



Raadsvoorstel

Onderwerp

Programmabegroting 2022

Begrotingswijziging

n.v.t.

Datum raadsvergadering

9 november 2021

Commissie

26 oktober 2021

Portefeuillehouder

A.L.Wisseborn

Afdeling

Financiën

Mail opsteller

Sybren.Hennekens@stichtsevecht.nl

Agendanummer

Registratie nummer

Z/21/241512 - VB/21/97604

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. De lasten en baten per programma vast te stellen;
2. De investeringen van de jaarschijf 2022 uit de investeringsplanning 2022-2025 vast te stellen;
3. Kennis te nemen van het financieel meerjarenperspectief 2023-2025;
4. Het positieve saldo van 2022 (€ 412.570) aan de Algemene reserve toe te voegen;
5. De Programmabegroting 2022 vast te stellen;
6. De Programmabegroting 2022 aan de toezichthouder, de Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht, te zenden.

Samenvatting

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2022, inclusief het meerjarenperspectief tot en met 2025 aan. In de Programmabegroting zijn onderstaande kaderstellende punten nader uitgewerkt:

- Het Collegewerkprogramma 2018 - 2022;
- Het Addendum op het Collegewerkprogramma Stichtse Vecht 2018 - 2022;
- De Kadernota 2022;
- De Meicirculaire Gemeentefonds 2021.

De Programmabegroting 2022 sluit in 2022 met een positief saldo en voldoet aan de vereisten voor het 'repressieve begrotingstoezicht'. Vanaf 2023 is het meerjarenperspectief echter niet meer sluitend. Daarnaast is er nog onzekerheid over hoe de herijking van het gemeentefonds in 2023 voor ons uit gaan pakken en of de extra jeugdmiddelen ook daadwerkelijk structureel toegekend gaan worden door het komende kabinet. Op dit moment ziet het er naar uit dat de herijking negatief voor ons uit gaat pakken. In aanloop naar de Kadernota en Programmabegroting 2023 bereidt de organisatie voorstellen voor om te komen tot een sluitende meerjarenbegroting.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2022

Doel en beoogd maatschappelijk effect

De Programmabegroting 2022 door de raad te laten vaststellen, zodat het college gemandateerd is om uitvoering te geven aan de Programmabegroting 2022.

Argumenten

In de Programmabegroting 2022 zijn het Collegewerkprogramma, het Addendum op het Collegewerkprogramma, de Kadernota 2022 en de effecten van de meicirculaire in het begrotingsbeeld verwerkt. Verder zijn de autonome ontwikkelingen en wensen, ter bevordering van het realistisch gehalte van de programmabegroting, meegenomen. De begroting is in 2022 sluitend, ook na de verrekening van de incidentele baten en lasten. Hiermee voldoen we aan de vereisten voor het 'repressieve begrotingstoezicht'. Door het positieve saldo in 2022 aan de Algemene reserve toe te voegen zijn we beter voorbereid op de financiële onzekerheden rond de herijking van het gemeentefonds en de jeugdmiddelen.

Kanttekeningen

Eind september komt het Rijk met de uitwerking van de Septembercirculaire. De effecten van de Septembercirculaire worden u afzonderlijk aangeboden, maar wel gelijk behandeld met de Programmabegroting in de commissie en raad. Deze Septembercirculaire kan invloed hebben op het gepresenteerde saldo. Daarnaast staat de herijking van het gemeentefonds voor 2023 gepland. De definitieve uitwerking van de herijking zal invloed hebben op het saldo van 2023 en verder. Op dit moment lijkt dit negatief voor ons uit te pakken. Omdat de prognoses van het effect van de herijking op onze gemeente erg fluctueren is niet goed in te schatten wat het uiteindelijke resultaat zal zijn. Daarom hebben we hier geen inschattingen voor opgenomen in deze Programmabegroting.

Communicatie

Na vaststelling van de Programmabegroting 2022 wordt deze digitaal gepubliceerd in de nieuwe applicatie Pepperflow.

Financiën en risico's

Financieel beeld 2022

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Financieel meerjarenperspectief Kadernota 2022	0	0	0	0
Bijstelling financieel beeld	3.521.088	-379.853	439.879	158.217
Autonome ontwikkelingen	-617.362	-665.391	-583.898	-873.814
Wenselijk	-512.802	-64.050	-65.325	-66.624
Uitvoering raadsbesluit Kadernota 2022	-1.978.354	0	0	0
Saldo Programmabegroting 2022	412.570	-1.109.295	-209.343	-782.222

Zoals u kunt lezen in bovenstaande financiële beeld is het begrotingssaldo in 2022 positief. Vanaf 2023 is het saldo niet sluitend meer. In anticipatie van de financiële risico's voor de komende jaren stellen wij voor het positieve saldo van 2022 (€ 412.570) aan de algemene reserve toe te voegen.

Risico's

Het financieel meerjarenperspectief voor 2023 en verder is op dit moment negatief. Dit komt deels doordat de extra jeugdmiddelen vanuit het Rijk nog niet structureel toegezegd zijn, en maar voor 75% opgenomen mogen worden. Zolang deze middelen nog niet structureel toegezegd zijn, en we wel 75% van de bijdrage in de begroting opgenomen hebben lopen we hier een risico. Het is echter vrijwel ondenkbaar dat deze 75% niet minimaal toegezegd zal worden.

De herijking van het gemeentefonds staat voor 2023 gepland. De definitieve uitwerking van de herijking zal invloed hebben op het saldo van 2023 en verder. Op dit moment lijkt dit negatief voor ons uit te pakken. Omdat de prognoses van het effect van de herijking op onze gemeente erg zeer fluctueren is niet goed in te schatten wat het uiteindelijke resultaat zal zijn. Daarom hebben we hier geen inschattingen voor opgenomen in deze Programmabegroting. Bij het vaststellen van de herijking is de kans reëel dat dit nadelig voor ons uitpakt en aanvullende meerjarige dekking gevonden zal moeten worden.

In de Programmabegroting 2021 hebben we bij de bepaling van het beschikbare weerstandsvermogen het saldo van de Bestuursrapportage betrokken. De afwijkingen in de Bestuursrapportage zijn een tussentijdse prognose, welke niet zijn vastgesteld door uw raad. Daarom gaan we terug naar de systematiek waarbij het weerstandsvermogen wordt bepaald aan de hand van de vastgestelde stand in de voorgaande Programmabegroting, in plaats van de prognose uit de Bestuursrapportage. Bij het vaststellen van de Programmarekening 2021 wordt een eventueel negatief saldo met de Algemene reserve verrekend. In dat geval zou het weerstandsvermogen dalen.

Vervolg

Na vaststelling van de Programmabegroting 2021 wordt deze voor 15 november 2021 aangeboden aan de provinciaal toezichthouder. Daarnaast wordt de begroting met de inwoner gedeeld via onze communicatiekanalen en nieuwe applicatie Pepperflow.

14 september 2021

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris
drs. F.J. Halsema

Burgemeester
drs. A.J.H.T.H. Reinders