

Procesnotitie 'Invulling financiële ruimte', december 2016

1. Inleiding

Tijdens het begrotingsdebat in het kader van de programmabegroting 2017-2020 is door de portefeuillehouder een procesnotitie toegezegd voor het vervolg van het traject om te komen tot de invulling van de financiële ruimte. In deze notitie is het traject uitgewerkt zoals het college dit voor ogen heeft.

2. Beschikbare financiële ruimte

Het onderstaande overzicht schetst de totale beschikbare financiële ruimte:

Overzicht verloop begroting / beschikbare ruimte	2017	2018	2019	2020
1. Saldo meerjarenbegroting				
Netto bedrag cfm. bladzijde 131 prog.begr. 2017 - 2020	9.000	74.000	63.000	318.000
Hierin is opgenomen:				
- stelpost nader in te vullen financiële ruimte	0	200.000	400.000	600.000
- stelpost ivm tegenvallend accres sept.circulaire 2015	100.000	100.000	100.000	0
Bruto saldo meerjarenbegroting	109.000	374.000	563.000	918.000
2. Mutaties na de MJB				
Netto effect septembercirculaire	88.000	258.000	381.000	330.000
Incidenteel budget voor duurzame dorpen	-10.000	0	0	0
Ophogen structureel budget kansenpot	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Netto saldo van mutaties na MJB	73.000	253.000	376.000	325.000
Hierin is opgenomen:				
- stelpost ivm tegenvallend accres sept-circulaire 2016	100.000	200.000	250.000	350.000
Bruto saldo van mutaties na MJB	173.000	453.000	626.000	675.000
3. Resume / actueel beeld t.a.v. financiële ruimte				
Netto saldo meerjarenbegroting	9.000	74.000	63.000	318.000
Netto saldo van mutaties na MJB	73.000	253.000	376.000	325.000
Subtotaal (netto saldo)	82.000	327.000	439.000	643.000
Bij: hierin opgenomen stelposten:				
- stelpost nader in te vullen financiële ruimte	0	200.000	400.000	600.000
- stelpost ivm tegenvallend accres sept.circulaire 2015	100.000	100.000	100.000	0
- stelpost ivm tegenvallend accres sept-circulaire 2016	100.000	200.000	250.000	350.000
Bruto saldo / totaal beschikbare financiële ruimte	282.000	827.000	1.189.000	1.593.000
Toelichting:				
geel is netto				
blauw is bruto				
blanco regels zijn de wijzigingen				

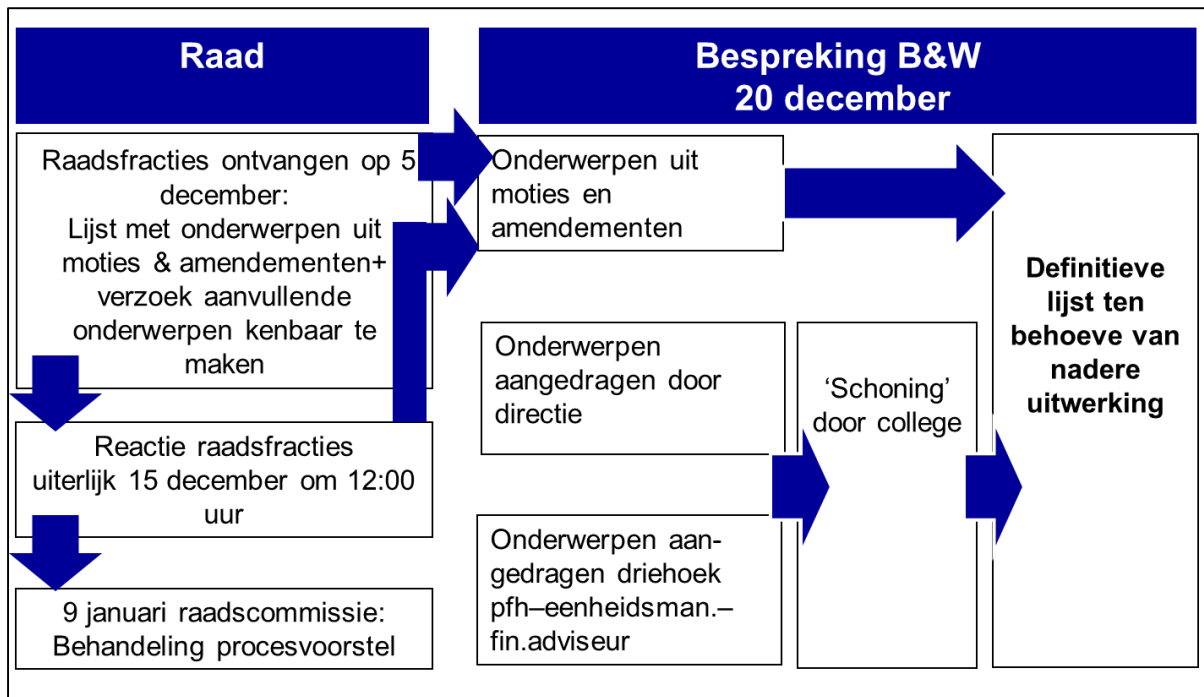
In de komende periode wordt het volgende nog nader onderzocht met als doel bij bovenstaande te betrekken:

- Welke structurele ruimte zit er in de begroting? (dit levert ruimte op)
- Welke lasten worden structureel uit reserves gedekt? (dit 'kost' ruimte)

3. Inventarisatie van mogelijke onderwerpen: Fase 1 (december)

Naar aanleiding van het begrotingsdebat heeft het college de onderwerpen genoemd in moties en amendementen opgenomen in een lijst. Deze lijst is op 5 december gemailld naar de raadsfracties met het verzoek de lijst te beoordelen op juistheid en tevens met het verzoek aanvullende onderwerpen kenbaar te maken ten behoeve van de invulling van de financiële ruimte voor 15 december 2016.

Ambtelijk heeft in december 2016 eveneens een inventarisatie plaatsgevonden. Vanuit de directie zijn mogelijke onderwerpen aangedragen en eveneens vanuit 'driehoek-gesprekken' tussen portefeuillehouders, eenheidsmanagers en financieel adviseurs zijn mogelijke onderwerpen aangedragen.



Alle onderwerpen zijn op één lijst geplaatst. Voor elk onderwerp is het volgende aangegeven:

- Programma
- Taakveld
- Inhoudelijk toelichting op het onderwerp
- Inschatting geldgevolg (in categorieën)
- Inschatting vanaf wanneer (jaar)
- Een aantal 'labels':
 - Door wie is het onderwerp aangedragen: raad, directie, driehoeksoverleg portefeuillehouder, eenheidsmanager, financieel adviseur ('vinkjes' kunnen dus op meerdere plaatsen staan)
 - Incidenteel of structureel
 - Nieuw beleid of bestaand beleid
 - Noodzaak of wens (aangeven op schaal van 1 tot 5)

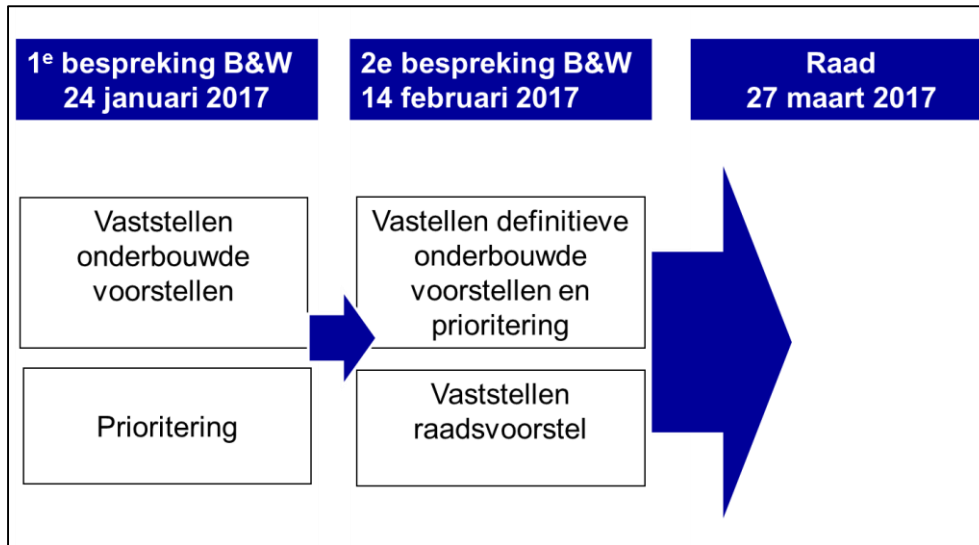
Deze lijst is besproken in de collegevergadering van 20 december. Tijdens deze vergadering heeft een 'schoning' van de lijst plaatsgevonden voor wat betreft onderwerpen welke zijn aangedragen door de directie en vanuit het driehoeksoverleg' portefeuillehouder, eenheidsmanager, financieel adviseur'. Ten aanzien van onderwerpen aangedragen door de raad heeft dus geen 'schoning' plaatsgevonden. Deze lijst is het vertrekpunt voor het vervolg.

4. Nadere onderbouwing: fase 2 (januari t/m maart)

Het doel is om voor ieder onderwerp op de lijst, in een format, het volgende (aanvullend) inzichtelijk te maken:

- Wat willen we met dit voorstel meerjarig bereiken?
- Wat gaan we ervoor doen?
- Wat is het (jaarlijkse) financiële gevolg?
- Financiële onderbouwing
- Indien relevant overige kanttekeningen

Dit levert een overzicht van alle onderwerpen met een inhoudelijke en financiële onderbouwing.



De eerste bespreking van de voorstellen met nadere onderbouwing zal plaatsvinden in de vergadering van het college van 24 januari. Doel van deze bespreking is:

- De onderbouwde voorstellen te bespreken en vast te stellen (met eventuele opmerkingen);
- Een eerste prioritering aan te brengen ten aanzien van de onderwerpen.

Afhankelijk van de opmerkingen van het college, zullen naar aanleiding van de vergadering aanpassingen worden doorgevoerd. Vervolgens zal een tweede bespreking plaatsvinden in de collegevergadering van 14 februari 2017. Doel van deze vergadering is:

- De definitieve vaststelling van de onderbouwde voorstellen;
- Vaststelling van de prioritering;
- Vaststellen van een raadsvoorstel.

In het raadsvoorstel zal het college een concreet voorstel doen voor de invulling van de financiële ruimte. Alle uitgewerkte onderbouwde voorstellen zullen als bijlagen bij dit voorstel worden gevoegd. Dit voorstel zal op 6 en/of 13 maart 2017 worden behandeld in de raadscommissie en in de raadsvergadering op 27 maart 2017.