

# Startnotitie Ombuigingsoperatie 2012 gemeente Neerijnen

## Inleiding

In het voorjaar en de zomer van 2010 werden forse kortingen op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds in het vooruitzicht gesteld. Na de totstandkoming van het regeerakkoord leek het behoorlijk mee te vallen, maar onlangs is gebleken dat onjuiste cijfers zijn gebruikt bij de berekeningen uit het regeerakkoord. In de startnota van het nieuwe kabinet is deze fout hersteld en dit herstel leidt tot negatieve financiële consequenties ten opzichte van de eerder naar buiten gebrachte cijfers.

Met ingang van 2012 wordt van de normeringsystematiek ("samen de trap op en samen de trap af") hersteld en gaan gemeenten weer meedelen in de extra uitgaven op de rijksbegroting en in de bezuinigingen. Uit de startnota van het nieuwe kabinet is af te leiden dat per saldo sprake is van een nominaal accres van het Gemeentefonds van € 599 mln. in 2015.

Door twee oorzaken is dit accres ontoereikend om de koopkracht van gemeenten in de komende jaren op peil te houden. Deze twee oorzaken zijn:

- De stijging van lonen en prijzen ofwel de inflatie.
  - De weglek van een deel van het accres naar de groeiende gemeenten (ca. 0,5%).
- Als gevolg van deze beide ontwikkelingen zal het reële accres in de komende jaren negatief uitvallen.

Los van de ontwikkeling van het accres van het Gemeentefonds, worden gemeenten geconfronteerd met andere ontwikkelingen die (negatieve) financiële consequenties zullen hebben. Zo zullen voor een aantal zaken wel grote bedragen naar het Gemeentefonds overgeheveld worden waarvan de precieze omvang nog niet bekend is, maar hiervoor zijn in de bijlage bij het regeerakkoord al wel onderstaande efficiencykortingen ingeboekt.

- Decentralisatie van taken
  - Jeugdzorg (in 2015 - € 80 mln.)
  - AWBZ-taken (dagbesteding en begeleiding) (aanvankelijk meer middelen, maar vanaf 2014 - € 140 mln.)
- Overige kortingen
  - Regionale uitvoeringsdiensten (vanaf 2012 - € 50 mln. oplopend)
  - Normeren lokaal inkomensbeleid (vanaf 2012 - € 40 mln.)
  - Minder politieke ambtsdragers (vanaf 2015 - € 120 mln.)
  - Gerichtte schuldhulpverlening (vanaf 2012 - € 20 mln.)
- Ontwikkelingen in specifieke uitkeringen
  - Van Montfransgelden en leefbaarheidsgelden (vanaf 2012 - € 80 mln.)
  - Stopzetten ISV/BLS (vanaf 2015 - € 230 mln.)
  - Aanbesteden OV in G3 (vanaf 2013 - € 60 mln. oplopend)
  - Beperken nieuwe instroom WSW (vanaf 2014 - € 30 mln. oplopend)
  - Gerichtte re-integratie en begeleiding ontschotte WWB, Wajong etc (vanaf 2012 - € 200 mln. oplopend)
  - Uitbreiding doelgroep VVE (vanaf 2012 + € 30 mln. oplopend)
- Overige onderwerpen
  - Bijdrage afvalfonds (vanaf 2013 - € 120 mln.)
  - Bijdrage BDU/regionaal OV (vanaf 2012 - € 30 mln. oplopend)

Ook worden op het gebied van de sociale zekerheid maatregelen aangekondigd die grotendeels hun neerslag zullen vinden in de versobering van de uitkeringen. Hoe dit de gemeentelijke financiën gaat raken, is op dit moment nog niet duidelijk.

Tot slot kan ook de herijking van de zogenaamde clusters waaruit de totale algemene uitkering bestaat, voor individuele gemeenten tot negatieve effecten leiden. Voor de clusters zijn verdeelmethodieken van toepassing, die steeds verder verfijnd worden om de beschikbare middelen zodanig over de gemeenten te verdelen, dat het beloop van de gemeentelijke uitgaven zo veel mogelijk wordt gevolgd. Aanpassingen in de verdeelmethodieken kunnen leiden tot herverdeeffecten, waarbij een aantal gemeenten een hogere uitkering en een aantal gemeenten een lagere uitkering ontvangt. De algemene tendens van deze herverdelingen is veelal dat kleinere gemeenten er dan op achteruitgaan.

Op basis van het bovenstaande kunnen de volgende conclusies worden getrokken:

- De in een vroegtijdig stadium breed uitgesproken vrees voor zeer forse kortingen op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is niet bewaarheid.
- Uit het regeerakkoord kon worden geconcludeerd dat de kortingen op de algemene uitkering, hoewel weliswaar nog negatief voor de gemeenten, behoorlijk zouden meevallen.
- De startnota van het kabinet leidt weer tot een negatiever financieel beeld voor de algemene uitkering, waardoor toch sprake zal zijn van aanzienlijke kortingen op het Gemeentefonds.
- Samen met de (overigens nog niet helemaal helder zijnde) ontwikkelingen op het terrein van specifieke uitkeringen, decentralisatie van taken en de gevolgen van eventuele herverdeeffecten, is per saldo sprake van forse negatieve financiële gevolgen voor de belangrijkste bron van inkomsten voor de gemeenten.

## De landelijke uitgangspunten

In zijn algemeenheid is het uitgangspunt dat de nodige budgettaire onzekerheid blijft bestaan met betrekking tot de ontwikkelingen van het Gemeentefonds voor de komende jaren. Daarbij moet niet alleen gekeken worden naar de ontwikkeling van het accres, maar ook terdege rekening worden gehouden met allerlei andere ontwikkelingen zoals efficiency- en andere kortingen, herverdeeffecten, areaaluitbreidingen e.d.

Wat betreft het nominale accres van het Gemeentefonds blijkt uit de startbrief van het nieuwe kabinet de onderstaande ontwikkeling.

Jaar	2012	2013	2014	2015
Accres jaarlijkse groei in %	-/- 0,1%	0,5%	2,4%	1,0%

Gecorrigeerd voor de verwachte inflatie van 1,5% per jaar komt dit overeen met een negatief reëel accres. Complicerende factor is dat het nominale accres niet gelijkmatig is verdeeld over de periode van 4 jaren en dat een deel van het nominale accres weglekt naar groeiende gemeenten.

Wat betreft de andere ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de totale algemene uitkering uit het Gemeentefonds, is een inschatting van de financiële consequenties uitermate moeilijk, omdat de kortingen weliswaar op macroniveau bekend zijn, maar nog helemaal niets

is te zeggen over de parameters die gehanteerd zullen worden bij de verdeling van deze kortingen.

De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), adviseert om te wachten met het invullen van negatieve verwachtingen totdat het bestuursakkoord wordt gesloten tussen het Rijk en de VNG; naar verwachting zal dit akkoord in december 2010 of januari 2011 worden gesloten. De gemeenten hebben dan nog ruim de tijd om de noodzakelijke aanpassingen in hun Voorjaarsnota 2011 te verwerken, zodat de kaders voor de begroting 2012 tijdig vastgesteld kunnen worden.

Wat betreft de overige ontwikkelingen die van invloed zijn op de totale uitkering uit het Gemeentefonds, lijkt het raadzaam dit advies op te volgen omdat de effecten op dit moment nog te onzeker zijn om de financiële gevolgen in kaart te kunnen brengen. Wat betreft de gevolgen van de ontwikkeling van het nominale accres, lijkt het wenselijk zo snel mogelijk in beeld te brengen hoe de negatieve financiële effecten kunnen worden opgevangen.

## **De uitgangspunten voor Neerijnen**

Negatieve reële ontwikkelingen in het Gemeentefonds leiden tot een lagere uitkering uit dit fonds. Bij gelijkblijvend beleid zal dit leiden tot een niet sluitende begroting. Om een sluitende begroting te blijven houden zal dan omgebogen moeten worden.

Voor het bepalen van de hoogte van het om te buigen bedrag, kan de volgende redenering worden opgesteld. Het uitgangspunt is de (sluitende) begroting voor het jaar 2011 zoals die door de raad is vastgesteld op 18 november 2010. We gaan er vervolgens van uit dat dit beleid (dat dan is te karakteriseren als bestaand beleid) voor de jaren 2012-2015 zal worden gehandhaafd, met uitzondering van de algemene uitkering, die als variabele wordt verondersteld. Uiteraard hanteren we als randvoorwaarde een structureel sluitende begroting.

***Beleiduitgangspunt 1 voor de ombuigingsoperatie: als vertreksituatie wordt genomen de sluitende begroting 2011 inclusief meerjarenbegroting 2011-2014 zoals die door de raad is vastgesteld op 18 november 2010, inclusief ombuigingsvoorstellen en nieuwe beleidvoornemens en met inachtneming van het amendement waartoe in deze vergadering is besloten.***

De ontwikkeling van het nominaal accres Gemeentefonds voor de jaren 2012-2015 zoals in bovenstaande tabel geschetst, lijkt redelijk zeker. Veel minder zeker zijn de financiële gevolgen van de andere ontwikkelingen. Gezien deze onzekerheden lijkt het raadzaam bij de raming van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds die Neerijnen in de periode 2012-2015 ontvangt, rekening te houden met een bandbreedte voor de opvang van negatieve ontwikkelingen.

Indien en voor zover deze andere ontwikkelingen zich niet of in mindere mate voordoen, komt extra financiële ruimte beschikbaar die kan worden ingezet als keuzemogelijkheid tussen ombuigingen of voor realisatie van nieuwe beleidvoornemens.

***Beleiduitgangspunt 2 voor de ombuigingsoperatie: de om te buigen bedragen in de jaren 2012-2015 worden bepaald als de jaarlijkse reële daling van de algemene uitkering verhoogd met een bandbreedte van 20% voor opvang van andere negatieve ontwikkelingen***

De totale algemene uitkering bestaat uit een aantal onderdelen. De negatieve reële ontwikkelingen worden volledig gekort op dat deel van de algemene uitkering waarop de

uitkeringsfactor van toepassing is. Naast dit onderdeel bevat de algemene uitkering ook forse bedragen aan integratie- en decentralisatieuitkeringen (bijvoorbeeld de integratieuitkering voor de Wmo en de bibliotheken en de decentralisatieuitkering voor taalcoaches en peuterspeelzaalwerk). Deze uitkeringen zijn bestemd voor met name aangeduide taakgebieden. Indien en voor zover door het Rijk minder middelen voor deze taakvelden in de algemene uitkering beschikbaar worden gesteld, wordt voorgesteld zodanig op deze taakvelden om te buigen dat de beschikbaar gestelde middelen voldoende zijn ter dekking van de kosten van deze taakvelden. Als derhalve een korting op de integratieuitkering Wmo wordt doorgevoerd van € 50.000,-, zal het Neerijnsense budget voor de Wmo met hetzelfde bedrag verlaagd worden.

***Uitgangspunt 3 voor de ombuigingsoperatie: taakvelden waarvoor Neerijnen integratie- en decentralisatie-uitkeringen in de algemene uitkering ontvangt, worden bekostigd uit de ontvangen middelen en hiervoor worden verder geen additionele gemeentelijke middelen beschikbaar gesteld.***

Door op korte termijn te starten conform de voorgestelde aanpak, is het mogelijk de resultaten in de vorm van voorgestelde ombuigingen voor de komende jaren, te presenteren aan de raad, zodat deze daarover bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011 kan besluiten en op deze manier invulling kan geven aan zijn kaderstellende functie.

Bijkomend voordeel van deze aanpak is dat op het moment dat de raad besluiten moet nemen over de voorgestelde ombuigingen, het bestuursakkoord tussen Rijk en VNG gesloten is en daarmee dus rekening kan worden gehouden bij de besluitvorming.

***Uitgangspunt 4 voor de ombuigingsoperatie: met inachtneming van de randvoorwaarde van een structureel sluitende begroting, worden in de Voorjaarsnota 2011 aan de raad ombuigingsvoorstellen op bestaand beleid ter besluitvorming voorgelegd.***

## **De financiële vertaling voor Neerijnen**

Op basis van de landelijke en de voor Neerijnen geformuleerde uitgangspunten, ziet de financiële vertaling voor Neerijnen er in tabelvorm als volgt uit.

Jaar	2012	2013	2014	2015
Accres jaarlijkse groei in %	-/- 0,1%	0,5%	2,4%	1,0%
Inflatie in %	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Weglekeffect groeigemeenten	-/- 0,5%	-/- 0,5%	-/- 0,5%	-/- 0,5%
Reële stijging gemeentefonds	-/- 2,1%	-/- 1,5%	0,4%	-/- 1,0%
Daling algemene uitkering 2012	€ 210.000	€ 210.000,-	€ 210.000,-	€ 210.000,-
Daling algemene uitkering 2013		€ 125.000,-	€ 125.000,-	€ 125.000,-
Daling algemene uitkering 2014			€ 0,-	€ 0,-
Daling algemene uitkering 2015				€ 85.000,-
	-----	-----	-----	-----
Cumulatieve daling 2012-2015	€ 210.000,-	€ 335.000,-	€ 335.000,-	€ 420.000,-
Bandbreedte van 20% (afgerond)	€ 40.000,-	€ 65.000,-	€ 65.000,-	€ 80.000,-
	-----	-----	-----	-----
Om te buigen bedrag per jaar	€ 250.000,-	€ 400.000,-	€ 400.000,-	€ 500.000,-

Hoewel in 2014 de nominale stijging van het accres hoger is dan de verwachte inflatie, is toch uitgegaan van een reële stijging van de algemene uitkering van nihil. Op deze wijze wordt enige ruimte ingebouwd voor nieuw beleid vanaf 2014, naast de ruimte die mogelijk al resulteert door het inbouwen van de bandbreedte van 20%.

***Uitgangspunt 5 voor de ombuigingsoperatie: om een structureel sluitende begroting te behouden, moet voor 2012 structureel € 250.000,- omgebogen worden, gevolgd door structureel € 150.000,- in 2013 en nog eens structureel € 100.000,- in 2015.***

## **Voorstel voor een aanpak**

Een structurele ombuiging in 2015 van € 500.000,- is voor Neerijnen een forse opgave. Invulling door middel van de kaasschaafmethode is dan ook geen optie meer. Feitelijk is een grondige doorlichting van de hele begroting in al zijn aspecten de enige mogelijkheid. Enerzijds is de laatste jaren al de nodige lucht uit de begrotingen gehaald door middel van de kaasschaafmethode, zodat de mogelijkheden om verder te schaven uitgeput zijn. Anderzijds is het gewenst bij ombuigingen van een dergelijke omvang de begroting rigoureuus door te lichten en alle activiteiten te beoordelen op hun bijdrage aan de realisatie van de geformuleerde maatschappelijke doelstellingen.

De programmabegroting en daarmee ook de productenraming van de gemeente Neerijnen bestaat uit 10 programma's (programma 0 t/m 9) met elk hun eigen programmamanager. Daarnaast is in de productenraming rubriek 5: kostenplaatsen opgenomen. Door middel van de kostenplaatsen worden de kosten van de bedrijfsvoering toegerekend aan de 10 programma's.

De voorgestelde volledige doorlichting van de begroting moet dus verricht worden op elk van de 10 programma's inclusief de aan die programma's toegerekende kosten van de bedrijfsvoering ( de kostenplaatsen). Met andere woorden: alle kosten van de realisatie van elk van de 10 programma's en alle kosten van de bedrijfsvoering moeten worden beoordeeld op ombuigingsmogelijkheden.

***Uitgangspunt 6 voor de ombuigingsoperatie: gezien de hoogte van de structurele ombuigingen in relatie tot het begrotingstotaal (2,5%) wordt de operatie opgezet als een grondige doorlichting van de hele begroting waarbij op voorhand geen enkel gemeentelijk product uitgesloten wordt van structurele ombuiging. Indien geen ombuigingen gewenst zijn ten laste van bepaalde producten, dienen deze producten op voorhand uitgesloten te worden van ombuigingen.***

In een aantal gevallen zal volledige doorlichting resultaten opleveren die niet anders zijn dan de resultaten van de kaasschaafmethode. In andere gevallen zullen fundamentele keuzes gemaakt moeten worden om zaken op een andere wijze uit te voeren of zelfs helemaal niet meer te doen. Vaak zijn dit keuzes die ambtelijk kunnen worden voorbereid, maar vervolgens wel een bestuurlijke keuze of minimaal een bestuurlijke beoordeling vereisen. Daarom wordt voorgesteld het proces om te komen tot de gewenste ombuigingen, te organiseren met een combinatie van bestuurlijke en ambtelijke inbreng.

## Het proces

Voorgesteld wordt te kiezen voor een projectmatige aanpak van het ombuigingsproces conform de onderstaande opzet.

Het college van B&W geeft aan een in te stellen stuurgroep de bestuursopdracht te komen met voorstellen voor structurele ombuigingen tot een bedrag van € 250.000,- in 2012, gevolgd door een bedrag van € 150.000,- in 2013 en gevolgd door een bedrag van € 100.000,- in 2015. De feitelijke projectorganisatie bestaat uit deze stuurgroep en 4 werkgroepen.

De stuurgroep bestaat uit de wethouder Financiën, de controller (teammanager Bedrijfsvoering) en een secretaris.

De stuurgroep stelt vier werkgroepen in die elk een aantal ombuigingsmogelijkheden dienen aan te leveren. Basis voor de samenstelling van de werkgroepen zijn de 10 programma's uit de programmabegroting 2011 rekening houdend met de aan deze programma's toegerekende kosten van bedrijfsvoering. In principe bestaat een werkgroep uit een programmamanager, één (beleids-)medewerker met functionele binding met het betreffende programma en één (beleids-) medewerker zonder functionele binding met het betreffende programma, gecompleteerd met de secretaris die ook voor de stuurgroep als zodanig functioneert. In een bijlage is de projectorganisatie nader uitgewerkt.

De taken van de stuurgroep zijn:

- Aan het college voorstellen doen voor een verdeling van de totaal vereiste ombuigingen over de diverse programma's en de bedrijfsvoering.
- Na de besluitvorming van het college over de voorgestelde verdeling opdracht geven aan de werkgroepen om te komen met ombuigingsvoorstellen tot de vastgestelde bedragen.
- Beoordelen van de door de werkgroepen aangedragen ombuigingsvoorstellen op financiële, wettelijke, en maatschappelijke haalbaarheid.
- Begeleiding van het totale ombuigingsproces: zorgen dat tijdig voldoende realiseerbare ombuigingsvoorstellen tot de vastgestelde bedragen beschikbaar zijn, zodat integrale afweging kan plaatsvinden bij de besluitvorming over de Voorjaarsnota 2011.
- Samenstellen van een B&W-advies en een raadsvoorstel/concept raadsbesluit ter effectuering van de volledige ombuigingsoperatie.

De taken van de werkgroepen zijn:

- Aandragen van ombuigingsvoorstellen tot de door de stuurgroep vastgestelde bedragen.

De ombuigingsvoorstellen zullen in de Voorjaarsnota 2011 ter besluitvorming aan de Raad worden voorgelegd via de normale procedure; de volledige Voorjaarsnota 2011 inclusief alle ombuigingsvoorstellen zal eerst aan het college en vervolgens aan de raad ter besluitvorming worden aangeboden.

De eisen die aan elk van de ombuigingsvoorstellen worden gesteld, zijn dat ze financieel, wettelijk en maatschappelijk haalbaar zijn. De politieke haalbaarheid wordt primair in het college en uiteindelijk in de raad beoordeeld. Dit brengt met zich mee dat voorstellen gebaseerd kunnen zijn op de huidige programmabegroting (zaken anders doen, zaken minder doen, zaken niet meer doen), maar ook op andere basis ingestoken kunnen zijn (zaken die we nu nog niet doen in de toekomst wel gaan doen).

De bestuurlijke inbreng in het ombuigingsproces kan worden vormgegeven door middel van de instelling van een klankbordgroep bestaande uit een aantal vertegenwoordigers vanuit de gemeenteraad. Aan het Presidium zal worden voorgesteld de commissie Bestuur als klankbordgroep te laten fungeren. De taken van de klankbordgroep zijn het gevraagd en ongevraagd advies verlenen over alle aspecten van de ombuigingsoperatie aan de stuurgroep. Binnen de klankbordgroep wordt één lid benoemd als contactpersoon; deze persoon is het aanspreekpunt voor en naar de stuurgroep. De klankbordgroep bepaalt haar eigen vergaderschema, maar ontvangt in ieder geval de onderstaande rapportages op genoemde tijdstippen:

Startnotitie Ombuigingsoperatie 2012 gemeente Neerijnen	6 januari 2011
Concept ombuigingsvoorstellen na bespreking in college	7 april 2011

Via de bestuurlijke klankbordgroep kan de raad voorafgaande aan zijn besluitvormende rol al kaders stellen. Uiteindelijk worden de kaders natuurlijk gesteld door middel van de besluitvorming over de Voorjaarsnota 2011.

Los van de bestuurlijke inbreng vanuit de klankbordgroep, wordt voorgesteld een tussenrapportage via de commissie Bestuur ter kennisname aan de raad aan te bieden. Deze tussenrapportage zal gebaseerd zijn op de concept ombuigingsvoorstellen na bespreking in het college en zal gezien de planning op de raadsagenda van 26 mei worden geplaatst.

***Uitgangspunt 7 voor de ombuigingsoperatie: de operatie wordt uitgevoerd als een project met een stuurgroep, vier werkgroepen en een bestuurlijke klankbordgroep met elk hun eigen taken en verantwoordelijkheden.***

## **Planning**

Om tijdig (bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2011) ombuigingsmogelijkheden tot de vastgestelde bedragen in beeld te hebben, moet de volgende planning worden gevolgd.

Bespreking en besluitvorming startnotitie in B&W	14 december 2010
Uitnodiging tot instelling van bestuurlijke klankbordgroep	15 december 2010
Eerste bijeenkomst stuurgroep/voorstel verdeling ombuigingen	15 of 16 december 2010
Bespreking verdeling ombuigingen in MT	21 december 2010
Samenstelling werkgroepen in MT	21 december 2010
Besluitvorming voorstel verdeling ombuigingen in college	4 januari 2011
Opdrachtverstrekking van stuurgroep aan werkgroepvoerders	5 en 6 januari 2011
Startbijeenkomsten werkgroepen	week 2 2011
Uitwerking ombuigingsvoorstellen door werkgroepen	weken 3/10 2011
Bespreking concept ombuigingsvoorstellen in stuurgroep	24 maart 2011
Verwerken opmerkingen stuurgroep in ombuigingsvoorstellen	25-28 maart 2011
Bespreking concept ombuigingsvoorstellen in MT	29 maart 2011
Bespreking concept ombuigingsvoorstellen in college	5 april 2011
Concept ombuigingsvoorstellen naar bestuurlijke klankbordgroep	7 april 2011
Samenstellen definitieve rapportages in werkgroepen	weken 15/16 2011
Bespreken definitieve rapportages werkgroepen in stuurgroep	week 17 2011
Samenstellen definitieve rapportage stuurgroep voor MT	week 18 2011
Bespreken definitieve rapportage stuurgroep in MT	10 mei 2011
Verwerken opmerkingen MT in rapportage voor college	11 t/m 18 mei 2011
Start reguliere traject (B&W, commissie, raad)	19 mei 2011

Het reguliere traject loopt verder parallel met het traject dat de Voorjaarsnota 2011 volgt.

## Samenvatting

In deze startnotitie is getracht een schatting te maken van de (negatieve) financiële gevolgen die voor de periode 2012-2015 worden verwacht voor de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Hoewel een aantal factoren die van invloed zijn op de hoogte van de algemene uitkering nog zeer onzeker is, kan wel geconcludeerd worden dat in ieder geval sprake zal zijn van negatieve financiële gevolgen.

Een korting op de algemene uitkering leidt bij ongewijzigd beleid en oplopende inflatie tot tekorten op de jaarlijkse begroting. Structurele tekorten leiden tot preventief toezicht door Gedeputeerde Staten en dat is een ongewenste situatie. Om niet in een te laat stadium geconfronteerd te worden met kortingen op de algemene uitkering waarvoor niet meer tijdig ombuigingen kunnen worden gerealiseerd, is het wenselijk tijdig voldoende ombuigingsmogelijkheden in beeld te hebben. Als op korte termijn gestart wordt met een projectmatige inventarisatie van ombuigingsmogelijkheden, kan de raad bij de Voorjaarsnota 2011 daarover besluiten.

## Voorstel

Voorgesteld wordt een ombuigingsoperatie te starten op basis van zeven uitgangspunten:

1. Als vertreksituatie wordt genomen de sluitende begroting 2011 inclusief meerjarenbegroting 2011-2014 zoals die door de raad is vastgesteld op 18 november 2010, inclusief ombuigingsvoorstellen en nieuwe beleidvoornemens en met inachtneming van het amendement waartoe in deze vergadering is besloten.
2. De om te buigen bedragen in de jaren 2012-2015 worden bepaald als de jaarlijkse reële daling van de algemene uitkering verhoogd met een bandbreedte van 20% voor opvang van andere negatieve ontwikkelingen.
3. Taakvelden waarvoor Neerijnen integratie- en decentralisatie-uitkeringen in de algemene uitkering ontvangt, worden bekostigd uit de ontvangen middelen en hiervoor worden verder geen additionele gemeentelijke middelen beschikbaar gesteld.
4. Met inachtneming van de randvoorwaarde van een structureel sluitende begroting, worden in de Voorjaarsnota 2011 aan de raad ombuigingsvoorstellen op bestaand beleid ter besluitvorming voorgelegd.
5. Om een structureel sluitende begroting te behouden, moet voor 2012 structureel € 250.000,- omgebogen, worden gevolgd door structureel € 150.000,- in 2013 en nog eens structureel € 100.000,- in 2015.
6. Gezien de hoogte van de structurele ombuigingen in relatie tot het begrotingstotaal, (2,5%) wordt de operatie opgezet als een grondige doorlichting van de hele begroting waarbij op voorhand geen enkel gemeentelijk product uitgesloten wordt van structurele ombuiging. Indien geen ombuigingen gewenst zijn ten laste van bepaalde producten, dienen deze producten op voorhand uitgesloten te worden van ombuigingen (zie voor overzicht programma's en producten bijgaande bijlage).
7. De operatie wordt uitgevoerd als een project met een stuurgroep, vier werkgroepen, en een bestuurlijke klankbordgroep met elk hun eigen taken en verantwoordelijkheden.



## Bemensing voorgestelde projectorganisatie

### Stuurgroep

Voorzitter	Wethouder Financiën – Sander van den Heuvel
Secretaris	Beleidsmedewerker PC&F – Peter van Son
Lid	Controller gemeente Neerijnen – René Schol

### Werkgroep Algemeen bestuur/Openbare orde en veiligheid/Verkeer, vervoer en waterstaat <sup>1)</sup>

Werkgroep leider	Programmamanager 0, 1 en 2 – Piet Wanrooij
Secretaris	Beleidsmedewerker PC&F – Peter van Son
Lid	Inhoudelijk beleidsmedewerker - <naam>
Lid	Andere beleidsmedewerker - <naam>

### Werkgroep Economische zaken/Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Werkgroep leider	Programmamanager 3 en 8 – Jeanine Vonk
Secretaris	Beleidsmedewerker PC&F – Peter van Son
Lid	Inhoudelijk beleidsmedewerker - <naam>
Lid	Andere beleidsmedewerker - <naam>

### Werkgroep Onderwijs/Cultuur en recreatie/Maatschappelijke ondersteuning/Volksgezondheid en milieu

Werkgroep leider	Programmamanager 4, 5, 6 en 7 – Gerard de Kruiff
Secretaris	Beleidsmedewerker PC&F – Peter van Son
Lid	Inhoudelijk beleidsmedewerker - <naam>
Lid	Andere beleidsmedewerker - <naam>

### Werkgroep Financiering en algemene dekkingsmiddelen/Bedrijfsvoering

Werkgroep leider	Programmamanager 9 en BV – René Schol
Secretaris	Beleidsmedewerker PC&F – Peter van Son
Lid	Inhoudelijk beleidsmedewerker - <naam>
Lid	Andere beleidsmedewerker - <naam>

### Bestuurlijke klankbordgroep (voorstel)

Voorgesteld wordt de samenstelling van de bestuurlijke klankbordgroep gelijk te laten zijn aan de samenstelling van de commissie Bestuur.

Eén van de leden van de Bestuurlijke klankbordgroep fungeert als contactpersoon voor en naar de Stuurgroep

- 1) Ivan van Hemert is programmamanager van programma 1 Openbare orde en veiligheid en zou dus feitelijk moeten fungeren als werkgroep leider van de werkgroep Openbare orde en veiligheid. Omdat dit een werkgroep zou zijn die maar één programma omvat met bovendien een relatief gering financieel belang, is het gewenst dit programma onder te brengen bij de werkgroep Algemeen bestuur/Openbare orde en veiligheid/Verkeer, vervoer en waterstaat. Het is dan wel van belang dat Ivan van Hemert voldoende en tijdig wordt geïnformeerd over de voorgestelde ombuigingen voor het programma Openbare orde en veiligheid.



## Specificatie programma's en producten programmabegroting gemeente Neerijnen

---

Programma	Product	Omschrijving
-----------	---------	--------------

---

### **Kostenplaatsen**

- 100 Hulpkostenplaats Personeel
- 110 Hulpkostenplaats Automatisering
- 120 Hulpkostenplaats Huisvesting
- 130 Hulpkostenplaats Interne dienstverlening
- 140 Hulpkostenplaats PC&F
- 500 Kostenplaats SaZa
- 510 Kostenplaats Team ontwikkeling en toezicht
- 520 Kostenplaats Bouwen en wonen
- 530 Kostenplaats Gemeentewerken
- 540 Kostenplaats Beheer openbare ruimten
- 550 Kostenplaats Bestuur- en managementondersteuning
- 900 Kostenplaats Kapitaallasten

**0**

### **Algemeen bestuur**

- 001 Bestuursorganen
- 002 Bestuursondersteuning college van B&W
- 003 Burgerzaken
- 004 Secretarieleges burgerzaken
- 005 Bestuurlijke samenwerking
- 006 Bestuursondersteuning raad en rekenkamer

**1**

### **Openbare orde en veiligheid**

- 120 Brandweer en rampenbestrijding
- 140 Openbare orde en veiligheid

**2**

### **Verkeer, vervoer en waterstaat**

- 210 Wegen, straten en pleinen
- 211 Verkeersmaatregelen te land
- 212 Openbaar vervoer
- 223 Veerdiensten
- 240 Waterkering, afwatering en landaanwinning

**3**

### **Economische zaken**

- 310 Handel en ambacht
- 320 Industrie
- 330 Nutsbedrijven
- 341 Overige agrarische zaken, jacht en visserij

**4**

### **Onderwijs**

- 420 Openbaar basisonderwijs (excl. huisvesting)
- 421 Openbaar basisonderwijs (huisvesting)
- 422 Bijzonder basisonderwijs (excl. huisvesting)
- 423 Bijzonder basisonderwijs (huisvesting)
- 430 Openbaar (voortgezet) speciaal onderwijs
- 480 Gemeenschappelijke baten en lasten

**5**

### **Cultuur en recreatie**

- 510 Bibliotheekwerk
- 511 Vormings- en ontwikkelingswerk
- 530 Sport

531 Groene sportvelden en terreinen  
541 Oudheidkunde/musea  
550 Natuurbescherming  
560 Openbaar groen en openluchtrecreatie  
580 Overige recreatieve voorzieningen

**6 Maatschappelijke ondersteuning**

610 Bijstandsverlening  
611 Werkgelegenheid  
612 Inkomensvoorziening  
614 Minimabeleid/bijzondere bijstand  
620 Maatschappelijke begeleiding en advies  
622 Huishoudelijke verzorging  
623 Participatiebudget  
630 Sociaal cultureel werk  
650 Kinderdagopvang  
652 Voorzieningen gehandicapten

**7 Volksgezondheid en milieu**

714 Openbare gezondheidszorg  
715 Jeugdgezondheidszorg (uniform deel)  
716 Jeugdgezondheidszorg (maatwerk deel)  
721 Afvalverwijdering en -verwerking  
723 Milieubeheer  
724 Lijkbezorging  
727 Rioolheffing huishoudelijk/bedrijfsafvalwater  
729 Huishoudelijk/bedrijfsafvalwater  
730 Inzameling en verwerking afvloeiend hemelwater  
731 Maatregelen grondwater  
732 Baten begraafplaatsrechten

**8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting**

810 Ruimtelijke ordening  
820 Woningexploitatie/woningbouw  
822 Overige volkshuisvesting  
823 Bouwvergunningen  
830 Bouwgrondexploitatie

**9 Financiering en algemene dekkingsmiddelen**

913 Overige financiële middelen  
914 Geldleningen en uitzettingen >= 1 jaar  
921 Algemene uitkering Gemeentefonds  
922 Algemene baten en lasten  
930 Uitvoering Wet WOZ  
931 Baten onroerende-zaakbelasting gebruikers  
932 Baten onroerende-zaakbelasting eigenaren  
940 Lasten heffing en invordering gemeentelijke belastingen  
960 Saldo van de kostenplaatsen  
970 Saldo van de rekening van baten en lasten voor bestemming  
980 Mutaties reserves i.v.m. hoofdfunctie 0 t/m 9  
990 Saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming