

MIDDELENNOTITIE

BIJ COLLEGEUITVOERINGSPROGRAMMA 2010-2014.

Inleiding

Wij stellen ons collegeuitvoeringsprogramma (CUP) op in een tijd waarin een wereldwijde economische crisis heerst.

Zo'n crisis heeft gevolgen voor de gemeentebegroting. Het beheersen van onze uitgaven vinden wij prioriteit nr. 1 om te voorkomen dat onze gemeente in financieel zwaar weer geraakt.

Wij vinden het een enorme uitdaging onze ambities te realiseren in de wetenschap dat de gemeente met minder geld minstens hetzelfde en, als het even kan, beter moet presteren.

Daaraan krijgen we een hele klui. Wij zetten onze tanden er met veel energie in.

Deze notitie brengt de gevolgen van het CUP voor onze financiën en personele capaciteit in beeld.

Tevens beogen wij hierin de uitgangspunten te formuleren voor het ontwerpproces van de Programmabegroting 2011-2014.

In deze middennotitie treft u de volgende onderdelen aan:

- I. Ombuigingsnoodzaak en eerste aanzet tot ombuigingsvoorstellen;
- II. Financiële gevolgen van collegeuitvoeringsprogramma;
- III. Personele gevolgen van collegeuitvoeringsprogramma;
- IV. Vertrekpunten voor het ontwerpproces van de Programmabegroting 2011-2014.

I. Ombuigingsnoodzaak en eerste aanzet tot ombuigingsvoorstellen.

Inleiding

In 2007 is een crisis ontstaan op de financiële markt. Deze kredietcrisis werd in belangrijke mate geïnitieerd doordat door de stagnerende huizenmarkt in de Verenigde Staten de als obligaties verpakte gebundelde hypotheeklen in het laagste segment (subprime) in een snel tempo minder waard werden. Hierdoor kwamen financiële instellingen in problemen wat er toe leidde dat enkele banken zijn genationaliseerd. De aanduiding kredietcrisis dekt niet de gehele lading van de crisis. Er was niet uitsluitend sprake van een kredietcrisis in de zin van een beperkte beschikbaarheid van liquiditeiten en (langer lopend) kapitaal, doch op een aantal momenten ook van een algehele vertrouwenscrisis in de financiële sector. Vanaf begin 2010 veranderde de aard van de crisis: de zorgen over de financiële positie van een aantal overheden nam toe. Dit leidde in april 2010 tot een crisis rond de Griekse overheidsfinanciën. Ook andere landen (met name Portugal en Spanje) dreigden in een financiële crisis te komen. De EU-ministers van financiën presenteerden op 10 mei 2010 een reddingsplan van in totaal € 500 miljard, naast de toezegging van het IMF van € 250 miljard.

Financiële gevolgen

Al enige tijd hangt boven gemeenteland een deken van financiële druk. In 2009 werd deze financiële druk nog toegeschreven aan de kredietcrisis en heeft de raad afgesproken dat de financiële gevolgen van de kredietcrisis worden betaald uit het weerstandsvermogen. Duidelijk was dat door de ingreep

van het rijk gemeenten de rekening mee moeten betalen. Inmiddels is, zoals hierboven geschetst, de kredietcrisis verworden tot een algemene economische crisis en zullen de financiële gevolgen langdurig merkbaar blijven. Wij vinden het dan ook niet verantwoord langer uit te gaan van het aanwenden van ons weerstandsvermogen als financiële buffer voor de crisis. Structurele bezuinigingen zijn noodzakelijk om de verminderde inkomsten uit de algemene uitkering op te vangen en om het structurele tekort in de begroting op te vangen. Het is nog steeds onduidelijkheid welke bezuinigingen het rijk de gemeenten oplegt. Wij gaan uit van de meest recente berichten van het Ministerie van Financiën bij het bepalen van onze lokale opgave. Dit leidt tot het volgende beeld.

Financieel overzicht

Gevolgen algemene uitkering	€ 1.700.000
Structurele gevolgen jaarrekening 2009	€ 680.000
Structurele gevolgen 1 ^e tussenrapportage 2010	€ 500.000
1% ruimte (nieuw beleid / extra bezuinigingen)	€ 400.000
Totaal bezuinigingen	€ 3.280.000

Wij willen ons op nog zwaarder weer voorbereiden. De opgave is nog onzeker zolang er geen nieuw kabinet is aangetreden dat duidelijk maakt welke bezuinigingstaakstellingen het bij de gemeenten neerlegt. Wij zullen scenario's opstellen die in oplopende volgorde tot omvangrijkere ombuigingen leiden. Het zwaarste scenario zal uitkomen op een bedrag van € 4 mln. aan ombuigingen. Naar verwachting zal het onafwendbaar zijn dat de pijn van de maatregelen toeneemt naarmate een ingrijpender scenario zal moeten worden ingezet. De komende periode gebruiken wij om met de ambtelijke organisatie deze scenario's op te stellen.

Selectieve uitgavenstop 2010

De 1^e Tussenrapportage 2010 geeft te zien dat - bij ongewijzigd beleid - rekening gehouden moet worden met een tekort over 2010 van € 1,7 mln. In de tussenrapportage zijn de redenen ervan weergegeven. Hoewel het belangrijkste deel van het tekort is toe te schrijven aan de economische recessie (stagnatie in woningbouw, geringer aantal bouwaanvragen e.d.) vinden wij het niet verantwoord deze financiële ontwikkeling op zijn beloop te laten en het weerstandsvermogen van de gemeente hiervoor aan te blijven spreken.

Omdat er op dit moment geen financiële ontwikkelingen ("meevallers") in beeld zijn die het berekende tekort compenseren hebben wij met ingang van 1 juni een selectieve uitgavenstop afgekondigd. Deze maatregel houdt in dat vanaf 1 juni geen uitgaven mogen worden gedaan tenzij deze onvermijdelijk en onuitstelbaar zijn. Voor die datum aangegane (contractuele) verplichtingen en gedane toezeggingen worden gerespecteerd en gewoon uitgevoerd.

De maatregel betekent dat allereerst de budgethouder scherp de beoogde uitgave dient te toetsen aan de twee criteria: onvermijdelijk en onuitstelbaar. Wanneer de budgethouder meent dat de uitgave toch moet worden gedaan omdat deze naar zijn mening onvermijdelijk en onuitstelbaar is verricht de concerncontroller voorafgaand aan het aangaan van de nieuwe verplichting een second-opiniontoets op de oordeelsvorming van de budgethouder. Op deze wijze menen wij te bereiken dat de budgethouder als eerstverantwoordelijke voor het terughoudend uitgavenbeleid zeer kritisch naar de uitgaven kijkt.

Na een maand, begin juli, willen wij de eerste effecten van deze maatregel beoordelen. Bij de 2^e tussenrapportage zullen wij de raad informeren over de effecten van de selectieve uitgavenstop.

Financiële heroverweging

De ambtelijke organisatie heeft een eerste onderzoek afgerond naar mogelijke bezuinigingen. Dit onderzoek bestond uit drie delen:

- het creëren van financiële ruimte in de exploitatie door financiële technieken;
- het in beeld brengen van mogelijke bezuinigingen op het terrein van bedrijfsvoering;
- het analyseren van de efficiency van enkele bedrijfsvoeringsprocessen.

Bij het onderzoeksdeel financiële technieken is gekeken naar de mogelijkheden om door het veranderen van de financiële technieken meer ruimte te vinden in de exploitatiebegroting. Dit onderzoeksdeel is begeleid door bureau ConQuestor. De resultaten van dit onderzoek waren dat de gemeente Albrandswaard al optimaal gebruik maakt van haar financiële technieken.

Bij het onderzoeksdeel op de bedrijfsvoering is het streven om de besparingsmogelijkheden op niet wettelijk verplichte taken in kaart te brengen. Hierbij is ook gekeken naar het surplus op wel wettelijk verplichte taken, oftewel, een niet wettelijke aanvulling op een wettelijk verplichte taak. Dit onderzoek heeft beperkte resultaten opgeleverd. De reden hiervoor is dat er op dit soort taken bijna geen strikt ambtelijk bezuinigingspotentieel is aan te geven zonder politiek oordeel.

Het onderzoeksdeel gericht op efficiency en optimalisering van bedrijfsvoeringsprocessen is gefocust op de onderdelen:

- inkoop
- subsidie verstrekking en verkrijging
- planning en control
- beheer openbare ruimte

Resultaten van de doorlichting

De doorlichtingen hebben naar ons oordeel substantiële resultaten opgeleverd.

Opbouw van de reinigingsrechten.

Uit de doorlichting is gebleken dat onze gemeente niet alle kosten die wij maken voor de reinigingsactiviteiten doorberekenen in de reinigingsrechten.

Wanneer wij dit wel doen levert deze maatregel circa €514.000,-- per jaar op.

In 2010 hebben wij de reinigingsactiviteiten opnieuw aanbesteed. Hierop hebben wij een aanzienlijk voordeel behaald dat het toerekeningsplus afdekt.

Dit betekent dat het doorberekenen van de kosten in de reinigingsrechten geen stijging van de reinigingsrechten voor de inwoners tot gevolg heeft.

Opbouw van de rioolrechten.

Uit de doorlichting is gebleken dat onze gemeente niet alle kosten die wij maken voor het rioolbeheer doorberekenen in de rioolrechten.

Wanneer wij de volledige kostenrekening doen levert deze maatregel circa €345.000,-- per jaar op.

Hiermee is wel een tariefsstijging voor de inwoners gemoeid die rechtstreeks verband houdt met de kosten van het product. De tariefsstijging bedraagt €36,-- per aansluiting.

Draagkrachtbeginsel WMO

Aan uw raad is een voorstel voorgelegd om bij de voorzieningen WMO (huishoudelijke hulp, woonvoorzieningen, vervoersvoorzieningen) een eigen bijdrage te handhaven (huishoudelijke hulp) of een bepaalde vorm van eigen bijdrage te introduceren (vervoersvoorziening en woonvoorzieningen). In de meerjarenramingen heeft uw raad met het verwachte effect van deze maatregel al rekening gehouden voor een bedrag van €200.000,-- per jaar.

Op basis van de ontwikkelingen in 2009 en 2010 lijkt het verantwoord met een aanvullend voordeel rekening te houden van €500.000,-- per jaar¹.

Professionalisering van de inkoopactiviteiten

In 2009 is gestart met de professionalisering van de inkoopactiviteiten. Nauwkeurigere opdrachtformuleringen, scherpere voorcalculaties, vergroten van de massa (door bijv. samenwerking in BAR-verband), onderhandelingsvaardigheden en maximaal gebruik van de actuele marktomstandigheden vormen belangrijke factoren in deze professionalisering. Slimmer inkopen betekent in beginsel dezelfde of liever, een nog hogere kwaliteit voor minder geld.

In de meerjarenramingen heeft uw raad met het verwachte effect van deze professionalisering al rekening gehouden met een bedrag van €130.000,-- in 2011 en €150.000,-- vanaf 2012.

Onder de huidige economische omstandigheden is een taakstelling van 7 tot 10% over de gemeentelijke inkoopbudgetten realistisch. Toepassing van dit uitgangspunt levert, naast de al voorziene besparingen door de maatregel, een aanvullend bedrag op van €550.000,--

Aandeel van de gemeenschappelijke regelingen

De gemeenten in de regio hebben hun gemeenschappelijke regelingen opgedragen een ombuigingstaakstelling te realiseren van 5%.

De politieke besluitvorming hierover loopt nog. Het blijkt niet altijd eenvoudig ombuigingsmaatregelen aan te reiken die politiek acceptabel zijn.

Waar gemeenten dienen om te buigen is en blijft het reëel ook van gemeenschappelijke regelingen hun aandeel hierin te verlangen.

Een voorzichtige prognose rechtvaardigt het inboeken van een voordeel van €35.000,--.

Buitenreclamefaciliteit

Onze ligging en de ontwikkelingen langs de A15 bieden, naast hinder en overlast ervan, ook kansen. Wanneer de gemeente erin slaagt één of twee locaties te selecteren waarop aan het bedrijfsleven de concessie wordt verleend een reclamemast (billboard) te plaatsen levert dit de gemeente al snel een inkomstenpost op van €50.000,-- tot €100.000,-- per jaar per mast.

Financiële opbrengst van de doorlichting

Wanneer wij de ambtelijke voorstellen overnemen leveren zij een financieel pakket op van tezamen ca. €2.044.000,--.

Wij realiseren ons dat in korte tijd een fors ombuigingspotentieel is aangereikt. Immers, ook in november 2009 heeft de raad al een ombuigingsplan vastgesteld, met een oplopende waarde tot €1.138.000,-- in 2013. Deze is al verwerkt in de Programmabegroting 2010-2013.

¹ Bij het berekenen van de omvang van deze aanvullende ombuigingsmogelijkheid op de WMO kon nog niet rekening gehouden met de korting die het rijk met ingang van 2011 toepast op de rijksvergoeding voor de WMO. Deze korting staat in de recent gepubliceerde mei/junicirculaire. In onderdeel IV lichten wij dit toe. Dit betekent concreet dat de aanvullende ombuigingsmogelijkheid met hetzelfde bedrag vermindert omdat deze ruimte feitelijk door het rijk wordt "binnengehaald".

Wij hebben de ambtelijke organisatie gevraagd deze voorstellen in het kader van de voorbereiding van de Programmabegroting 2011-2014 verder uit te werken en de risico's ervan in beeld te brengen. Bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2011-2014 zullen wij de gevolgen van de mei/junicirculaire, die onlangs is ontvangen, betrekken. Ook de meest actuele financiële verwachtingen rondom de producten uit de gemeentebegroting dienen nog aan ons te worden gerapporteerd, waaronder de herijking van het meerjareninvesteringsprogramma. Wij zullen u tijdens het ontwerpproces zoveel mogelijk tussentijds informeren over de stand van zaken. Ook zullen wij ons beraden over de wijze waarop wij samen met uw raad het resterend deel van de ombuigingsopgave willen invullen.

II Financiële gevolgen van collegeuitvoeringsprogramma.

Inleiding

Bij het opstellen van het CUP is becijferd welke extra financiële consequenties hieruit voortvloeien. Onder "extra" verstaan wij de financiële gevolgen die nog niet in de lopende begroting of het meerjareninvesteringsprogramma zijn opgenomen. Immers, een deel van het CUP omvat het continueren van activiteiten die door onze voorgangers in gang zijn gezet en waarvoor (deels) al wel middelen zijn voorzien.

Hierbij past een belangrijke kanttekening. Bepaalde mijlpalen uit het CUP betreffen het opstellen van een uitvoeringsplan e.d.. Het is afhankelijk van de inhoud van een dergelijk uitvoeringsplan om te bepalen aan welke geambieerde maatregel welk prijskaartje of opbrengstenkaartje komt te hangen. Deze gevolgen kunnen wij nu nog niet berekenen. Het dynamische, voortschrijdende karakter, dat wij het CUP hebben gegeven, brengt met zich dat wij ieder jaar onze werkagenda herijken. Dit geldt ook voor de financiële paragraaf. In de Voorjaarsnota, die wij u vanaf 2011 elk jaar voorleggen, zullen wij de financiële gevolgen van deze herijking aan u voorleggen.

Benodigde financiële middelen voor uitvoering collegeuitvoeringsprogramma

Wij hebben berekend welke financiële inspanningen geleverd moeten worden om bepaalde ambities uit het CUP te kunnen realiseren.

	Programma	Onderwerp	Budget	Soort uitgave
A	Openbare orde en veiligheid	Opstellen van plan voor crisisorganisatie in 2010	€ 20.000,-	Externe expertise
B	Burger en bestuur	Opstellen van Integrale toekomstvisie, inclusief structuurvisie verspreid over 2010, 2011 en 2012	€ 200.000,-	Externe ondersteuning, materiaal, drukwerk.
B	Burger en bestuur	Digitale dienstverlening uitbouwen in 2011	€ 50.000,-	Externe expertise
C	Buurt en buitenruimte	Opstellen wijkplan Rhoon-Noord in 2011	€ 20.000,-	Externe expertise
C	Buurt en buitenruimte	Richtlijn sterke boom- en bermstructuren in de dorpen in 2011	€ 10.000,-	Externe ondersteuning

C	Buurt en buitenruimte	Herzien van het milieubeleidsplan in 2011	€ 30.000,-	Inschakelen van DCMR
D	Ruimtelijke ordening en wonen	Uitwerken bestemmingsplan Buitenland van Rhooon in 2010 en 2011	€ 150.000,-	Inschakelen van Royal Haskoning

Bij de voorbereiding van de Programmabegroting 2011-2014 zullen wij onderzoeken of wij voor een aantal gevraagde budgetten, die allemaal een incidenteel karakter hebben, binnen de bestaande begroting ruimte kunnen vinden. Waar dat niet lukt leggen wij in het kader van de Programmabegroting een voorstel aan uw raad voor.

III Personele gevolgen van het college uitvoeringsprogramma

Inleiding

Wij hebben een formatie- en bezettingsonderzoek 2010 uitgevoerd. Vervolgens hebben wij de personele gevolgen van het CUP in beeld gebracht.

Het formatieonderzoek is enerzijds gericht op een update van het formatieonderzoek uit 2007 om te bepalen hoe de formatiesterke is in relatie tot de uitdagingen waar de gemeente voor staat. Anderzijds richt het onderzoek zich op het inzichtelijk maken van de personele gevolgen van het nieuwe coalitieprogramma.

De algemene conclusie is dat Albrandswaard over de gehele lijn nog steeds een slanke formatieomvang laat zien. De formatie ligt 25 fte's onder het gemiddelde niveau van vergelijkbare gemeenten.

Knelpunten

De inventarisatie van personele knelpunten levert het volgende beeld op. Bepaalde knelpunten hebben gevolgen voor de realisatie van het CUP, met name voor de beoogde integrale visie, de (her-)ontwikkelprojecten en de digitale dienstverlening.

Op strategisch niveau komt de organisatie formatie tekort. Dit geldt met name voor de terreinen van visievorming (beleidsnotities), HRM (organisatie- en personeelsstrategie), Financiën en Control (ontwerpen van financiële strategieën, opstellen van bepaalde producten uit de Financiële verordening). Het tekort op deze onderdelen bedraagt ca. 5 fte.

Op tactisch niveau is onvoldoende formatie aanwezig om met name de ontwikkelprojecten uit het CUP te managen. Door buro Beeld, expert in het opstellen van grond- en projectexploitaties, is dit tekort nader berekend op 7 fte voor de eerstkomende jaren. Daarnaast is aanvullende inhuur op incidentele basis nodig van bepaalde specifieke expertise, bijvoorbeeld juridisch en planeconomisch.

Vanwege dit tekort staat een aantal projecten uit het CUP op "uitvoeringstermijn: nader te bepalen". De wettelijke verplichting voor gemeenten om basisregistraties te ontwikkelen en te beheren levert in de organisatie een tekort op aan informatie- en applicatiebeheerders. Het gaat hier om 4 fte.

Op uitvoerend niveau is een tijdelijk probleem ontstaan ten aanzien van archiefwerkzaamheden. Door de introductie van een digitaal post- en documentensysteem (Verseon) is achterstand in archivering ontstaan. Het wegwerken van deze achterstand vraagt de inzet van 3 fte gedurende 2 jaar.

Personeelsstrategie

In het 3^e kwartaal 2010 starten wij met het opstellen van een strategisch personeelsplan. Het formatie- en bezettingsonderzoek 2010 is daarvoor de basis. In de bestuurlijke activiteiten en in de ambtelijke organisatie zal de komende jaren een sterker accent komen te liggen op de regierol van de gemeente. Burgers, bedrijven, maatschappelijke instellingen en (publieke) uitvoeringsorganisaties zullen in toenemende mate de uitvoerende taken van de gemeente dienen over te nemen. Op deze wijze kan capaciteit voor strategische en tactische vraagstukken worden vrijgemaakt. Wat blijft is een slanke gemeentelijke organisatie die zich richt op beleid, contractering van uitvoerende partners en bestuurlijke ondersteuning. Samen met het management zullen wij deze richting uitwerken als antwoord op de personele capaciteitsknelpunten. Dit is een strategische benadering van de capaciteitsknelpunten die echter "morgen" nog geen resultaat oplevert. Waar onontkoombaar zal in de tussentijd de organisatie op vitale plaatsen dienen te worden versterkt. Het temporiseren van activiteiten kan immers niet overal een antwoord op zijn.

Zo is er de doelstelling van het rijk dat in 2015 de gemeenten een herkenbare ingang dienen te zijn voor alle vragen aan de overheid. Om deze wettelijke opgave te bewerkstelligen zetten wij een ontwikkeling in naar een Klant Contact Centrum (KCC). Deze ontwikkeling naar een efficiëntere en effectievere dienstverlening stelt eisen aan de inrichting van de organisatie en aan de kwaliteit van de medewerkers. Dit zal in de komende collegeperiode grotendeels zijn beslag gaan krijgen. Dit betekent dat nu reeds voorzien kan worden dat extra investering in personeel, zowel kwalitatief en kwantitatief, valt te verwachten.

Wij zullen op die momenten dat aanvulling van de capaciteit onontkoombaar is voorstellen aan uw raad voorleggen.

IV. Vertrekpunten voor het ontwerpproces van de Programmabegroting 2011-2014.

Het ontwerpproces van de Programmabegroting 2011-2014 start met het aangeven van de kaders voor deze taak door de raad.

Uitgangspunten concept-Programmabegroting 2011-2014.

Als basis voor het ontwerp van de primitieve Programmabegroting 2011-2014 stellen wij voor de volgende uitgangspunten te hanteren:

- a. vertrekpunt voor de concept- Programmabegroting 2011-2014 is het saldo van de begroting 2010 na de 1^e tussenrapportage 2010;

Omschrijving	2010	2011	2012	2013
Saldo Primitieve Begroting	-1.109.916	-1.194.645	-1.645.152	-1.378.604
Inzet incidentele middelen t.g.v. resultaat	680.000	530.000	790.000	246.000
	-429.916	-664.645	-855.152	-1.132.604
Ombuigingspakket 2010-2013	512.000	779.000	887.500	1.138.000
Saldo bij vaststelling begroting	82.084	114.355	32.348	5.396
Saldo 2e TR2009	-66.602	47.245	58.983	-13.644
Tussentijds genomen besluiten	-1.938	-1.860	-1.783	-1.628
Saldo 1e TR 2010	-1.734.511	-1.186.250	-1.208.768	-1.233.257
Saldo begroting na 1^e tussenrapp. 2010	-1.720.967	-1.026.510	-1.119.220	-1.243.133

- b. wij verwerken de gevolgen van de mei/juni-circulaire 2010²
- c. wij verwerken de gevolgen van de meest actuele financiële ontwikkelingen rondom de producten en het meerjareninvesteringsprogramma;
- d. het beroep op het gemeentelijk weerstandsvermogen (algemene reserve) om tekorten in de exploitatie te dekken dient zo beperkt mogelijk te blijven;
- e. algemene belastingsverhogingen, zoals OZB, verwerken wij niet in het begrotingsconcept, met uitzondering van correctie inflatie en waardevermindering woningen bij de OZB;
- f. wij hanteren bij de opstelling van het begrotingsproces de parameters zoals hieronder opgenomen.

Parameters concept-Programmabegroting 2011-2014

Als uitgangspunt voor de meerjarenraming 2011-2014 hanteren wij de volgende parameters.

Aantallen woonruimten*:

Peildatum:	Oud	Nieuw	Mutatie t.o.v. oud
1-1-2010	10.773	10.771	-2
1-1-2011	11.035	10.836	-199
1-1-2012	11.145	10.919	-226
1-1-2013	11.280	11.007	-273
1-1-2014		11.431	

* inclusief bijzondere woongebouwen.

Aantal inwoners:

Peildatum:	Oud	Nieuw	Mutatie t.o.v. oud
1-1-2010	24.778	24.188	-590
1-1-2011	25.491	24.706	-785
1-1-2012	25.745	24.895	-850
1-1-2013	26.056	25.096	-960
1-1-2014		26.063	

Overige parameters:

Omschrijving	2011	2012	2013	2014
Prijsontwikkeling:				
Inflatiecorrectie	1%	1%	1%	1%
Personeel:				
Mutatie salarisspeil	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Budget voor opleidingen (% v.d. loonsom)	2%	2%	2%	2%
Aantal productieve uren per FTE	1.300	1.300	1.300	1.300

² Zie de globaal in beeld gebrachte gevolgen van de circulaire in het volgend onderdeel van deze notitie.

Subsidies:				
Instellingen – loonontwikkeling	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Instellingen – prijsontwikkeling	1%	1%	1%	1%
Waarderingsubsidies	1%	1%	1%	1%
Gemeenschappelijke regelingen	- 5%	- 5%	- 5%	- 5%
Mutaties gemeentelijke tarieven:				
Onroerende zaakbelastingen ³	3%	3%	3%	3%
Leges etc.	3%	3%	3%	3%
Afvalstoffenheffing kostendekkend (kd)	kd	kd	kd	kd
Rioolrecht kostendekkend (kd)	kd	kd	kd	kd
Hondenbelasting	3%	3%	3%	3%
Inkomsten uit verhuur	3%	3%	3%	3%
Financiering:				
Rente kapitaallasten	5%	5%	5%	5%
Rente grondexploitatie	4%-6%	4%-6%	4%-6%	4%-6%
Rente financieringstekort				
- lager dan € 3,5 miljoen	3,5%	3,5%	3,5%	3,5%
- hoger dan € 3,5 miljoen	5%	5%	5%	5%
Gemeentefondsuitkering, mei/junicirculaire. 2010	Zie volgend onderdeel	Zie volgend onderdeel	Zie volgend onderdeel	Zie volgend onderdeel

Gevolgen mei/junicirculaire 2010

Deze middelennotitie hebben wij op 15 juni 2010 vastgesteld. Wij vermelden op de valreep de gevolgen van de zojuist verschenen mei/junicirculaire. Zij zullen nog nader uitgewerkt en bestudeerd dienen te worden.

De junicirculaire 2010 geeft weinig inzichten in de ombuigingen die het rijk de gemeenten oplegt. Letterlijk staat in de circulaire dat over de accresontwikkelingen 2012 en volgende jaren “geen nieuws” is te melden. Dit, in combinatie met de opmerking dat het komende evaluatierapport over de normeringsystematiek als input kan dienen voor de onderhandelingen over het coalitieakkoord van het nieuwe kabinet, geeft aan dat het stilte voor de storm is. Of duidelijkheid in de komende septembercirculaire te geven is, hangt af van de snelheid waarmee een nieuw kabinet geformeerd wordt.

De junicirculaire is dan ook voornamelijk technisch van aard. De doorrekening laat voor de komende jaren het volgende voor onze gemeente negatieve beeld zien:

2010: - € 102.000,-
 2011: - € 376.000,-
 2012: - € 345.000,-
 2013: - € 389.000,-

³ Het genoemde percentage van 3% betreft de groei van de inkomsten uit de onroerende zaakbelastingen exclusief de nieuwbouw. Aangezien de waarde tussen de peildata 1-1-2009 en 1-1-2010 gedaald is zullen de tarieven ter compensatie van deze waardedaling met meer dan drie procent stijgen.

De nadelen zijn berekend ten opzichte van de bijgestelde ramingen na de 1^e Tussenrapportage 2010. Het gaat dus om nieuwe tegenvallers.

De nadelen worden veroorzaakt door de landelijke toename van het aantal uitkeringsgerechtigden, het ten laste van de overige gemeenten introduceren van een extra uitkering voor krimpgemeenten en gemeenten met zeer sterk achterblijvende woningbouwproductie.

Naast deze technische aanpassingen is binnen de circulaire een korting op de WMO van € 200 miljoen doorgevoerd. Voor de gemeente Albrandswaard is dit een nadeel van circa € 150.000,- ingaande 2011.

23 juni 2010