

Perspectiefnota 2011

Inhoudsopgave

	Pag.
1. Inleiding	3
2. Samenvattend voorstel	4
3. Algemeen financieel perspectief	5
4. Raadsonderzoeksprogramma	12
5. Collegeprogramma	15
6. Uitgangspunten begroting 2011	16
7. Risicoparaagraaf	17
8. Proces richting begroting 2011	18
9. Ontwikkelrichtingen naar de Perspectiefnota 2012	20
 Bijlagen	
A. Overzicht bezuinigingen in de programmabegroting 2010	24
B. Overzicht niet gerealiseerde bezuinigingen 2010	28
C. Noodzakelijke financiële gevolgen bij voortzetting van bestaand beleid	29
D. Dekkingsmogelijkheden huidig beleid	34

1. Inleiding

Voor u ligt de eerste perspectiefnota van het op 22 april j.l. nieuw benoemde college. Gezien het feit dat het collegeprogramma parallel aan deze perspectiefnota is opgesteld is er, volgens afspraak tussen college en raad, sprake van een sterk richtinggevend nota. De definitieve keuzes volgen bij de begrotingsdiscussie in november.

In de P en C cyclus is vastgelegd dat we medio het lopende jaar vooruitblikken naar de toekomst: met welke ontwikkelingen krijgen we te maken en waar moeten we rekening mee houden? Met de perspectiefnota 2011 kijken we vooruit naar de voor ons liggende jaren t/m 2014 en vooral naar het begrotingsjaar 2011. De nota biedt de opmaat voor de voorbereiding en samenstelling van de begroting 2011 en de gevolgen daarvan in het meerjarig perspectief tot en met 2014.

De perspectiefnota 2010 van vorig jaar stond vooral in het teken van onze budgettaire positie en de gevolgen van de kredietcrisis. In de programmabegroting 2010 zijn op basis daarvan maatregelen genomen. In de begroting 2010 is cijfermatig nog geen rekening gehouden met de gevolgen van deze crisis voor met name de algemene uitkering.

De jaarrekening over 2009 heeft een positief saldo laten zien. De algemene reserve is boven het weerstandsvermogen gekomen, waardoor we momenteel een gezonde financiële positie hebben. Zoals aangegeven in het coalitieakkoord, willen we voor de komende jaren deze positie zeker behouden.

Ook de perspectiefnota 2011 staat in het teken van onze budgettaire positie. Alhoewel de economische crisis zich lijkt te herstellen, worden de consequenties voor de gemeentes in een later stadium zichtbaar. Doordat de overheidsuitgaven ten tijde van de crisis gestegen zijn en het tekort op de nationale begroting is opgelopen, is het noodzakelijk dat er de komende jaren bezuinigd gaat worden. De verwachting is dat in het najaar van 2010 meer bekend is over de lijn van het nieuwe kabinet. De omvang en het tempo van de Rijksbezuinigingen blijven zeker tot het najaar van 2010 lastig in te schatten. In hoofdstuk 3 van onze nota hebben we drie Alblasserdamse scenario's geschetst, die ook al in het coalitieakkoord zijn opgenomen. Hierdoor ontstaat een beeld welke consequenties verschillende niveaus van rijksbezuinigingen op ons budget zullen hebben.

Voor 2011 en verder kunnen wij gelet op de korte termijn na de vorming van een nieuw college nog geen sluitend perspectief aanbieden. Wel hebben wij de richtingen benoemd waarmee wij u bij de begroting 2011 een structureel sluitend perspectief willen bieden zonder daarbij overigens nog rekening te houden met aankomende rijksbezuinigingen vanaf 2012 en verder.

De perspectiefnota is als volgt opgebouwd:

Hoofdstuk 2 start met het samenvattend voorstel aan de Raad naar aanleiding van deze perspectiefnota.

In hoofdstuk 3 schetsen we het algemene perspectief van onze budgettaire positie in 2011 en de ontwikkelingen tot en met 2014 waarmee we te maken hebben en krijgen. We nemen hierin ook de reservepositie mee, waarin onder andere de verwachte ontwikkeling van het weerstandsvermogen en de algemene reserve grondexploitatie zijn opgenomen.

In hoofdstuk 4 en 5 komen respectievelijk het raadsonderzoekprogramma rond de bezuinigingen en de eerste financiële consequenties van het toekomstige collegeprogramma aan de orde. In hoofdstuk 6 zijn de uitgangspunten voor de begroting 2011 opgenomen. Omdat nog niet alles (volledig) bekend is hebben we in hoofdstuk 7 de onderwerpen benoemd (pm en risico's), waarover nog meer informatie bekend moet worden, om deze al dan niet in het totale financiële overzicht te kunnen meenemen. Hoofdstuk 8 en 9 tenslotte schetsen het proces en de ontwikkelrichtingen naar de begroting 2011 en het meerjarenperspectief 2012 - 2014 en de Perspectiefnota 2012. In de bijlagen zijn diverse gespecificeerde overzichten opgenomen.

2. Samenvattend voorstel

Op basis van de Perspectiefnota 2011 stellen we u voor in de Raadsvergadering van 29 juni 2010 de volgende besluiten te nemen:

1. Kennis te nemen van de Perspectiefnota 2011;
2. In te stemmen met de in hoofdstuk 6 genoemde uitgangspunten ten behoeve van begroting 2011 en het meerjarenperspectief 2012 - 2014;
3. In te stemmen met de in bijlage C genoemde autonome ontwikkelingen/noodzakelijke financiële gevolgen bij voortzetting van bestaand beleid en de in bijlage D genoemde dekkingsmaatregelen bij bestaand beleid;
4. In te stemmen met het opstellen van een structureel sluitende begroting 2011 na verwerking van de in bijlage C en D benoemde posten t.a.v. bestaand beleid en het collegeprogramma en voor doorvoering van de Rijksbezuinigingen (volgens overzicht in paragraaf 3.2);
5. In te stemmen met het in hoofdstuk 8 geschetste proces en de zoekrichtingen voor de samenstelling van de begroting 2011;
6. In te stemmen met het in hoofdstuk 9 geschetste proces en de zoekrichtingen voor bezuinigingen ten behoeve van de opstelling van de Perspectiefnota 2012;
7. In te stemmen met het betrekken van de incidentele inkomsten vanuit Netwerk en het surplus in de algemene reserve bij de opstelling van de begroting 2011 (volgens opties in paragraaf 3.4 en 3.5).

3. Algemeen financieel perspectief

3.1 Inleiding

Bij de vaststelling van de begroting 2010 hebben we een meerjarig perspectief kunnen bieden dat nagenoeg sluitend was. Dit is wel tot stand gekomen met een behoorlijk pakket aan bezuinigingsmaatregelen (jaarlijks ca. € 600.000). Het is belangrijk om de voortgang en de realisatie van deze bezuinigingen in beeld te houden. In Bijlage A is de voortgang meegenomen en in bijlage B zijn de financiële consequenties opgenomen voor de onderdelen waarbij de verwachte bezuiniging niet wordt gerealiseerd.

Bij de begroting 2010 en volgende jaren is cijfermatig geen rekening gehouden met de gevolgen van de economische crisis voor wat betreft onze algemene uitkering van het rijk. We waren wel op de hoogte van aangekondigde onderzoeken omtrent de brede heroverwegingen bij het rijk. Het kabinet heeft een twintigtal werkgroepen opdracht gegeven om, mede als gevolg van de economische crisis en de oplopende overheidstekorten, besparingsmogelijkheden te bezien die voor de korte termijn (de komende kabinetsperiode) en de langere termijn vanaf 2015 aan de orde kunnen zijn. Inmiddels weten we dat het tempo van de aangekondigde bezuinigingen is veranderd en dat we voor het jaar 2011 nog geen ingrijpende kortingen hoeven te verwachten. De rekening zal uiteindelijk moeten worden betaald en daar zullen we als gemeente zeker mee geconfronteerd worden. In het coalitieakkoord zijn hierover een drietal scenario's opgenomen. In paragraaf 3.2 komen we hier specifieker op terug. Het is wel zonneklaar dat er een korting op ons afkomt, maar de hoogte en het tempo blijven onzeker. We moeten ons ook in deze nota beperken tot mogelijke scenario's, zoals ook geschetst in het coalitieakkoord.

Onderzoeksprogramma van de Raad

Bij de begroting 2010 is een onderzoeksprogramma vastgesteld om te bezien op een aantal terreinen welke mogelijkheden aanwezig zijn om te besparen en/of extra middelen te genereren. In deze nota wordt hier in hoofdstuk 4 afzonderlijk bij stilgestaan. De uitkomsten van de onderzoeken worden op een later moment gepresenteerd. Ook in de regio Drechtsteden en andere Gemeenschappelijke Regelingen lopen er inmiddels acties (business-cases) om te bezien welke bijdrage geleverd kan worden in de aankomende rijksbezuinigingen. In het najaar worden de eerste concrete resultaten verwacht. Bij de behandeling van de begrotingen 2011 hebben we een signaal af willen geven dat het noodzakelijk is dat er vanuit deze gremia een bijdrage wordt geleverd

Vertaling coalitieakkoord in collegeprogramma

In april jl. is een nieuw college aangetreden, dat inmiddels een coalitieakkoord heeft gepresenteerd met als titel "Alblasserdam, sterk door verbinding". Hierin staat in hoofdlijnen aangegeven waar we als gemeente voor willen staan en welke richting we kiezen voor de komende jaren. Tegelijk oplopend met de opstelling van de perspectiefnota is het coalitieakkoord uitgewerkt tot een collegeprogramma, waarin helder is aangegeven welke doelen en maatschappelijke effecten we nastreven en welke middelen daarvoor benodigd zijn. Van dit programma is een voorlopige financiële vertaling gemaakt. In tabel 1 is hiermee rekening gehouden en in hoofdstuk 5 vindt u het totaaloverzicht. Bij de begroting 2011 zullen de financiële gevolgen hiervan nadrukkelijk in beeld zijn en keuzes gemaakt worden.

Jaarrekening 2009

De jaarrekening 2009 laat een positief saldo zien na bestemming van € 810.000. Hiervan wordt voorgesteld om € 95.000 een afzonderlijke bestemming te geven. Van het resterende bedrag wordt voorgesteld om dit toe te voegen aan de algemene reserve ter versterking van ons weerstandsvermogen. Voor het algemeen perspectief is in ieder geval belangrijk te constateren dat we met deze uitkomst onze norm voor het weerstandsvermogen in één keer hebben bereikt. Dit geeft mogelijkheden voor onze budgettaire positie voor de komende jaren. In de jaren 2011 en 2012 is immers een storting in de algemene reserve opgenomen van respectievelijk € 200.000 en

€ 106.000. Deze stortingen zijn niet meer noodzakelijk door het bereiken van ons gestelde doel. Naast dit resultaat zijn er een aantal zaken die vanuit 2009 structureel doorwerken naar 2010 en volgende jaren. Hier is in de eerste bestuursrapportage 2010 melding van gemaakt. In het meerjarig perspectief werken deze natuurlijk ook door en we nemen deze mee in onze financiële vertaling.

Actuele grondexploitaties

Met de vaststelling van rekening 2009 ligt er tegelijkertijd de actualisatie van onze grondexploitaties op de raadstafel. Hierin zijn alle actieve en nog in exploitatie te nemen gronden geactualiseerd. De ontwikkeling van deze projecten is voor onze huishouding erg belangrijk. Met de winsten kunnen we immers nieuwe zaken oppakken en inzetten voor belangrijke strategische doelen binnen onze gemeente. Volgens afspraak is het eerste doel van de bestemming van deze winsten voor een volledig afdekking van de investeringskosten van Landvast. Hierover wordt in paragraaf 3.5 informatie verstrekt.

3.2. Financiële vertaling algemeen perspectief

In deze paragraaf hebben we de bovengenoemde lijnen gekwantificeerd en laten we zien wat dit voor onze begroting 2011 en meerjarenperspectief gaat betekenen. De onderbouwing en toelichting van de onderscheiden onderdelen komen afzonderlijk in volgende hoofdstukken en/of bijlagen terug. Hier beperken we ons tot de hoofdlijn.

Tabel 1 (- = nadelig)

Cat.	Onderwerp	2011	2012	2013	2014
		€	€	€	€
	Uitgangspositie begroting 2010 (pag. 10 van de begr.)	-610.000	-504.000	-644.000	-644.000
A	Vastgestelde bezuinigingen	577.000	516.000	608.000	608.000
	Budgettaire stand na vaststelling begroting 2010	-33.000	12.000	-36.000	-36.000
B	Niet gerealiseerde bezuinigingen	-52.000	-111.000	-85.000	-115.000
C	Autonome ontwikkelingen/noodzakelijk gevolgen bij voortzetting huidig beleid	-926.500	-950.800	-1.015.100	-1.014.800
	Budgettaire stand na C	-1.011.500	-1.049.800	-1.136.100	-1.165.800
	Waarvan incidenteel	-79.000	-10.000	0	0
	Waarvan structureel	-932.500	-1.039.800	-1.136.100	-1.165.800
D	Dekkingsmogelijkheden huidig beleid	729.600	848.300	648.600	648.300
	Budgettaire stand na D	-281.900	-201.500	-487.500	-517.500
	Waarvan incidenteel	211.200	229.200	0	0
	Waarvan structureel	-493.100	-430.700	-487.500	-517.500
E	Collegeprogramma	-321.000	-209.500	-130.000	-140.000
	Budgettaire stand na E	-602.900	-411.000	-617.500	-657.500
	Waarvan incidenteel	-21.800	107.700	-40.000	-50.000
	Waarvan structureel	-581.100	-518.700	-577.500	-607.500

Uitleg van tabel 1

In categorie A zijn de vastgestelde bezuinigingen/besparingen/hogere inkomsten opgenomen, zoals vastgesteld bij de begroting 2010. In bijlage A is hiervan een specificatie opgenomen en de stand van zaken per post toegelicht.

In categorie B zijn de niet gerealiseerde bezuinigingen opgenomen en afzonderlijk toegelicht in Bijlage B.

In categorie C zijn autonome ontwikkelingen/noodzakelijke gevolgen opgenomen bij voortzetting van het huidige beleid. Deze vindt u gespecificeerd terug in bijlage C.

In categorie D zijn de dekkingsmogelijkheden aangegeven binnen het huidige beleid en vervolgens gespecificeerd in bijlage D.

In categorie E ziet u de financiële uitwerking van het nieuwe collegeprogramma. In hoofdstuk 5 staat de onderbouwing met individuele posten. In het collegeprogramma zelf, dat u tegelijk met de perspectiefnota ontvangt, kunt u de inhoudelijke onderbouwing lezen.

Gevolgen met rijksbezuinigingen voor onze financiële positie

Reeds bij aanvang van de nieuwe collegeperiode is duidelijk dat er zwaar weer op komst is en dat rijksbezuinigingen in Alblisserdam zullen leiden tot een forse aanvullende en structurele bezuinigingstaakstelling. In onderstaande tabel is rekening gehouden met de diverse scenario's, zoals geschetst in het coalitieakkoord. Het 1e scenario (A) gaat uit van een ingreep van € 3 miljard in het Gemeentefonds per 2015. Het 2e scenario (B) is gebaseerd op de bezuiniging op het Gemeentefonds zoals genoemd in het rapport van de ambtelijke werkgroep heroverweging Openbaar Bestuur. Het 3e scenario (C) gaat uit van een ingreep van € 3 miljard in het Gemeentefonds per 2019. Voor alle bezuinigingsscenario's geldt dat deze pas vanaf begrotingsjaar 2012 op de gemeente afkomen.

Tabel 2 (- = nadelig)

Onderwerp	2011	2012	2013	2014
	€	€	€	€
F				
Rijksbezuinigingen (scenario A)	0	-700.000	-1.400.000	-2.100.000
Rijksbezuinigingen (scenario B)	0	-425.000	-850.000	-1.275.000
Rijksbezuinigingen (scenario C)	0	-350.000	-700.000	-1.050.000
G				
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario A)	-602.900	-1.111.000	-2.017.500	-2.757.500
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario B)		-836.000	-1.467.500	-1.932.500
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario C)		-761.000	-1.317.500	-1.707.500

* De bezuinigingen van het rijk lopen na 2014 nog verder op in de berekende scenario's, zij het wisselend per scenario. Onze meerjarenplanning blijft echter beperkt tot en met 3 jaar na het begrotingsjaar.

In deze collegeperiode moet rekening worden gehouden met een bezuinigingstaakstelling vanuit het Rijk van tussen de € 1,1 en de € 2,1 miljoen op een totaal van ca. € 45 miljoen. De omvang van de bezuinigingstaakstelling actualiseren wij periodiek aan de hand van "nieuwe" ontwikkelingen vanuit de Rijksoverheid.

Categorie G vormt tenslotte de optelsom van alle andere categorieën (ook uit tabel 1) en weergegeven voor de drie verschillende scenario's. We verwijzen hiervoor verder naar hoofdstuk 9.

In de tabellen is onderscheid gemaakt tussen incidenteel en structureel. In het coalitieprogramma is immers het principe opgenomen om structurele uitgaven te dekken met structurele inkomsten. Met behulp van dit onderscheid kunnen we dit voor u inzichtelijk maken.

3.3 Duiding van het financiële beeld

De financiële stand van zaken zoals in tabel 1 onder paragraaf 3.2 ogenomen, geeft een zorgwekkend beeld te zien. Na verwerking van bestaand beleid en het collegeprogramma komen wij structureel (in 2014) uit op een tekort van € 657.500. Om ons collegeprogramma geheel of deels te kunnen uitvoeren zijn vanzelfsprekend extra middelen nodig.

Als we vervolgens rekening houden met de mildste bezuiniging van het rijk resteert een tekort van € 1.707.500 in 2014 (zie tabel 2).

Zoals bekend en te zien valt in de tabel 2, krijgen de Rijksbezuinigingen pas vanaf 2012 hun uitwerking. Dit geeft ons de tijd om na te denken over het sluitend krijgen van het meerjarenperspectief. Het college ziet dan ook twee fasen:

- Fase 1 tot opstelling van de begroting 2011 en het meerjarenperspectief 2012 - 2014
- Fase 2 tot opstelling van de perspectiefnota 2012.

Fase1 (nu tot november 2010)

In de eerste fase richt het college zich op de vaststelling van een structureel sluitende begroting 2011 na verwerking van de in categorie C en D benoemde posten t.a.v. bestaand beleid en het collegeprogramma (E) en voor doorvoering van de Rijksbezuinigingen (volgens tabel 2). Dit betekent een opgave van op dit moment € 602.900, waarvan € 581.100 structureel (zie tabel 1). Dit tekort kan nog oplopen als gevolg van de in hoofdstuk 7 (de risicoparagraaf) genoemde ontwikkelingen.

Fase 2 (november 2010 – juni 2011)

In fase 2 is naar verwachting meer bekend over het actuele scenario van de Rijksbezuinigingen en valt het resultaat te zien (ook regionaal) van de diverse onderzoeken rond mogelijke bezuinigingen. In fase 2 richt het college zich op de voorbereiding van de Perspectiefnota 2012 met een sluitend perspectief voor de jaren 2012-2015 na doorvoering van Rijksbezuinigingen (G) (volgens tabel 2)

Fase 1 en 2 worden verder toegelicht in de hoofdstukken 8 en 9.

3.4 Reservepositie

In dit onderdeel wordt op hoofdlijnen ingegaan op drie belangrijke reserves.

Algemene reserve

Met de toevoeging van het positieve saldo van de jaarrekening 2009 aan de algemene reserve bedraagt ons weerstandsvermogen momenteel € 1.593.000. Hiermee komen we € ca. 343.000 uit boven ons weerstandsvermogen. Het nivo van het weerstandsvermogen is vorig jaar vastgesteld. Daarmee is een belangrijke mijlpaal gehaald om in ieder geval voor incidentele tegenvallers een buffer tot onze beschikking te hebben, waaruit zo nodig kan worden geput. Dit surplus willen we betrekken bij de opstelling van de begroting 2011.

Algemene reserve grondexploitatie

Per 1 januari bedraagt deze reserve € 1.291.189 ter afdekking van de aanwezige risico's in de grondexploitaties. Overeenkomstig vastgesteld beleid vloeien in deze reserve de resultaten van onze grondexploitaties en dekken we met deze reserve de risico's af van nadelige exploitaties en eventueel andere risico's op dit gebied. Met de actualisatie, die gelijktijdig met deze nota door de raad wordt behandeld, wordt u voorgesteld om vanaf 2010 rekening te houden met de inbrengwaarde van de grond voor de desbetreffende actieve grondexploitaties. In onderstaand overzicht wordt daarop vooruitlopend rekening mee gehouden. Met de actualisatie, zoals deze thans is aangeboden, hebben we de ontwikkeling hiervan onderstaand in beeld gebracht. De eerste opgave blijft om vanuit het surplus in deze reserve de reserve Landvast te vullen om de investeringslasten te kunnen opvangen. Dit betekent dat we tot en met 2013 de winsten zullen moeten aanwenden voor de voeding van de reserve Landvast.

Reserve Landvast

De belangrijkste opgave voor de korte termijn blijft de volstorting van deze reserve vanuit het aanwezige surplus in de algemene reserve grondexploitaties. Met de volstorting van deze reserve voorkomen we budgettaire investeringslasten van de bouw van Landvast en de inrichting van de Havenkom. Door de geplande resultaten in de grondexploitaties in de jaren 2010 en 2011 is voor het jaar 2013 nog een restant storting noodzakelijk van € 378.000. Hiermee vloeit er in totaal nog € 4,8 miljoen naar deze reserve. Hierin is rekening gehouden met de extra kosten van de bouw zoals in de jaarrekening 2009 is verwerkt.

De boekwaarde van Landvast bedraagt per 1 januari 2010 € 8.541.000 en de reserve per 1 januari 2010 € 2.485.000. Dit betekent dat er nog een saldo resteert van € 6.056.000. Dit bedrag is € 1,2 miljoen hoger dan het in onderstaande tabel genoemde bedrag vanwege een afwijkende toerekeningrente aan deze investering (3,73%) dan de gehanteerde bespaarde rente (5%) over de reserve, zoals destijds is besloten. Daarnaast wordt ten

gunste van de exploitatie € 15.000 aan deze reserve onttrokken. Op het moment dat deze planning niet wordt gehaald, betekent dit minder bespaarde rente voor de reserve en is een hogere storting op een later moment noodzakelijk.

Tabel 3 (- = nadelig)

Algemene reserve grondexploitatie bij perspectiefnota 2011

	2010		2011	2012	2013	2014
Per 1 januari 2010	€ 1.291.189		€ 0	€ 0	€ 0	€ 79.997
Verwachte positieve afsluitingen complexen:						
Noord- en Landzigt	€ 196.875	*			€ 370.228	
Waterhoven*	€ 1.023.026	*				€ 4.878.902
Cortgene Haven**	€ 4.675	**				
Realisatie Randweg	€ 550.000	**				
Oude Wipmolenlocatie					€ 87.894	
Nog in exploitatie te nemen:						
Lint Vinkerpolderweg(/Souburgh)*			€ 1.150.000	*		pm
Hof en Singel *	€ 1.235.975	*				€ 1.968.330
Afgesloten grondexploitaties:						
Plan Hoogendijk	€ 225.000					
Vinkerpolderweg/Lange Steeg	€ 199.000					
Af te dekken risico's volgens jaarrekening 2009	-€ 1.373.377					
Bespaarde rente	€ 0		€ 0	pm	pm	pm
Verwachte reserve	€ 3.352.363		€ 1.150.000	€ 0	€ 458.122	€ 6.927.229
Bestemd voor:						
Landvast	€ 3.352.363		€ 1.150.000	€ 0	€ 378.125	
Op langere termijn	€ 0		€ 0	€ 0	€ 79.997	€ 6.927.229

* Betreft uitname inbrengwaarde grond

** Betreft de projectrealisatie inclusief uitname inbrengwaarde grond

3.5 Opbrengst verkoop Netwerk en ontwikkeling algemene reserve

Met de verkoop van Netwerk heeft de gemeente een eenmalige inkomst ontvangen van € 1.433.000. Hiermee vervalt de jaarlijks geraamde dividendopbrengst van € 40.000. De algemene reserve is door het rekeningresultaat van 2009 met ca. € 343.000 uitgestegen boven de vastgestelde minimumnorm.

We willen voor het gebruik van deze incidentele posten vooral inzetten op de volgende richtingen, waarbij het incidentele karakter hiervan uiteraard uitgangspunt is:

- inzet voor uitvoering collegeprogramma;
- herbezinning over de vastgestelde norm voor het weerstandsvermogen;

- onderzoeken ten behoeve van mogelijke bezuinigingsrichtingen.

In tabel 1 in paragraaf 3.2 is de eenmalige opbrengst van € 1.433.000 voor de verkoop van Netwerk niet verwerkt. Het structurele geraamde verlies aan dividend van € 40.000 is wel in de tabel verwerkt. Daarnaast is door het resultaat van de jaarrekening 2009 de norm van de algemene reserve meer dan gehaald. Hierdoor ontstaat een surplus in deze reserve van ca. € 343.000. Beide zaken zullen we betrekken bij de voorbereiding van de begroting 2011.

4. Raadsonderzoeksprogramma

4.1 Inleiding

Rijksbezuinigingen zullen in Alblasserdam leiden tot een forse aanvullende en structurele bezuinigingstaakstelling.

In de programmabegroting 2010-2013 is een raadsonderzoeksprogramma opgenomen, gericht op het genereren van meerjarige en eenmalige besparingen dan wel inkomsten voor onze begroting in de komende jaren. Een globale opzet van de onderzoeken is in een Raadsinformatiebrief opgenomen, die in januari 2010 in de Raad besproken. Naar aanleiding van het coalitieakkoord van 22 april 2010 is gekeken of er aanleiding was de opzet van de onderzoeken of uitkomsten hierop aan te passen.

De financiële effecten van het raadsonderzoeksprogramma zijn in deze Perspectiefnota 2011 op 'PM' gezet. Het is de verwachting dat voor een aantal onderzoeken in de begroting 2011-2014 bedragen concreet ingevuld kunnen worden. Voor andere onderzoeken, met een langere doorlooptijd, zal deze vertaling in de Perspectiefnota 2012 plaatsvinden.

4.2 Voortgang van de onderzoeken

1. *Mogelijke samenvoeging van adviescommissies*

Onderzoeksvraag:

Welke mogelijkheden zijn er om het aantal adviescommissies terug te brengen naar één brede adviescommissie.

Dit onderzoek is ambtelijk afgerond met een conceptrapportage en zal in juni in het college van B & W worden besproken. In het eindrapport wordt inzicht gegeven in de adviescommissies die werkzaam zijn in Alblasserdam, uitgaven per commissie en voorstellen voor mogelijke besparingen door maatregelen van efficiency of een eventuele samenvoeging van 1 of meer adviescommissies.

2. *Vastgoedmanagement*

Onderzoeksvraag:

Welke besparingsmogelijkheden zijn er op het gebied van vastgoed voor de korte en de lange termijn en op welke wijze kan het toekomstige vastgoedbeheer in de gemeente worden vormgegeven (de organisatie, zodanig dat er sprake is van een efficiënt beheer)?

Het onderzoek is uitgevoerd door het externe adviesbureau Deloitte onder regie van een ambtelijk projectleider. De conceptrapportage "vastgoedmanagement" wordt halverwege juni ambtelijk afgerond. Daarna staat een eerste bestuurlijke bespreking in het college gepland. Bestuurlijke behandeling in de Raad wordt voorzien in september 2010. In de rapportage is de situatie van ons huidige vastgoed vastgelegd en zijn aanbevelingen opgenomen voor (toekomstig) beheer en vastgoedmanagement.

3. *Landvast*

Dit onderzoek naar Landvast heeft sinds de vaststelling van het coalitieakkoord een gewijzigde focus gekregen. De insteek is niet meer het in kaart brengen van de mogelijkheden om tot een andere vorm van exploitatie te

komen, maar om de exploitatiesubsidie en reserves neer te leggen op een passend niveau. Dit onderzoek vindt zijn basis in de beoordeling van de jaarrekening 2009 van Landvast en de daarin opgenomen financiële positie. De jaarrekening 2009 van Landvast wordt momenteel samen met het bestuur van Landvast beoordeeld en de uitkomsten daarvan worden besproken in een bestuurlijk overleg. Na de zomer van 2010 is ook de financiële impact van dit onderzoek in beeld.

4. Bezuinigen op subsidies

Onderzoeksvraag:

Welke subsidies verstrekken wij op dit moment aan maatschappelijke activiteiten, wat is de relatie tussen deze subsidies en ons vastgestelde gemeentelijke beleid en welke componenten zijn direct beïnvloedbaar?

Het totaalbeeld is ambtelijk geschetst en in de fase van opstelling van een concepteindrapportage. In de komende periode vinden eerst in het college en daarna in Raad afwegingen plaats. Daarna is een eventuele definitieve financiële vertaling mogelijk. (in de meerjarenbegroting is bij de vaststelling van de meerjarenbegroting 2010-2013 overigens een bezuinigingsopdracht op subsidies ter grootte van € 50.000 vanaf het jaar 2011 verwerkt, zie hiervoor bijlage C).

5. Meebewegen gemeenschappelijke regelingen (trap op, trap af)

Onderzoeksvraag:

Hoe bewegen de gemeenschappelijke regelingen, waar Alblasserdam deel vanuit maakt, mee in de financiële taakstelling van de gemeente?

Voor de gemeenschappelijke regelingen geldt dat wij een onderscheid maken naar enerzijds de netwerkdoorlichting van de GR-Drechtsteden en anderzijds de overige gemeenschappelijke regelingen zoals Zuid-Holland-Zuid, Drechtwerk, Souburgh etc.

GR-Drechtsteden:

Voor de GR-Drechtsteden loopt een apart onderzoeksprogramma het zogenaamde Innovatie Programma Drechtsteden (IPD). De eerste uitkomsten hiervan zijn naar verwachting op zijn vroegst in het najaar van 2010 bekend. Deze kunnen pas bij de Perspectiefnota 2012 worden verwerkt.

Overige Gemeenschappelijke Regelingen:

Vanuit Alblasserdam zijn bij de begrotingen 2011 van diverse Gemeenschappelijke Regelingen zienswijzen neergelegd om 'mee te bewegen met de gemeenten' en dus ook te gaan bezuinigen vanaf 2011. De GRD zet zelf in op 10% bezuinigen. Alblasserdam houdt rekening met verschillende scenario's. Ook bij andere GR'en (zoals Zuid Holland Zuid) zullen we deze lijn gaan volgen, waarbij we vragen om voorstellen te doen voor het realiseren van bezuinigingen rond de 10 % richting het jaar 2014. Bij de GR Souburgh volgen we een meer specifieke lijn. De zienswijzen worden separaat in de commissie- en raadsronde van juni 2010 behandeld.

6. Sportaccommodaties

Vraagstelling:

Welk organisatie- en beheermodel draagt het beste bij aan de doelstelling om te komen tot niet alleen een maatschappelijk verantwoorde maar ook een bedrijfsmatige en marktgerichte exploitatie? Daarbij dient ook aandacht te worden besteed aan het vergroten van de (lokale) betrokkenheid en maatschappelijke verantwoordelijkheid van de sportverenigingen.

De voorbereiding van het onderzoek is in maart gestart en het feitelijke onderzoek wordt momenteel uitgevoerd door een extern bureau. Begin september wordt het onderzoek ambtelijk opgeleverd. Het streven is er op gericht om indien mogelijk al bij de programmabegroting 2011 eventuele besparingen in beeld te brengen. Het is nu nog te prematuur om in te schatten of er daadwerkelijk substantiële besparingen (op termijn) mogelijk zijn.

7. Inkomensverhogende maatregelen

Vraagstelling:

Welke heffingsverruimende maatregelen zijn mogelijk en hoeveel extra inkomsten leveren deze voor de gemeente op?

Het ambtelijk onderzoek is gesplitst in twee delen. Deel 1 gaat over leges en belastingen en de mogelijkheden voor Alblasserdam. Dit onderzoek wordt in juni ambtelijk afgerond. Bij de begroting 2011 zullen hiervoor bestuurlijke voorstellen worden gedaan.

Een mogelijk tweede deel van het onderzoek behelst een verdieping op het vlak van kostendekkendheid van heffingen, efficiency van de werkzaamheden en de handhaving rondom het opleggen van belastingen en leges.

5. Collegeprogramma

In onderstaande tabel staat een samenvatting van de **extra middelen** (dus middelen naast de huidige begroting) die nodig zijn om het collegeprogramma uit te voeren. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen **jaarschijven, incidenteel en structureel, en programma- en organisatiekosten**. Deze samenvatting vloeit voort uit het werkprogramma (hoofdstuk 5). In de komende jaren wordt dit collegeprogramma in de programmabegroting verder uitgewerkt met behulp van de drie W-vragen (wat willen we bereiken, wat gaan we doen, wat gaat het kosten).

Dit betekent onder andere dat posten die nu als 'PM' zijn opgevoerd worden gekwantificeerd en dat daarnaast steeds een directe koppeling kan worden gelegd tussen de voornemens van het collegeprogramma en andere begrotingsvoorstellen vanuit nieuw of bestaand beleid. Dit allemaal met in achtname van de ontwikkelrichtingen die in het coalitieakkoord zijn benoemd.

Tabel 4

Nr.	Activiteit	2011		2012		2013		2014	
		Programmakosten	Organisatiekosten (fte)	Programmakosten	Organisatiekosten (fte)	Programmakosten	Organisatiekosten (fte)	Programmakosten	Organisatiekosten (fte)
3	Communicatie bestuursstijl	€ 10.000	0,50	€ 0	0,50	€ 0	0,50	€ 0	0,50
5	Organisatieontwikkeling	€ 25.000	0,00	€ 25.000	0,00	€ 25.000	0,00	€ 25.000	0,00
6	Duurzaamheidsplan	€ 40.000	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
7	Energiezuiniger woningvoorraad	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
8	Dienstverlening	€ 20.000	pm	€ 10.000	pm	€ 10.000	pm	€ 20.000	pm
9	WABO + actualisatie beleid	€ 75.000	0,00	pm	0,00	pm	0,00	pm	0,00
14	Nieuwe welzijnsorganisatie	€ 10.000	0,00	€ 20.000	0,00	pm	0,00	pm	0,00
24	Binnensportaccommodaties	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
25	Betaalbare huren	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
28	Beschermd dorpsgezicht	€ 0	0,00	€ 24.000	0,00	€ 2.000	0,00	€ 2.000	0,00
30	Welstandsnota	€ 18.000	0,00	€ 17.500	0,00	€ 0	0,00	€ 0	0,00
31	BOS en BSI	€ 53.000	0,00	€ 53.000	0,00	€ 53.000	0,00	€ 53.000	0,00
36	Structuurvisie	€ 30.000	0,00	€ 20.000	0,00	€ 0	0,00	€ 0	0,00
48	Woonwagencentrum	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
54	Dijklint	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm	pm
	<i>Totaal Programmakosten</i>	€ 281.000		€ 169.500		€ 90.000		€ 100.000	
	<i>Totaal Organisatiekosten</i>		0,5 fte = € 40.000		0,5 fte = € 40.000		0,5 fte = € 40.000		0,5 fte = € 40.000
	Totaal	€ 321.000		€ 209.500		€ 130.000		€ 140.000	
	<i>Waarvan structureel</i>	€ 88.000		€ 88.000		€ 90.000		€ 90.000	
	<i>Waarvan incidenteel</i>	€ 233.000		€ 121.500		€ 40.000		€ 50.000	

6. Uitgangspunten begroting 2011

Bij de begroting 2011 zullen we rekening moeten houden met een aantal zaken die generiek doorwerken op alle onderdelen.

Loon- en prijsniveau

De inflatie lijkt in 2010, evenals in 2009, beperkt te blijven tussen 1 en 1,5 %.

Bij de berekening van de prijsontwikkeling gaan we uit van de consumentenprijsindex (CPI) van het Centraal Planbureau (2011: +1,5%). Hierbij betrekken we de reële ontwikkeling van de prijzen van de achterliggende jaren. In 2009 en 2010 is de prijsontwikkeling door het CPB steeds ruim 0,5% te laag ingeschat. Daarom gaan wij uit van 2,0%. Een meerjarige vergelijking toont ook aan dat de inflatie zich op lange termijn rond een gemiddelde van 2% bevindt. Uitgangspunt is om de prijsgevoelige budgetten met 2% per jaar te laten stijgen. Wij bezien hierbij overigens per budget of compensatie daadwerkelijk nodig is.

Voor de lonen van het ambtelijk apparaat is in de begroting 2010 rekening gehouden met een structurele stijging van 1,6%. Inmiddels is een nieuwe CAO afgesloten en hiermee is in deze Perspectiefnota rekening gehouden (Bijlage C, nummer 18). In totaal is hiermee een stijging van 2,5% ingeboekt.

Wij hebben de prijsontwikkeling, de toepassing van loon- en prijsontwikkeling op tarieven en belastingen en onze opgave tot versobering en efficiency nog niet financieel vertaald in tabel 1. Daarmee maakt dit nog geen onderdeel uit van het budgettaire beeld. In de begroting 2011 werken we dit verder uit.

Algemene uitkering

Bij de Algemene Uitkering gaan we uit van de meest recent beschikbare circulaire bij het ambtelijk afronden van de begroting 2011. Afhankelijk van de voortgang van de kabinetsformatie is dit de meicirculaire of een extra circulaire in de zomer. In het bestuurlijk proces zullen wij u informeren en de begroting zonodig bijstellen indien de septembercirculaire relevante nieuwe ontwikkelingen bevat.

Rente

De rente voor lange geldleningen blijft rond de 5% schommelen. Daarom zullen we ook voor 2011 rekening houden met dit percentage voor ons financieringstekort. De gemiddelde rente die we toepassen over onze investeringen blijft gehandhaafd op 4,5%. Bij de begroting 2010 is besloten om voor de jaren 2010 en 2011 geen rente toe te voegen aan de reserves, waarvoor dit niet strikt noodzakelijk is. Dit zullen we in het meerjarenperspectief structureel verwerken. Zoals elders al vermeld, zullen we de rentekosten in zijn gehele omvang nader bekijken.

Tarieven

Bij de belastingopbrengsten en de leges willen we rekening houden met de ontwikkelingen van de lonen en prijzen. Bij het opstellen van de begroting gaan we uit van 2,5%. Hierbij is relevant dat we in de algemene uitkering niet worden gecompenseerd voor deze ontwikkelingen. De tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolrechten zijn kostendekkend. Met de onlangs nieuwe systematiek van de rioolrechten zullen we rekening houden. Omdat het genereren van extra inkomsten in het raadsonderzoekprogramma is opgenomen, zullen we hierop afzonderlijk terugkomen.

Sluitende begroting 2011

Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht van de Provincie zullen we in ieder geval een structureel en duurzaam sluitende begroting 2011 moeten presenteren. Het college stelt alles in het werk om hiertoe, samen met de Raad, goede voorstellen voor te bereiden.

7. Risicoparagraaf

In deze nota zijn vele ontwikkelingen geschetst met de daarbij ingeschatte financiële consequenties. Van een aantal zaken zijn wel ontwikkelingen bekend, maar deze zijn op dit moment nog niet voldoende te kwantificeren. Naar de begroting 2011 toe zullen we ons inspannen om deze onderwerpen van een financiële vertaling te voorzien. In sommige gevallen zijn we afhankelijk van derden.

Milieu

Bij de milieudienst zijn ontwikkelingen, onder andere door de invoering van de Wabo, waarbij wordt verwacht dat deze financiële consequenties zullen hebben voor de deelnemende gemeenten. Dit heeft ook te maken met de ordening van het financiële situatie van de Milieudienst. Thans is nog geen inschatting te maken welke extra bijdrage vanuit onze gemeente zal worden gevraagd.

Informatie Processen en Automatisering 2

Het huidige IPA-programma loopt tot medio 2011. De voorbereidingen zijn gestart voor de opstelling van een IPA 2 voor de periode daarna. Gelet op de status van de besluitvorming van dit programma en de daarbij behorende kosten is nu nog geen definitief bedrag bekend. De bandbreedte van de extra kosten beweegt zich van € 0 tot € 29.500.

Aansluiting op kabelnetwerk

Een aantal buitenlocaties moet nog worden aangesloten op ons regionaal netwerk om te kunnen beschikken over dezelfde functionaliteiten als het gemeentehuis. In de periode naar de begroting 2011 zullen we zien of we deze structurele kosten kunnen opvangen binnen de huidige breedte van het budget voor de bedrijfsvoering dan wel door het terugdringen van het aantal werkplekken. Mochten we hierin niet (geheel) slagen, dan zullen we bij de begroting 2011 alsnog extra kosten moeten opvoeren.

Administratieve en ondersteunende taken

In het kader van organisatieontwikkeling wordt gewerkt aan verdere professionalisering van de organisatie. Hierbij wordt ook geïnvesteerd in persoonlijke ontwikkeling van medewerkers. Het management is ervan overtuigd dat de huidige capaciteit onvoldoende is om het bestaande beleid te kunnen voortzetten. Binnen de huidige praktijk is op diverse plekken sprake van te hoge werkdruk. Er is daartoe in de bijlage onder categorie A een onderbouwde claim opgenomen van 3 fte (waarvan 0,5 fte gekoppeld aan het collegeprogramma).

Bovendien constateren we dat binnen diverse afdelingen administratieve en ondersteunende taken worden uitgevoerd door beleidsmedewerkers. Dit is niet efficiënt (versnippering inzet) en leidt in de praktijk ertoe dat er sprake is van capaciteitsverlies op beleidswerk (weglekken). Voor de opstelling van de begroting 2011 zal een analyse worden opgesteld, die zorgt voor de benodigde (objectieve) onderbouwing van een eventuele formatieclaim.

Dividend

Als gevolg van de economische crisis willen we de huidige opbrengsten in onze begroting tegen het licht houden. Hiermee is in deze nota nog geen rekening gehouden. We verwachten echter wel dat dit tot neerwaartse bijstellingen zal moeten leiden.

8. Proces richting begroting 2011

8.1 Inleiding

In paragraaf 3.2 is in de financiële vertaling van het meerjarenperspectief een structureel oplopend tekort te zien. Zoals bekend en te zien valt in tabel 2, krijgen de Rijksbezuinigingen pas vanaf 2012 hun uitwerking. Dit geeft ons de tijd goed om na te denken over het sluitend krijgen van het meerjarenperspectief en bovendien weten we pas in het najaar wat de plannen van het nieuwe kabinet zijn.

Het college gaat dan ook gefaseerd te werk:

- Fase 1 tot opstelling van de begroting 2011 en het meerjarenperspectief 2012 - 2014 (nu tot november 2010);
- Fase 2 tot opstelling van de perspectiefnota 2012 (november 2010 – juni 2011).

In fase 1 richt het college zich op de vaststelling van een structureel sluitende begroting 2011 na verwerking van de in tabel 1 genoemde categorieën C en D benoemde posten t.a.v. bestaand beleid en het collegeprogramma (E). Dit betekent een opgave van op dit moment € 602.900. Dit tekort kan nog oplopen als gevolg van in hoofdstuk 7 (de risicoparagraaf) genoemde ontwikkelingen.

8.2 Proces richting begroting 2011

In onderstaand overzicht schetsen we het bestuurlijke proces voor de aanbidding en vaststelling van de begroting 2011.

Tabel 5

Uiterlijke datum	Onderwerp
10 november 2010	Raadsbehandeling (inclusief algemene beschouwingen)
27 oktober 2010	Bio
27 oktober 2010	Beantwoording schriftelijke vragenronde door college
18 oktober 2010	Ontvangst schriftelijke vragen vanuit gemeenteraad
8 oktober 2010	Verzenden begroting naar gemeenteraad
5 oktober 2010	Laatste collegebehandeling
2^e helft september	Informeel ronde Raad
Rond 10 september	2^e conferentie MT en College
Rond 15 augustus	1^e conferentie MT en College
Tot 15 augustus 2010	Ambtelijke voorbereiding

Vorig jaar hebben we goede ervaringen opgedaan om op een moment in het proces tussen Perspectiefnota en de aanbidding van de begroting een bijeenkomst te organiseren met de gemeenteraad. We stellen voor om ook dit jaar een dergelijk moment te gebruiken om u als raad mee te nemen in onze zoektocht en van u suggesties te ontvangen.

8.3 In te zetten “ lijnen”

Via de volgende lijnen wordt de komende maanden en daarna doorlopend naar juni 2011, de bezuinigingstaakstelling verder vorm gegeven:

1. Het onverkort uitvoeren van de Albasserdamse onderzoeken in het Raadsonderzoeksprogramma.
2. Het intensief volgen van de uitkomsten van de opgelegde taakstellingen aan de Gemeenschappelijke Regelingen en het deelnemen aan en doorvoeren van het Innovatieprogramma van de Drechtsteden.
3. Het nader doorlichten van bestaand beleid op beïnvloedbare posten, mede in relatie tot doelstellingen in het coalitieakkoord.
4. Het nader uitwerken van bezuinigingsrichtingen vanuit het coalitieakkoord (hoofdstuk 9).
5. Keuzes maken t.a.v. “nieuw” beleid vanuit het collegeprogramma.
6. In het kader van de organisatie-ontwikkeling beoordelen of naast de benodigde formatie-uitbreiding op termijn inkrimping mogelijk is als gevolg van verhoging efficiency, ook in combinatie met verdergaande regionale samenwerking.

De lijnen 1, 2 en 3 lopen de komende maanden door. De lijnen 4 en 5 vragen meer tijd en zullen vooral worden betrokken bij de voorbereiding van de Perspectiefnota 2012. Lijn 6. blijft een continue proces.

9. Ontwikkelrichtingen naar de Perspectiefnota 2012

9.1 Inleiding

In paragraaf 3.2 is in de financiële vertaling van het meerjarenperspectief een fors structureel oplopend tekort te zien. Zoals bekend en te zien valt in de tabel, krijgen de Rijksbezuinigingen pas vanaf 2012 hun uitwerking. Onderstaande tabel verduidelijkt dit beeld:

Tabel 6

Onderwerp	2011	2012	2013	2014
	€	€	€	€
Budgettaire stand (na E uit tabel 1)	-602.900	-411.000	-617.500	-657.500
Waarvan incidenteel	-21.800	107.700	-40.000	-50.000
Waarvan structureel	-581.100	-518.700	-577.500	-607.500
F				
Rijksbezuinigingen (scenario A)	0	-700.000	-1.400.000	-2.100.000
Rijksbezuinigingen (scenario B)	0	-425.000	-850.000	-1.275.000
Rijksbezuinigingen (scenario C)	0	-350.000	-700.000	-1.050.000
G				
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario A)	-602.900	-1.111.000	-2.017.500	-2.757.500
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario B)		-836.000	-1.467.500	-1.932.500
Stand na rijksbezuinigingen (na scenario C)		-761.000	-1.317.500	-1.707.500

Dit geeft ons de tijd na te denken over het sluitend krijgen van het meerjarenperspectief. Het college ziet dan ook twee fasen:

- Fase 1 tot opstelling van de begroting 2011 en het meerjarenperspectief 2012 – 2014;
- Fase 2 tot opstelling van de perspectiefnota 2012.

Fase1 is beschreven in hoofdstuk 8.

In fase 2 is naar verwachting meer bekend over het actuele scenario van de Rijksbezuinigingen en valt het resultaat te zien (ook regionaal) van de diverse onderzoeken rond mogelijke bezuinigingen. In fase 2 richt het college zich op de voorbereiding van de Perspectiefnota 2012 met een sluitend perspectief voor de jaren 2012-2015 na doorvoering van Rijksbezuinigingen.

9.2 Proces richting Perspectiefnota 2012

Het vergaderschema voor het jaar 2011 is op dit moment nog niet bekend. In onderstaand overzicht schetsen we op hoofdlijnen het bestuurlijke proces voor de aanbidding van de Perspectiefnota 2012.

Tabel 7

Periode	Onderwerp
Eind juni/begin juli 2011	Bespreking Perspectiefnota 2012 in de gemeenteraad
Mei 2011	College - MT conferentie
April – mei 2011	Ambtelijke voorbereiding van de perspectiefnota
November 2010 – maart 2011	Bespreken van eindrapportages van onderzoeken met College en Raad
November 2010 - maart 2011	Ontwikkelrichtingen bezuinigingen ambtelijk verder uitwerken.
10 november 2010	Raadsbehandeling begroting 2011

9.3 Bezuinigingsrichtingen vanuit het coalitieakkoord

Ook in fase 2 zullen alle zes de “lijnen”, zoals geschetst in paragraaf 8.3, verder worden vormgegeven. Specifiek in fase 2 krijgt ook onze zoektocht vanuit het Coalitieakkoord invulling.

In het coalitieakkoord staat het aldus verwoord:

“ Bij het zoeken naar de invulling van deze (nieuwe) bezuinigingen laten wij geen enkel beleidsterrein (inclusief nieuw beleid) buiten beschouwing zowel wat betreft uitgaven als wat betreft inkomsten. Bij het toekennen van budget in de begroting wordt prioriteit gelegd bij beleidsterreinen, die bijdragen aan onze kernwaarden: solidariteit en leefbaarheid, verbinden en vertrouwen en duurzaamheid. Hiernaast moeten we rekening houden met de verwerking van de gevolgen van het coalitieakkoord en reeds nu te voorziene ontwikkelingen waarvan de financiële verwerking nog moet plaatsvinden.

Per programma in de begroting hebben wij een ontwikkelrichting bepaald aan de hand waarvan we de komende periode op zoek gaan naar aanvullende vermindering van uitgaven en/of vermeerdering van inkomsten.

Dienstverlening en bestuur: Begraven (*kostendekkendheid + soberheid bij investeren*), Brandweer (*efficiency en wettelijke plicht*), Regionale samenwerking (*regionaal innovatieprogramma, efficiency, SCD, ZHZ*).

Samenleving: Accommodaties (*beheervorm en exploitatie*), sportaccommodaties en kennis en economie (*wettelijke plicht*)

Ruimte: Wegen, straten, pleinen (*beeldkwaliteit en reconstructies*), speelterreinen (*spreiding en vervanging*), Reiniging en Riolering (*efficiency en vervanging*)

Algemene Dekking: Totale lastendruk, Tarieven (*dekking*), OZB (*inflatie*), aandelenbezit (*Eneco*), leningportefeuille (*interne financiering bezit*)

Indien deze ontwikkelrichting niet voldoende oplevert om aan de taakstelling te voldoen zullen aanvullend ook de deelgebieden werk en inkomen, maatschappelijke ondersteuning en sociale werkvoorziening aan de orde komen om bij te dragen.”

Een eerste schets:

We schetsen een eerste beeld van mogelijke ideeën ter uitwerking van de specifiek genoemde terreinen. Vanaf november 2010 vindt een verdere uitwerking plaats

1. Wij voeren een brede analyse uit van de begroting 2010 en 2011 waarbij de volgende onderdelen aan de orde komen

- * vergelijking begroting en rekening op productniveau achterliggende jaren
- * vergelijking begroting en parameters in de Algemene Uitkering
- * verdeling van begroting in wettelijke en niet-wettelijke taken
- * toetsing van de begroting met vergelijkbare gemeenten (benchmark), maar ook in Drechtstedenverband

Deze analyse geeft ons inzicht in besparingspotentieel op de totale begroting. Verdiepend onderzoek in de volle breedte van de begroting moet leiden tot voorstellen om structureel te besparen.

2. Begraafplaatstarieven.

Bij het vaststellen van het krediet voor de begraafplaats is een tempo bepaald waarbinnen een bepaalde graad van kostendekkendheid wordt bereikt. Dit strekt zich uit tot 2022. Wij onderzoeken alternatieven voor de graad van kostendekkendheid en het tempo waarbinnen dit bereikt wordt.

3. Regionale samenwerking.

Met ingang van de begroting 2011 zetten we in op ´mee de trap af´ van alle Gemeenschappelijke regelingen. Hiervoor heeft u inmiddels zienswijzen op de begrotingen 2011 van de GR´en ontvangen. Wij spannen ons maximaal in om substantiële besparingen te realiseren bij GR´en.

4. Accommodaties.

Wij onderzoeken de mogelijkheden voor andere beheervormen van accommodaties. Daarnaast gaan we kritisch bezien of de exploitatie van de verschillende gemeentelijke voorzieningen efficiënter en soberder kan worden vormgegeven.

5. Beheerplan Openbare Ruimte

Wij zullen bezien welke mogelijkheden er, naast de reeds verwerkte versobering van beeldkwaliteit naar niveau 6, zijn tot versobering en besparingen bij het beheer van de openbare ruimte. Daarnaast analyseren we kritisch de oorzaken en het eventueel structurele karakter van zich voordoende onderuitputtingen.

6. Beheerplan Gebouwen

Wij onderzoeken of het regulier en groot onderhoud aan gemeentelijk vastgoed versoberd kan worden. Tevens bezien we of sprake is van structurele onderuitputting. Zo mogelijk willen we bij de begroting 2011 met voorstellen komen.

7. Reconstructies

Wij bezien het tempo en de hoogte van de investeringen voor reconstructies. Hierbij is soberheid en duurzaamheid het uitgangspunt. Hierbij streven we ernaar investeringen langer mee te laten gaan door zo nodig levensduurverlengende maatregelen te treffen.

8. Speelsterreinen

Wij onderzoeken of een soberder aanleg en ruimere spreiding van speelvoorzieningen mogelijk is mede in relatie tot het openstellen van schoolpleinen en de aanwezigheid van bijvoorbeeld de speeltuinvereniging Kinderdijk.

9. Reiniging en Riolering

Wij bezien de mogelijkheden van soberder aanleg en de levensduurverlenging van investeringen voor deze producten. Daarnaast bezien wij de kostentoe rekening aan deze producten.

10. Rentebeleid

We onderzoeken of onze systematiek van rentetoerekening, naast het al niet meer toerekenen van rente aan vrije reserves, mogelijkheden biedt tot het creëren van financiële ruimte. Hierbij denken wij aan bijvoorbeeld aan de hoogte van de toegerekende rente.

Bijlage A Overzicht bezuinigingen in de programmabegroting 2010

In onderstaand overzicht staan de vastgestelde bezuinigingen 2011 tot en met 2014 zoals deze in de programmabegroting 2010 zijn opgenomen.

Tabel 8

		2011	2012	2013	2014	Realiteit van besparingen
1	Programma dienstverlening en bestuur					
	Opbrengst boete geïnd door de Boa's	31.000	31.000	31.000	31.000	De gerealiseerde opbrengst tot nog toe loopt wat achter bij de geplande opbrengst. Met de invoering van de bestuurlijke strafbeschikking verwachten we dit op te vangen. We zullen dit nauwgezet volgen en bij de 2 ^e Burap uiteraard op terugkomen. Vooralsnog handhaven we geraamde opbrengst op dit nivo.
	Efficiëntere organisatie binnen de rampenbestrijding	29.000	29.000	29.000	29.000	Deze besparing wordt structureel gerealiseerd.
	Sluiting receptie op vrijdagmiddag	5.000	5.000	5.000	5.000	Nader onderzoek heeft uitgewezen dat het invullen van deze bezuiniging op problemen stuit. Gelet ook op de hoogte van het bedrag, willen we hiervan af zien.
	Doorlichting begroting brandweer (efficiency, inzet vrijwilligers, samenwerking Drechtsteden)	25.000	100.000	100.000	100.000	Bij de bezuinigingsvoorstellen, zoals deze in de begroting 2010 en volgende jaren is verwerkt is rekening gehouden met formatie besparingen als gevolg van de samenwerking met brandweerkorpsen in de regio. Inmiddels is gebleken dat in de berekening is uitgegaan van een te hoge huidige formatie. Hierdoor wordt deze verwachte besparing van structureel € 100.000 niet gerealiseerd.
	Besparen op eigen werkorganisatie door verdere regionalisering	50.000	75.000	75.000	75.000	De voortgang van de processen om tot verdere organisatorische samenwerking te komen lopen trager dan verwacht (IBD, Projectmanagement en subsidiebureau). Deze hebben een relatie met onze eigen organisatie-ontwikkeling. Zoals aangegeven in paragraaf 8.3 vraagt dit continue onze aandacht.
	Totaal	140.000	240.000	240.000	240.000	

		2011	2012	2013	2014	Realiteit van besparingen
2	Programma Samenleving					
	Minder vergaderingen monumentencommissie	2.000	2.000	2.000	2.000	Deze besparing wordt structureel gerealiseerd.
	Vermindering inzet middelen manifestatiefonds	7.000	7.000	7.000	7.000	Deze besparing wordt structureel gerealiseerd
	Beter contract leerlingenvervoer	50.000	50.000	50.000	50.000	Door een voordelige meerjarige aanbesteding vallen de kosten ruim binnen het budget. De besparing zal naar grote waarschijnlijkheid gerealiseerd worden. Er moet echter een slag om de arm gehouden worden, omdat het hier gaat om een open eindregeling.
	Afzien van deelnamen aan SGBO benchmark Wmo.	5.000	5.000	5.000	5.000	Het contract met betrekking tot deze benchmark is opgezegd. De bezuiniging wordt dus gerealiseerd.
	Besparing huur pand de Wielen	13.000	13.000	13.000	13.000	De huur is vervallen. De besparing wordt dus gerealiseerd.
	Besparing op budget- en exploitatiesubsidies	50.000	50.000	50.000	50.000	De besparing wordt gerealiseerd door onder ander het schrappen van de functie van multicultureel jongerenwerker.
	Totaal	127.000	127.000	127.000	127.000	

		2011	2012	2013	2014	Realiteit van besparingen
3	Programma Ruimte					
	Toename opbrengsten reclame mast	30.000	30.000	30.000	30.000	Momenteel onderzoeken we of deze extra opbrengsten gerealiseerd kunnen worden. De eerste uitkomsten laten zien, dat deze waarschijnlijk niet in 2010 gerealiseerd zullen worden in verband met contractuele verplichtingen. Zoals het zich nu laat zien zal de opbrengst anders verlopen, namelijk 14.000, 24.000, 50.000 en 50.000.
	Besparing afvalverwerking groen afval	5.000	5.000	5.000	5.000	Deze besparing wordt structureel gerealiseerd.
	Minder onderhoud projecten buitenruimte	50.000	50.000	50.000	50.000	Deze besparingen zijn binnen de organisatie gerealiseerd (efficiency).
	Bouwvergunningen: andere inzet constructeur	31.000	31.000	31.000	31.000	Deze besparing wordt gerealiseerd.
	Onderhoud en beheer woonwagencentra in eigen beheer	16.000	16.000	16.000	16.000	Deze besparing wordt structureel gerealiseerd.
	Besparing op budget bestemmingsplannen	25.000	50.000	50.000	50.000	Deze besparing wordt tot en met 2013 nagenoeg gerealiseerd (2011 € 6.200 niet). Voor het jaar 2014 verwachten we echter € 30.000 niet te besparen in verband met de start van de wettelijk verplichte 10-jaarlijkse herziening van de eerste actualiseringplannen.
	Totaal	157.000	182.000	182.000	182.000	

		2011	2012	2013	2014	Realiteit van besparingen
4	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
	Minder rente toevoegen aan reserves	130.000				Deze besparing betreft slechts een administratieve wijziging. Deze is dus gerealiseerd.
	Vervallen rente door uitstel investeringen	23.000	73.000	59.000	59.000	Zoals in de programmabegroting 2010 is aangegeven zijn deze besparingen meteen verwerkt in het investeringsoverzicht. Zij zijn dus gerealiseerd.
	Extra storting ten behoeve van weerstandsvermogen		-106.000			Wordt gerealiseerd.
	Totaal	153.000	-33.000	59.000	59.000	
	TOTAAL	577.000	516.000	608.000	608.000	

BIJLAGE B Niet gerealiseerde bezuinigingen, zoals vastgesteld bij de begroting 2010

Het pakket aan maatregelen is in zijn geheel beoordeeld, zoals opgenomen in bijlage A. Dit leidt tot de volgende budgettaire aanpassingen:

a. Sluiting receptie vrijdagmiddag

Nader onderzoek heeft uitgewezen dat het invullen van deze bezuiniging op problemen stuit. Gelet ook op de hoogte van het bedrag, willen we hiervan af zien. (€ 5.000 structureel).

b. Brandweer

Bij de bezuinigingsvoorstellen, zoals deze in de begroting 2010 en volgende jaren is verwerkt is rekening gehouden met formatie besparingen als gevolg van de samenwerking met brandweerkorpsen in de regio. Inmiddels is gebleken dat in de berekening is uitgegaan van een te hoge huidige formatie. Hierdoor wordt deze verwachte besparing van structureel € 100.000 niet gerealiseerd.

c. Opbrengst reclamemast

Momenteel onderzoeken we of deze extra opbrengsten gerealiseerd kunnen worden. De eerste uitkomsten laten zien, dat deze waarschijnlijk niet in 2010 gerealiseerd zullen worden in verband met contractuele verplichtingen. Zoals het zich nu laat zien zal de opbrengst anders verlopen, namelijk 14.000, 24.000, 50.000 en 50.000. Dit betekent voor de jaren 2011 en 2012 een nadeel van respectievelijk € 16.000 en € 6.000, terwijl in de jaren na 2012 een voordeel optreedt van € 20.000.

d. Bestemmingsplannen.

Deze besparing wordt tot en met 2013 nagenoeg gerealiseerd (2011 € 6.200 niet). Voor het jaar 2014 verwachten we echter € 30.000 niet te besparen in verband met de start van de wettelijk verplichte 10-jaarlijkse herziening van de eerste actualiseringplannen.

Samenvattend betekent dit:

	2011	2012	2013	2014
	€	€	€	€
a. Sluiting receptie vrijdagmiddag	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
b. Brandweer	- 25.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
c. Opbrengst reclamemast *	- 16.000	- 6.000	20.000	20.000
d. Bestemmingsplannen	- 6.000	0	0	- 30.000
Totaal	- 52.000	- 111.000	- 85.000	- 115.000

* 2013 en 2014 voordelig

BIJLAGE C Autonome ontwikkelingen/noodzakelijke gevolgen bij voortzetting van bestaand beleid

U treft een tabel aan met een totaaloverzicht van alle mutaties die vervolgens worden toegelicht.

Prg.	Nr.	Onderwerp	S/I	2.011	2012	2013	2014
				€	€	€	€
1	1	College	s	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
1	2	Maximaal tarief rijbewijzen van 36 euro	s	-6.300	-13.000	-13.000	-13.000
1	3	Voortzetting SUS-wachters	s	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
2	4	Nota archeologiebeleid	i	-19.000			
2	5	Nieuwbouw Beukelmanschool	s	0	-46.900	-93.700	-93.700
2	6	Elektravoorziening ambulante handel	s	-5.600	-5.500	-5.300	-5.200
2	7	Recreatie en toerisme: voorziening campers	s	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
2	8	Investing jachthaven	s	-8.700	-8.500	-8.200	-8.000
3	9	Structuurvisie Alblasterdam	i	-60.000	-10.000		
3	10	Digitale verplichting RO	s	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
3	11	Gladheidsbestrijding	s	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
3	12	Areaaluitbreiding	s	-174.600	-174.600	-174.600	-174.600
3	13	Beeldkwaliteit	s	-102.500	-142.500	-182.500	-182.500
AD	14	Vervallen dividend door verkoop Netwerk	s	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
AD	15	Mutaties op huidig investeringsprogramma		pm	pm	pm	pm
div	16	Structurele mutaties uit de bestuursrapportage 2010-1	s	-77.300	-77.300	-65.300	-65.300
div.	17	Mutaties bij Gemeenschappelijke Regelingen obv. Begrotingen 2011	s	pm	pm	pm	pm
kp	18	CAO -consequenties ambtelijke organisatie (maximaal)	s	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
kp	19	Organisatiekosten	s	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500
div.	19a	Prijsontwikkelingen	s	pm	pm	pm	pm
		Totaal		-926.500	-950.800	-1.015.100	-1.014.800

* In Bijlage D staan dekkingvoorstellen opgenomen, waar deze posten in terugkomen.

1. College

In de begroting 2010 en volgende jaren was rekening gehouden met 2,0 fte wethouderschap. Inmiddels heeft invulling plaatsgevonden tot 3,0 fte.

2. Tarieven voor rijbewijs

Er is een wet in voorbereiding waarin een maximaal tarief voor de afgifte van een rijbewijs van ca. € 36 wordt vastgelegd. Ten opzichte van ons tarief betekent dit een nadeel van € 12 per rijbewijs. De verwachting is dat deze maatregel 1 juli 2011 ingaat.

3. Voortzetting SUS-wachters

Voor de SUS-wachters is tot en met 2010 budget geraamd in afwachting van een evaluatie in het najaar. Vooralnog houden we er rekening mee dat dit project wordt voortgezet.

4. Nota archeologiebeleid

Op 1 oktober 2007 is de Wet op de Archeologische Monumentenzorg in werking getreden. Gemeenten hebben daarbij de taak lokaal beleid met betrekking tot archeologie te voeren en zijn bevoegd gezag. Het is daarvoor noodzakelijk om een nota archeologiebeleid/beleidskader op te stellen ten behoeve van het ruimtelijk beleid (structuurvisie, bestemmingsplannen) en het bouwen (vergunningen). Het maken van een waardekaart/beleidskaart archeologie vereist een expertise die door inschakeling van externe deskundigen kan worden verkregen. Als indicatie is een bedrag van € 19.000,-- opgenomen.

5. Nieuwbouw Beukelmanschool

Een in het kader van de Huisvestingsverordening ingediend verzoek van het schoolbestuur voor vervangende nieuwbouw / renovatie is door ons opgenomen in het overzicht onderwijshuisvesting. Het overzicht onderwijshuisvesting vloeit voort uit de Huisvestingsverordening en bevat alle aanvragen aangaande onderwijshuisvesting, die naar het oordeel van het college gehonoreerd moeten worden. Vóór eind oktober 2010 neemt de gemeenteraad een besluit over de bekostiging van dit overzicht onderwijshuisvesting, waardoor de voorgenomen investeringen kunnen worden verwerkt in de gemeentebegroting.

Na positieve besluitvorming kan het schoolbestuur tot realisatie overgegaan. In verband met planvorming en ruimtelijke procedures zullen de kosten voor een deel in 2011 en 2012 komen te liggen. Vooralnog wordt uitgegaan van 50 % in elk jaar. In de begroting 2010 is uitgegaan van de kosten van het huren van het schoolgebouw. Samenwerking met de woningcorporatie bleek in deze situatie niet haalbaar.

In plaats van huurkosten wordt de gemeentebegroting nu belast met investeringskosten.

Deze investeringskosten zijn hoger dan de aanvankelijk geraamde huurkosten. Dit verschil laat zich verklaren uit:

- Deel van de huurkosten was nog niet verwerkt;
 - de lineaire afschrijvingsvorm;;
 - groot onderhoud en verzekeringskosten;
 - de kosten van extra uitbreiding met drie lokalen in verband met stijging van het aantal leerlingen.
- Deze kosten van uitbreiding waren in de huursom niet verdisconteerd.

6. Elektravoorziening ambulante handel

De elektravoorziening voor deze handel wordt vervangen. De kosten worden geraamd op € 50.000, die in 15 jaar dienen te worden afgeschreven. In onderdeel B is een tariefstijging opgenomen om deze kosten daaruit te dekken.

7. Voorziening campers

Voor het onderhoud en de vervanging van de voorzieningen, zoals de afvalwatervoorziening, ten behoeve van de campers is een jaarlijks een bedrag benodigd van € 5.000.

8. Investering jachthaven

Dit betreffen investeringslasten als gevolg van een extra investering om de jachthaven weer in orde te brengen na verplaatsing door Landvast. Dit werkzaamheden betreffen met name de reparatie van een steiger en uitvoeren van baggerwerken. Deze kosten worden in onderdeel B gedekt door een verhoging van de huur van de haven.

9. Structuurvisie Alblasserdam

Op 1 juli 2008 is met de inwerkingtreding van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening de vaststelling van een ruimtelijke structuurvisie verplicht gesteld. In de optiek van de wetgever bevat een structuurvisie de voorgenomen

ontwikkeling van het betreffende gebied als ook de hoofdzaken van het door de gemeente te voeren ruimtelijk beleid inclusief een uitvoeringsparagraaf. Juist het integrale karakter van de visie zorgt voor meerwaarde. Bovendien voorziet een visie in een ruimtelijk kader waarbinnen (ruimtelijke) initiatieven goed en "snel" afgewogen kunnen worden. Dat komt de efficiëntie van de organisatie maar ook de klantgerichtheid ten goede.

Tot slot zal een Structuurvisie bijdragen aan het beter c.q volledig uitnutten van de mogelijkheden die de GREX-wet biedt (kosten neerleggen bij de initiatiefnemer).

10. Digitale verplichtingen RO

Met de komst van de Wet ruimtelijke ordening in 2008 is ook een verplichting ontstaan om ruimtelijke plannen digitaal beschikbaar te stellen. Deze verplichting veronderstelt vaststelling en ondertekening digitale ruimtelijke instrumenten en het waarmerken en publiceren van Wro-plannen. De waarmerking loopt via GEM-net waarmee een abonnement is afgesloten. Deze kosten € 1.500 zijn niet in de (jaarlijkse) begroting opgenomen. Het functioneel beheer van het pakket RO-beheer zit niet in de standaard dienstverlening door het SCD. Hiervoor moet een separate Dienstverleningsovereenkomst tot een bedrag van € 2.500 worden afgesloten. Hiermee komen de totale kosten op € 4.000,- per jaar.

11. Gladheidbestrijding

Uit de voorgaande jaarrekeningen blijkt dat de werkelijke kosten van gladheidbestrijding in de afgelopen jaren hoger waren dan de opgenomen raming. Om de werkelijkheid met budget in overeenstemming te brengen is een aanvullend structureel budget benodigd van € 55.000. Met de inzet van eigen middelen en nieuwe beoordeling van het strooiplan in het najaar willen we deze budgetstijging beperken tot € 40.000.

12. Areaaluitbreiding

Door de oplevering van Landvast, Havenkom, MFC Kinderdijk en 60% Nieuwland in 2010 is een hogere raming noodzakelijk voor de reservering van middelen om te zijner tijd te kunnen vervangen en het dagelijks onderhoud daarvan te kunnen bekostigen. Dit betreffen de onderdelen wegen, openbare verlichting, straatmeubilair, civieltechnische werken, speeltoestellen, verkeer en baggeren en beschoeiingen. Hiermee is een structureel bedrag van € 174.600 gemoeid. Zoals in onderdeel B aangegeven zullen we deze stijging opvangen binnen de huidige budgetten van de kosten van buitenruimte. Er zal er de komende jaren sterk worden gestuurd op het terugbrengen van de 'duurdere' arealen. Te denken valt aan houten bruggen niet meer vervangen, maar duikers neer te leggen of helemaal niet terug te laten komen. Een sterke afname zal er komen in de 'duurdere' plantvakken. Met name de arbeidsintensieve planten zullen niet meer worden vervangen, maar gekeken wordt naar minder arbeidsintensieve soorten.

13. Beeldkwaliteit groen en plantsoenen

Op basis van de Nota Openbare ruimte wordt de beeldkwaliteit naar scenario 2 gebracht. Hiervoor is het genoemde noodzakelijk. In onderdeel D, nummer 25, geven we aan dat we in het licht van de financiële omstandigheden afzien van deze verhoging.

14. Vervallen dividend aandelen Netwerk

Door de verkoop van Netwerk vervalt de raming van de dividendopbrengst.

15. Bijstelling op het investeringsplan

De actualisatie van de opgenomen investeringen op het investeringsplan loopt nog. Naast de afzonderlijk opgenomen aanpassing van de Beukelmanschool, verwachten we overigens niet dat dit tot grote aanpassingen zal leiden. Bij de begroting 2011 is in ieder geval een up to date investeringsplan aanwezig.

16. Structurele nadelige mutaties vanuit de 1^e bestuursrapportage 2010

Voor de toelichting wordt verwezen naar de tekst in de eerste Bestuursrapportage.

De mutaties betreffen:

Onderwerp	Mutatie 2011	Mutatie 2012	Mutatie 2013	Mutatie 2014
Lidmaatschap VNG	6.445	6.445	6.445	6.445
Bijdrage GRD Deltapoort	10.000	10.000	10.000	10.000
Hogere bijdrage aan GRD	1.169	1.169	1.169	1.169
Reparatie (her)urgentie bepalingen	2.600	2.600	2.600	2.600
Luilak en oud/nieuw viering *	12.000	12.000	0	0
Reparatie vrijwilligersbudget 2010	4.000	4.000	4.000	4.000
Materialen bewegingsonderwijs	2.025	2.025	2.025	2.025
Materialen bewegingsonderwijs	2.025	2.025	2.025	2.025
Materialen bewegingsonderwijs	2.025	2.025	2.025	2.025
Kosten extra werkplekken	35.000	35.000	35.000	35.000
	<u>77.300</u>	<u>77.300</u>	<u>65.300</u>	<u>65.300</u>

* Tot en met 2012 brengen we het budget op het nivo van de kosten zoals deze de afgelopen jaren zijn geweest. Vanaf 2013 willen we de gemeentelijke bijdrage beperken tot de kosten van Oud- en nieuwviering.

17. Gemeenschappelijke regelingen

Op basis van de ingediende begroting 2011 van diverse gemeenschappelijke regelingen dient bezien te worden hoe deze zich verhouden tot onze ramingen in de begroting 2011. Dit kan tot bijstellingen leiden, waarmee we bij de begroting 2011 rekening zullen houden.

18. Nieuwe CAO voor ambtelijk apparaat

Met de nieuwe CAO voor personeel moeten we rekening houden met genoemd bedrag. In onze ramingen is rekening gehouden met 1,6% stijging. Structureel zal naar alle waarschijnlijkheid de stijging 2,5% worden, waarmee we in onze opstelling rekening houden.

Het principeakkoord bevat een aantal punten die de loonkosten van onze organisatie beïnvloeden:

- De eindejaarsuitkering wordt in 2010 verhoogd met 0,5% (van 5% naar 5,5%);
- Per januari 2011 worden de salarissen met 0,5% verhoogd;
- In 2011 wordt de eindejaarsuitkering verder verhoogd met 0,5% (van 5,5% naar 6,0%);
- De medewerkers ontvangen in 2010 twee eenmalige uitkeringen:
 - o De medewerkers ontvangen in 2010 een eenmalige uitkering van 0,5% van het jaarsalaris.
 - o De medewerkers ontvangen in 2010 een eenmalige uitkering van 1% van het jaarsalaris.*De uitkering van 1% wordt omgezet in een gelijkwaardige structurele looncomponent, tenzij gedurende de looptijd van de CAO geen overeenstemming wordt bereikt over een nog op te stellen leidraad over de noodzakelijke veranderingen van de gemeentelijke organisatie in het licht van de kabinetsplannen en de financiële sector.*
- De bodem in de eindejaarsuitkering wordt met ingang van 2010 verhoogd van € 836,- naar € 1750,-.

Bovenstaande betekent in ieder geval een structurele stijging van 0,50% in 2010 en een structurele stijging van 1,00% in 2011.

Daarnaast bevat het principeakkoord nog een mogelijke structurele stijging van 1% in 2010 wanneer overeenstemming wordt bereikt over de leidraad. Wij verwachten dat deze overeenstemming wordt bereikt en adviseren ook deze structurele stijging van 1% in het financieel perspectief op te nemen.

19. Organisatiekosten

In het kader van organisatieontwikkeling wordt gewerkt aan het verder professionaliseren van de organisatie. De kernbegrippen van deze visie zijn samenwerking, ontwikkelen/leren, resultaatgerichtheid, eigenaarschap, vertrouwen, opdrachtgever/opdrachtnemerschap. Op enkele plekken in de organisatie is de capaciteit in disbalans met wat nodig is voor voortzetten van huidig beleid. Dit leidt tot een formatieclaim van 3 fte.

We realiseren ons dat we dit doen in tijden van krapte en lastig uit te leggen is. De opdracht tot efficiency, zoals verwoord in paragraaf 8.3, blijft echter onverkort van kracht. Op termijn streven we naar een afname van de noodzakelijke formatie-omvang. We komen hierop terug bij de begroting 2011.

0,5 fte RO

De seniormedewerker van de afdeling RO vervult tevens de functie van coördinator van de werkeenheden RO en heeft hiervoor onvoldoende uren ter beschikking door inhoudelijk werk. Daarnaast is er een structureel tekort aan capaciteit op het gebied van ruimtelijke plannen. Om huidige beleid te kunnen voortzetten is het aantrekken van een junior beleidsmedewerker ruimtelijke ordening voor 0,5 fte nodig.

1fte Bestuursondersteuning

Om de continuïteit van de bedrijfsvoering en de bestuursondersteuning te kunnen garanderen is 1 fte nodig boven de bestaande formatie binnen Concernstaf. Het gaat hierbij om taken om de bestaande beweging op organisatieontwikkeling verder vorm te geven, het uitvoeren van audits, ontwikkelen risicomanagement, algemene bestuursondersteuning (collegeprogramma en coalitieakkoord waren niet mogelijk binnen bestaande formatie) en het verder ontwikkelen van beleidscontrole. Deze plek kan binnen Drechtsteden als een traineeplek worden ingezet (additionele kosten 6.000 per jaar voor 2 jaar). Dit laatste biedt grote voordelen en geeft kansen aan mensen om binnen Drechtsteden deel te kunnen nemen aan een ontwikkelprogramma voor trainees.

0,5 fte Communicatie

De communicatiefunctie binnen Alblasterdam betreft slechts 28 uur. Dit is te beperkt om goed invulling te kunnen geven aan wat nodig is. De invulling van de nieuwe bestuursstijl van het college en het begeleiden van trajecten op interactieve beleidsontwikkeling vraagt daarnaast om uitbreiding van de communicatiefunctie. Om een en ander te kunnen vormgeven is 0,5 fte nodig. Deze is voor de zuiverheid financieel vertaald in de raming van het collegeprogramma.

1 fte Publiekszaken

In 2015 moet ook de gemeente Alblasterdam (op basis van landelijke wetgeving) het herkenbare loket zijn voor nagenoeg alle vragen aan de overheid. Het college heeft in 2010 de regionale visie op dienstverlening vastgesteld. Een dienstverleningsvisie met de ambitie om de dienstverlening aan burgers en bedrijven te verbeteren, door de vergaande samenwerking in de Drechtsteden regio maximaal te benutten. Een gezamenlijke ontwikkeling van de dienstverlening heeft minder meerkosten tot gevolg. Een aantal informatiseringprojecten die randvoorwaardelijk zijn, zijn onderdeel van het IP&A-programma. Voor de realisatie van deze ambitie is extra capaciteit noodzakelijk. Momenteel loopt de gemeente Alblasterdam, door gebrek aan capaciteit, achter bij de implementatie van dienstverleningsprojecten die vanuit IP&A geïmplementeerd worden. Voor deelname aan het regionale programmaplan dienstverlening is minimaal 1 fte nodig.

19a. Prijsontwikkeling

Wij hebben de prijsontwikkeling, de toepassing van loon- en prijsontwikkeling op tarieven en belastingen en onze opgave tot versobering en efficiency nog niet financieel vertaald in tabel 1. Daarmee maakt dit nog geen onderdeel uit van het budgettaire beeld. In de begroting 2011 werken we dit verder uit.

D. Dekkingsmogelijkheden huidig beleid

U treft allereerst een tabel aan met een totaaloverzicht van alle mutaties die vervolgens worden toegelicht.

Prg.	Nr.	Onderwerp	S/I	2.011	2012	2013	2014
				€	€	€	€
1	20	Lokaal Raadsonderzoeksprogramma	s	10.000	10.000	10.000	10.000
2	21	Doorberekening kosten ambulante handel	s	5.600	5.500	5.300	5.200
2	22	Leerlingenvervoer	s	30.000	30.000	30.000	30.000
3	23	Doorberekening kosten baggeren	s	8.700	8.500	8.200	8.000
3	24	Areaaluitbreiding opvangen binnen huidige budgetten	s	174.600	174.600	174.600	174.600
3	25	Geen verhoging beeldkwaliteit groen	s	102.500	142.500	182.500	182.500
3	26	Aanpassen beeldkwaliteit	s	108.000	108.000	108.000	108.000
AD	27	Beëindiging storting in weerstandsvermogen	i	200.000	106.000	0	0
AD	28	Mutaties op huidig investeringsprogramma	i	90.200	133.200	0	0
AD	29	Voortzetting ingezet rentebeleid voor reserves	s		130.000	130.000	130.000
AD	30	Toepassen loon- en prijsontwikkelingen op belastingen en heffingen	s	pm	pm	pm	pm
AD	31	Efficiency en versobering van budgetten	s	pm	pm	pm	pm
		Totaal		729.600	848.300	648.600	648.300

20. Budget Lokale Rekenkamer

Het budget bedraagt € 20.000. We geven u in overweging dit budget terug te brengen tot € 10.000. Ten tijde van bezuinigingen ligt het voor de hand om ook in dit budget mee te bewegen. Bovendien leggen onderzoeken en rapportages beslag op ambtelijke capaciteit die gelet op onze opgaven (zoals raadsonderzoekprogramma) beter elders kan worden ingezet.

21. Doorberekening van de extra kosten weekmarkt

Deze extra kosten inzake de noodzakelijke vervanging van de electra zullen in het tarief worden verwerkt.

22. Leerlingenvervoer

Door het efficiënt gebruik maken van het openbaar vervoer voorzien we een besparing van minimaal € 30.000 per jaar.

23. Doorberekening van de kosten baggeren

Deze extra kosten zullen in het huurtarief worden verwerkt.

24. Areaaluitbreiding

De kosten van de areaaluitbreiding worden opgevangen binnen de huidige budgetten.

25. Beeldkwaliteit

In het licht van de financiële omstandigheden zien we af van de verhoging van de beeldkwaliteit van het groen en de plantsoenen.

26. Aanpassen beeldkwaliteit

Het terugbrengen van de beeldkwaliteit naar niveau 6 levert jaarlijks structureel € 108.000 aan besparing op. Verwezen wordt naar hetgeen hierover verder is toegelicht bij de ontwikkelrichting.

27. Norm van de algemene reserve

In het meerjarenperspectief bij de begroting 2010 is rekening gehouden met een storting in de algemene reserve van respectievelijk € 200.000 en € 106.000 in 2011 en 2012. Het voordelig saldo van de jaarrekening 2009 en de geplande storting ten behoeve van het weerstandsvermogen maken deze geraamde stortingen overbodig.

28. Investeringsprogramma

In het investeringsplan is rekening gehouden met investeringslasten voor de bouw van de Beukelmanschool vanaf 2011. Op basis van de huidige situatie verwachten we niet eerder dan 2013 over dit schoolgebouw te kunnen beschikken. Daarom vallen deze geraamde lasten in de jaren 2011 en 2012 vrij. Verwezen wordt ook naar de toelichting bij punt 15 van bijlage C.

29. Bespaarde rente reserves

Bij de begroting 2010 is voor de jaren 2010 en 2011 geen toevoeging opgenomen aan de reserves vanwege de bespaarde rente. Deze lijn willen we voortzetten voor de jaren na 2011.

30. Loon- en prijsontwikkelingen voor heffing van belastingen en leges

Bij de belastingopbrengsten en leges willen we de loon- en prijsstijging waar onze begroting mee wordt belast door laten werken in de tarieven. Bij het opstellen van de begroting gaan we uit van 2,5%. Hierbij is relevant dat we in de algemene uitkering niet worden gecompenseerd voor deze ontwikkelingen.

31. Efficiency en versobering van huidige budgetten

Gelet op de financiële ontwikkelingen van de gemeente Alblasterdam zijn wij voornemens structureel alle budgetten door te lichten en te bezien of versobering mogelijk is. Tevens leggen wij ons de doelstelling op voortdurend aan efficiency te werken in de organisatie. Wij vertalen deze in een jaarlijkse taakstellende doelstelling van 2,5% op onze beïnvloedbare budgetten. Hiermee scheppen wij structureel ruimte voor het opvangen van de structurele financiële opgave. Bij de begroting 2011 zullen we aangeven hoe deze doelstelling vanaf 2011 zal worden ingevuld. Een mogelijkheid hierbij is het onderzoeksprogramma van de begroting 2010 een structureel karakter te geven.