

INTERNE NOTITIE

voor: De leden van de raad
onderwerp: Leeswijzer financiële opstelling bij de
Kaderbrief 2011
datum: 25 mei 2010

De financiële opstelling begint bij de stand van de financiën toen de raad voor het laatst hierover sprak: dat was in november 2009 bij de behandeling van de Begroting 2010. Het 'rijtje cijfers' onder A in de opstelling bevat het saldo van de Begroting die destijds door de raad is vastgesteld, gecorrigeerd (ten positieve) voor de destijds aangekondigde besparingen op het rationeel wegbeheer. De bedragen zijn zoals altijd afgerond op hele duizendtallen. N staat voor nadeel; V staat voor voordeel.

Sindsdien heeft de wereld niet stilgestaan. Onder 'B: Ontwikkelingen' staan de financiële gevolgen van de ontwikkelingen genoemd die sindsdien hebben plaatsgevonden, aangevuld met de financiële gevolgen van eerdere besluiten of voornemens.

Het totaal van de ontwikkelingen is onder 'C: Start Kaderbrief 2011' opgeteld bij het oorspronkelijke saldo van de Begroting 2010. Het lijstje onder C geeft de financiële stand van zaken aan bij het begin van het proces dat tot de Kaderbrief moet leiden.

Onder 'D: Ontwikkelingen exploitatie' zijn de financiële gevolgen opgenomen van de ontwikkelingen in de lopende Begroting die de afdelingen hebben aangemeld voor de Kaderbrief. Dit zijn autonome ontwikkelingen. We hebben geen nieuw beleid opgenomen in deze opstellingen. Onder autonoom verstaan wij in dit verband ontwikkelingen die het gevolg zijn van raadsbesluiten (bijvoorbeeld over het consultatiebureau in Haps), van wetwijzigingen (bijvoorbeeld de komst van de Wet algemene bepalingen omgevingsvergunning; Wabo), van bestaande contracten of overeenkomsten (bijvoorbeeld leerlingenvervoer) en ontwikkelingen waarop wij geen invloed hebben (bijvoorbeeld de stijging van elektriciteitslasten). Er is altijd sprake van een groot aantal 'plussen en minnen' die samen leiden tot de bedragen die onder D staan opgenomen.

Het rijtje F is een administratief rijtje dat verder geen inhoudelijke betekenis heeft. Het is enkel bedoeld om deze opstelling aan te laten sluiten bij ons administratief systeem.

Het rijtje onder G geeft het saldo van de Kaderbrief aan. Dit zijn de bedragen die we tekort komen als we de ontwikkelingen in de exploitatie (E) optellen bij de ontwikkelingen onder B en die gezamenlijk optellen bij het startpunt (de Begroting 2010).

De Kaderbrief confronteert ons zo onder G met een fors tekort. En of dat al niet erg genoeg is: we moeten ook nog rekening houden met de bezuinigingen van het Rijk. Die staan onder H. Als we de kortingen van het Rijk optellen bij het tekort dat we sowieso al hebben, ontstaat het voorlopige Begrotingssaldo dat onder I staat opgenomen. Dat rijtje bevat het tekort dat we moeten wegwerken.

Onder 'J: Dekking' treft u een opsomming aan van voorstellen om het tekort onder I weg te werken. In totaal stellen wij voor 5,2 miljoen aan maatregelen voor, opdat uiteindelijk het tekort verdwijnt en ongeveer 500.000 euro structureel beschikbaar is voor nieuw beleid.