaand persbericht
- De nota en het besluit openbaar te maken nadat
- De nota en het besluit openbaar te maken, behalve...
- Het besluit openbaar te maken, maar niet de nota, gelet op artikel:
- De nota en het besluit niet openbaar te maken, gelet op artikel:

Kennisgeving/ Bekendmaking Awb

Kennisgeving (publicatie) conform Awb	Nee
Bekendmaking conform Awb	Nee

ADVIESRADEN:

Moet een van de adviesraden gehoord worden of op de hoogte gesteld?

Nee

Toelichting

Inleiding

Per brief van 27 december 2018 (ontvangen op 7 januari 2019) heeft dhr. Korendijk van de fractie VVD uw college een aantal schriftelijke vragen ex art 46 RvO gesteld over bovenwettelijke taken die door de gemeente worden uitgevoerd.

Bijgaand treft u de beantwoording aan.

Beoogd resultaat

Kader

Argumenten voor en tegen

Extern draagvlak (partners)

Financiële consequenties

Aanpak/uitvoering



Schriftelijke vragen (artikel 46 RVO)

Betreft: Bovenwettelijke taken

Deventer, 27 december 2018

Geacht college,

Om richting de voorjaarsnota goede keuzes te kunnen maken, zou de fractie van de VVD graag inzicht willen in de wettelijke taken van de gemeente en de boven wettelijke taken die de gemeente Deventer nu uitvoert. De gemeente Waterland heeft dit al eens gedaan en zo voor de raad inzichtelijk gemaakt aan welke knoppen gedraaid kan worden en aan welke niet. Het is goed om dit op gezette tijden inzichtelijk te maken, zodat we onszelf de vraag kunnen stellen of we nog achter die bovenwettelijke taken staan. Daarnaast staat de begroting onder druk en heeft het college grote ambities op het gebied van duurzaamheid. Om te voorkomen dat het ook bij ambities blijft, zal er ook met geld geschoven moeten worden. Des te belangrijker dat de raad inzicht heeft aan welke knoppen wel en niet gedraaid kan worden.

Vandaar dat wij de volgende vraag hebben:

1. Kunt u op basis van de begroting van 2019, net zoals de gemeente Waterland, per programma en per programmaonderdeel inzichtelijk maken welke bovenwettelijke taken de gemeente uitvoert?
2. Kunt u op basis van de begroting van 2019 per programma en per programmaonderdeel inzichtelijk maken welke wettelijke taken de gemeente uitvoert?

Met vriendelijke groeten,

Namens de fractie VVD Gemeenteraad Deventer,

Harm Korendijk

**INVENTARISATIE
BOVENWETTELIJKE TAKEN**

INLEIDING

Vrijwel alle Nederlandse overheden zagen zich de afgelopen jaren genoodzaakt om hun begroting bij te stellen en een nieuwe balans te zoeken tussen inkomsten en uitgaven. Ook de gemeente Waterland heeft de afgelopen jaren alle zeilen moeten bijzetten om financieel in balans te blijven. En Waterland is op dit moment in balans. De huidige economische vooruitzichten zijn echter niet positief. De kans is derhalve aanwezig dat opnieuw keuzes gemaakt moeten worden om het huishoudboekje op orde te houden.

Gemeentefonds

Het gemeentefonds is het fonds van waaruit gemeenten jaarlijks een algemene uitkering ontvangen van het Rijk. Deze uitkering komt ten goede aan de algemene middelen van de gemeente en is dus vrij besteedbaar. De verdeling van de gelden over de verschillende gemeenten in Nederland geschiedt middels een ingewikkelde systematiek. Door middel van circulaire informeert het Rijk de gemeenten over de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Op basis van de zogenoemde septembercirculaire en een aantal aannames is bij de vaststelling van de begroting voor het jaar 2012 rekening gehouden met een algemene uitkering van € 13.764.112. Inmiddels kan uit de laatste beschikking van de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties afgeleid worden dat dit bedrag bijgesteld moet worden tot € 13.640.231. Het verschil van € 123.881 wordt veroorzaakt door een iets hogere uitkeringsfactor en aangepaste actuele aantallen in de verschillende verdelingsmaatstaven, zoals: aantal inwoners, aantal ouderen, aantal inwoners met een laag inkomen, woonruimten, bedrijfsruimten en de WOZ-waarde.

Naast deze (technische) aanpassingen is de omvang van het gemeentefonds afhankelijk van de rijksuitgaven. De omvang van het totale gemeentefonds wordt jaarlijks bepaald op grond van de zogenoemde 'trap op, trap af'-systematiek die inhoudt dat de groei (of de krimp) van het fonds gelijk is aan de groei (of krimp) van de rijksuitgaven. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) geeft aan dat het gemeentefonds voor circa 18% mee bezuinigt op de departementale uitgaven, met uitzondering van ontwikkelingssamenwerking en Europa. Het antwoord op de vraag of en hoeveel de gemeente Waterland minder zal ontvangen uit het gemeentefonds is dus afhankelijk van de uitkomst van de bezuinigingsonderhandelingen van de coalitiepartijen en de gedoogpartner op landelijk niveau. In de media circuleren bezuinigingen van € 5 miljard. Tot nu toe koos het kabinet steeds voor een verdeling van 50-50: de ene helft van de bezuinigingen kwam voor rekening van de departementen en de andere voor sociale zekerheid en zorg. Indien men ook nu dezelfde keuze maakt, dan zou dat volgens de VNG een korting op het gemeentefonds betekenen van € 450 miljoen. Omgerekend leidt dit voor Waterland tot een korting op het gemeentefonds van circa € 350.000.

Bovenwettelijke taken

Hoewel de omvang volstrekt onzeker is, lijkt het erop dat ook de gemeente Waterland rekening moet houden met een extra bezuinigingstaakstelling van het Rijk. In tegenstelling tot de landelijke overheid, mogen gemeenten geen structureel tekort hebben om hun begroting. Dit werpt dus de vraag op welke keuzes nog te maken zijn, aan welke knoppen nog gedraaid kan worden. Bij de behandeling van de begroting in november 2011 is door de raad aangegeven dat behoefte bestaat aan een inzicht en overzicht van deze mogelijkheden, zodat college en raad vroegtijdig in gesprek kunnen raken over mogelijke keuzes en de consequenties daarvan kunnen overzien. Met dat doel is in deze nota een overzicht gemaakt. Hieruit komt naar voren dat er nog steeds ruimte bestaat om inkomsten en uitgaven te beïnvloeden.

De gemeentelijke uitgaven vallen grofweg uiteen in wettelijk verplichte uitgaven en uitgaven die voortvloeien uit keuzes die de gemeente zelf maakt. Zo heeft de gemeente bijvoorbeeld geen invloed op de hoogte van een bijstand-uitkering – deze wordt immers op rijksniveau vastgesteld – maar kan de gemeente als het gaat om het beheer van de openbare ruimte binnen bepaalde grenzen wel zelf bepalen hoeveel geld daaraan wordt uitgegeven. Het onderscheid is overigens niet in alle gevallen tot op gedetailleerd niveau te maken. Echter, het spreekt voor zich dat het de laatste categorie is die ons in staat stelt om financieel bij te sturen. In deze nota treft u het overzicht aan van de gemaakte inventarisatie.

Tot slot

Het college is dit proces gestart met de intentie om mogelijk ingrijpende maatregelen zorgvuldig voor te bereiden, zowel intern als extern. Zoals gezegd staat op dit moment niet vast of en in welke mate onze inkomsten en uitgaven

in onbalans raken. Met het oog op het doel van dit document, het voeren van een politiek debat over belangrijke en minder belangrijke taken van deze gemeente, heeft het college een uitvoerig overzicht gemaakt. Het college benadrukt dat deze nota een oriënterend, welhaast technisch, karakter heeft. Het moet in geen geval gezien worden als een inhoudelijk schot voor de boeg.

Wij voelen een gemeenschappelijke verantwoordelijkheid om de gemeente Waterland financieel gezond te houden en kijken uit naar een open discussie met de raad, inwoners en bedrijfsleven.

Monnickendam, 24 februari 2012
Burgemeester en wethouders van Waterland

1. Zorg & welzijn

Programmaonderdeel 01.001 Uitkeringen

1. Minimabeleid (product 01.08): bovenwettelijk deel minimabeleid
In november 2009 is de nota minimabeleid 2009-2012 vastgesteld. Indien besloten wordt het bovenwettelijk deel van het minimabeleid te laten vervallen, kan een bedrag van € 10.000 bezuinigd worden.

Programmaonderdeel 01.002 Welzijn

2. Basisgezondheidszorg (product 01.02): plusproducten GGD
Met betrekking tot de algemene gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg neemt Waterland de volgende plusproducten af: meldpunt overlast en bemoeizorg, coördinatie huiselijk geweld, steunpunt huiselijk geweld en tijdelijk huisverbod. Het aandeel van de gemeente Waterland in deze producten is circa € 51.600. Het betreft plustaken van de GGD die vallen onder de gemeenschappelijke regeling. Voor het realiseren van deze bezuiniging is een besluit van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling nodig.
3. Basisgezondheidszorg (product 01.02): plusproducten jeugd en gezin
Met betrekking tot het taakveld jeugd en gezin heeft de gemeente Waterland de volgende plusproducten: opvoedsprekuren, voorlichting en advies, pre- en postnatale zorg, aanpak overgewicht en academische werkplaats. Het aandeel van de gemeente in deze plusproducten is circa € 21.300. Het betreft plustaken van de GGD die vallen onder de gemeenschappelijke regeling. Voor het realiseren van deze bezuiniging is een besluit van het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling nodig.
4. WMO (product 01.05): verlagen aanbod
In het kader van de WMO verschaft onze gemeente onder meer hulp bij het huishouden, woon- en leefvoorzieningen voor gehandicapten en rolstoelvoorzieningen, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen. Mogelijke bezuinigingen: alphacheques, verhogen instaptarief openbaar vervoer en een ander indicatieprotocol bij hulp bij het huishouden. Totaal: € 25.000. Voor het realiseren van deze opties is de gemeente mede afhankelijk van andere gemeenten.
5. Maatschappelijke hulpverlening (product 01.07): subsidie 'welzijnsjaarprogramma'
 - a. Subsidie Stichting Slachtofferhulp Nederland: € 2.570
 - b. Subsidie AED-stichtingen: € 10.000
 - c. Subsidie Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-Waterland € 6.318
 - d. Stichting SMD (algemeen maatschappelijke werk, sociaal raadslidenwerk, schoolmaatschappelijk werk, mentorproject en sociaal makelaar) € 94.132
6. Ouderenzorg (product 01.10): afschaffen subsidies
Afschaffen van de subsidie in het kader van coördineren ouderenwerk (onder meer de verschillende stichtingen voor gecoördineerd ouderenwerk in de kernen en Stichting WonenPlus Noord-Holland: wonen plus, mantelzorgondersteuning en open eettafel) en recreatief ouderenwerk (onder meer bejaardensociëteit, gymnastiekvereniging, ouderensoos).
7. Ouderenzorg (product 01.10): geen wijksteunpunt in Ilpendam
Het hebben van wijksteunpunten is geen wettelijke verplichting. Wel geldt tot 2022 een terugbetaalplicht van de bijdrage op grond van de Wijksteunpunten-breedregeling 2007. Besloten kan worden om geen wijksteunpunt in Ilpendam meer aan te leggen. Dit leidt tot een bezuiniging van € 17.000 vanaf 2013.
8. Amateuristische kunstbeoefening (product 01.25): subsidies 'welzijnsjaarprogramma'
Onder dit product vallen de niet wettelijk verplichte subsidies aan:
 - a. plaatselijke muziekverenigingen (fanfares): € 9.000
 - b. plaatselijke toneelverenigingen: € 1.000
 - c. plaatselijke zangverenigingen: € 2.500

9. Bibliotheekwerk (product 01.26): afschaffen subsidie 'welzijnsjaarprogramma'
Indien de subsidie uit het 'welzijnsjaarprogramma' aan het bibliotheekwerk geheel geschrapt wordt, kan een bedrag bezuinigd worden van € 355.857 per jaar.
10. Kunstzinnige vorming (product 01.29): afschaffen subsidies
Onder dit product vallen de volgende bedragen:
- | | |
|-------------------------------------------------|-----------|
| a. subsidie SOAM: | € 11.309 |
| b. subsidie Stichting Muziekschool Waterland: | € 130.500 |
| c. huur locaties (Trefpunt en Opstandingskerk): | € 30.760 |
11. Sociaal-cultureel werk (product 01.30): afschaffen subsidies aan De Bolder
Naast een klein bedrag aan sociaal-culturele subsidies betreft dit product voornamelijk De Bolder.
12. Sport (product 01.32)
Sport is op zichzelf geen wettelijke taak. Alle subsidies in het kader van sportbeoefening en sportbevordering (waaronder subsidie aan de zwemvereniging ad € 20.000) zouden dus geschrapt kunnen worden. Ook kan het wettelijk verplichte gymnastiekonderwijs zonder Marijkehal gerealiseerd worden. Sluiten van de Marijkehal geeft ook 1/6 deel besparing op de totale kosten van inventaris voor gymzalen.
Ook is het hebben van een gemeentelijk zwembad binnen de gemeentegrenzen niet wettelijk verplicht. Sluiten van het zwembad en het handhaven van schoolzwemmen zal wel leiden tot extra vervoerskosten bij schoolzwemmen.
Voorts is het hebben van sportparken en sportvelden geen wettelijke taak. De tennisbanen worden op dit moment ook kostendekkend geëxploiteerd door de verenigingen, dus overwogen kan worden de sportterreinen af te stoten dan wel een daadwerkelijk kostendekkend huur in rekening te brengen.
- | | |
|-----------------------------------------|-----------|
| a. sportbeoefening en sportbevordering: | € 57.000 |
| b. Marijkehal | € 18.500 |
| c. overige sporthallen | € 90.000 |
| d. zwembad Monnickendam | € 80.000 |
| e. sportparken | € 180.000 |
13. Volksfeesten (product 01.34): subsidies oranjeverenigingen en Sinterklaas
Overwogen kan worden de jaarlijkse subsidies voor onder meer de oranjeverenigingen en de Sinterklaascomités te schrappen.
14. Welzijnsprogramma (product 01.35): afschaffen overige subsidies
Overwogen kan worden de overige jaarlijkse subsidies te schrappen.

Programmaonderdeel 01.003 Onderwijs en jeugd

15. Kinderopvang (product 01.18): subsidies 'welzijnsjaarprogramma'
Circa 40% van de totale kosten van dit product zijn bovenwettelijk. Het betreft de subsidies vanuit het welzijnsjaarprogramma voor de peuterspeelzalen in onze gemeente.
16. Schoolzwemmen (product 01.23): afschaffen schoolzwemmen
Schoolzwemmen is niet wettelijk verplicht. Indien het wordt afgeschaft bespaart dat aan vervoerskosten een bedrag van € 10.904 per jaar. Op dit moment vult de gemeente de exploitatietekorten van het zwembad aan. Alleen indien ook het zwembad wordt afgestoten kan een extra bedrag op schoolzwemmen worden bezuinigd van € 66.447 per jaar in verband met de huur van het bad.
17. Integrale veiligheid (product 01.24: subsidie aan Bureau HALT
In het kader van vandalismebestrijding wordt subsidie verstrekt aan Bureau HALT. Indien deze subsidie wordt afgeschaft kan een bedrag bezuinigd worden van € 8.339 per jaar.

18. Jeugd- en jongerenwerk (product 01.28): afschaffen jeugd- en jongerenwerk

Jeugd- en jongerenwerk is geen wettelijk verplichte taak van de gemeente. Indien alle subsidies aan de jongerenclubs en scoutinggroep (€ 2.000) alsmede de overige uitvoeringskosten (€ 36.127) worden geschrapt kan meerjarig een bedrag bezuinigd worden.

Programmaonderdeel 01.080 Kapitaallasten Zorg & welzijn

19. Kapitaallasten Zorg & welzijn (product 01.080): schrappen aanleg kunstgrasvelden

Indien besloten wordt de geplande kunstgrasvelden op de sportparken niet aan te leggen komen de op de begroting drukkende kapitaallasten te vervallen.

20. Kapitaallasten Zorg & welzijn (product 01.080): afstoten De Bolder

Afstoten van De Bolder leidt tot vervallen van het geplande groot onderhoud aan De Bolder

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
<u>Nr.</u>	<u>Onderdeel</u>	<u>Omschrijving</u>					
1	01.001	Bovenwettelijk deel minimabeleid	-	10.000	10.000	10.000	10.000
2	01.002	Plusproducten GGD	-	51.600	51.600	51.600	51.600
3	01.002	Plusproducten jeugd en gezin	-	21.300	21.300	21.300	21.300
4	01.002	Verlagen aanbod WMO	-	25.000	25.000	25.000	25.000
5a	01.002	Subsidie Stichting Slachtofferhulp Nederland	-	2.570	2.570	2.570	2.570
5b	01.002	Subsidie AED-stichtingen	-	10.000	10.000	10.000	10.000
5c	01.002	Subsidie Bureau Discriminatiezaken Zaanstreek-W.	-	6.318	6.318	6.318	6.318
5d	01.002	Subsidie Stichting SMD	-	100.000	100.000	100.000	100.000
6	01.002	Afschaffen subsidies ouderenzorg	-	95.897	95.897	95.897	95.897
7	01.002	Geen wijksteunpunt in Ipendam	-	17.000	17.000	17.000	17.000
8a	01.002	Afschaffen subsidies muzieksverenigingen	-	9.000	9.000	9.000	9.000
8b	01.002	Afschaffen subsidies toneelverenigingen	-	1.000	1.000	1.000	1.000
8c	01.002	Afschaffen subsidies zangverenigingen	-	2.500	2.500	2.500	2.500
9	01.002	Afschaffen subsidie bibliotheek	-	355.857	355.857	355.857	355.857
10	01.002	SOAM/Muziekschool Waterland	-	172.569	172.569	172.569	172.569
11	01.002	Afschaffen subsidies aan De Bolder	-	187.969	187.969	187.969	187.969
12a	01.002	Sport: sportbeoefening en sportbevordering	-	57.000	57.000	57.000	57.000
12b	01.002	Sport: Marijkehal	-	18.500	18.500	18.500	18.500
12c	01.002	Sport: overige sporthallen	-	90.000	90.000	90.000	90.000
12d	01.002	Sport: zwembad Monnikendam	-	80.000	80.000	80.000	80.000
12e	01.002	Sport: sportparken	-	180.000	180.000	180.000	180.000
13	01.002	Afschaffen subsidies oranjeverenigingen en Sinterklaas	-	2.571	2.571	2.571	2.571
14	01.002	Afschaffen overige subsidies welzijnsjaarprogramma	-	11.360	11.360	11.360	11.360
15	01.003	Afschaffen subsidies kinderopvang	-	50.000	50.000	50.000	50.000
16a	01.003	Afschaffen schoolzwemmen: vervoerskosten	-	10.904	10.904	10.904	10.904
16b	01.003	Afschaffen schoolzwemmen: huur bad	-	66.447	66.447	66.447	66.447
17	01.003	Afschaffen subsidie Bureau HALT	-	8.339	8.339	8.339	8.339
18a	01.003	Afschaffen subsidies jongerenclubs en scoutinggroep	-	2.000	2.000	2.000	2.000
18b	01.003	Afschaffen uitvoeringskosten jongerenwerk	-	36.127	50.127	36.127	36.127
19	01.080	Schrappen aanleg kunstgrasvelden	1.582.000	134.530	131.680	128.832	125.986
20	01080	Afstoten De Bolder	580.746	-	55.171	53.864	52.554
Totaal				1.816.358	1.882.679	1.864.524	1.860.368

2. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en milieubeheer

Programmaonderdeel 02.001 Bouw- en woningtoezicht

21. Monumentenzorg (product 02.09): afschaffen monumentensubsidies

Jaarlijks wordt geld gereserveerd voor subsidies ten behoeve van gemeentelijke monumenten in het kader van restauratie (€ 24.275), onderhoud (€5.985) en cosmetica (€3.325). In totaal kan dus een bedrag bezuinigd worden van € 33.585.

Programmaonderdeel 02.002 Economische aangelegenheden

22. Bedrijfscontacten/economische aangelegenheden (product 02.10)

Met dit product wordt invulling gegeven aan een niet-wettelijke taak. Het volledige bedrag zou kunnen worden bezuinigd.

23. Toerisme (product 02.11)

Het stimuleren van het toerisme is geen wettelijke taak. Daarom zouden de volgende bedragen bezuinigd kunnen worden:

- | | |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|
| a. uitbestede werkzaamheden (waaronder € 20.000 voor St. Promotie Waterland): | € 53.903 |
| b. bijdrage aan St. Bureau Toerisme Laag Holland: | € 24.007 |
| c. huur sanitair (ECO-toiletten): | € 10.000 |

Programmaonderdeel 02.004 Milieu

24. Milieu (product 02.05): energiebeleid en subsidies duurzame energie

De jaarlijkse onderzoekskosten in het kader van duurzaamheid (€ 10.000) en de subsidies aan inwoners (€ 30.000) zijn bovenwettelijk en zouden kunnen worden geschrapt.

25. Milieu (product 02.05): milieubeleid uitbestede werkzaamheden

In de begroting is een jaarbudget opgenomen van € 10.175 voor uitbestede werkzaamheden in het kader van milieubeleid. Hieruit wordt bijvoorbeeld de kosten betaald voor het CROS-overleg met Schiphol.

26. Milieu (product 02.05): bijdrage aan Milieudienst Waterland

De Milieudienst Waterland voert voor onze gemeente de milieutaken uit. De jaarlijkse bijdrage bedraagt € 234.691. Op dit moment is dat bedrag van bovengemiddeld niveau. Besloten kan worden hierop te bezuinigen.

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
Nr.	Onderdeel	Omschrijving					
21	02.001	Afschaffen monumentensubsidies	-	33.585	33.585	33.585	33.585
22	02.002	Bedrijfscontacten/economische aangelegenheden	-	19.215	19.215	19.215	19.215
23a	02.002	Toerisme: uitbestede werkzaamheden	-	53.903	53.903	53.903	53.903
23b	02.002	Toerisme: bijdrage St. Bureau Toerisme Laag Holland	-	24.007	24.007	24.007	24.007
23c	02.002	Toerisme: huur sanitair (ECO-toiletten)	-	10.000	10.000	10.000	10.000
24	02.004	Energiebeleid en subsidies duurzame energie	-	30.000	30.000	30.000	30.000
25	02.004	Milieubeleid uitbestede werkzaamheden	-	10.175	10.175	10.175	10.175
26	02.004	Bijdrage aan Milieudienst Waterland	-	PM	PM	PM	PM
Totaal				180.885	180.885	180.885	180.885

3. Openbare werken

Programmaonderdeel 03.001 Afval

27. Afvalstoffenheffing (product 03.03): kostendekkend tarief

Het tarief van de afvalstoffenheffing is op dit moment niet kostendekkend. Indien het tarief boven op de inflatie wordt verhoogd tot kostendekkendheid, leidt dat tot een voordeel voor de exploitatie van € 225.000 in 2013 tot € 385.000 in 2015.

Programmaonderdeel 03.006 Openbare ruimte

28. Speelplaatsen (product 01.31): verwijderen speelplaatsen

Op dit moment is er nog geen wettelijke norm ten aanzien van het aantal speelplaatsen; wel is er een wetsvoorstel hiertoe in voorbereiding. Voor het beheer geldt van de aanwezige speelplaatsen geldt dat de speeltoestellen geen gebreken mogen vertonen en dus ook regelmatig gecontroleerd moeten worden, er voldoende valdemping onder de speeltoestellen aanwezig moet zijn en per speeltoestel een logboek moet worden bijgehouden.

29. Openbaar groen (product 03.06)

In de begroting is voor het onderhoud van het openbaar groen opgenomen een bedrag van € 410.061 per jaar. Onder de wettelijke zorgplicht wordt in de boomverzorging verstaan dat er regelmatig veiligheidscontroles moeten worden uitgevoerd. Voor het onderhoud van plantsoenen en grasvelden bestaat geen wettelijke verplichting voor zover deze niet toebehoren aan de inrichting van de weg (wegbermen, zichthoek, e.d.). Het onderhoud van grasvelden is goedkoper dan het onderhoud van plantsoenen. Op dit moment wordt er 18 keer per jaar gemaaid. Gelet op de kosten van het opruimen heeft minder maaien een gering effect op de kosten. Er zijn nu 7 schoffelrondes. Het verminderen van dat aantal scheelt € 6.000 per ronde. Het niet onkruidvrij maken scheelt € 2.000. Het verruigen van gebieden scheelt 5%.

30. Wegen (product 03.12): schrappen openbare verlichting

Het is niet wettelijk vastgelegd dat een weg of openbare ruimte verlicht moet worden. Toch kan de wegbeheerder aansprakelijk worden gesteld voor schade ontstaan door een eenzijdig verkeersongeval ten gevolge van gebrekkige of gevaarlijke toestand van de openbare weg. Deze aansprakelijkheid heeft alleen betrekking op de verkeersveiligheid en laat de sociale veiligheid buiten beschouwing. De gemeente Waterland voldoet op dit moment niet aan de NSVV-norm en daarmee onder het gemiddelde verlichtingsniveau.

In de begroting is een jaarbudget voor openbare verlichting opgenomen van € 191.034. Indien besloten wordt geen openbare verlichting meer in de gemeente te hebben, komt dit bedrag te vervallen.

31. Wegen (product 03.12): schrappen gladheidsbestrijding

Er bestaat geen wettelijke resultaatverplichting voor de gemeente om de wegen altijd vrij te hebben van sneeuw en ijsel. Wel heeft de gemeente als wegbeheerder een inspanningsverplichting. Uit de jurisprudentie komt naar voren dat de gemeente moet zorgen dat het de weggebruiker duidelijk is wat wel en niet wordt gedaan om de gladheid te bestrijden, waarbij de gemeente de maatschappelijke verplichting heeft te zorgen voor een veilig gebruik van de openbare ruimte. In de begroting is een jaarbudget voor gladheidsbestrijding opgenomen van € 46.526. Indien besloten wordt niet meer aan gladheidsbestrijding te doen, komt dit bedrag te vervallen.

32. Wegen (product 03.12): straatmeubilair

Het aanbrengen van bijvoorbeeld zitbankjes, prullenbakken, culturele kunstobjecten en fietsenrekken is niet wettelijk verplicht. In de begroting is hiervoor jaarlijks een bedrag van € 8.500 gereserveerd voor onderhoud.

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
<u>Nr.</u>	<u>Onderdeel</u>	<u>Omschrijving</u>					
27	03.001	Tariefsverhoging afvalstoffenheffing	-	225.000	385.000	385.000	385.000
28	03.006	Verwijderen speelplaatsen	-	36.572	36.572	36.572	36.527
29	03.006	Openbaar groen	-	PM	PM	PM	PM
30	03.006	Schrappen openbare verlichting	-	191.034	191.034	191.034	191.034
31	03.006	Schrappen gladheidsbestrijding	-	46.526	46.526	46.526	46.526
32	03.006	Straatmeubilair	-	8.500	8.500	8.500	8.500
Totaal				507.632	667.632	667.632	667.587

8. Algemene en juridische zaken

Programmaonderdeel 08.002 Communicatie

33. Communicatie (product 08.11): afschaffen budgettaire reservering kernraden

In de begroting is een bedrag opgenomen van € 30.000 voor bewonersparticipatie door middel van een budgettaire reservering per kern. Op vrijwillige basis komen twee kernen met een democratisch gelegitimeerde kernraad hiervoor in aanmerking. Besloten kan worden deze budgetten te schrappen.

34. Communicatie (product 08.11): stopzetten uitzenden raadsvergadering via lokale omroep

Jaarlijks betaalt de gemeente voor het uitzenden van de raadsvergadering via de lokale omroep. Indien hiermee gestopt wordt kan een bedrag van € 10.200 bezuinigd worden.

Programmaonderdeel 08.006 Vergunningen

35. APV-vergunningen (product 08.01): handhavingstaken (BOA's)

Middels de APV worden regels gesteld aan het gebruik van de openbare ruimte. In de begroting is bedrag opgenomen van € 41.647 ten behoeve van de inhuur van personeel. Het betreft de buitengewone opsporingsambtenaren (BOA's). Besloten kan worden deze niet meer in te zetten.

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
Nr.	Onderdeel	Omschrijving					
33	08.002	Afschaffen budgettaire reservering kernraden	-	30.000	30.000	30.000	30.000
34	08.002	Stopzetten uitzenden raadsvergadering lokale omroep	-	10.200	10.200	10.200	10.200
35	08.006	Handhavingstaken (BOA's)	-	41.647	41.647	41.647	41.647
Totaal				81.847	81.847	81.847	81.847

10. Bestuur en directie

Programmaonderdeel 10.002 Raad

36. Raad (product 10.02): stopzetten uitzenden raadsvergaderingen via de website

Het contract voor de raadsuitzendingen via het internet loop per 31 juli 2013 af. Indien gestopt wordt met het uitzenden van de vergaderingen is vanaf deze datum een jaarlijkse bezuiniging mogelijk van € 12.000.

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
<u>Nr.</u>	<u>Onderdeel</u>	<u>Omschrijving</u>					
36	10.002	Stopzetten uitzenden raadsvergadering website	-	12.000	12.000	12.000	12.000
Totaal				12.000	12.000	12.000	12.000

11. Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Programmaonderdeel 11.001 Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

37. Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is (product 11.01): verhogen tarieven

De tarieven van gemeentelijke belastingen worden door de gemeenteraad vastgesteld en zijn in beginsel niet gebonden aan een maximum. Besloten kan dus worden om de volgende belastingen te laten stijgen met meer dan de inflatie:

- a. (on)roerende-zaakbelasting;
- b. forensenbelasting;
- c. toeristenbelasting;
- d. hondenbelasting;
- e. precariobelasting;
- f. parkeerbelasting.

38. Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is (product 11.01): invoeren reclamebelasting

De belastingen die een gemeente mag heffen zijn limitatief opgesomd in de wet. Op dit moment kent Waterland geen reclamebelasting. Besloten kan worden om deze belasting op openbare aankondigingen die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg, in te voeren.

Omschrijving			Investering	2013	2014	2015	2016
<u>Nr.</u>	<u>Onderdeel</u>	<u>Omschrijving</u>					
37a	11.001	Verhogen (on)roerende-zaakbelasting	-	PM	PM	PM	PM
37b	11.001	Verhogen forensenbelasting	-	PM	PM	PM	PM
37c	11.001	Verhogen toeristenbelasting	-	PM	PM	PM	PM
37d	11.001	Verhogen hondenbelasting	-	PM	PM	PM	PM
37e	11.001	Verhogen precariobelasting	-	PM	PM	PM	PM
37f	11.001	Verhogen parkeerbelasting	-	PM	PM	PM	PM
38	11.001	Invoeren reclamebelasting	-	PM	PM	PM	PM
Totaal				PM	PM	PM	PM

COLOFON

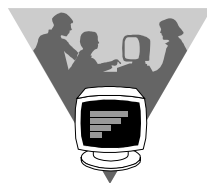
Uitgave:

Gemeente Waterland
Postbus 1000
1140 BA MONNICKENDAM

Bezoekadres:

Pierebaan 3
1141 GV MONNICKENDAM
Telefoon: 0299 - 658585
Telefax: 0299 - 658599

Samenstelling en lay-out:



Afdeling Financiën
Telefoon: 0299 - 658561
Telefax: 0299 - 658599

Voor opmerkingen en/of suggesties met betrekking tot de opbouw, indeling en lay-out van de dit document kan contact opgenomen worden met de afdeling Financiën.

Voor inhoudelijke vragen kan contact opgenomen worden met het afdelingshoofd van de betreffende vakafdeling of de gemeentelijke voorlichter.

Aan de fractie VVD
t.a.v. dhr. H. Korendijk
Interne Post

Grote Kerkhof 1
Postbus 5000
7400 GC Deventer

14 0570
telefoon

0570 - 695181
direct telefoonnummer

gemeente@deventer.nl
e-mail

2019-000075
kenmerk

uw referentie

22 januari 2019
datum

M.J.E. van der Meer
contactpersoon

schriftelijke vragen ex art 46 RvO bovenwettelijke taken gemeente
onderwerp

Geachte fractie, geachte heer Korendijk,

In uw brief van 27 december 2018 (door ons ontvangen op 7 januari jl.) hebt u ons college schriftelijke vragen ex art 46 RvO gesteld over bovenwettelijke taken die door de gemeente worden uitgevoerd.

De beantwoording van uw vragen is als volgt:

Vraag 1

Kunt u op basis van de begroting 2019, net zoals de gemeente Waterland, per programma en per programmaonderdeel inzichtelijk maken welke bovenwettelijke taken de gemeente uitvoert?

Vraag 2

Kunt u op basis van de begroting 2019 per programma en per programmaonderdeel inzichtelijk maken welke wettelijke taken de gemeente uitvoert?

Antwoorden vragen 1 en 2

U heeft verzocht de bovenwettelijke (en wettelijke) taken inzichtelijk te maken voor uw fractie in de vorm van het door u bijgevoegde voorbeeldrapport van de gemeente Waterland. De beantwoordingstermijn laat geen ruimte om een dergelijke rapportage op te stellen. In 2015 heeft BMC een rapport van gelijke strekking opgesteld voor de gemeente Deventer waarin een analyse is gemaakt van de beïnvloedbare ruimte in de gemeentelijke begroting. Dit rapport is bijgevoegd. Het is echter niet geheel actueel meer aangezien deze is gebaseerd op de primitieve begroting 2015. Het jaar 2015 was het jaar van de decentralisaties en de begroting van het sociale domein is in de jaren 2015-heden aan de nodige wijzigingen onderhevig geweest.

In de BMC-rapportage is op programmaniveau een doorkijk gegeven over de jaren 2015-2020 en is gekeken naar de beïnvloedbaarheid van een budget als geheel, dus de vraag: is het budget beïnvloedbaar en zo ja, op welke termijn? Daarbij is wel een onderscheid gemaakt in wettelijke en niet-wettelijke taken en zijn tevens enkele kengetallen opgenomen, maar de mate van beïnvloedbaarheid (wat is minimaal nodig voor een goede uitvoering van de taak) is hierin niet meegenomen.

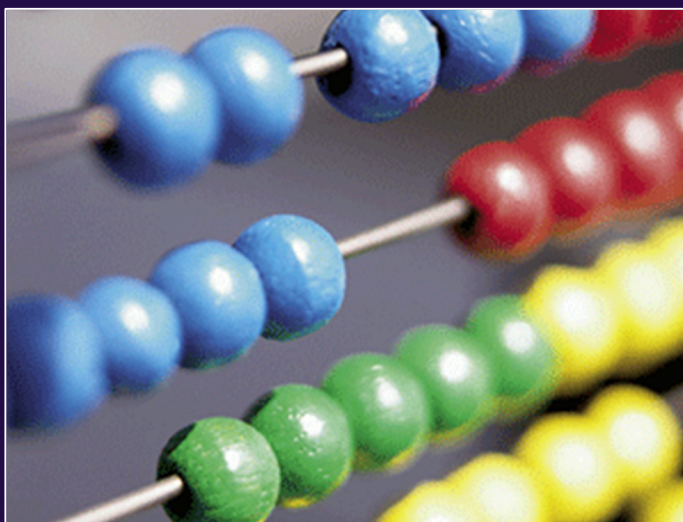
Verder wordt momenteel een nieuwe Berenschot Benchmark uitgevoerd, waarbij de apparaatskosten en formatie van de gemeente Deventer wordt vergeleken met die van andere gemeenten. Dit is de opvolger van de benchmark uit 2012. De resultaten van deze benchmark zullen in het begin van het tweede kwartaal met de raad worden gedeeld.

Daarnaast wordt de Trendrapportage Deventer 2018 geactualiseerd en deze zal in het eerste kwartaal van 2019 met de raad in een nog te plannen raadstafel worden besproken.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Deventer,
de secretaris, de burgemeester,

M.A. Kossen

R.C. König



Draaiknoppen in de begroting

Analyse beïnvloedbare ruimte

Inhoud

Inhoud.....	2
Inleiding en leeswijzer.....	3
Onderzoeksmethodiek.....	4
Totaaloverzicht beïnvloedbare ruimte.....	7
Programma 1 – Burger en bestuur.....	12
Programma 2 – Openbare orde en veiligheid.....	17
Programma 3 – Leefomgeving.....	21
Programma 4 – Milieu en duurzaamheid.....	27
Programma 5 – Ruimtelijke ontwikkeling.....	32
Programma 6 – Herstructurering en vastgoedontwikkeling.....	36
Programma 7 – Inkomensvoorziening en arbeidsmarkt.....	42
Programma 8 – Meedoen.....	46
Programma 9 – Jeugd en onderwijs.....	52
Programma 10 – Economie, kunst en cultuur.....	57
Programma 11 – Dekking programmaplan.....	62
Bedrijfsvoering.....	65

Inleiding en leeswijzer

De gemeente Deventer verwacht in de komende periode opnieuw met een bezuinigungsopgave geconfronteerd te worden. De omvang van deze opgave is nog niet duidelijk. De directie wil, voorafgaand aan het proces van weging van concrete bezuinigingsvoorstellen, inzicht hebben in de beïnvloedbare ruimte in de Deventer begroting. Dit betekent een feitelijke en objectieve analyse van de mogelijkheden om op bepaalde budgetten al dan niet te kunnen bezuinigen en de termijn waarop dat zou kunnen. De uitkomsten van deze analyse staan in dit rapport beschreven.

In deze analyse is geen rekening gehouden met politieke wensen of speerpunten. Ook maatschappelijke effecten van het verlagen of schrappen van budgetten zijn niet meegenomen. Hetzelfde geldt voor de mate waarin het nog wenselijk is om te variëren in zaken als onderhoudsniveau, kwaliteitsniveau, veiligheidsniveau en dergelijke. Bij al deze zaken speelt namelijk een subjectieve afweging een rol. Deze afweging dient in een vervolgfase plaats te vinden, bij de nadere uitwerking van concrete bezuinigingsvoorstellen.

De analyse die voor dit rapport is uitgevoerd heeft het karakter van een quick scan. De analyse is in korte tijd uitgevoerd, volgens een strakke methodiek die in het volgende hoofdstuk toegelicht zal worden. De uitkomst van de analyse dient uitdrukkelijk als basis voor verdere vervolgstappen. Op basis van deze analyse kunnen geen besluiten genomen worden over concrete bezuinigingsmaatregelen. Wel kunnen op basis hiervan aandachtgebieden aangewezen worden die interessant lijken om nader te onderzoeken.

Leeswijzer

Dit rapport begint met een toelichting op de gekozen methodiek voor deze analyse. Vervolgens wordt een totaaloverzicht gegeven op programmaniveau van de budgetten in de begroting en de beïnvloedbare ruimte. Daarna volgt per programma een hoofdstuk waarin op productniveau gekeken wordt naar de verschillende onderdelen van de analyse. Hierbij is aan het eind ook een apart hoofdstuk voor het onderdeel bedrijfsvoering opgenomen.

Onderzoeksmethodiek

De analyse is uitgevoerd volgens een methodiek die bestaat uit vijf onderdelen.

Benchmark

Bij de benchmark is een vergelijking gemaakt tussen de primitieve begroting 2015 van de gemeente Deventer met goed vergelijkbare gemeenten op functieniveau. De vergelijking is gemaakt met gemeenten, die ongeveer hetzelfde aantal inwoners hebben en de dezelfde sociale structuur en centrumfunctie kennen als de gemeente Deventer. De gemeente Deventer heeft 98.322 inwoners en kent een matige sociale structuur en een sterke centrumfunctie. In deze context is de vergelijking gemaakt met de gemeenten Lelystad, Roosendaal, Hengelo (O.), Hilversum, Helmond, Alkmaar, Dordrecht en Venlo. De benchmark is financieel van aard en is vooral bedoeld om een eerste beeld te geven van hoe Deventer het doet ten opzichte van vergelijkbare gemeenten. Uiteraard kunnen verschillen vaak deels verklaard worden door een veelheid van factoren en moeten er dus ook niet gelijk grote conclusies aan verbonden worden, maar als eerste beeld is de benchmark zeker geschikt.

Uitputtingsanalyse

Op basis van een vergelijking tussen de begrote budgetten en de benutte budgetten (realisatie) in de afgelopen 3 jaren (periode 2012-2014) is gekeken op welke producten sprake is van structurele onderuitputting. Dit is in perspectief geplaatst van de ramingen in de meerjarenbegroting 2015-2019 om te bezien in hoeverre deze onderuitputting ook in deze ramingen zijn meegenomen. Eventuele onderuitputting op producten kan erop wijzen dat hier nog 'lucht in de begroting' zit. Indien hiervan sprake is, dan is het hier zeker wenselijk om nader uit te zoeken of hier bezuinigingsmogelijkheden liggen die zonder 'pijn' voor de inwoners doorgevoerd kunnen worden.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

Per product is gekeken in hoeverre het hier gaat om wettelijke of niet-wettelijke taken. Hierbij is een indeling in vier categorieën gehanteerd¹. Voor de wettelijke taken (categorie 1, 2 en 3) is vervolgens gekeken welke wetgeving hieronder ligt en welke beïnvloedbare

¹ 1 = Product is volledig wettelijk bepaald; 2 = Product is overwegend wettelijk bepaald; 3 = Product is overwegend niet-wettelijk bepaald; 4 = Product is niet-wettelijk bepaald (volledig autonoom)

ruimte er, ondanks het wettelijke karakter, nog kan zijn (bijvoorbeeld variatie in omvang van de taak of in kwaliteits-, veiligheids- of zorgniveau).

Beïnvloedbaarheid van budgetten

Per product is gekeken welk deel van het budget beïnvloedbaar en niet-beïnvloedbaar is. Hierbij is gekeken naar de verschillende kostensoorten waaruit het budget opgebouwd is. Per kostensoort is een bepaalde stelregel gehanteerd om de mate van beïnvloedbaarheid te bepalen:

- Personeelslasten zijn beïnvloedbaar, maar er moet rekening gehouden worden met frictiekosten. In deze analyse is daarom uitgegaan van een beïnvloedbaarheid van personeelslasten per 2018.
- Goederen en diensten van derden zijn beïnvloedbaar afhankelijk van eventuele contracten die hieronder liggen. In de analyse is gekeken naar de contractduur en naar de eventuele beïnvloedbaarheid binnen de looptijd van een contract (met name bij langer lopende raam- of mantelcontracten).
- Overige lasten zijn per direct beïnvloedbaar.
- Subsidies en uitkeringen zijn beïnvloedbaar, maar er moet rekening gehouden worden met een redelijke termijn van afbouw. In deze analyse is uitgegaan van een beïnvloedbaarheid van subsidies en uitkeringen per 2017. In concrete gevallen waar andere afspraken gelden, is dit meegenomen in de analyse.
- Kapitaallasten zijn niet beïnvloedbaar. Deze kosten hangen samen met rentelasten en afschrijvingstermijnen van panden en dergelijke die reeds in bezit van de gemeente zijn. Beïnvloedbaarheid kan zich wel voordoen op het moment dat er sprake is van afstoting en/of nieuwbouw. Een analyse hiervan valt echter buiten de scope van dit onderzoek.

Zoals uit bovenstaande stelregels blijkt, is in deze analyse gekeken naar de beïnvloedbaarheid van een budget als geheel, dus de vraag: is het budget beïnvloedbaar en zo ja, op welke termijn? De mate van beïnvloedbaarheid (wat is minimaal nodig voor een goede uitvoering van de taak) is hierin niet meegenomen. Dit is enerzijds gedaan omdat hier al snel sprake is van een subjectieve weging. Anderzijds vraagt een antwoord op deze vraag om een nadere verdieping op de specifieke taak. Dit zou een goede vervolgstap kunnen zijn voor die taken die aangewezen worden als kansrijk.

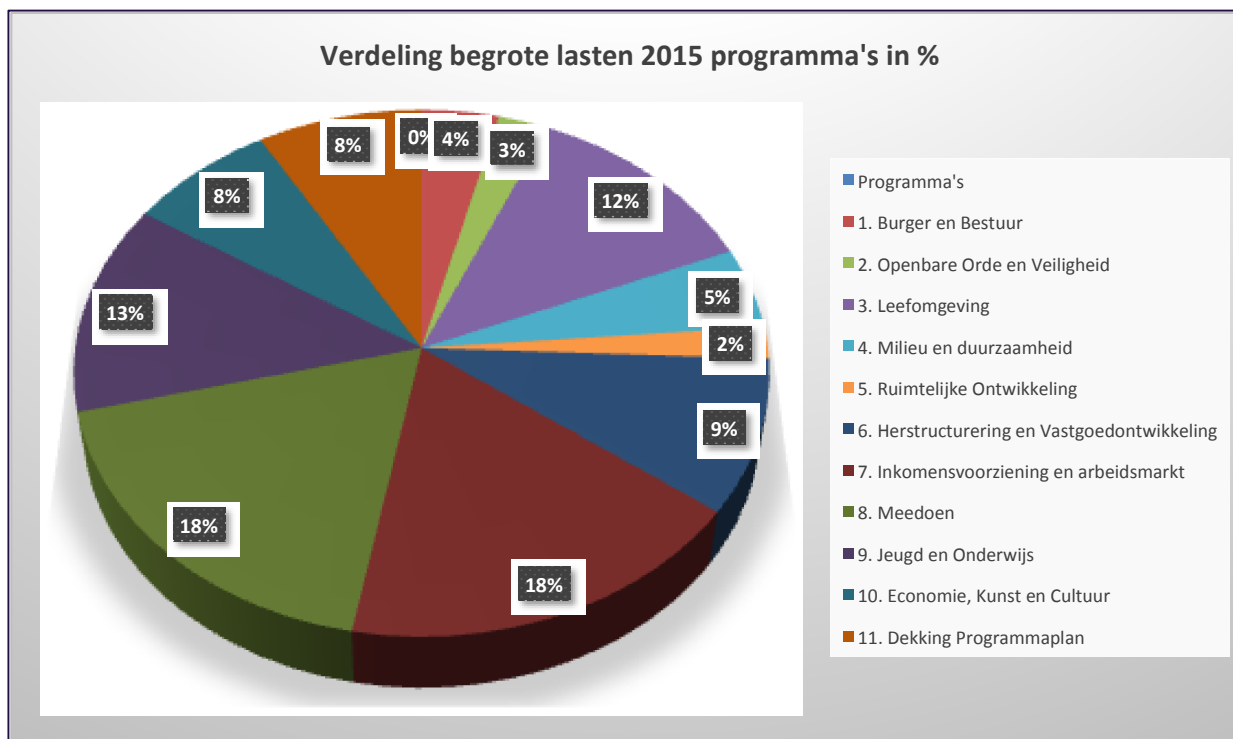
Kengetallen

Tot slot zijn de budgetten per product vertaald in één of meerdere kengetallen. Dit is gedaan door, zoveel als mogelijk, de koppeling te leggen tussen budgetten en aantallen (bijvoorbeeld een bedrag per inwoner, per vierkante meter of per cliënt). Dit is gedaan om de budgetten te relateren aan de output die ermee samenhangt. Dit laatste onderdeel is in deze analyse niet volledig afgerond, maar hier zal in de komende P&C-documenten nader op voortgebouwd worden.

Totaaloverzicht beïnvloedbare ruimte

Budgetten per programma

De begroting van de gemeente Deventer bestaat uit 11 programma's: 10 beleidsprogramma's en een programma Dekking Programmaplan. In onderstaande grafiek is de relatieve omvang van deze programma's grafisch weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor het jaar 2015.



Deze budgetten bestaan uiteraard uit lasten en baten, en variëren per jaarschijf. In onderstaande tabel is een meerjarenoverzicht gegeven van de budgetten per programma.

Programma's	2015		2016		2017		2018	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
1. Burger en Bestuur	€ -1.927.439	€ 15.604.502	€ -1.793.907	€ 15.420.170	€ -1.793.907	€ 15.281.686	€ -1.793.907	€ 15.373.186
2. Openbare Orde en Veiligheid	€ -588.251	€ 10.218.641	€ -568.997	€ 10.092.275	€ -568.997	€ 10.048.927	€ -568.997	€ 9.972.582
3. Leefomgeving	€ -26.292.213	€ 48.671.171	€ -16.144.323	€ 38.568.584	€ -15.841.860	€ 38.114.456	€ -15.834.197	€ 37.960.478
4. Milieu en duurzaamheid	€ -16.901.206	€ 19.725.115	€ -16.618.304	€ 19.389.828	€ -14.051.258	€ 16.817.981	€ -14.049.901	€ 16.589.624
5. Ruimtelijke Ontwikkeling	€ -3.722.457	€ 7.757.316	€ -3.458.630	€ 6.968.228	€ -3.453.034	€ 6.948.143	€ -3.451.358	€ 6.946.606
6. Herstructurering en Vastgoedontwikkeling	€ -37.554.192	€ 37.584.231	€ -21.288.976	€ 21.195.602	€ -18.361.816	€ 18.191.937	€ -18.286.116	€ 18.036.237
7. Inkomensvoorziening en arbeidsmarkt	€ -39.436.597	€ 70.899.042	€ -41.632.298	€ 69.881.489	€ -43.231.568	€ 70.163.280	€ -44.962.879	€ 70.843.591
8. Meedoen	€ -8.536.748	€ 72.427.543	€ -6.819.402	€ 70.161.709	€ -6.519.195	€ 68.537.846	€ -6.447.481	€ 68.272.464
9. Jeugd en Onderwijs	€ -14.832.237	€ 51.527.821	€ -3.210.361	€ 39.452.407	€ -2.686.474	€ 38.373.749	€ -2.275.045	€ 38.099.141
10. Economie, Kunst en Cultuur	€ -13.758.708	€ 29.851.038	€ -5.796.138	€ 21.880.128	€ -2.875.794	€ 18.605.361	€ -2.716.120	€ 18.194.230
11. Dekking Programmaplan	€ -234.243.024	€ 33.427.946	€ -214.585.923	€ 19.914.118	€ -207.638.308	€ 16.984.029	€ -206.522.152	€ 17.463.577
Totale Begroting	€ -397.793.071	€ 397.694.366	€ -331.917.260	€ 332.924.537	€ -317.022.211	€ 318.067.396	€ -316.908.153	€ 317.751.717

Benchmark op totaalniveau

In onderstaande figuur is de uitkomst van de IFLO-scan weergegeven. Dit is de benchmark die voor deze analyse is uitgevoerd. Hierbij is op basis van financiële gegevens, ingedeeld volgens de landelijk gehanteerde IV3-systematiek, gekeken of Deventer in vergelijking met enkele referentiegemeenten relatief veel of weinig uitgeeft. Op het niveau van de hoofdfuncties van de IV3-indeling geeft de IFLO-scan het volgende beeld:

Begrotingsvergelijking Gemeente Deventer 2015

Legenda kleuren

- Afwijking is groter dan € 5,- per inwoner nadelig (meer lasten of minder baten ten opzichte van referenties)
- Afwijking is groter dan € 5,- per inwoner voordelig (minder lasten of meer baten ten opzichte van referenties)
- Afwijking is groter dan € 3,- per inwoner nadelig (meer lasten of minder baten ten opzichte van referenties)

* Selectie bestaat uit de gemeenten: Lelystad, Roosendaal, Hengelo (O.), Hilversum, Helmond, Alkmaar, Dordrecht, Venlo
Inwoners

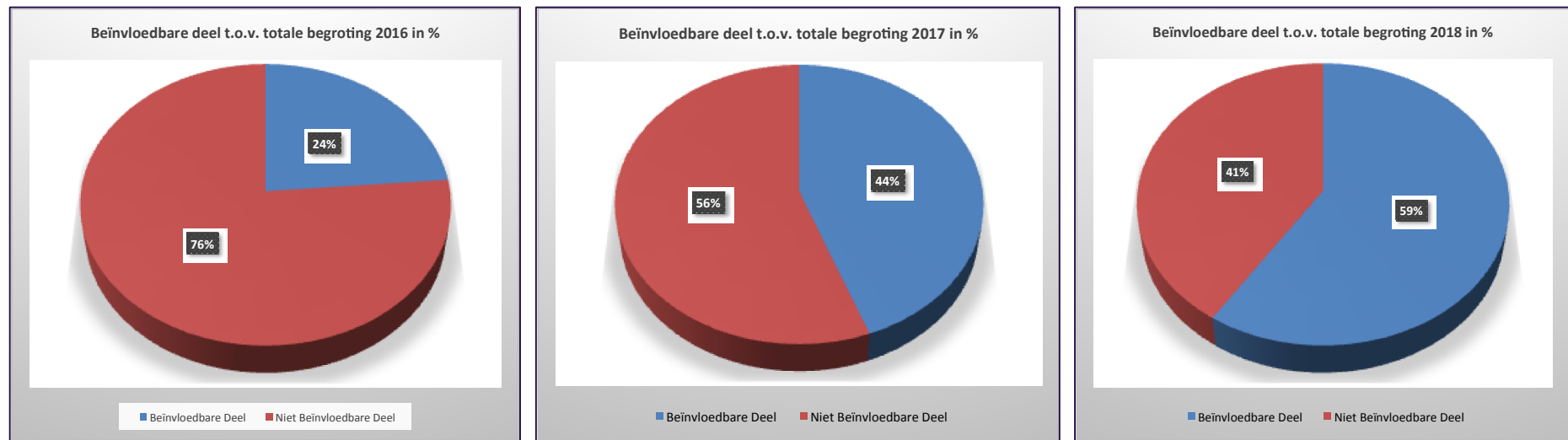
98.322

Functie	Naam functie	Gemeente Deventer				Vergelijking selectie*		
		Lasten (x € 1.000,-)	Baten (x € 1.000,-)	Netto	Netto per inwoner (x € 1,-)	Netto per inwoner (x € 1,-) met selectie*	Vershil per inwoner (x € 1,-) met selectie*	Absoluut verschil x € 1.000
Hoofdfunctie 0, Algemeen Bestuur								
	Totaal hoofdfunctie 0	13.676	1.716	-11.960	-122	-156	34	3.441
Hoofdfunctie 1, Openbare orde en veiligheid								
	Totaal hoofdfunctie 1	8.696	228	-8.468	-86	-104	18	1.770
Hoofdfunctie 2, Verkeer, vervoer en waterstaat								
	Totaal hoofdfunctie 2	20.952	8.126	-12.826	-130	-156	26	2.556
Hoofdfunctie 3, Economische zaken								
	Totaal hoofdfunctie 3	608	505	-103	-1	-10	9	885
Hoofdfunctie 4, Onderwijs								
	Totaal hoofdfunctie 4	16.209	3.669	-12.540	-128	-136	8	787
Hoofdfunctie 5, Cultuur en recreatie								
	Totaal hoofdfunctie 5	34.441	10.276	-24.165	-246	-261	15	1.573
Hoofdfunctie 6, Sociale voorz. en maatsch. Dienstverlening								
	Totaal hoofdfunctie 6	160.938	44.685	-116.253	-1.182	-1.157	-25	-2.556
Hoofdfunctie 7, Volksgezondheid en milieu								
	Totaal hoofdfunctie 7	27.893	21.001	-6.892	-70	-55	-15	-1.573
Hoofdfunctie 8, Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting								
	Totaal hoofdfunctie 8	28.282	22.508	-5.774	-59	-75	16	1.671
Hoofdfunctie 9, Financiering en algemene dekkingsmiddelen (voor bestemming)								
	Totaal hoofdfunctie 9 (voor bestemming)	14.412	213.393	198.981	2.024	2.112	-88	-8.652
Hoofdfunctie 9, Financiering en algemene dekkingsmiddelen (na bestemming)								
	Totaal hoofdfunctie 9 (na bestemming)	51.385	256.204	204.819	2.083	2.112	-29	-738
Eindtotaal		363.080	363.080	0	0	2	-2	

De rode en groene cellen in deze figuur geven aan hoeveel Deventer voor de betreffende hoofdfunctie relatief meer (de rode getallen) of minder (de groene getallen) uitgeeft. De bedragen zijn hier uitgedrukt in een bedrag per inwoner. Het beeld dat uit deze benchmark naar voren komt, is dat Deventer voor de hoofdfuncties 0, 1, 2, 3, 4, 5 en 8 relatief minder geld uitgeeft dan vergelijkbare gemeente. Voor de hoofdfuncties 6, 7 en 9 geeft Deventer relatief meer uit dan vergelijkbare gemeenten.

Totale beïnvloedbare ruimte

Voor de beïnvloedbare ruimte is gekeken naar de jaarschijven 2016, 2017 en 2018. De beïnvloedbaarheid van de begroting loopt op. Dit heeft te maken met de termijn waarop bepaalde budgetten al dan niet beïnvloed kunnen worden. In deze analyse blijkt dat in de gehanteerde stelregels: bezuinigen op personeelslasten leidt pas per 2018 daadwerkelijk tot een besparing, het schrappen van subsidies leidt pas per 2017 tot een besparing, en ook de looptijd van contracten speelt hierbij een belangrijke rol. In onderstaande grafieken is de beïnvloedbaarheid van de totale Deventer begroting weergegeven voor de jaarschijven 2016, 2017 en 2018.



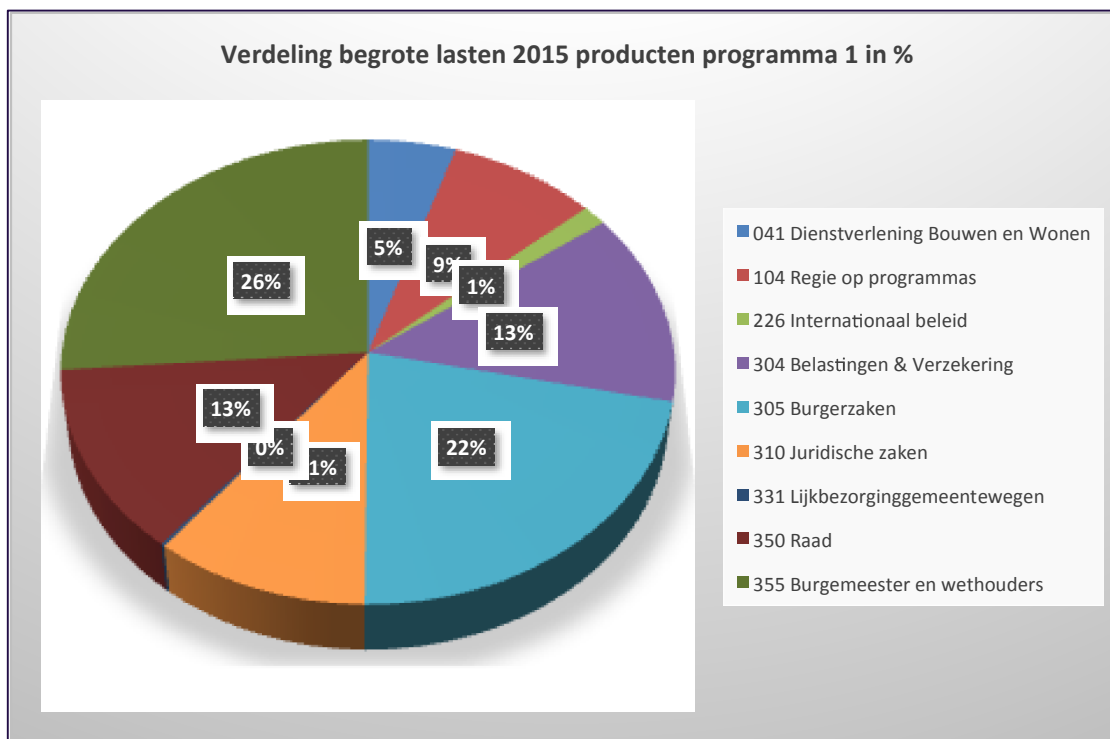
Een belangrijke opmerking bij deze grafieken is dat hier in percentages wordt weergegeven *welke budgetten* beïnvloedbaar zijn. De *mate* waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn blijkt hier niet uit. Met andere woorden: per 2018 zijn alle personeelslasten in de begroting

beïnvloedbaar, maar dat wil niet zeggen dat ook alle personeelslasten per 2018 wegbezuinigd kunnen worden. Een afweging binnen welke programma's, producten en taken dit in welke mate kan is onderwerp van de nadere verdiepingsslag.

Programma 1 – Burger en bestuur

Budgetten per product

Programma 1 bevat negen producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 1. Bestuur en Burger		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
041	Dienstverlening Bouwen en Wonen	€ -2.066	€ 782.253	€ -2.479	€ 790.126	€ -2.479	€ 790.212	€ -2.479	€ 790.212
104	Regie op programmas	€ -50.000	€ 1.326.753	€ -50.000	€ 1.462.121	€ -50.000	€ 1.462.180	€ -50.000	€ 1.462.180
226	Internationaal beleid	€ -25.087	€ 223.385	€ -25.087	€ 224.251	€ -25.087	€ 224.274	€ -25.087	€ 224.274
304	Belastingen & Verzekering	€ -67.000	€ 2.095.160	€ -	€ 2.042.253	€ -	€ 2.042.407	€ -	€ 2.042.407
305	Burgerzaken	€ -1.762.498	€ 3.399.278	€ -1.696.531	€ 3.111.551	€ -1.696.531	€ 2.972.224	€ -1.696.531	€ 3.063.724
310	Juridische zaken	€ -	€ 1.638.856	€ -	€ 1.649.886	€ -	€ 1.650.006	€ -	€ 1.650.006
331	Lijkbezorginggemeentewegen	€ -8.495	€ 29.975	€ -8.516	€ 30.024	€ -8.516	€ 30.026	€ -8.516	€ 30.026
350	Raad	€ -	€ 2.020.261	€ -	€ 2.028.983	€ -	€ 2.029.114	€ -	€ 2.029.114
355	Burgemeester en wethouders	€ -12.293	€ 4.088.581	€ -11.294	€ 4.080.976	€ -11.294	€ 4.081.244	€ -11.294	€ 4.081.244
Totaal programma 1		€ -1.927.439	€ 15.604.502	€ -1.793.907	€ 15.420.170	€ -1.793.907	€ 15.281.686	€ -1.793.907	€ 15.373.186

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Dienstverlening Bouwen en Wonen	Bedrag per inwoner	€ 7,96
	Bedrag per vergunning	n.t.b.
	Bedrag per melding	n.t.b.
Regie op programma's	Bedrag per inwoner	€ 13,49
Internationaal beleid	Bedrag per inwoner	€ 2,27
	Bedrag per subsidie (50.000 / 20)	€ 2.500,00
Belasting & Verzekering	Bedrag per inwoner	€ 21,31
	Ingezette apparaatslasten per gemeentelijke aanslag (113.000)	€ 179,86

	Bedrag per WOZ-object	n.t.b.
Burgerzaken	Bedrag per inwoner	€ 34,57
	Ingezette apparaatslasten per contact (excl. telefonische contacten)	€ 4,84
	Bedrag per paspoort	€ 67,10
Juridische zaken	Bedrag per inwoner	€ 16,67
	Bedrag per bezwaar of procedure	n.t.b.
Lijkbezorging gemeentewege	Bedrag per inwoner	€ 0,30
Raad	Bedrag per inwoner	€ 20,55
	Bedrag per raadslid (excl. kosten griffie en rekenkamer)	€ 25.706,84
Burgemeester en wethouders	Bedrag per inwoner	€ 41,85
	Bedrag per collegelid (rubriek salarissen)	€ 117.600,00

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 1 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 1, Burger en bestuur, komt namelijk grotendeels overeen met hoofdfunctie 0 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 1 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 1 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

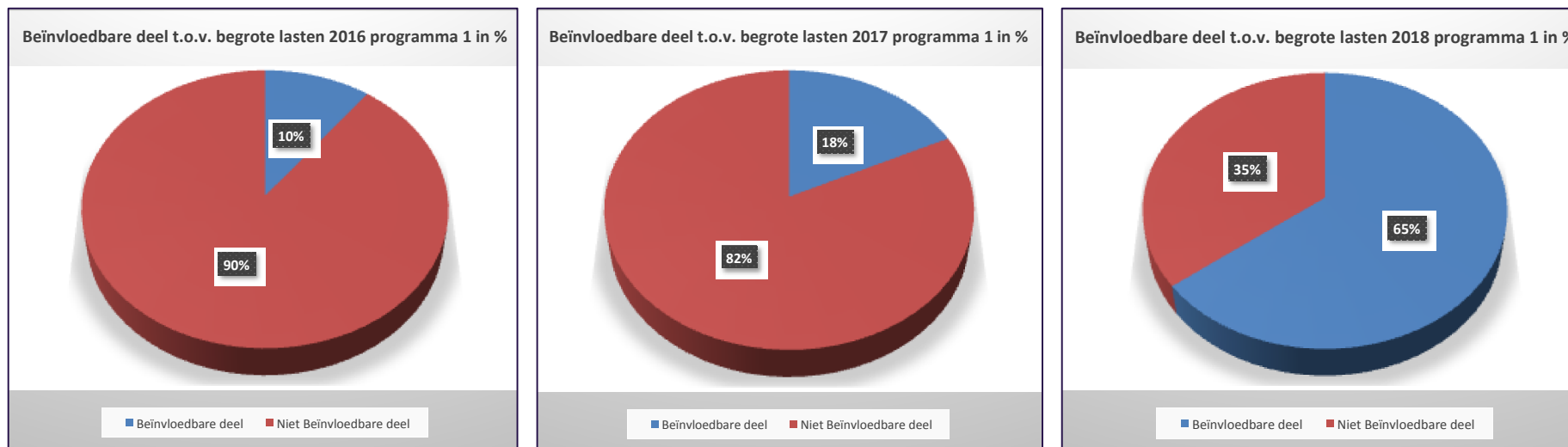
Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Dienstverlening Bouwen en Wonen	1	Wettelijke taken.
Regie op programma's	4	Geen wettelijke taken.

Internationaal beleid	4	Geen wettelijke taken.
Belasting & Verzekering	2	Belastingheffing is op zichzelf niet wettelijk, maar de uitvoering ervan is gebonden aan de Grondwet, AWB en AWR. Momenteel speelt ook de discussie over de uitbreiding van de gemeentelijke bevoegdheden tot belastingheffing (commissie Rinnooy Kan).
Burgerzaken	1	Wettelijke taken.
Juridische zaken	3	Afhandeling van bezwaar en beroep is een wettelijke taak. Juridische advisering, inkoop en verzekeringen zijn geen wettelijke taken.
Lijkbezorging gemeentewege	1	Wettelijke taken.
Raad	1	Wettelijke taken.
Burgemeester en wethouders	1	Wettelijke taken.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



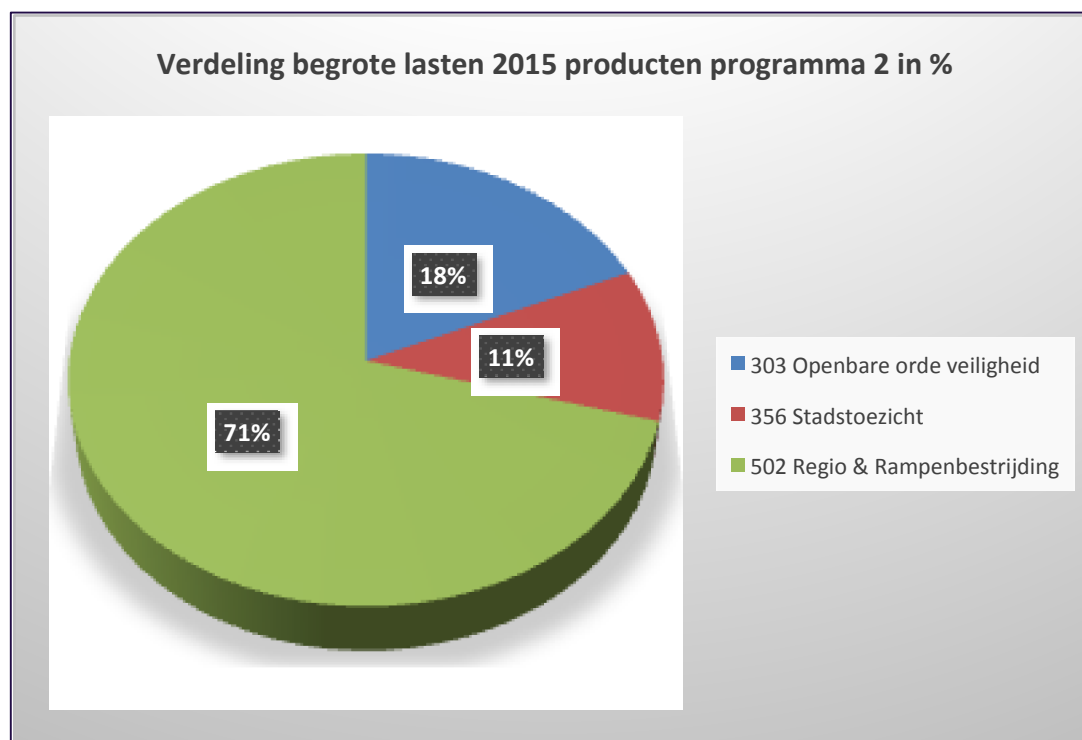
De beïnvloedbare ruimte binnen programma 1 loopt op van 10% in 2016 naar 65% in 2018. Enkele opmerkingen zijn hierbij van belang:

- Product Belasting & Verzekering is slechts beperkt beïnvloedbaar, vanwege het feit dat de bijbehorende taken zijn ondergebracht in de DOWR-samenwerking. Besparingen op deze taken zullen in samenspraak met de andere partners (Olst-Wijhe en Raalte) doorgevoerd moeten worden.
- Binnen product Burgerzaken is een deel van de baten gebaseerd op wettelijke tarieven, deze zijn dus niet beïnvloedbaar. Voor andere taken, bijvoorbeeld huwelijken, zijn de baten gebaseerd op kostendekkende tarieven. Hierbij kan nader onderzocht worden of deze tarieven al volledig kostendekkend zijn. Anderzijds betekent dit ook dat besparingen op deze taken per saldo geen bezuiniging opleveren, omdat met een verlaging van de lasten ook de baten zullen afnemen.

Programma 2 – Openbare orde en veiligheid

Budgetten per product

Programma 2 bevat drie producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 2. Openbare Orde en Veiligheid		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
303	Openbare orde veiligheid	€ -233.251	€ 1.878.716	€ -213.997	€ 1.859.780	€ -213.997	€ 1.859.901	€ -213.997	€ 1.829.751
356	Stadstoezicht	€ -	€ 1.109.721	€ -	€ 1.125.965	€ -	€ 1.133.487	€ -	€ 1.140.292
502	Regio & Rampenbestrijding	€ -355.000	€ 7.230.204	€ -355.000	€ 7.106.531	€ -355.000	€ 7.055.540	€ -355.000	€ 7.002.540
Totaal Programma 2		€ -588.251	€ 10.218.641	€ -568.997	€ 10.092.275	€ -568.997	€ 10.048.927	€ -568.997	€ 9.972.582

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Openbare orde en veiligheid	Bedrag per inwoner	€ 19,11
Stadstoezicht	Bedrag per inwoner	€ 11,29
Regio & Rampenbestrijding	Bedrag per inwoner	€ 73,54

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 2 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 2, Openbare Orde en Veiligheid, komt namelijk grotendeels overeen met hoofdfunctie 1 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 2 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

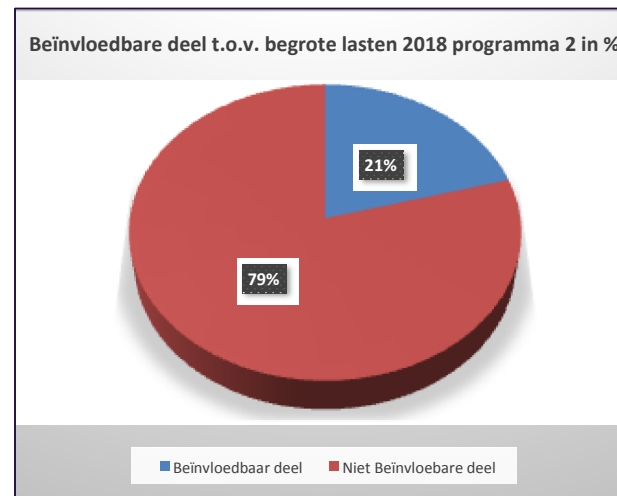
In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 2 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Openbare orde en veiligheid	1	Wettelijke taken cf. Politiewet, Wet op de Veiligheidsregio's, Drank- en horecawet en de Wet aanpak woonoverlast
Stadstoezicht	1	Wettelijke taken cf. Politiewet, Wet op de Veiligheidsregio's, Drank- en horecawet en de Wet aanpak woonoverlast. Het niveau en de omvang van deze taken is wel beïnvloedbaar.
Regio & Rampenbestrijding	1	Wettelijke taken cf. Wet op de Veiligheidsregio's.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.

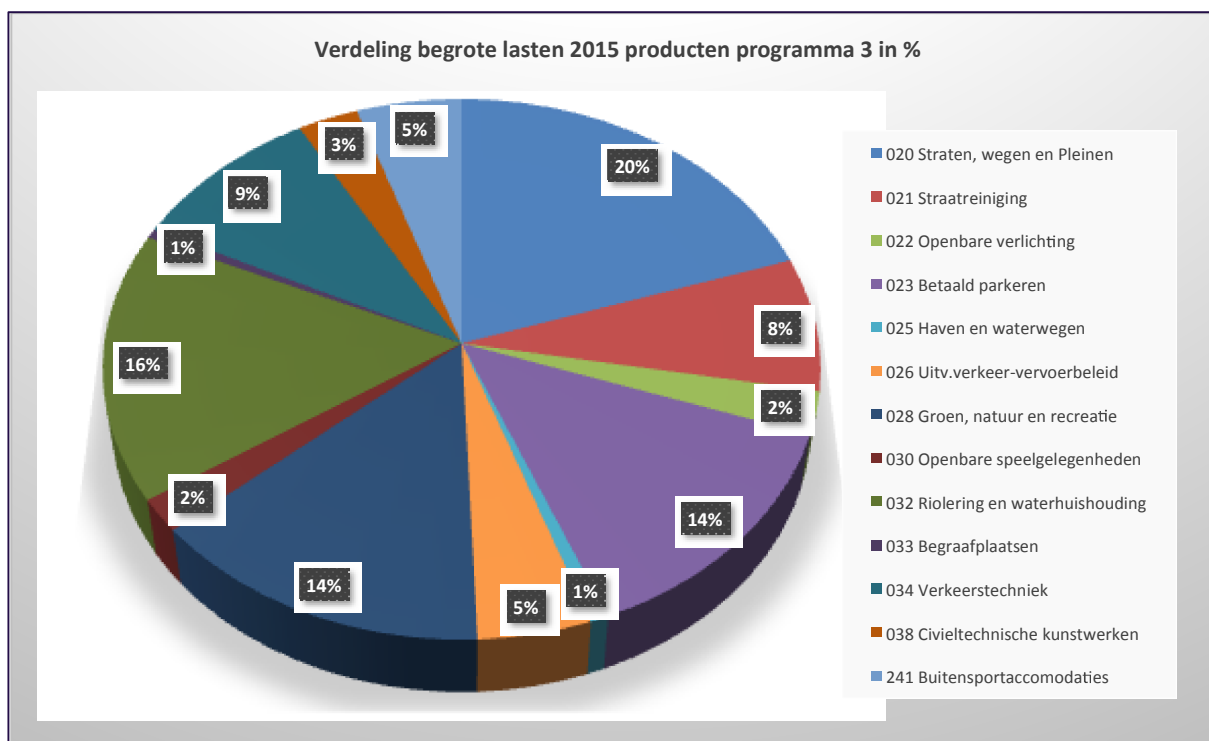


De beïnvloedbaarheid binnen programma 2 loopt op van 5% in 2016 tot 21% in 2018. Deze beperkte beïnvloedbaarheid heeft vooral te maken met het grote deel van het budget dat naar de Veiligheidsregio gaat (vanuit product Regio & Rampenbestrijding). Het gaat hier om een wettelijke taak, die bovendien belegd is bij een gemeenschappelijke regeling waar de gemeente Deventer slechts zeer beperkt invloed op kan uitoefenen.

Programma 3 – Leefomgeving

Budgetten per product

Programma 3 bevat dertien producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 3. Leefomgeving		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
020	Straten, wegen en Pleinen	€ -2.480.062	€ 9.649.919	€ -313.000	€ 7.334.485	€ -313.000	€ 7.272.623	€ -313.000	€ 7.228.123
021	Straatreiniging	€ -1.105.000	€ 3.887.462	€ -1.105.000	€ 3.790.959	€ -1.105.000	€ 3.790.998	€ -1.105.000	€ 3.790.998
022	Openbare verlichting	€ -55.000	€ 1.233.643	€ -4.000	€ 1.183.472	€ -4.000	€ 1.183.481	€ -4.000	€ 1.183.481
023	Betaald parkeren	€ -7.395.692	€ 6.600.713	€ -4.840.398	€ 4.153.682	€ -4.840.398	€ 4.153.770	€ -4.840.398	€ 4.153.772
025	Haven en waterwegen	€ -254.630	€ 365.386	€ -255.271	€ 367.129	€ -255.271	€ 367.148	€ -255.271	€ 367.148
026	Uitv.verkeer-vervoerbeleid	€ -772.214	€ 2.286.863	€ -228.530	€ 1.977.383	€ -28.530	€ 1.784.157	€ -28.530	€ 1.887.340
028	Groen, natuur en recreatie	€ -849.943	€ 6.962.703	€ -590.124	€ 6.603.543	€ -590.124	€ 6.603.704	€ -590.124	€ 6.603.704
030	Openbare speelgelegenheden	€ -	€ 967.263	€ -	€ 1.011.395	€ -	€ 919.422	€ -	€ 719.422
032	Riolering en waterhuishouding	€ -8.300.599	€ 7.826.442	€ -8.186.421	€ 7.712.265	€ -8.186.421	€ 7.712.265	€ -8.186.421	€ 7.712.265
033	Begraafplaatsen	€ -131.894	€ 281.968	€ -132.005	€ 282.382	€ -132.005	€ 282.386	€ -132.005	€ 282.386
034	Verkeerstechniek	€ -4.082.489	€ 4.628.414	€ 36.837	€ 512.427	€ 131.643	€ 417.665	€ 131.643	€ 417.665
038	Civieltechnische kunstwerken	€ -290.640	€ 1.458.068	€ -	€ 1.167.766	€ -	€ 1.167.770	€ -	€ 1.167.770
241	Buitensportaccomodaties	€ -574.050	€ 2.522.328	€ -526.411	€ 2.471.697	€ -518.754	€ 2.459.068	€ -511.091	€ 2.446.405
Totaal Programma 3		€ -26.292.213	€ 48.671.171	€ -16.144.323	€ 38.568.584	€ -15.841.860	€ 38.114.456	€ -15.834.197	€ 37.960.478

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Straten, wegen en pleinen	Bedrag per inwoner	€ 98,15
	Bedrag per m2	n.t.b.
Straatreiniging	Bedrag per inwoner	€ 39,54
	Bedrag per m2 openbare ruimte (wegen en groen)	n.t.b.
Openbare verlichting	Bedrag per inwoner	€ 12,55

	Bedrag per lichtmast	n.t.b.
Betaald parkeren	Bedrag per inwoner	€ 67,13
	Bedrag per (betaalde) parkeerplaats	n.t.b.
	Bedrag per fietsstallingsplaats	n.t.b.
Haven en waterwegen	Bedrag per ton overslag	n.t.b.
Uitvoering verkeer-vervoerbeleid	Bedrag per inwoner	€ 23,26
	Bedrag per m2	n.t.b.
Groen, natuur en recreatie	Bedrag per inwoner	€ 70,82
	Bedrag per ha groen	n.t.b.
Openbare speelgelegenheden	Bedrag per inwoner	€ 9,84
	Bedrag per speelplaats	n.t.b.
	Bedrag per kind (0-12 jaar)	n.t.b.
Riolering en waterhuishouding	Bedrag per inwoner	€ 79,60
	Bedrag per km riool	n.t.b.
Begraafplaatsen	Bedrag per inwoner	€ 2,87
	Bedrag per begraafplaats	n.t.b.
Verkeerstechniek	Bedrag per inwoner	€ 47,07
	Bedrag per verkeerregelinstantie (VRI)	n.t.b.
Civieltechnische kunstwerken	Bedrag per inwoner	€ 14,83
	Bedrag per object	n.t.b.
Buitensportaccommodaties	Bedrag per inwoner	€ 25,65
	Bedrag per sportveld	n.t.b.

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 3 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 3, Leefomgeving, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfuncties 2 en 8 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 3 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

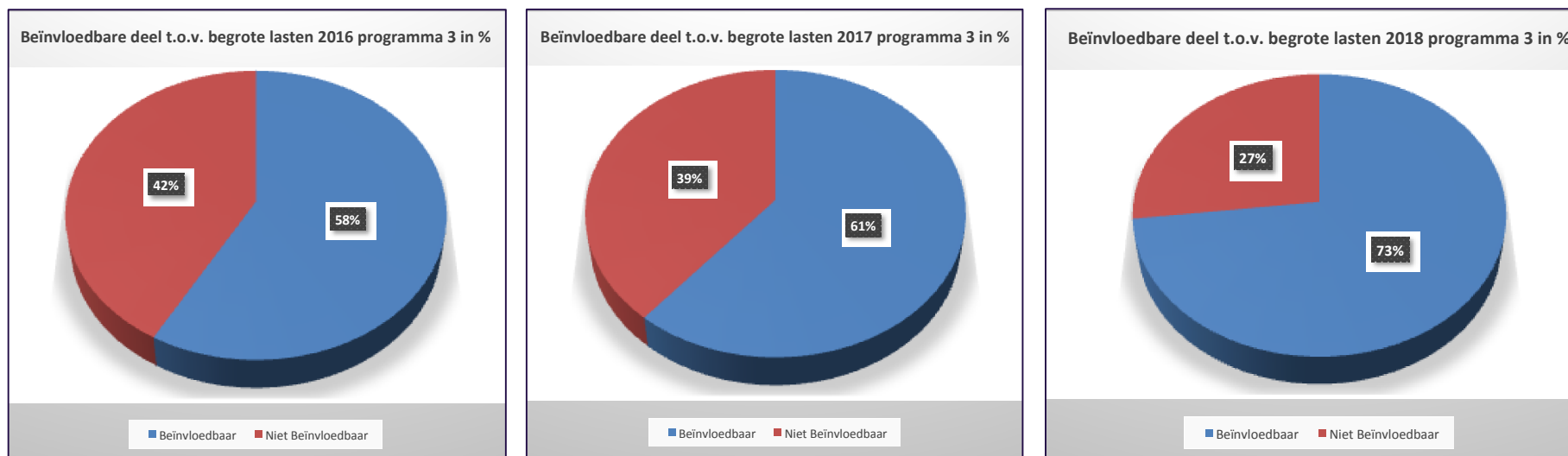
In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 3 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Straten, wegen en pleinen	1	Wettelijke taken. Wel beïnvloedbaarheid op onderhoudsniveau. Momenteel op 1 na onderste niveau, verlagen betekent risico op kosten op langere termijn.
Straatreiniging	2	Gladheidsbestrijding is wettelijk cf. zorgplicht. Groenonderhoud is niet wettelijk.
Openbare verlichting	1	Wettelijke taken.
Betaald parkeren	4	Geen wettelijke taken.
Haven en waterwegen	1	Wettelijke taken cf. zorgplicht (NEN1010)
Uitvoering verkeer-vervoerbeleid	1	Wettelijke taken cf. Wegenverkeerwet
Groen, natuur en recreatie	1	Wettelijke taken cf. zorgplicht. Wel beïnvloedbaarheid op onderhoudsniveau.
Openbare speelgelegenheden	2	Aanleg van speelgelegenheden is niet wettelijk, onderhoud wel (cf. Wet Attractiebesluit Speeltoestellen).
Riolering en waterhuishouding	1	Wettelijke taken cf. Waterwet, Wabo en Wet Milieubeheer.
Begraafplaatsen	3	Minimale wettelijkheid cf. Wet op de lijkbezorging.
Verkeerstechniek	2	Taken rond evenementen zijn niet wettelijk, taken rond VRI's wel.
Civieltechnische kunstwerken	1	Wettelijke taken.
Buitensportaccommodaties	4	Geen wettelijke taken

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



De beïnvloedbaarheid binnen programma 3 loopt op van 58% in 2016 tot 73% in 2018. Enkele opmerkingen zijn hierbij van belang:

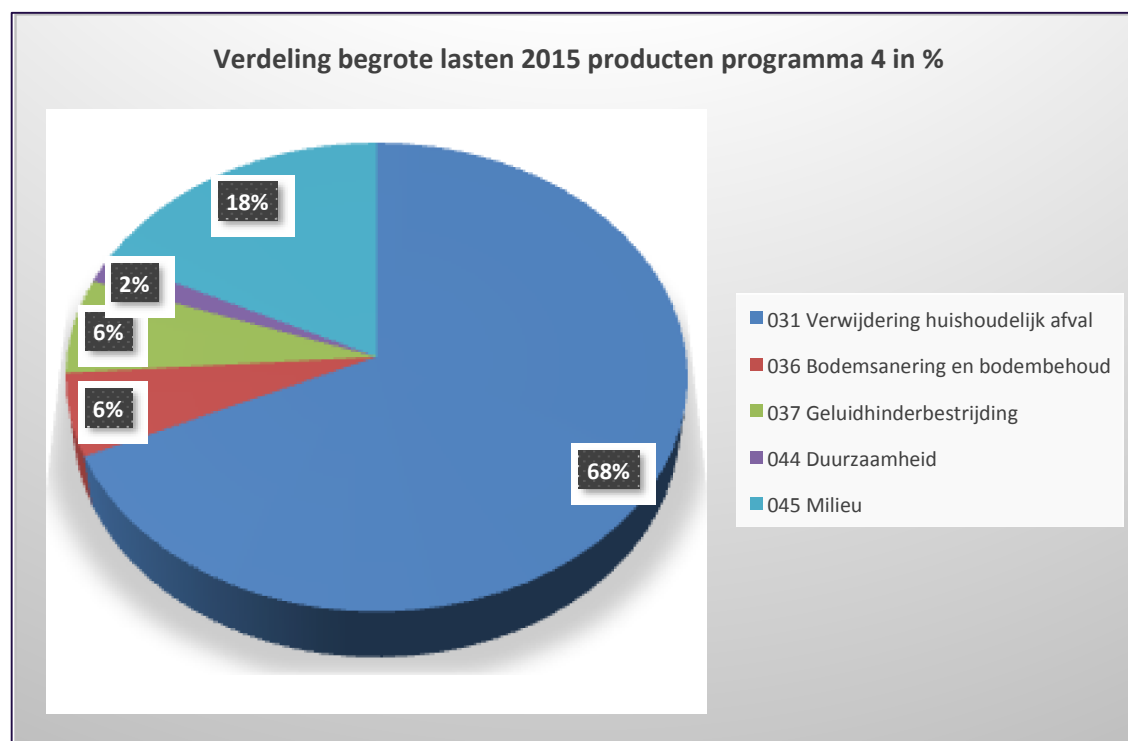
- Binnen programma 3 zitten door de diverse producten heen enkele grote contracten, onder andere met het Deventer Groenbedrijf en met Circulus Cambio. Dit zijn langlopende contracten, waarbij gezocht kan worden naar beïnvloedbare ruimte binnen de contracten.
- De producten Betaald parkeren, Haven en waterwegen, Riolering en Begraafplaatsen zijn tariefproducten. Product Riolen lijkt volledig kostendekkend, voor de overige producten verdient dit nader onderzoek.
- Vanuit product Straatreiniging worden bepaalde kosten doorberekend in de tarieven binnen andere producten. Het is van belang hier rekening mee te houden in het kader van de beïnvloedbaarheid.

- Binnen product Buitensportaccommodaties zit een behoorlijk budget voor subsidies. Dit is beïnvloedbaar, in deze analyse is uitgegaan van beïnvloedbaarheid per 2017.

Programma 4 – Milieu en duurzaamheid

Budgetten per product

Programma 4 bevat vijf producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 4. Milieu en duurzaamheid		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
031	Verwijdering huishoudelijk afval	€ -14.459.215	€ 13.455.085	€ -15.399.028	€ 14.394.898	€ -13.299.028	€ 12.294.898	€ -13.299.028	€ 12.067.898
036	Bodemsanering en bodembehoud	€ -32.385	€ 1.122.852	€ -32.385	€ 1.061.535	€ -32.385	€ 1.061.554	€ -32.385	€ 1.061.554
037	Geluidhinderbestrijding	€ -1.129.029	€ 1.285.688	€ -94.728	€ 252.797	€ -29.026	€ 187.114	€ -29.014	€ 187.102
044	Duurzaamheid	€ -247.103	€ 359.790	€ -625.951	€ 739.525	€ -624.607	€ 738.210	€ -623.262	€ 736.865
045	Milieu	€ -1.033.474	€ 3.501.700	€ -466.212	€ 2.941.072	€ -66.212	€ 2.536.204	€ -66.212	€ 2.536.204
Totaal Programma 4		€ -16.901.206	€ 19.725.115	€ -16.618.304	€ 19.389.828	€ -14.051.258	€ 16.817.981	€ -14.049.901	€ 16.589.624

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Verwijdering huishoudelijk afval	Bedrag per inwoner	€ 136,85
	Bedrag per kg afval	n.t.b.
Bodemsanering en bodembehoud	Ingezette apparaatslasten per inwoner	n.t.b.
Geluidhinderbestrijding	Ingezette apparaatslasten per inwoner	n.t.b.
Duurzaamheid	Ingezette apparaatslasten per inwoner	n.t.b.
Milieu	Ingezette apparaatslasten per inwoner	n.t.b.
	Bedrag per vergunning	n.t.b.

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 4 relatief duurder is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 4, Milieu en duurzaamheid, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfunctie 7 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 4 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

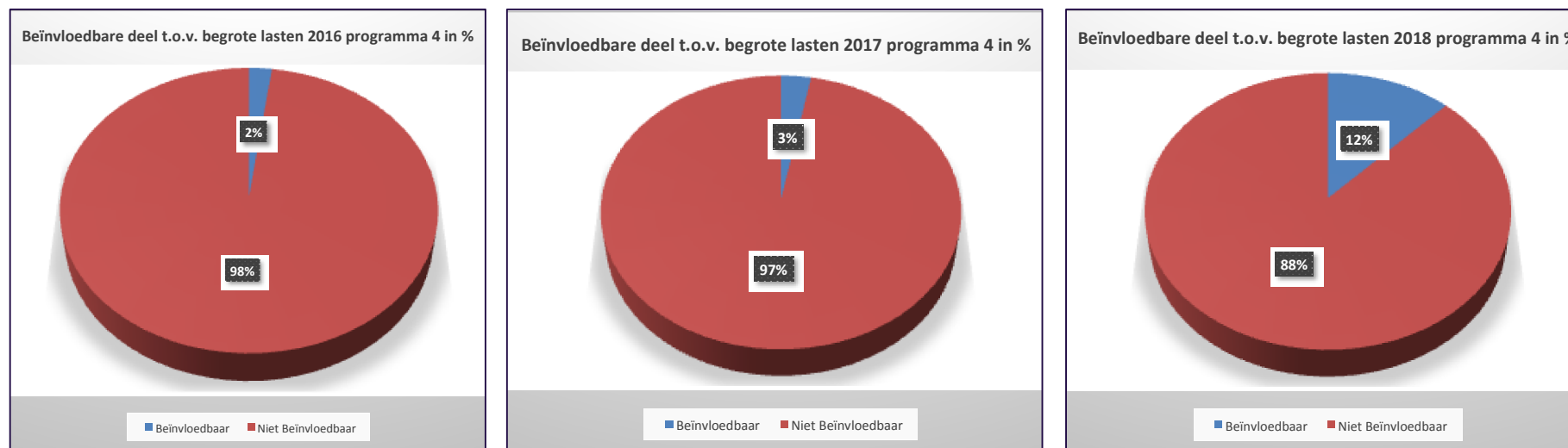
In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 4 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Verwijdering huishoudelijk afval	1	Wettelijke taken.
Bodemsanering en bodembehoud	1	Deventer heeft bevoegd gezag voor wettelijke taken (en ontvangt hiervoor ook rijksmiddelen).
Geluidhinderbestrijding	1	Wettelijke taken.
Duurzaamheid	4	Geen wettelijke taken.
Milieu	2	Gebiedsontwikkelingsprojecten en natuur- en milieueducatie zijn geen wettelijke taken.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



De beïnvloedbaarheid binnen programma 4 loopt op van 2% in 2016 tot 12% in 2018. Enkele opmerkingen zijn hierbij van belang:

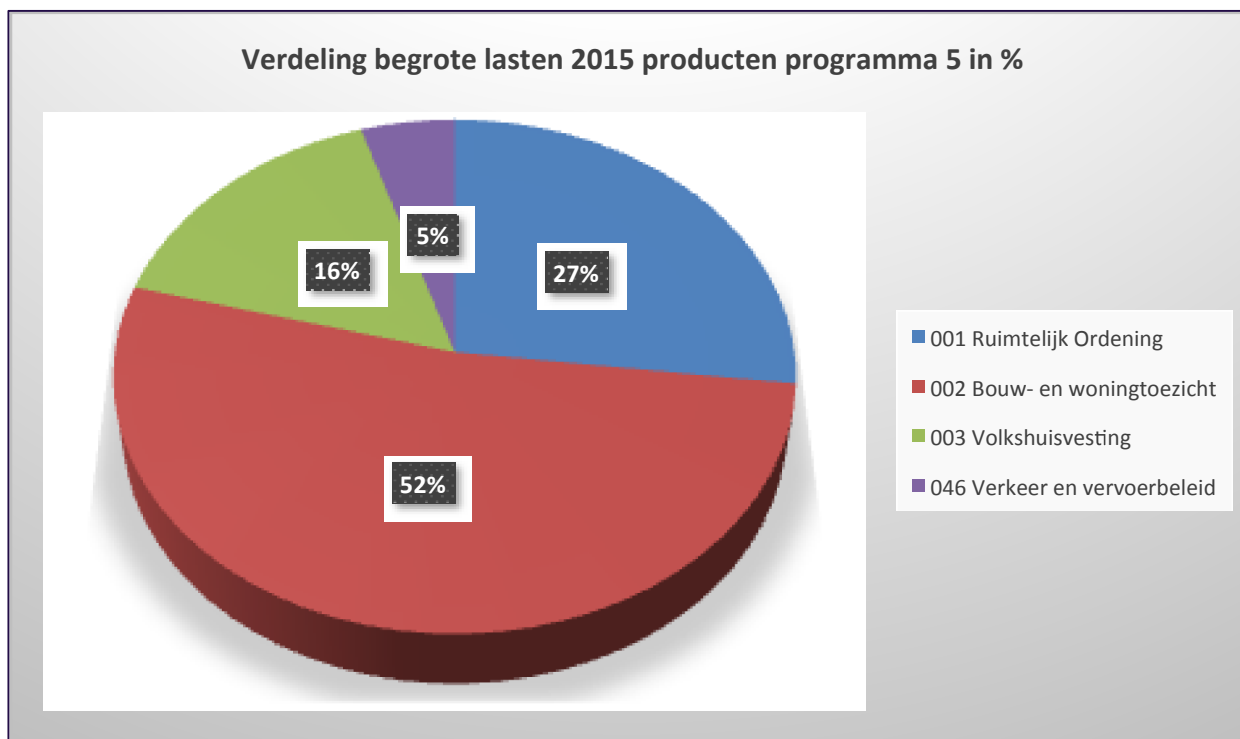
- De beperkte beïnvloedbaarheid binnen dit programma heeft vooral te maken met het product Verwijdering huishoudelijk afval. Dit product heeft binnen programma 4 verreweg het grootste budget. Voor dit product geldt een kostendekkendheid van tarieven: de kosten die gemaakt worden mogen toegerekend worden aan de tarieven die de gemeenten berekent aan haar inwoners. De kostendekkendheid van dit product is in de afgelopen jaren gemaximaliseerd. Dit betekent dat een besparing op de lasten van dit product leidt tot een evenredige daling van de inkomsten, waardoor het per saldo geen bezuiniging oplevert voor de gemeente.

- Binnen het product Bodemsanering en bodembehoud voert de gemeente Deventer enkele taken uit op basis van het door de provincie verleende bevoegd gezag. Dit houdt in dat het budget hiervoor slechts zeer beperkt beïnvloedbaar is, omdat een te sterke besparing hierop kan leiden tot het kwijtraken van dit bevoegd gezag.
- Diverse taken binnen programma 4 (binnen producten Bodemsanering en bodembehoud, Geluidhinderbestrijding en Milieu) gaan waarschijnlijk op korte termijn over naar de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Deze budgetten zijn dus weliswaar nu nog beïnvloedbaar, maar zodra de taken in de RUD ondergebracht worden veel minder. Een aandachtspunt hierbij is dat de gemeente Deventer bij de start van de RUD goede afspraken moet maken over budgetten, lokale beleidsvrijheid c.q. keuzeruimte (bijvoorbeeld een onderscheid tussen een basispakket en een pluspakket), invloed en uittredingsmogelijkheden.

Programma 5 – Ruimtelijke ontwikkeling

Budgetten per product

Programma 5 bevat vier producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 5. Ruimtelijke Ontwikkeling		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
001	Ruimtelijk Ordening	€ -641.309	€ 2.091.220	€ -298.199	€ 1.747.976	€ -298.199	€ 1.738.103	€ -298.199	€ 1.738.103
002	Bouw- en woningtoezicht	€ -2.349.520	€ 4.051.801	€ -2.658.877	€ 3.928.223	€ -2.658.877	€ 3.928.420	€ -2.658.877	€ 3.928.422
003	Volkshuisvesting	€ -578.723	€ 1.236.965	€ -348.067	€ 912.280	€ -342.471	€ 901.855	€ -340.794	€ 900.329
046	Verkeer en vervoerbeleid	€ -152.906	€ 377.330	€ -153.487	€ 379.749	€ -153.487	€ 379.764	€ -153.487	€ 379.752
Totaal Programma 5		€ -3.722.457	€ 7.757.316	€ -3.458.630	€ 6.968.228	€ -3.453.034	€ 6.948.143	€ -3.451.358	€ 6.946.606

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Ruimtelijke ordening	Bedrag per inwoner	€ 21,27
	Gemeentelijke inzet per investeringsequivalent (jaarlijks volume aan ruimtelijke investeringen)	n.t.b.
Bouw- en woningtoezicht	Bedrag per inwoner	€ 41,21
	Bedrag per vergunning	n.t.b.
Volkshuisvesting	Bedrag per inwoner	€ 12,58
	Gemeentelijke inzet per woonwagen	n.t.b.
	Gemeentelijke inzet per huurwoning	n.t.b.
Verkeer- en vervoerbeleid	Bedrag per inwoner	€ 3,84
	Bedrag per m2 weg	n.t.b.

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 5 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 5, Ruimtelijke Ontwikkeling, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfuncties 2 en 8 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 5 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 5 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Ruimtelijke ordening	1	Wettelijke taken cf. Omgevingswet, Wro, Crisis en herstelwet.
Bouw- en woningtoezicht	2	Vergunningverlening is grotendeels wettelijk (welstandstoets niet), toezicht is wettelijk (niveau is sterk variabel), toezicht op kamerverhuur en uitstellingen is niet wettelijk. Wettelijke taken zijn gebaseerd op de Wro, Wabo, BAG, Wet Milieubeheer, Besluit Bodemkwaliteit, Bouwbesluit, Monumentenwet.
Volkshuisvesting	2	Gaat terug op de Huisvestingswet en Woningwet. Toezichthoudende taak op corporaties is wettelijk, hiervoor komt ook nieuwe wetgeving.
Verkeer- en vervoerbeleid	3	Beleid is niet strikt wettelijk. Uitvoering wel (zit op andere producten), cf. Wegenverkeerwet.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



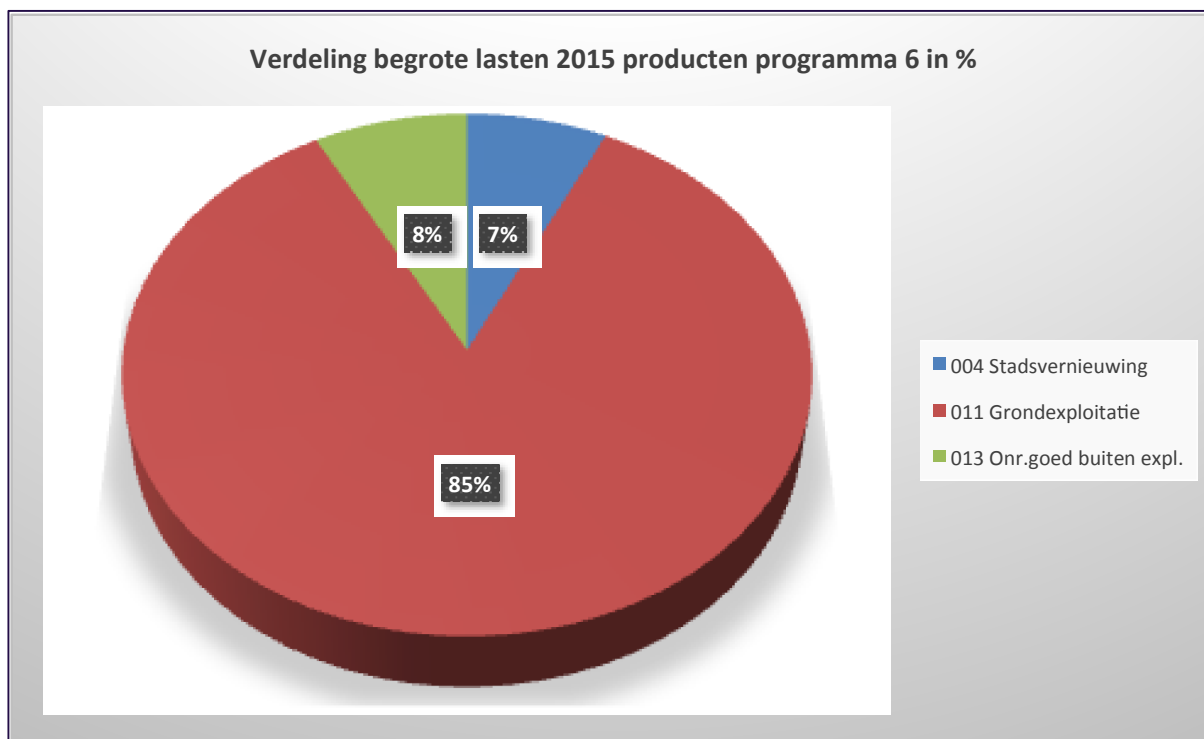
De beïnvloedbaarheid binnen programma 5 loopt op van 10% in 2016 tot 59% in 2018. Enkele opmerkingen zijn hierbij van belang:

- De budgetten binnen dit programma bestaan voor het grootste deel uit personeelskosten. Deze zijn, conform de in deze analyse gehanteerde systematiek, beïnvloedbaar per 2018. Dit veroorzaakt de grote stijging van beïnvloedbaarheid in 2018. Uiteraard is de mate van beïnvloedbaarheid afhankelijk van de mate waarin de gemeente Deventer op deze taken wil en kan bezuinigen.
- Voor product Bouw- en woningtoezicht is sprake van kostendekkendheid van leges. Dit heeft belangrijke consequenties voor de beïnvloedbaarheid van dit product, aangezien verlaging van de kosten ook zal leiden tot lagere inkomsten.

Programma 6 – Herstructurering en vastgoedontwikkeling

Budgetten per product

Programma 6 bevat drie producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 6. Herstructurering en Vastgoedontwikkeling Produ Productomschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
004 Stadsvernieuwing	€ -2.625.964	€ 2.716.259	€ -2.025.368	€ 2.116.849	€ -15.645	€ 130.625	€ -15.645	€ 130.625
011 Grondexploitatie	€ -31.906.598	€ 31.898.548	€ -16.836.696	€ 16.828.646	€ -15.889.834	€ 15.881.784	€ -15.867.485	€ 15.859.435
013 Onr.goed buiten expl.	€ -3.021.630	€ 2.969.425	€ -2.426.912	€ 2.250.107	€ -2.456.337	€ 2.179.529	€ -2.402.986	€ 2.046.178
Totaal Programma 6	€ -37.554.192	€ 37.584.231	€ -21.288.976	€ 21.195.602	€ -18.361.816	€ 18.191.937	€ -18.286.116	€ 18.036.237

Kengetallen per product

Programma 6 wijkt af van de andere programma's uit de Deventer begroting, in de zin dat dit programma sterk projectmatig van karakter is. Dit maakt dat het lastig is om kengetallen te benoemen die op een product als geheel van toepassing zijn. In de tabel hieronder is daarom alleen per product het kengetal 'bedrag per inwoner' opgenomen. Verderop in dit hoofdstuk staat nog wel nadere informatie opgenomen voor de afzonderlijke projecten binnen het product Grondexploitatie.

Product	Kengetal	Waarde
Stadsvernieuwing	Bedrag per inwoner	€ 27,63
Grondexploitatie	Bedrag per inwoner	€ 324,43
Onroerende goederen buiten exploitatie	Bedrag per inwoner	€ 30,20

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 6 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 6, Herstructurering en Vastgoedontwikkeling, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfunctie 8 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 6 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

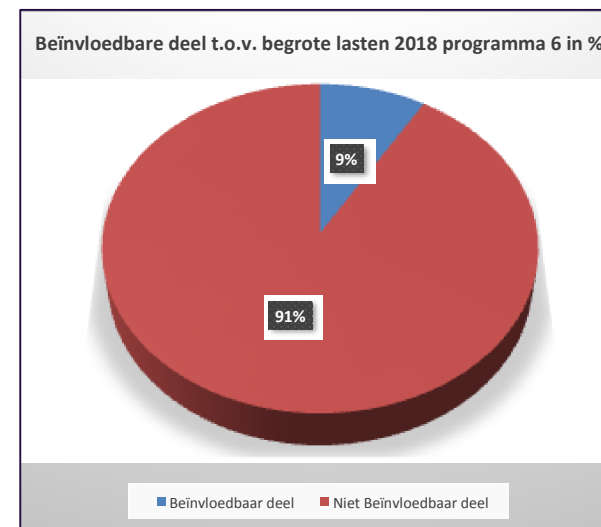
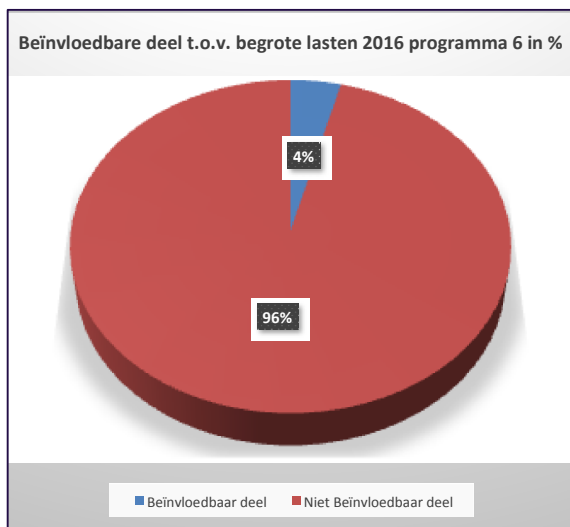
In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 6 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Stadsvernieuwing	4	Geen wettelijke taken.
Grondexploitatie	4	Geen wettelijke taken. Bij de uitvoering van grondexploitaties is de gemeente wel gebonden aan de Grondexploitatiewet.
Onroerende goederen buiten exploitatie	4	Geen wettelijke taken. Op sommige onroerende goederen is de Monumentenwet van toepassing.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanager, projectleiders en/of planeconomen is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



Op totaalniveau gezien is de beïnvloedbaarheid van dit programma beperkt. Dit heeft te maken met het sterk projectmatige karakter van dit programma. Het overgrote deel van het budget van dit programma gaat om in product Grondexploitatie. Daarbinnen is sprake van diverse afzonderlijke projecten. Deze verschillen sterk in omvang, aard en in de fase waarin ze zich bevinden. Beïnvloedbare ruimte binnen deze projecten is er vaak wel, maar lasten en baten hangen sterk met elkaar samen. Als voorbeeld: besparingen op de plankosten of het kwaliteitsniveau waarop een project wordt gerealiseerd kunnen consequenties hebben voor de opbrengsten bij verkoop.

Een andere belangrijke opmerking bij de grondexploitaties is, dat veel van de projecten die momenteel in dit product zitten, redelijk in de eindfase zitten. Dit houdt in dat de meeste kosten reeds gemaakt zijn, maar dat een groot deel van de opbrengsten nog gerealiseerd moet worden. De beïnvloedbaarheid bij deze projecten is dan ook niet groot. Aandachtspunt in het kader van deze analyse is vooral om bij nieuw te starten projecten goed te kijken naar de beïnvloedbare ruimte. In de opstartfase is deze immers nog het grootst.

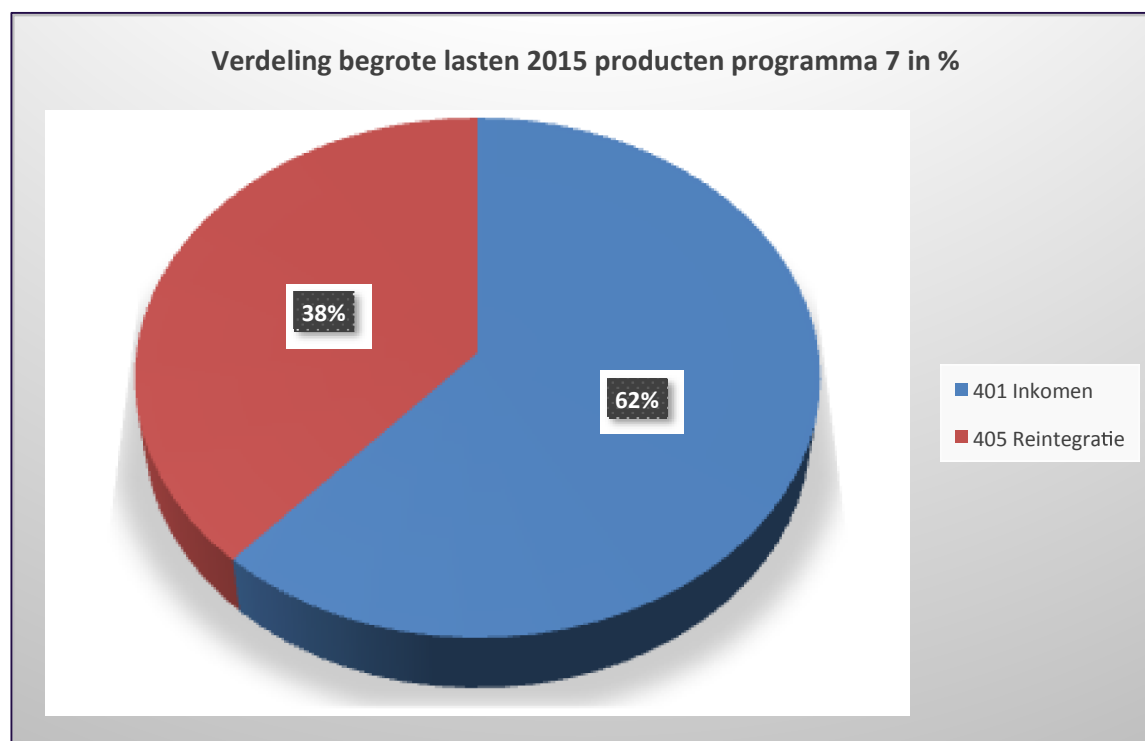
Ter specificatie van de grondexploitaties is hieronder een tabel opgenomen met enkele belangrijke kengetallen per project:

Grondexploitatie Deventer						
Projecten	Boekwaarde saldo per 01-01-2015	MPG		Nog te maken kosten	Nog te ontvangen opbrengsten	Einddatum
		Saldo 1-1-2015				
A1	€ 61.012.476	€ -21.701.043	€ 31.494.868	€ 73.469.473	31-12-24	
Steenbrugge	€ 11.364.670	€ -3.020.600	€ 12.670.189	€ 24.095.692	31-12-25	
SVE	€ 10.211.933	€ -1.369.700	€ 6.644.889	€ 15.329.794	31-12-25	
Wijtenhorst	€ 8.899.503	€ -2.681.700	€ 3.495.542	€ 10.267.896	31-12-20	
Winkelcentrum Keizerslanden	€ 4.916.085	€ -2.235.100	€ 1.837.500	€ 4.700.000	31-12-17	
Holterwegzone	€ 7.328.300	€ -5.254.800	€ 542.500	€ 3.090.000	31-12-21	
Grachtengordel	€ -		€ 131.050	€ -	31-12-14	
Bedrijventerrein Lettele	€ 711.281	€ -335.000	€ 131.250	€ 545.880	31-12-18	
Eikendal	€ 15.747.585	€ -2.271.400	€ 5.522.259	€ 25.146.610	31-12-30	
Vijfhoek rest	€ -90.567	€ 638.700	€ 282.000	€ 864.000	31-12-16	
Bathmen Looweg	€ 305.195	€ 225.300	€ 397.680	€ 994.500	31-12-18	
Centrumplan Bathmen	€ 109.430	€ -376.300	€ 641.431	€ 371.000	31-12-17	
Omgeving Geertruiden	€ 802.866		€ 1.806.020	€ 1.076.000	31-12-19	
Park Zandweerd	€ 3.871.963	€ 1.620.400	€ 7.282.318	€ 14.766.159	31-12-22	
Essent terrein	€ 579.901	€ -396.800	€ 1.884.223	€ 2.303.820	31-12-24	
Bergweide algemeen	€ -12.971.381	€ 12.854.800	€ 121.000	€ -	31-12-16	
Bergweide 5.2	€ 1.548.191	€ -1.316.900	€ 792.505	€ 1.140.000	31-12-18	
Bergweide Demping dode havenarm	€ 550.440	€ -686.800	€ 2.030.635	€ 2.070.831	31-12-18	
Bergweide Westfalenstraat	€ 9.099.176	€ -4.731.000	€ 380.030	€ 5.281.160	31-12-19	
Havenkwartier broedplaats	€ 1.492.330	€ -1.445.300	€ 240.000	€ 300.000	31-12-17	
Havenkwartier Havenplein	€ -135.981	€ 124.200	€ 11.992	€ -	31-12-15	
Havenkwartier silogebied	€ 1.677.714	€ -549.200	€ 1.452.000	€ 2.731.000	31-12-17	
Havenkwartier Stoer wonen	€ 401.077	€ 258.200	€ 302.090	€ 975.000	31-12-16	
Havenkwartier zelf en samenbouw	€ 3.498.263	€ -3.065.300	€ 317.000	€ 787.690	31-12-18	
Havenkwartier rest	€ 5.664.121	€ -5.857.500	€ 2.092.000	€ 1.894.000	31-12-19	
Bramhaar	€ 1.642.164	€ -14.557	€ 43.000	€ 1.740.848	31-12-15	
Totaal	€ 138.236.735	€ -41.587.400	€ 82.545.971	€ 193.941.353		

Programma 7 – Inkomensvoorziening en arbeidsmarkt

Budgetten per product

Programma 7 bevat twee producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 7. Inkomensvoorziening en arbeidsmarkt		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
401	Inkomen	€ -37.935.492	€ 43.676.612	€ -41.033.702	€ 44.931.142	€ -43.038.692	€ 46.936.489	€ -44.770.003	€ 48.667.800
405	Reïntegratie	€ -1.501.105	€ 27.222.430	€ -598.597	€ 24.950.346	€ -192.877	€ 23.226.790	€ -192.877	€ 22.175.790
Totaal Programma 7		€ -39.436.597	€ 70.899.042	€ -41.632.298	€ 69.881.489	€ -43.231.568	€ 70.163.280	€ -44.962.879	€ 70.843.591

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Inkomen	Bedrag per inwoner	€ 444,22
	Ingezette apparaatskosten per uitkering (2.720 cliënten)	€ 1.479,87
	Gemiddelde uitkeringsbedrag (totaalbedrag uitkeringen / aantal cliënten)	€ 13.800,00
	Bedrag per terugvordering	€ 350,00
Reïntegratie	Bedrag per inwoner	€ 276,87
	Bedrag per (uitstromende) cliënt (schadelastbeperking)	€ 3.400.000,00
	Bedrag per traject	€ 760,00

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 7 relatief duurder is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 7, Inkomensvoorziening en arbeidsmarkt, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfunctie 6 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 7 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 7 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Inkomen	1	Wettelijke taak cf. de Participatiewet.
Reïntegratie	1	Wettelijke taak cf. de Participatiewet.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanager, projectleiders en/of planeconomen is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



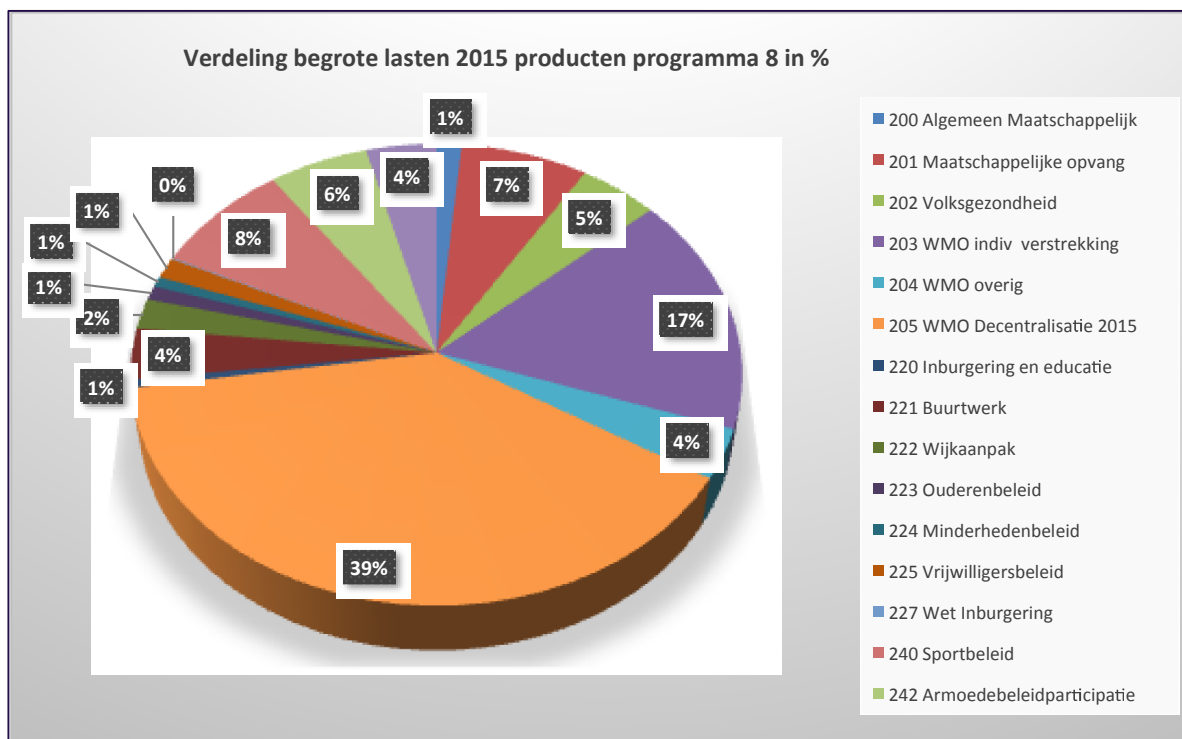
De beïnvloedbaarheid binnen programma 7 loopt op van 6% in 2016 tot 11% in 2018. De beperkte beïnvloedbaarheid van dit programma heeft te maken met de koppeling van een groot deel van de budgetten (de uitkeringen) aan rijksbijdragen. Deze lasten zijn überhaupt al beperkt beïnvloedbaar vanwege het wettelijke karakter, maar een daling van de lasten zal ook een daling van de inkomsten tot gevolg hebben en levert per saldo dus niets op. Ook de betaling vanuit de gemeente Deventer aan Sallcon is niet beïnvloedbaar. Dit betreft een bijdrage die de gemeente rechtstreeks doorbetaalt.

De beïnvloedbare ruimte die nog wel binnen dit programma zit, is vooral te vinden bij de personeelslasten. Uiteraard geldt dat deze ook samenhangen met de uitvoering van bepaalde taken, maar de vraag naar de mate van beïnvloedbaarheid zal onderwerp moeten zijn van een nadere analyse.

Programma 8 – Meedoen

Budgetten per product

Programma 8 bevat vijftien producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 8. Meedoen		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
200	Algemeen Maatschappelijk	€ -	€ 1.048.767	€ -	€ 1.048.925	€ -	€ 1.048.945	€ -	€ 1.048.945
201	Maatschappelijke opvang	€ -735.909	€ 5.357.499	€ -735.909	€ 5.321.113	€ -735.909	€ 5.320.157	€ -735.909	€ 5.296.821
202	Volksgezondheid	€ -40.000	€ 3.345.546	€ -	€ 3.330.243	€ -	€ 3.361.207	€ -	€ 3.224.807
203	WMO indiv verstrekking	€ -2.751.521	€ 12.158.140	€ -2.222.710	€ 10.598.482	€ -1.962.710	€ 10.146.745	€ -1.962.710	€ 10.146.745
204	WMO overig	€ -1.014.506	€ 2.540.344	€ -35.000	€ 862.336	€ -	€ 827.004	€ -	€ 827.004
205	WMO Decentralisatie 2015	€ -1.271.617	€ 28.119.217	€ -1.716.383	€ 30.322.883	€ -1.803.300	€ 29.647.250	€ -1.803.300	€ 29.586.800
220	Inburgering en educatie	€ -266.044	€ 399.860	€ -266.044	€ 304.860	€ -266.044	€ 304.860	€ -266.044	€ 304.860
221	Buurtwerk	€ -300.777	€ 2.585.535	€ -96.008	€ 2.078.190	€ -96.010	€ 1.623.596	€ -95.834	€ 1.619.003
222	Wijkaanpak	€ -	€ 1.538.393	€ -	€ 1.503.654	€ -	€ 1.503.808	€ -	€ 1.503.808
223	Ouderenbeleid	€ -	€ 714.380	€ -	€ 714.380	€ -	€ 714.380	€ -	€ 714.380
224	Minderhedenbeleid	€ -72.000	€ 530.735	€ -27.000	€ 487.391	€ -27.000	€ 487.596	€ -27.000	€ 487.596
225	Vrijwilligersbeleid	€ -36.000	€ 1.044.710	€ -	€ 939.060	€ -	€ 893.677	€ -	€ 893.677
227	Wet Inburgering	€ -33.056	€ 61.554	€ -18.785	€ 49.465	€ -774	€ 27.551	€ -774	€ 6.162
240	Sportbeleid	€ -873.457	€ 5.840.029	€ -695.344	€ 5.567.203	€ -621.229	€ 5.491.574	€ -549.691	€ 5.404.173
242	Armoedebeleidparticipatie	€ -340.193	€ 4.187.548	€ -200.193	€ 4.067.170	€ -200.193	€ 4.160.938	€ -200.193	€ 4.223.125
406	Fin.reg en schuldhulpverlening	€ -801.668	€ 2.955.286	€ -806.026	€ 2.966.353	€ -806.026	€ 2.978.558	€ -806.026	€ 2.984.558
Totaal Programma 8		€ -8.536.748	€ 72.427.543	€ -6.819.402	€ 70.161.709	€ -6.519.195	€ 68.537.846	€ -6.447.481	€ 68.272.464

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Algemeen maatschappelijk	Bedrag per inwoner	€ 10,67
	Bedrag per ondersteuningsplan	n.t.b.
Maatschappelijke opvang	Bedrag per dagopvangplek	n.t.b.
	Bedrag per nachtopvangplek (subsidie Iriszorg voor onderdeel MO-VZ / 34 plekken)	€ 33.083,00
	Bedrag per casus BZT	n.t.b.
Volksgezondheid	Bedrag per inwoner	€ 14,87
	Bedrag per jeugdige (0-4 jaar)	€ 322,67
WMO individuele verstrekkingen	Bedrag per beschikking vervoersvoorzieningen over de gehele looptijd	n.t.b.
	Bedrag per beschikking huishoudelijke hulp over de gehele looptijd	n.t.b.
	Bedrag per beschikking hulpmiddelen over de gehele looptijd	n.t.b.
WMO overig	Dit product moet verdeeld worden over andere producten	
WMO Decentralisatie 2015	Bedrag per inwoner	€ 285,99
Inburgering en educatie	Bedrag per contactuur educatie	n.t.b.
Buurtwerk	Bedrag per inwoner	€ 26,30
Wijkaanpak	Bedrag per inwoner	€ 15,65
	Bedrag per wijk (7)	€ 219.770,45
Ouderenbeleid	Bedrag per inwoner	€ 7,27
Minderhedenbeleid	Bedrag per inwoner	€ 5,40
	Bedrag per begeleide zaak (subsidie St. Vluchtelingenwerk / 100 begrote zaken)	€ 1.905,58
Vrijwilligersbeleid	Bedrag per inwoner	€ 10,63
Wet inburgering	Product komt binnenkort te vervallen	
Sportbeleid	Bedrag per inwoner	€ 59,40
	Bedrag per recreant in De Scheg	n.t.b.
Armoedebeleid participatie	Bedrag per huishouden dat tot de doelgroep van minimabeleid behoort (5.100)	€ 821,09
	Bedrag per inwoner die een beroep doet op het minimabeleid	n.t.b.
Financiële regelingen en schuldhulpverlening	Bedrag per inwoner (lasten en baten gesaldeerd)	€ 21,97
	Bedrag per huishouden dat gebruik maakt van schuldhulpverlening (lasten en baten gesaldeerd)	€ 1.350,00

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 8 relatief duurder is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 8, Meedoen, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfunctie 6 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 8 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 8 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

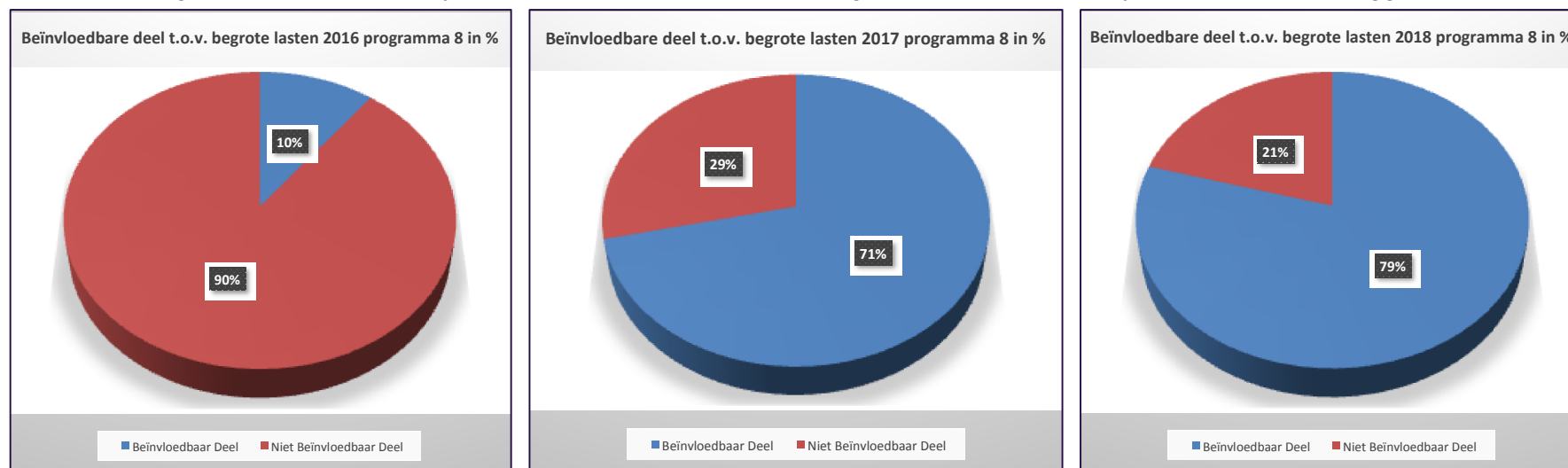
Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Algemeen maatschappelijk	1	Toegang is een wettelijke taak van de gemeente, cf. WMO.
Maatschappelijke opvang	2	Maatschappelijke opvang is wettelijk (Deventer is centrumgemeente), OGGZ is niet-wettelijk.
Volksgezondheid	2	GGD, lijkschouwing, JGZ, gezond in de stad, meldsysteem zijn wettelijke taken; maatwerk en voorlichting zijn niet wettelijk.
WMO individuele verstrekkingen	1	Wettelijke taken cf. WMO.
WMO overig	1	Wettelijke taken cf. WMO.
WMO Decentralisatie 2015	1	Wettelijke taken cf. WMO.
Inburgering en educatie	1	Wettelijke taken.
Buurtwerk	2	Opbouwwerk (door Raster) is een wettelijke taak. Speeltuinen en buurthuizen is geen wettelijke taak.
Wijkaanpak	4	Geen wettelijke taken.
Ouderenbeleid	2	Ouderenadviseurs (door Raster) is een wettelijke taak. Flankerend ouderenbeleid is geen wettelijke taak.
Minderhedenbeleid	4	Geen wettelijke taken.
Vrijwilligersbeleid	4	Geen wettelijke taken.
Wet inburgering	1	Wettelijke taken cf. Wet inburgering.

Sportbeleid	4	Geen wettelijke taken.
Armoedebeleid participatie	2	Individuele inkomens toeslag, studietoelage en bijzondere bijstand (minimumvariant) is wettelijk. Overig is voornamelijk lokaal beleid.
Financiële regelingen en schuldhulpverlening	2	Schuldhulpverlening is een wettelijke taak, inclusief preventie. Beschermingsbewind en WSNP zijn geen wettelijke taken voor de gemeente. Sociale kredietverstrekking is ook geen wettelijke taak, maar dit is opbrengst-genererend.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het



gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.

De beïnvloedbaarheid binnen programma 8 loopt op van 10% in 2016 tot 79% in 2018. Hierbij is van belang om op te merken dat hierbij, conform de gekozen onderzoeksmethodiek, geen rekening is gehouden met twee factoren die voor dit programma sterk bepalend zijn:

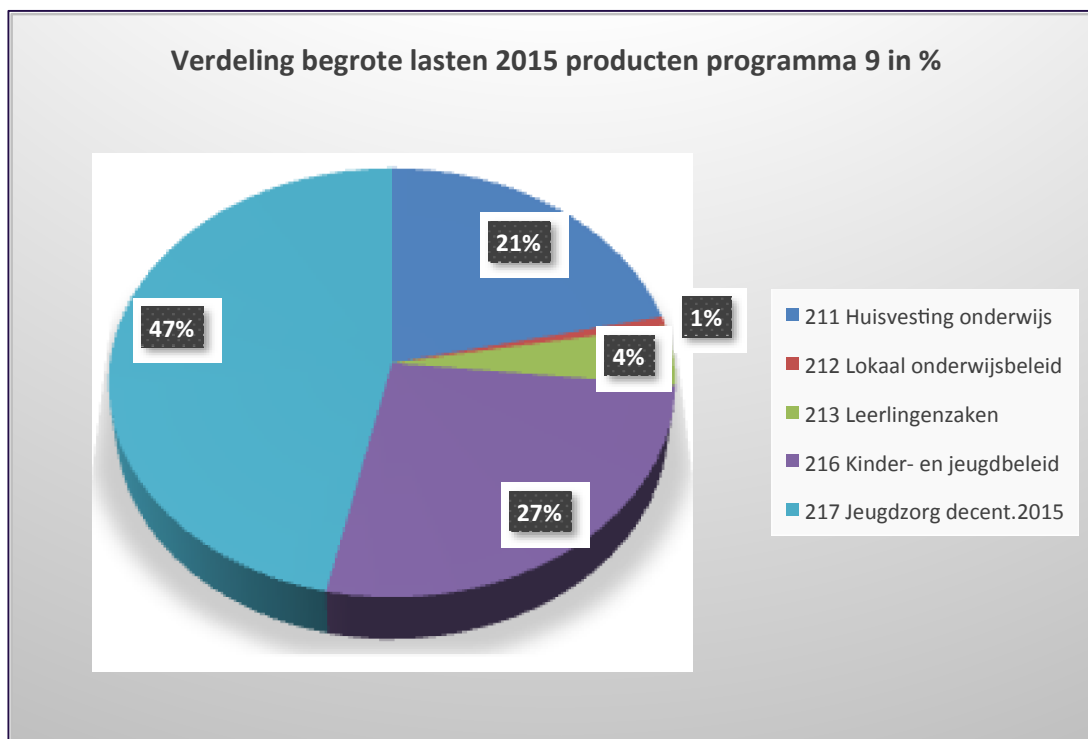
- Dit programma bevat veel wettelijke taken, met name gebaseerd op de WMO. De budgetten die voor deze taken ingezet worden zijn beïnvloedbaar, want de gemeente kan zelf kiezen op welke wijze en in welke mate zij de budgetten inzet. De gemeente is echter wettelijk verantwoordelijk voor een goede uitvoering van de WMO. De vraag naar de mate van beïnvloedbaarheid, binnen deze wettelijke kaders, vergt een nadere analyse. Gezien het feit dat het hier voor een deel om nieuwe taken gaat, is de vraag op welke termijn een dergelijke analyse gemaakt kan worden.
- In het verlengde met bovenstaande dient rekening gehouden te worden met de causale relatie tussen besparingen op korte termijn en hogere kosten op langere termijn. Vanuit de WMO wordt, evenals vanuit Jeugd en Participatie, sterk ingezet op preventie en voorliggende voorzieningen. Bezuinigen hierop kan, maar het risico bestaat dat dit leidt tot hogere kosten op langere termijn binnen duurdere voorzieningen. Het kwantificeren van deze causale relatie is überhaupt lastig, maar valt ook buiten de scope van deze analyse.

Enkele andere taken binnen dit programma, bijvoorbeeld sportbeleid, zijn niet wettelijk en goed beïnvloedbaar. De wenselijkheid hiervan hangt vooral samen met politieke afwegingen.

Programma 9 – Jeugd en onderwijs

Budgetten per product

Programma 9 bevat vijf producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 9. Jeugd en Onderwijs		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
211	211 Huisvesting onderwijs	€ -5.471.497	€ 11.045.623	€ -2.854.558	€ 9.116.177	€ -2.388.671	€ 9.134.205	€ -1.977.242	€ 8.948.185
212	212 Lokaal onderwijsbeleid	€ -12.978	€ 379.122	€ -4.978	€ 268.348	€ -4.978	€ 218.625	€ -4.978	€ 169.617
213	213 Leerlingenzaken	€ -268.605	€ 2.324.166	€ -268.605	€ 2.331.779	€ -210.605	€ 2.246.890	€ -210.605	€ 2.219.390
216	216 Kinder- en jeugdbeleid	€ -9.079.157	€ 13.772.438	€ -82.220	€ 4.214.602	€ -82.220	€ 3.948.978	€ -82.220	€ 3.947.448
217	217 Jeugdzorg decent.2015	€ -	€ 24.006.472	€ -	€ 23.521.500	€ -	€ 22.825.050	€ -	€ 22.814.500
Totaal Programma 9		€ -14.832.237	€ 51.527.821	€ -3.210.361	€ 39.452.407	€ -2.686.474	€ 38.373.749	€ -2.275.045	€ 38.099.141

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Huisvesting onderwijs	Bedrag per leerling basisonderwijs	€ 504,35
	Bedrag per leerling voortgezet onderwijs	€ 443,37
	Bedrag per gymzaal	€ 42.923,08
Lokaal onderwijsbeleid	Bedrag per leerling in de regeling (WSNS en schoolzwemmen)	n.t.b.
Leerlingenzaken	Bedrag per melding RMC	€ 723,00
	Bedrag per leerling in leerlingenvervoer in Deventer	€ 1.896,00
	Bedrag per leerling in leerlingenvervoer buiten Deventer	€ 5.239,00
Kinder- en jeugdbeleid	Bedrag per gewichtsléerling (VVE)	€ 10.960,02
	Bedrag per jeugdige (0-19 jaar) zijnde niet VVE	€ 211,52
Jeugdzorg decentralisatie 2015	Bedrag per inwoner	€ 244,16
	Bedrag per beschikking over de gehele looptijd	€ 1.031,60

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 9 relatief duurder is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 9, Jeugd en Onderwijs, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfuncties 4 en 6 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 9 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 9 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Huisvesting onderwijs	1	Wettelijke taken.
Lokaal onderwijsbeleid	4	Geen wettelijke taken.
Leerlingenzaken	1	Zowel leerplicht als leerlingenvervoer zijn wettelijke taken.
Kinder- en jeugdbeleid	3	Overwegend niet-wettelijke taken, alleen inspectie is een wettelijke taak.
Jeugdzorg decentralisatie 2015	1	Wettelijke taken cf. Jeugdwet.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



De beïnvloedbaarheid binnen programma 9 loopt op van 31% in 2016 tot 77% in 2018. Hierbij is van belang om op te merken dat hierbij, conform de gekozen onderzoeksmethodiek, geen rekening is gehouden met twee factoren die voor dit programma sterk bepalend zijn:

- Dit programma bevat veel wettelijke taken, met name gebaseerd op de Jeugdwet (voortkomend uit de decentralisatie Jeugd). De budgetten die voor deze taken ingezet worden zijn beïnvloedbaar, want de gemeente kan zelf kiezen op welke wijze en in welke mate zij de budgetten inzet. De gemeente is echter wettelijk verantwoordelijk voor een goede uitvoering van de jeugdtaken. De vraag naar de mate van beïnvloedbaarheid, binnen deze wettelijke kaders, vergt een nadere analyse. Gezien het feit dat het hier voor een deel om nieuwe taken gaat, is de vraag op welke termijn een dergelijke analyse gemaakt kan worden.
- In het verlengde met bovenstaande dient rekening gehouden te worden met de causale relatie tussen besparingen op korte termijn en hogere kosten op langere termijn. Vanuit Jeugd wordt, evenals vanuit WMO en Participatie, sterk ingezet op preventie en voorliggende

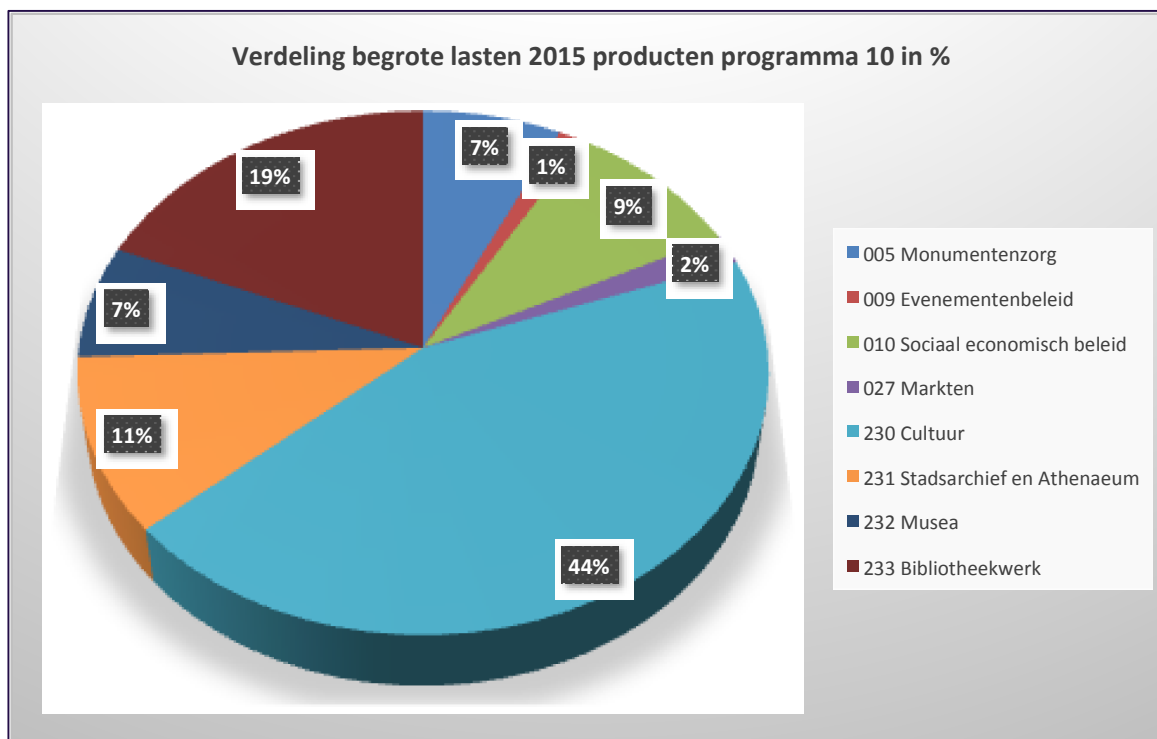
voorzieningen. Bezuinigen hierop kan, maar het risico bestaat dat dit leidt tot hogere kosten op langere termijn binnen duurdere voorzieningen. Het kwantificeren van deze causale relatie is überhaupt lastig, maar valt ook buiten de scope van deze analyse.

Andere taken binnen dit programma, zoals het lokaal onderwijsbeleid, zijn makkelijker beïnvloedbaar.

Programma 10 – Economie, kunst en cultuur

Budgetten per product

Programma 10 bevat acht producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 10. Economie, Kunst en Cultuur		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
005	Monumentenzorg	€ -1.256.551	€ 2.116.813	€ -188.465	€ 1.118.849	€ -188.465	€ 1.118.711	€ -188.465	€ 1.117.998
009	Evenementenbeleid	€ -383.231	€ 403.592	€ -383.708	€ 404.266	€ -383.708	€ 404.283	€ -383.708	€ 404.283
010	Sociaal economisch beleid	€ -1.079.335	€ 2.759.656	€ -647.355	€ 2.331.117	€ -448.370	€ 2.132.170	€ -364.800	€ 2.048.600
027	Markten	€ -318.585	€ 539.539	€ -319.416	€ 541.803	€ -319.416	€ 541.827	€ -319.416	€ 541.827
230	Cultuur	€ -6.426.792	€ 13.170.406	€ -582.105	€ 6.995.666	€ -504.646	€ 6.863.198	€ -465.063	€ 6.825.871
231	Stadsarchief en Athenaeum	€ -712.791	€ 3.233.123	€ -428.919	€ 3.157.829	€ -453.653	€ 2.935.701	€ -421.766	€ 2.725.814
232	Musea	€ -1.005.751	€ 2.079.117	€ -349.270	€ 1.391.991	€ -279.636	€ 1.364.758	€ -275.002	€ 1.295.124
233	Bibliotheekwerk	€ -2.575.673	€ 5.548.791	€ -2.896.900	€ 5.938.608	€ -297.900	€ 3.244.714	€ -297.900	€ 3.234.714
Totaal Programma 10		€ -13.758.708	€ 29.851.038	€ -5.796.138	€ 21.880.128	€ -2.875.794	€ 18.605.361	€ -2.716.120	€ 18.194.230

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Monumentenzorg	Bedrag per inwoner	€ 21,53
	Bedrag per monument	n.t.b.
Evenementenbeleid	Bedrag per inwoner	€ 4,10
	Bedrag per standplaats (kermis) per dag	n.t.b.
Sociaal economisch beleid	Bedrag per inwoner	€ 28,07
	Kosten VVV (incl. evenementenbureau) per toeristische bezoeker	n.t.b.
Markten	Bedrag per inwoner	€ 5,49
	Bedrag per standplaats per dag	n.t.b.

Cultuur	Bedrag per inwoner	€ 133,95
	Bedrag per voorstelling	n.t.b.
	Bedrag per bezoeker	n.t.b.
Stadsarchief en Athenaeum	Bedrag per inwoner	€ 32,88
	Bedrag per object	n.t.b.
Musea	Bedrag per inwoner	€ 21,15
	Bedrag per bezoeker	n.t.b.
Bibliotheekwerk	Bedrag per inwoner	€ 56,43
	Bedrag per lid	n.t.b.
	Bedrag per uitlening	n.t.b.
	Bedrag per bezoek	n.t.b.

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan afgeleid worden dat Deventer voor programma 10 relatief goedkoper is dan vergelijkbare gemeenten. Programma 10, Economie, Kunst en Cultuur, valt namelijk grotendeels binnen hoofdfuncties 3 en 5 uit de IV3-indeling.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de producten van programma 10 geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de producten binnen programma 10 wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

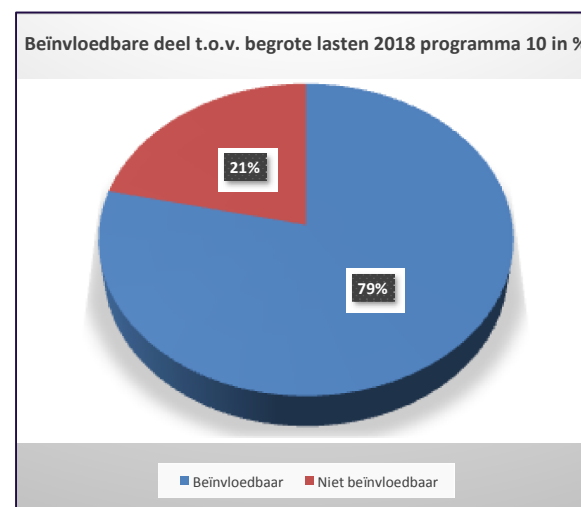
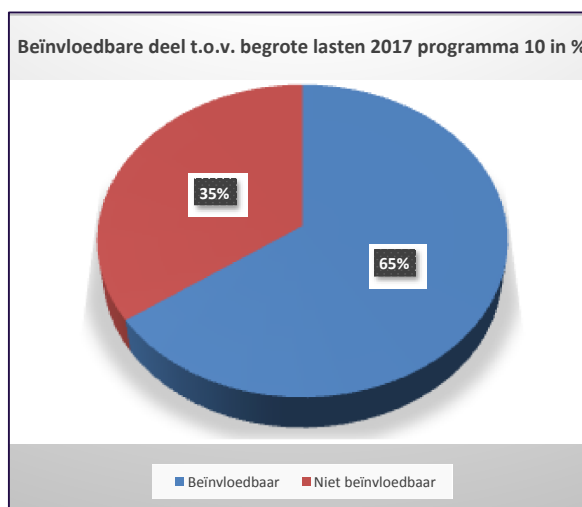
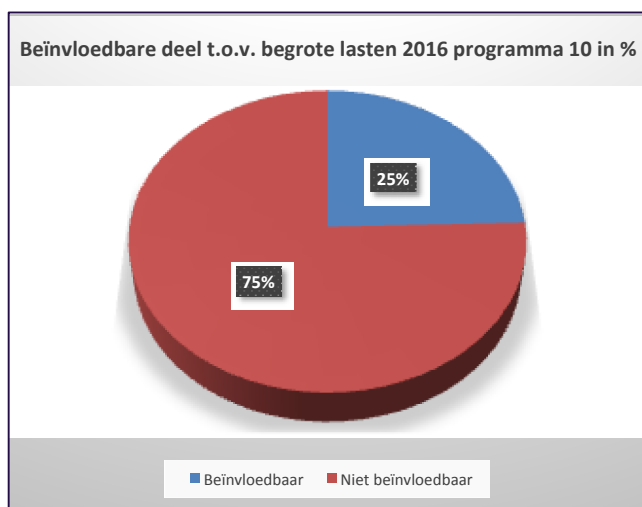
Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Monumentenzorg	2	Vergunningverlening gaat terug op de Monumentenwet. Subsidies voor Open Monumentendag en overleg over onderhoud monumenten is niet wettelijk.
Evenementenbeleid	4	Het betreft alleen de kermis, geen wettelijke taak (veiligheid zit niet in dit product).

Sociaal economisch beleid	4	Geen wettelijke taken.
Markten	4	Geen wettelijke taken.
Cultuur	3	Alleen het onderhoud van monumentale panden is een wettelijke taak, voor het overige betreft het geen wettelijke taken.
Stadsarchief en Athenaeum	2	Gaat terug op de Archiefwet.
Musea	3	Alleen het onderhoud van monumentale panden is een wettelijke taak, voor het overige betreft het geen wettelijke taken.
Bibliotheekwerk	3	Grotendeels niet wettelijk, voor de uitvoering is de gemeente wel gebonden aan de Bibliotheekwet.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen dit programma weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken programmamanagers, teammanagers en/of beleidsmedewerkers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het



gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse. De beïnvloedbaarheid binnen programma 10 loopt op van 25% in 2016 tot 79% in 2018. Naast personeelskosten die per 2018 beïnvloedbaar zijn, bevat dit programma ook een groot aantal subsidies. Het gaat hier om de subsidies binnen de producten Sociaal economisch beleid, Cultuur, Musea en Bibliotheekwerk. Binnen het product Cultuur gaat het grootste bedrag aan subsidies om, verspreid over diverse culturele instellingen. In onderstaande tabel staan de belangrijkste subsidiestromen binnen product Cultuur:

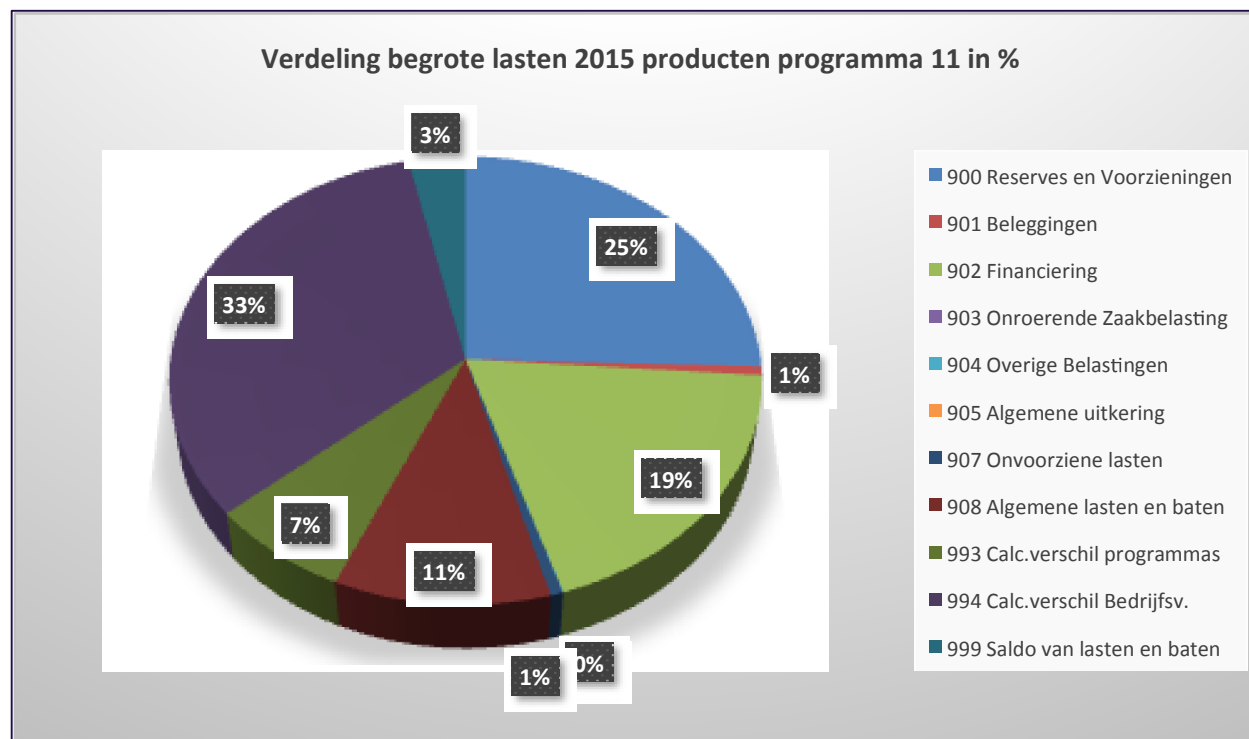
Culturele instelling	Subsidiebedrag
NV Deventer Schouwburg	€ 1.726.293,-
Leeuwenkuil	€ 1.532.152,-
Het Burgerweeshuis	€ 448.927,-
Kunstenlab	€ 299.861,-
Theater Bouwkunde	€ 183.860,-
Stichting Lokale Omroep Deventer	€ 104.025,-
Filmhuis De Keizer	€ 102.858,-
Productiegezelschappen	€ 64.426,-
Jeugdtheaterschool	€ 62.456,-

In deze analyse is uitgegaan van een beïnvloedbaarheid van deze (en andere) subsidies per 2017. Bij het uitwerking van daadwerkelijke bezuinigingsvoorstellen rond deze producten dient op maat nader onderzocht te worden of er nog specifieke verplichtingen richting bepaalde instellingen zijn.

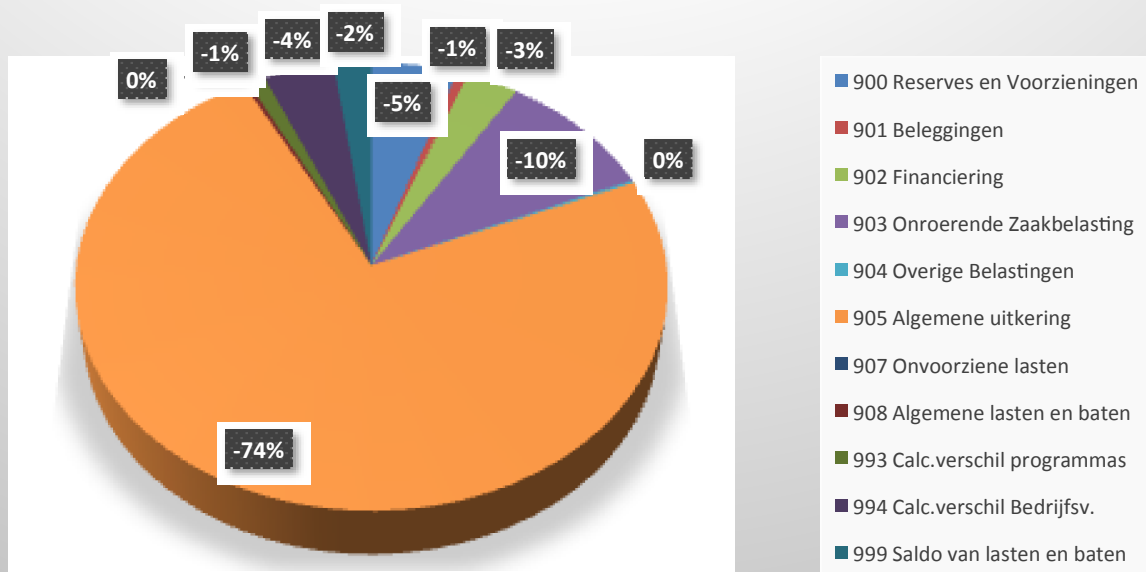
Programma 11 – Dekking programmablan

Budgetten per product

Programma 11 bevat elf producten. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015. Omdat dit programma vooraf om de inkomstenkant van de Deventer begroting gaat, is daarnaast ook een tabel opgenomen met de baten per product, eveneens uitgaande van jaarschijf 2015.



Verdeling begrote baten 2015 producten programma 11 in %



De meerjarige budgetten per product zijn weergegeven in onderstaande tabel. Hierin is, voor de jaarschijven 2015-2018, ook een onderscheid gemaakt tussen lasten en baten.

Programma 11. Dekking Programmapla		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
900	Reserves en Voorzieningen	€ -12.054.214	€ 8.531.036	€ -5.939.350	€ 5.062.600	€ -2.074.427	€ 1.732.765	€ -1.790.427	€ 18.929
901	Beleggingen	€ -1.463.722	€ 208.631	€ -1.436.398	€ 202.089	€ -1.378.942	€ 131.069	€ -1.366.685	€ 124.849
902	Financiering	€ -7.304.346	€ 6.342.508	€ -8.176.092	€ 7.171.281	€ -7.535.698	€ 6.531.474	€ -7.229.679	€ 6.226.042
903	Onroerende Zaakbelasting	€ -22.494.826	€ -	€ -23.241.141	€ -	€ -24.027.141	€ -	€ -24.794.141	€ -
904	Overige Belastingen	€ -469.500	€ 9.000	€ -464.000	€ 9.000	€ -464.000	€ 9.000	€ -464.000	€ 9.000
905	Algemene uitkering	€ -172.220.000	€ -	€ -171.885.000	€ -	€ -169.360.000	€ -	€ -168.048.000	€ -
907	Onvoorziene lasten	€ -	€ 211.100	€ -	€ 221.100	€ -	€ 221.100	€ -	€ 221.100
908	Algemene lasten en baten	€ -696.453	€ 3.616.114	€ -696.453	€ 3.948.417	€ -696.453	€ 5.354.998	€ -696.453	€ 7.383.729
993	Calc.verschil programmas	€ -2.417.199	€ 2.379.868	€ -155.993	€ -788.189	€ -155.993	€ -710.717	€ -155.993	€ -741.256
994	Calc.verschil Bedrijfsv.	€ -9.862.250	€ 10.994.437	€ -1.039.122	€ 2.064.468	€ -660.172	€ 1.649.518	€ -657.179	€ 1.646.525
999	Saldo van lasten en baten	€ -5.260.514	€ 1.135.252	€ -1.552.374	€ 2.023.352	€ -1.285.482	€ 2.064.823	€ -1.319.595	€ 2.574.660
Totaal Programma 11		€ -234.243.024	€ 33.427.946	€ -214.585.923	€ 19.914.118	€ -207.638.308	€ 16.984.029	€ -206.522.152	€ 17.463.577

Beïnvloedbaarheid

Gezien de aard van dit programma is hier geen analyse gemaakt van onderuitputting, kengetallen en wettelijkheid van taken. Ook de benchmark levert hier geen relevante informatie, omdat er per gemeente grote verschillen kunnen zijn in hoe met deze producten omgegaan wordt. Wat betreft de beïnvloedbaarheid zitten er in programma 11 enkele producten die interessant zijn.

Het grootste product qua omvang, Algemene uitkering, is vanuit de gemeente niet beïnvloedbaar. De producten die de gemeente wel kan beïnvloeden zijn:

- Beleggingen
- Financiering
- Onroerende Zaakbelasting (OZB)
- Overige belastingen

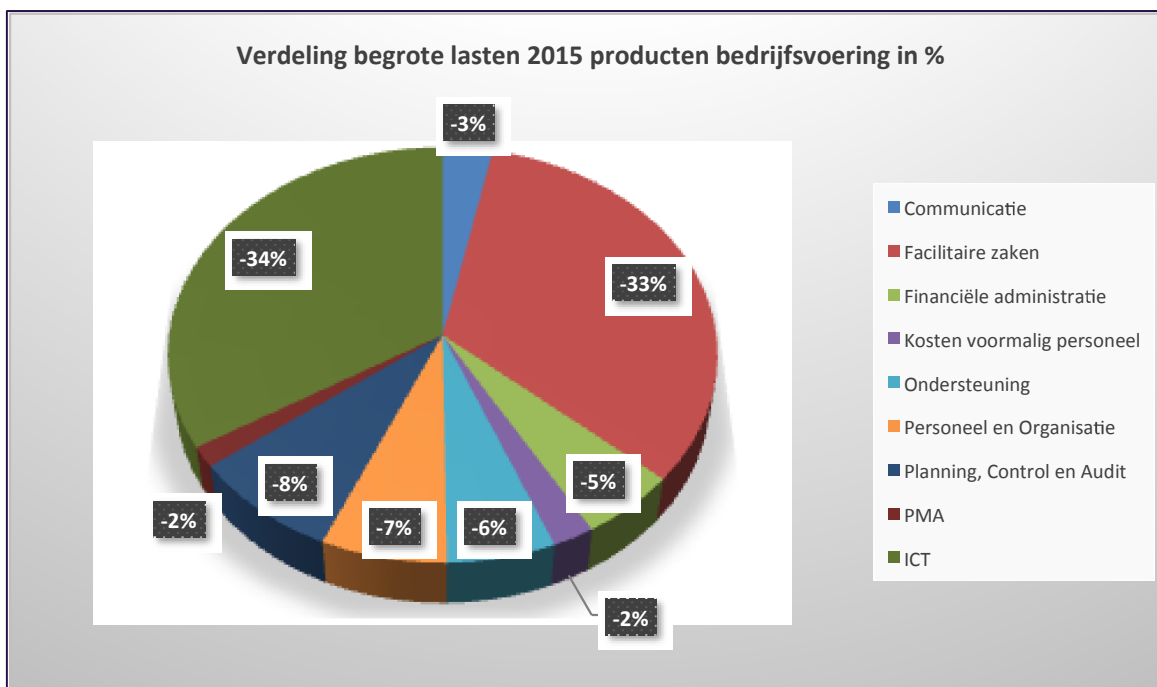
De mate waarin de gemeente deze budgetten wil beïnvloeden is vooral een politieke keuze. Daarnaast moet opgemerkt worden dat de producten Onroerende Zaakbelasting en Overige belastingen samenhangen met de uitvoeringsbudgetten die binnen programma 1, op product Belastingen & Verzekering, staan.

Bedrijfsvoering

Het onderdeel bedrijfsvoering is geen afzonderlijk programma. Toch is voor deze analyse apart in beeld gebracht wat de budgetten voor de bedrijfsvoeringsfuncties zijn.

Budgetten per product

In deze analyse zijn elf bedrijfsvoeringsproducten meegenomen. De relatieve omvang van deze producten is in onderstaande grafiek weergegeven, uitgaande van de begrote lasten voor jaarschijf 2015.



Meerjarig zijn de budgetten, onderscheiden naar zowel lasten als baten, in onderstaande tabel weergegeven.

Bedrijfsvoering		2015		2016		2017		2018	
Producten	Productomschrijving	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
	Communicatie	€ -1.331.118	€ 1.331.118	€ 60.914	€ 1.337.467	€ 60.914	€ 1.337.467	€ 60.914	€ 1.337.467
	Facilitaire zaken	€ -13.719.188	€ 13.719.188	€ -1.584.247	€ 10.058.344	€ -1.584.247	€ 10.057.928	€ -1.584.247	€ 10.056.445
	Financiële administratie	€ -2.183.693	€ 2.183.693	€ -550.810	€ 2.074.889	€ -508.810	€ 2.032.889	€ -359.810	€ 1.883.889
	Kosten voormalig personeel	€ -933.583	€ 933.583	€ -935.334	€ 935.334	€ -935.334	€ 935.334	€ -935.334	€ 935.334
	Ondersteuning	€ -2.421.105	€ 2.421.105	€ -19.793.957	€ 2.411.990	€ -19.793.541	€ 2.411.990	€ -19.792.058	€ 2.411.990
	Personeel en Organisatie	€ -2.807.258	€ 2.807.258	€ 15.230	€ 2.731.575	€ 15.230	€ 2.731.575	€ 15.230	€ 2.731.575
	Planning, Control en Audit	€ -3.383.067	€ 3.383.067	€ -17.627	€ 3.128.013	€ -17.627	€ 3.128.013	€ -17.627	€ 3.128.013
	PMA	€ -654.746	€ 654.746	€ 13.110	€ 658.168	€ 13.110	€ 658.168	€ 13.110	€ 658.168
	ICT	€ -13.931.624	€ 13.931.624	€ -4.882.043	€ 12.497.309	€ -4.504.793	€ 11.978.449	€ 11.944.606	€ 11.944.606
Totaal Bedrijfsvoering		€ -41.365.383	€ 41.365.383	€ -27.674.765	€ 35.833.090	€ -27.255.098	€ 35.271.813	€ -10.655.217	€ 35.087.488

Kengetallen per product

Per product is een poging gedaan om de budgetten te vertalen naar relevante kengetallen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de budgetten 'tastbaarder' te maken. Aan dit onderdeel moet in de toekomst nog wel nadere uitwerking gegeven worden: enerzijds om de kengetallen beter te formuleren en meetbaar te maken, maar anderzijds ook om juist meerjarig de ontwikkeling te kunnen volgen en zoveel als mogelijk te vergelijken met andere gemeenten. Bij de kengetallen zoals ze hier gepresenteerd worden is uitgegaan van de budgetten voor 2015.

Product	Kengetal	Waarde
Communicatie	Bedrag per inwoner	€ 13,54
	Bedrag per medewerker	€ 1.663,90
Facilitaire zaken	Bedrag per medewerker	€ 17.148,98
	Bedrag per m2 huisvesting	n.t.b.
Financiële administratie	Bedrag per medewerker	€ 2.729,62
	Bedrag per factuur	n.t.b.
Kosten voormalig personeel	Bedrag per medewerker	€ 1.166,98

Ondersteuning	Bedrag per medewerker	€ 3.026,38
	Bedrag per leidinggevende/manager	n.t.b.
Personeel en Organisatie	Bedrag per medewerker	€ 3.509,07
	Opleidingskosten per medewerker	n.t.b.
	Advieskosten per medewerker	n.t.b.
Planning, Control en Audit	Bedrag per medewerker	€ 4.228,03
	Advieskosten per medewerker	n.t.b.
PMA	Bedrag per medewerker	€ 818,43
ICT	Bedrag per medewerker	€ 17.414,53
	Bedrag per werkplek	n.t.b.

Benchmark en onderuitputting

Uit de IFLO-scan kan niet afgeleid worden hoe de budgetten van de gemeente Deventer voor de bedrijfsvoeringsfuncties zich verhouden tot die van vergelijkbare gemeenten. Dit heeft te maken met het feit dat er grote verschillen zitten in de wijze waarop gemeenten deze kosten al dan niet toedeling aan andere producten. Voor de bedrijfsvoeringsonderdelen is echter vorig jaar nog een uitgebreide analyse gemaakt door PwC.

Uit de uitgevoerde uitputtingsanalyse blijkt, dat op de bedrijfsvoeringsproducten geen sprake is van onderuitputting.

Wettelijke en niet-wettelijke taken

In onderstaande tabel is aangegeven in hoeverre de bedrijfsvoeringproducten wettelijke en niet-wettelijke taken bevatten. Voor niet-wettelijke taken geldt dat deze in principe volledig wegbezuinigd kunnen worden. Wettelijke taken kunnen niet wegbezuinigd worden, maar kunnen wellicht wel minder uitgebreid of op een lager niveau (van onderhoud, veiligheid, etc.) uitgevoerd worden. De weging hiervan valt buitende scope van dit onderzoek.

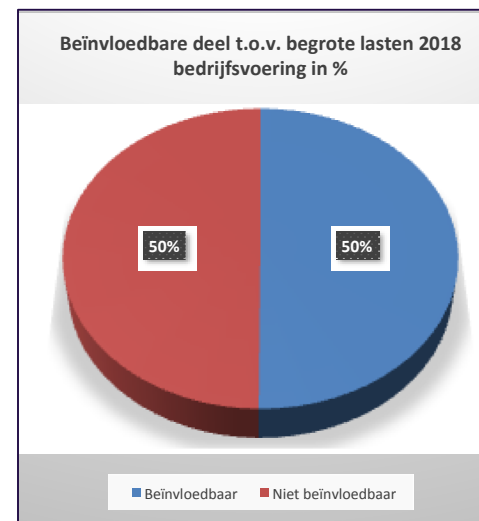
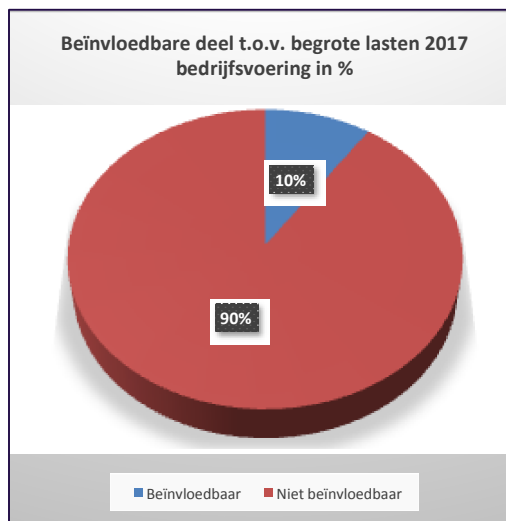
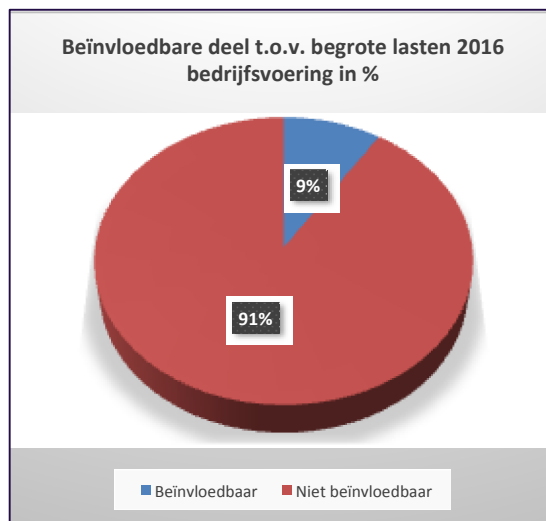
Product	Categorie wettelijk / niet-wettelijk (1-4)	Toelichting
Communicatie	3	Niet wettelijk, met uitzondering van publicaties bijvoorbeeld voor vergunningen

Facilitaire zaken	4	Geen wettelijke taken.
Financiële administratie	2	De gemeente moet haar betalingsverplichtingen nakomen. Verder is de gemeente gebonden aan het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV).
Kosten voormalig personeel	1	Dit betreft een WW-verplichting.
Ondersteuning	4	Geen wettelijke taken.
Personeel en Organisatie	3	Uitbetalen van salarissen is een wettelijke taak, verder zijn het vooral niet-wettelijke taken.
Planning, Control en Audit	3	Het opstellen van een begroting en jaarrekening is een wettelijke taak. Overige documenten, advisering en dergelijke zijn niet wettelijk.
PMA	4	Geen wettelijke taken.
ICT	4	Geen wettelijke taken.

Beïnvloedbaarheid

In onderstaande diagrammen is het percentage van de budgetten binnen de bedrijfsvoeringsproducten weergegeven dat beïnvloedbaar is. Hierbij zijn per kostensoort de stelregels gehanteerd die in het hoofdstuk Onderzoeksmethodiek beschreven staan. In gesprekken met de betrokken teammanagers is waar nodig nuancering aangebracht.

De percentages die hieronder weergegeven staan, geven aan welk deel van de budgetten op welke termijn beïnvloedbaar is. De mate waarin de budgetten beïnvloedbaar zijn is hieruit niet af te leiden. Dit hangt samen met de wettelijkheid van de achterliggende taak, het gewenste niveau en/of de gewenste omvang van de taak, maar ook met de relatie hiervan tot politieke ambities en speerpunten en beoogde maatschappelijke effecten. Dit laatste valt buiten de scope van dit onderzoek en verdient een nadere analyse.



De beïnvloedbaarheid binnen de bedrijfsvoeringsproducten loopt op van 9% in 2016 tot 50% in 2018. Het zijn met name de personeelslasten die beïnvloedbaar zijn, maar conform de stelregels die in deze analyse gehanteerd zijn is dat pas vanaf 2018 merkbaar. Verder zijn bij de twee in omvang grootste producten, ICT en Facilitaire zaken, een aantal zaken van belang voor de beïnvloedbaarheid:

- Zowel ICT als Facilitaire zaken is ondergebracht binnen de DOWR samenwerking. Dit maakt dat de beïnvloedbaarheid van deze producten beperkt is, zeker waar het het zogenaamde basispakket van dienstverlening betreft. Als Deventer op de (financiële) omvang van de afgenomen diensten wil besparen, dan zullen daarover afspraken gemaakt moeten worden met de partners Olst-Wijhe en Raalte. Eenzijdig hierop bezuinigen licht niet alleen gevoelig vanuit de samenwerkingsrelatie met deze partners, maar kan door gehanteerde verdeelsleutels ook betekenen dat er per saldo geen besparing uit resulteert.
- Bij Facilitaire zaken hangen veel kosten samen met het nieuwe Stadhuis. Hiervoor zijn of worden momenteel nieuwe contracten afgesloten, vaak voor meerdere jaren. Dit betekent voor de beïnvloedbaarheid dat vooral gekeken moet worden hoeveel ruimte er binnen deze grote contracten is om tot besparingen te komen.

Voor een verdieping op het onderdeel bedrijfsvoering kan gekeken worden naar het eerder uitgevoerde onderzoek door PwC. Hierin is meer in detail gekeken naar het niveau van de overheadkosten. Mocht deze niet meer actueel zijn, dan is in ieder geval een soortgelijke meer diepgaande analyse wenselijk.