

Addendum Raadsvoorstel Concept basisbegroting staand beleid 2022

In de raadsinformatiebrief 'septembercirculaire 2021' is de uitkomst van de septembercirculariteit weergegeven. In aansluiting daarop zijn er door het college drie opties in beeld gebracht om tot een sluitend meerjarig perspectief te komen. Deze opties zijn in de commissievergadering Financiën van 13 oktober 2021 behandeld. De commissie heeft geadviseerd om deze opties integraal in het raadsvoorstel en raadsbesluit van de begroting 2022 te gaan verwerken. Aldus heeft de commissie aan het college de opdracht gegeven om de beslispunten in de bestuurlijke stukken erop aan te passen. Het college heeft deze aangepaste stukken opnieuw aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Het gaat om de volgende aanpassingen:

- Verlagen budget Omgevingswet

Voor de jaren 2023 tot en met 2025 is er € 140.000,- gereserveerd voor de verdere invoering van de Omgevingswet. Het college heeft vanuit het oogmerk van voorzichtig begroten deze bedragen rechtstreeks in de begroting opgenomen, waardoor ze negatief uitwerken. Deze budgettering wordt teruggedraaid voor de jaren 2023 – 2025 door elk jaar met de € 140.000,- te verlagen.

- Stelpost BTW-compensatiefonds

In de septembercirculariteit is aangegeven dat er een grotere tegemoetkoming uit het BTW compensatiefonds zal komen. De provinciaal toezichthouder staat toe een meerjarige stelpost op te nemen als inschatting op de jaarlijkse onder- of overschrijding van het plafond. Dit ter hoogte van de laatste bekende afrekening. In dit geval is dat € 192 miljoen in 2020. Het gemeentelijk aandeel hierin van Montfoort bedraagt dan € 110.000,-.

- Stelpost extra middelen Jeugdhulp

Voorzichtigheidshalve is in de begroting 2022 rekening gehouden met een stelpost van 75% ter compensatie voor de tekorten in de jeugdzorg. De Commissie der Wijzen heeft eerder dit jaar beoordeeld dat voor de tekorten in de jeugdzorg structureel budget nodig is. De verwachting is dat het nieuwe kabinet voldoende zal compenseren. Het voorstel is dan ook om nu al de resterende 25% in de begroting 2022 op te nemen voor de jaarschijven 2023, 2024 en 2025. Het gaat om € 200.000,- voor 2023, in 2024 bedraagt het € 180.000,- en voor 2025 is het € 165.000,-.

Het meerjarig financieel perspectief 2022 – 2025 wordt dan als volgt:

Saldo meerjarenraming 2021 - 2025	2022	2023	2024	2025
Saldo meerjarenraming 2021 - 2024	-253	-957	-914	
Mutaties voorjaarsnota 2021	-17	182	227	-514
Mutaties herstelplan 2021	274	-11	-11	
Mutaties meicirculariteit 2021	537	230	98	11
Subtotaal 2021 - 2025	541	-555	-600	-503
				-
Mutaties concept begroting 2022 - 2025 autonoom	423	354	317	273
Mutaties concept begroting 2022 - 2025 staand beleid	-287	358	-407	-429
	677	157	-690	-659
Mutaties najaarsnota 2021				
Mutaties septembercirculariteit 2021	378	274	290	308
Begrotingssaldo 2021 - 2025	1.055	431	-400	-351
Aanvullende voorstellen:	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldo 2021 - 2025	1.055	431	-400	-351
1) saldo incidentele baten en lasten (begroting '22, schrappen budget omgevingswet 140K)		140	140	140
2) stelpost opnemen BCF 'ruimte onder plafond'	110	110	110	110
3) 25% jeugdhulp opnemen (vanaf 2023)		200	180	165
Begrotingssaldo 2022 - 2025 (sluitend, meerjarig)	1.165	881	30	64