

# Raadsvoorstel

## Onderwerp

Programmabegroting 2020

## Begrotingswijziging

1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2020

## Portefeuillehouder

J.W.E. Klomps

## Organisatie onderdeel

Financiën

## E-mail opsteller

marleen.de.brouwer@stichtsevecht.nl

## Telefoonnummer opsteller

0346254560

## Registratie nummer

Z/19/160311-VB/19/95375

## Aan de gemeenteraad

### Voorgesteld Besluit

1. De lasten en baten per programma vast te stellen;
2. De investeringen van de jaarschijf 2020 uit de investeringsplanning 2020-2023 vast te stellen
3. Het financieel meerjarenperspectief 2020-2023 vast te stellen;
4. De voorgestelde dekking met betrekking tot het negatieve saldo 2020 vast te stellen;
5. De Programmabegroting 2020 vast te stellen;
6. De Programmabegroting 2020 aan de toezichthouder, de Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht, te zenden.

### Samenvatting

Hierbij bieden wij u aan de Programmabegroting 2020, inclusief het meerjarenperspectief tot en met 2023. Net als in de Programmabegroting 2019, hebben wij het Collegewerkprogramma 2018 – 2022, dat voortvloeit uit het coalitieakkoord, nader uitgewerkt. In de Programmabegroting zijn onderstaande kaderstellende punten nader uitgewerkt:

- Het Collegewerkprogramma 2018- 2022.
- Kadernota 2020.
- De Meicirculaire Gemeentefonds 2019.

### Bijlagen

1. Programmabegroting 2020
2. 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2020

## Doel en beoogd maatschappelijk effect

De Programmabegroting 2020 door de raad te laten vaststellen, zodat het college gemandateerd is om uitvoering te geven aan de Programmabegroting 2020.

## Relatie met bestaand beleid en regelgeving

In de Financiële verordening gemeente Stichtse Vecht (ex artikel 12 Gemeentewet) is bepaald dat de raad de lasten en baten per programma, het financieel meerjarenperspectief alsmede de investeringskredieten voor het betreffende begrotingsjaar vaststelt.

## Argumenten

In de Programmabegroting 2020 is het Collegewerkprogramma, de Kadernota 2020 en de effecten van de meicirculaire in het begrotingsbeeld verwerkt. Verder zijn de autonome ontwikkelingen en noodzakelijke aanpassingen, ter bevordering van het realistisch gehalte van de Programmabegroting, meegenomen. Het beeld ziet er als volgt uit:

### Financieel beeld 2020 na Meicirculaire 2019

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Programmabegroting 2020 meerjarensaldi	546.320	2.636.315	3.519.323	5.570.490
Kadernota 2020	-443.748	-1.343.493	-1.454.523	-1.172.264
<b>Stand begroting 2020 na Kadernota 2020</b>	<b>102.572</b>	<b>1.292.822</b>	<b>2.064.800</b>	<b>4.398.226</b>
Meicirculaire	512.712	78.762	-1.139.344	-1.205.684
<b>Saldo na Meicirculaire</b>	<b>615.284</b>	<b>1.371.584</b>	<b>925.456</b>	<b>3.192.542</b>

## Ontwikkeling financieel meerjarenperspectief 2020-2023

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Saldo na Meicirculaire	615.284	1.371.584	925.456	3.192.542
<b>Algemeen:</b>				
Verhoging loonsom CAO	-298.395	0	0	0
Investerings - vanuit activamodule	754.610	363.535	-104.659	-1.174.726
Vrijval stelpost Achteruitgang Algemene uitkering 2022/2023	0	0	676.331	1.063.725
	<b>456.215</b>	<b>363.535</b>	<b>571.672</b>	<b>-111.001</b>
<b>Autonome ontwikkelingen:</b>				
Regionale Samenwerking	-53.502	-53.502	-53.502	-53.502
Dividend BNG en vitens	82.940	46.464	31.031	31.031
Rente langlopende en kortlopende leningen	210.418	215.185	200.303	142.243
Herwaardering functie overhead	-65.272	-66.578	-66.578	-66.578
Verlaging bijdrage belastingsamenwerking BghU	141.603	137.872	124.812	119.215
Omgevingsvisie met ambitieniveau "vernieuwen"	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Wijziging uurtarief ODRU	-51.796	-51.796	-51.796	-51.796
Gewijzigde wetgeving milieugebied: extra afname uren ODRU	0	-119.510	-119.510	-41.995
Voortzetten aanjaagteam RO -lasten-	0	-310.000	-310.000	-310.000
Voortzetten aanjaagteam RO -baten-	0	310.000	310.000	310.000
Lagere onttrekking egalisatievoorziening riolering	-824.157	-611.802	-451.972	0
Aanpassing inkomsten afval	-243.587	48.527	48.527	48.526
Ophoging C.A.O. 2,57% WSW	-75.034	-72.024	-69.135	-66.361
Aframen onttrekking risico reserve SD	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Dalende peuteraantallen binnen Peuterwerk	56.236	56.236	56.236	56.236
Overige autonome ontwikkelingen	-56.121	3.822	-7.662	-120.955
	<b>-1.138.272</b>	<b>-727.106</b>	<b>-619.246</b>	<b>-263.936</b>
<b>Noodzakelijke aanpassingen:</b>				
Advieskosten JZ	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Webformulieren	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Herijking indirecte personeelslasten	-70.786	-74.965	-100.078	-99.246
Herijking telefonie en overstap provider	-70.000	-30.000	-30.000	-30.000
Vertraging verhuur bestuurlijk centrum Breukelen	-40.640	0	0	0
Begraafplaats onderhoud	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Frictiekosten BZJ	-110.000	0	0	0
Beheerskosten inkomensvoorzieningen	0	0	0	-97.297
Onafhankelijk clientondersteuning	0	0	0	-236.452
Aanpassing investeringen stelpost Onderwijs huisvesting	-48.305	-216.568	-222.296	21.272
Overige aanpassingen	-62.559	-77.584	-74.484	-70.484
	<b>-522.290</b>	<b>-519.117</b>	<b>-546.858</b>	<b>-632.207</b>
<b>Saldo Programmabegroting 2020</b>	<b>-589.063</b>	<b>488.896</b>	<b>331.024</b>	<b>2.185.398</b>

Zoals u kunt lezen in bovenstaande financiële beeld bedraagt het begrotingssaldo van 2020, na het verwerken van de autonome ontwikkelingen en noodzakelijke aanpassingen, € 589.063 negatief. Het meerjarenperspectief is nog wel positief. Onder de financiële paragraaf doen wij u een voorstel om dit incidentele tekort te dekken.

### Autonome ontwikkelingen en noodzakelijke aanpassingen

Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die doorgevoerd moeten worden in de Programmabegroting. Er is geen keuze. Deze ontwikkelingen vloeien voort uit wet- en regelgeving of vloeien voort uit besluiten genomen door uw raad.

Noodzakelijke aanpassingen zijn aanpassingen die echt nodig zijn omdat de budgetten niet meer toereikend zijn.

## Taakstellingen Sociaal domein

In de Kadernota 2020 zijn taakstellingen voor het Sociaal domein opgenomen. Dit zijn de taakstellingen op Jeugd, WMO en participatie en vragen om keuzes te maken. Deze keuzes zijn uitgewerkt in een afzonderlijke paragraaf Taakstellingen onder hoofdstuk 5.8 van de Programmabegroting. In deze paragraaf geven we per taakstelling aan wat de maatregelen inhouden, welke netto en maatschappelijk effect de maatregel heeft en welke risico's er zijn bij het doorvoeren van de maatregel. Hierbij volgen wij het advies van onze toezichthouder, de Provincie, dat is opgenomen in het Gemeentelijk financieel toezichtkader 2020.

## Kanttekeningen

De Programmabegroting wordt door de Provincie getoetst op basis van de meicirculaire en deze is in de Programmabegroting verwerkt. De septembercirculaire van Rijk is niet opgenomen in de Programmabegroting 2020. De impact van deze circulaire is met u gedeeld in de Raadsinformatiebrief van 26 september jongstleden.

## Communicatie

Na vaststelling van de Programmabegroting 2020 wordt deze gepubliceerd op de gemeentelijke website.

## Financiën, risico's en indicatoren

Onderstaand doen wij u het voorstel om het tekort incidenteel te dekken over 2020.

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Saldo Programmabegroting 2020	-589.063	488.896	331.024	2.185.398
<b>Voorstel dekking incidenteel 2020:</b>				
Omgevingsvisie met ambitieniveau "vernieuwen" opstarten	80.000	0	0	0
Verhogen toeristenbelasting met € 0,30 per persoon per nacht	53.692	53.692	53.692	53.692
Doorschuiven aanpassingen investeringen stelpost				
Onderwijshuisvesting	48.305	-48.305	0	0
Temporiseren van de routekaart met 1 jaar	200.000	0	0	0
Eenmalig de storting in de voorziening wegen verlagen	150.000	-75.000	-75.000	0
Deels inzetten stelpost achteruitgang Algemene uitkering	57.066	0	0	0
	589.063	-69.613	-21.308	53.692
Saldo Programmabegroting 2020	0	419.283	309.716	2.239.090

Zoals hierboven is toegelicht, onder de ontwikkeling financieel meerjarenperspectief 2020-2023, bedragen de kosten voor uitvoering van de motie over het verhogen van het ambitieniveau voor de Omgevingswet naar "vernieuwen" structureel € 160.000. Omdat dit nieuw beleid betreft verwachten wij voor de startfase in 2020 € 80.000 nodig te hebben, vanaf 2021 structureel € 160.000.

Stichtse Vecht focust op kwaliteitstoerisme. Wij merken een toename van toeristen en de steeds grotere aantrekkingskracht van onze gemeente. Om hierop te anticiperen willen wij hierin investeren. Onze toeristenbelasting is de afgelopen jaren alleen geïndexeerd met de inflatie. Ons voorstel is om de toeristenbelasting met € 0,30 te verhogen naar € 1,65. In 2020 geeft dit een voordeel van € 53.692 vanaf 2021 gaan wij deze extra opbrengsten bovendien inzetten om ons beleid te verbeteren.

Onder de noodzakelijke aanpassingen is opgenomen de aanpassing investeringen stelpost Onderwijs huisvesting. Voorgesteld wordt om de investering voor 1 jaar te temporiseren.

Voor 2020 zetten wij in op meer draagvlak en ondersteuning van initiatieven op het gebied van duurzaamheid. De uitvoering van de routekaart duurzaamheid is daarom pas in 2021 aan de orde. Dit levert een besparing van € 200.000 op. Uiteraard werken wij in 2020 ook gewoon door aan de verplichtingen die ons door het Rijk zijn opgelegd.

In de Programmabegroting is een storting opgenomen in de voorziening wegen van € 2.609.107. We hebben ruimte gevonden om deze eenmalig te verlagen naar € 2.459.107. De voorziening wegen is voor toekomstig groot onderhoud wegen. Deze eenmalige onttrekking zullen de voor 2020 geplande werkzaamheden niet in de weg staan en vloeien in de jaren 2021 en 2022 weer terug in de voorziening.

In de Kadernota 2020 heeft u besloten om de stelpost Achteruitgang Algemene uitkering incidenteel te verlagen van € 951.000 naar € 634.000. Het voorstel is om deze stelpost verder te verlagen met € 57.066 naar € 576.934 om het jaar 2020 sluitend te maken. Hierdoor verlaagt het weerstandsratio van 1,83 naar 1,82. Dit is nog ruim voldoende. De vastgestelde norm "ruim voldoende" door uw raad bedraagt tussen 1,4 en 2,0.

### **Risico's**

#### *Gemeentelijk financieel toezichtkader 2020 Provincie*

In het Gemeentelijk financieel toezichtkader 2020 van de Provincie staan de eisen voor het opnemen van taakstellingen. De toezichthouder beoordeelt op hardheid en haalbaarheid van de taakstellingen. Ook wordt beoordeeld of ze binnen de termijn van de raming gerealiseerd worden. Het is noodzakelijk dat de ramingen hiervan reëel zijn onderbouwd. Als naar het oordeel van de toezichthouder de taakstellingen onvoldoende reëel zijn ingevuld, worden de begrotingssaldi hierop negatief bijgesteld. Deze bijstelling kan tot gevolg hebben dat de begroting en meerjarenraming naar het oordeel van Gedeputeerde Staten (GS) niet structureel en reëel in evenwicht zijn. Als de Paragraaf Taakstellingen niet voldoet aan bovenstaande betekent dit dat er meerjarig een negatief saldo ontstaat en komen wij onder preventief toezicht van de provincie.

#### *Paragraaf Taakstellingen Sociaal*

Bij het opstellen van de paragraaf hebben wij contact gezocht met de provincie voor de indeling van deze paragraaf om de bovenstaande benoemde risico zo veel mogelijk te voorkomen. Daarnaast heeft het aanpassen of schrappen van maatregelen in de paragraaf ook consequenties als bovenstaande regels niet worden gevolgd voor de beoordeling van de provincie van de Programmabegroting 2020. Wij verwachten dat de provincie op basis van voorliggende Programmabegroting en taakstellingen zal instemmen met de paragraaf.

### **Overig**

Bij de behandeling van de Programmabegroting 2019 heeft uw raad gevraagd om meer inhoudelijke onderbouwing van de lokale heffingen. In de Programmabegroting 2020 is een eerste aanzet opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.

23 september 2019

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris

Burgemeester