
HOOFDSTUK 2

Uitgangspunten begroting 2011

1. Algemeen

Deze kadernota bevat slechts de technische uitgangspunten voor de samenstelling van de begroting 2011. Voor wat betreft het beleid is de toezegging gedaan om voor de periode 2011-2014 te komen met een agenda voor de komende jaren. Samen met de deelnemende gemeenten zal hiervoor de Focus 2014 worden opgesteld. Besluitvorming zal plaatsvinden in 2010.

Ook zal de komende maanden nog een slag worden gemaakt met het meer SMART krijgen van de doelstellingen en de resultaten bij de verschillende taken van Holland Rijnland.

2. Begrotingsopzet

De begroting voor het jaar 2011 bevat twee onderdelen:

2.1 Programmabegroting 2011 en meerjarenbegroting 2011-2014

De begroting wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland.

De begroting 2011 is onderverdeeld in: Ruimtelijke Agenda, Sociale Agenda en Bestuur en Middelen. Zo ontstaat de volgende indeling:

1. Algemene beschouwingen
2. Algemene financiële beschouwingen
3. Programma's
4. Paragrafen
5. Financiële overzichten

2.2 Projectenbegroting 2011

De programma's met de daaraan gekoppelde projecten liggen ten grondslag aan de projectenbegroting 2011. De projectenbegroting wordt vastgesteld door het Dagelijks Bestuur.

3. Uitgangspunten voor opstellen begroting

Bij het opstellen van de begroting voor het jaar 2011 worden de onderstaande uitgangspunten en richtlijnen in acht genomen. Bij relevante afwijking van prognoses kan bijstelling plaatsvinden.

3.1 Algemeen

- Als gevolg van het feit, dat de ontwerpbegroting 2011 rond 1 april 2010 o.a. vanwege de behandelingstermijn aan de raden van de deelnemende gemeenten dient te zijn opgesteld, wordt in deze begroting een aantal aannames meegenomen.
- De gemeenten Alphen aan den Rijn, Rijnwoude en Nieuwkoop zijn in deze begroting opgenomen en van Kaag en Braassem het deel Jacobswoude.
- Voor het inwoneraantal van de samenwerkende gemeenten wordt als peildatum 1 januari 2010 (CBS voorlopige cijfers) aangehouden.
- Het ramen van inkomsten en uitgaven geschiedt op basis van bestaand beleid. Nieuwe beleidsvoornemens zullen in de begroting na wijziging worden opgenomen.
- De in de begroting opgenomen cijfers voor 2010 (vorig jaar) betreffen de primitieve begroting 2010.
- De baten en lasten zijn inclusief btw geraamd.

3.2 Salarislasten

Voor de berekening van de salarislasten wordt uitgegaan van de personeelsformatie.

De gevolgen van het nog af te sluiten cao-akkoord voor ambtenaren vanaf 1 juni 2009 zijn op dit moment niet bekend. In de begroting 2011 is uitgegaan van een salarisstijging 0,00% ten opzichte van 2010.

3.3 Materiële lasten

Voor 2011 is uitgegaan van een stijging van 0,00% ten opzichte van 2010. (NB: Voor een aantal posten geldt wel een autonome stijging, zoals huurlasten van het gebouw en diverse heffingen) Het bedrag dat door het handhaven van de nullijn binnen de begroting opgevangen moet worden ligt tussen de € 75.000 en € 100.000. Door de aansluiting van de Rijnstreek-gemeenten en de daarmee gepaard gaande gemeentelijke bijdragen kan dit binnen de begroting worden opgevangen, zodat de inwonerbijdrage op het niveau van 2010 gehandhaaft blijft.

3.4 Rentepercentages

Bij de berekening van de renten voor investeringen en reserves wordt in 2011 uitgegaan van een percentage van 5,0. Dit is het afgeronde percentage (peil december 2009) van de rente voor langlopende leningen.

Opgemerkt wordt dat de rentepercentages alleen van toepassing zijn voor interne berekeningen en afwijkingen geen gevolg hebben op de bijdragen van de gemeenten.

3.5 Meerjarenraming

Uitgegaan wordt van:

- ongewijzigd/bestaand beleid;
- basisjaren gelijk aan ontwerpbegroting + drie volgende jaren;
- gelijkblijvende inwonersaantallen;
- stijging loonniveau met 0,00% en prijsniveau met 0,00%;
- Afwijkende ramingen die binnen de planperiode vallen, worden toegelicht en onderbouwd.

3.6 Specifiek

SMART doelen

De verdere SMART-ontwikkeling van de programma's en projecten zal meegenomen in de Focus 2014.

Nieuw beleid

Bij de aanbieding van de kaderstellende nota in maart 2005 voor de begroting 2006 heeft het Algemeen Bestuur aangegeven dat:

- de financiering voor nieuw beleid moet komen uit financiering voor oud beleid
- er alleen nieuw beleid komt wanneer dat leidt tot aantoonbaar financieel voordeel bij de gemeenten.

Bij de voorstellen wordt hier rekening mee gehouden.