

Raadsvoorstel

Onderwerp	Programmabegroting 2022
Afdeling	Staf Business control en Organisatieondersteuning
Datum behandeling in B&W:	21 september 2021
Datum raadsvergadering	4 november 2021
Nummer	
Documentnummer	BW/21 - 449698
Zaaknummer	Z21 - 238682
Afdelingshoofd	mr. P.M.J.C.C. van Lindt

Voorstel

De Programmabegroting 2022 vast te stellen.

Eerdere besluitvorming

De Programmabegroting is opgesteld binnen de uitgangspunten zoals deze in de Kadernota 2022-2025 zijn opgenomen. Deze is op 8 juli 2021 vastgesteld in de Raad.

Inleiding

Wij bieden u de Programmabegroting 2022 aan. De voorliggende begroting laat een meerjarenbegroting zien die structureel sluitend is. Daarnaast is er een verbetering van de financiële kengetallen. Ter verbetering van de financiële kengetallen, in lijn met het coalitieakkoord, is een extra dotatie in de algemene reserve gedaan in de jaarschijven waar die ruimte aanwezig was.

Er zijn dossiers of ontwikkelingen die kansen en bedreigingen bieden. Omdat deze nog niet zeker/duidelijk zijn nemen we die, in lijn met voorgaande jaren, niet op in de programmabegroting. Te denken valt oa aan de herverdeling gemeentefonds, businesscases IHP, grotere uitkeringsbasis, ontwikkelingen arbeidsmarkt en CAO, leges Rijksinfra en gebiedsontwikkeling de Baarzen. De begroting is gebaseerd op feitelijkheden.

In bijlage 2 van de concept-Programmabegroting 2022 treft u een overzicht aan van de mutaties sinds de Kadernota 2022-2025. De septembercirculaire maakt geen onderdeel uit van deze begroting en wordt als aparte raadsinformatiebrief nagezonden.

De door de raad vastgestelde begroting dient binnen 2 weken na vaststelling, maar in ieder geval voor 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, aan Gedeputeerde Staten te worden verzonden.

Om hieraan te voldoen is de behandeling van de begroting 2022 door de raad gepland op 4 november 2021.

Beoogd effect

Voor 15 november moet de door de raad goedgekeurde begroting aangeboden worden aan Gedeputeerde Staten.

Argumenten

- 1.1. *De vaststelling van de programmabegroting is een bevoegdheid van de raad.*
Deze bevoegdheid is wettelijk vastgelegd. De begroting vormt de basis voor de kader stellende, toezichthoudende en controlerende rol van de raad.
- 1.2. *Na vaststelling door de raad vormt de Programmabegroting de bestuurlijke opdracht van de raad aan het college.*
In de programmabegroting zijn de planning van de activiteiten en de daarbij behorende middelen opgenomen. Hiermee worden de afspraken op bestuurlijk niveau vastgelegd.
- 1.3. *De door de raad vastgestelde Programmabegroting 2022 moet voor 15 november 2021 worden aangeboden aan gedeputeerde staten.*
Dit is wettelijk voorgeschreven.

Kanttekeningen

- 1.1. *De septembercirculaire is nog niet verwerkt.*
De derde dinsdag in september valt dit jaar laat. In de financiële verordening is afgesproken om de begroting uiterlijk 6 weken voor de raadsbehandeling aan te leveren. Zelfs met een kortere aanleverperiode is dat dit jaar niet haalbaar. Over de effecten van de septembercirculaire wordt u met een aparte raadsinformatiebrief geïnformeerd.
- 1.2. *Blijvende aandacht is gevraagd voor de financiële positie.*
Ondanks de verbetering van de financiële positie, zoals in de inleiding verwoord, blijven we hier scherp op toezien. De komende periode blijft vragen om een goede balans tussen de aanwezige risico's, onze publieke taken en een financieel gezonde en zelfstandige gemeente Vught.

Financiën

Bij de financiële positie gaat het om de juiste balans tussen vermogen en exploitatie, rekening houdend met financiële risico's. Het is niet voldoende dat in een jaar de lasten worden gedekt door de baten. Dit moet structureel het geval zijn, in een reeks van jaren. We moeten immers ook in de toekomst in staat zijn om onze publieke taken in te vullen.

Het meerjarige begrotingssaldo ontwikkelt zich als volgt:

Meerjarenbegroting (* € 1.000)		2022	2023	2024	2025
Saldo Kadernota 2022-2025		183	-98	328	130
Bijstellingen programma's					
Wonen		-332	-74	-62	7
Leven		-82	-27	-14	-24
Meedoen		-247	-306	-250	-257
Besturen		-144	-69	-69	-69
Overhead		-194	-186	-180	-167
Overigen / Algemene dekkingsmiddelen		-200	91	-87	273
Uitkeringen gemeentefonds		1.459	655	539	439
Totaal bijstellingen programma's		261	86	-122	202
Programmabegroting 2022-2025		444	-13	206	333

Ontwikkeling van het structurele begrotingssaldo:

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (* € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo baten en lasten	-6.196	-4.777	215	-268
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	6.640	4.764	-8	601
Begrotingssaldo na bestemming	444	-13	206	333
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	468	-19	482	0
Structureel begrotingssaldo	912	-32	689	333
Structurele kapitaallasten (her)investering 50%	-119	-119	-12	-55
Saldo	793	-151	676	278

In de meerjarenbegroting 2022 zijn er een aantal ontwikkelingen die onze financiële positie nadrukkelijk beïnvloeden:

- De grote bijdragen van Vught aan de projecten Rijksinfra, Zuiderbos en de Lichtstraat blijven, maar verschuiven in de tijd.
- De ontwikkelingen in de uitkering van het gemeentefonds zorgen vooralsnog voor een positieve invloed door de extra middelen voor de jeugdzorg. Tegelijkertijd is er nog geen besluit genomen over de herverdeling van het gemeentefonds, het afschaffen van de opschalingskorting en ook niet over de omvang van de uitkeringsbasis.
- Inmiddels is de splitsingsbalans van de voormalige gemeente Haaren opgemaakt. Hierdoor ontstaan forse mutaties in onze activa, onderhanden werk grondexploitatie, reserves, voorzieningen en leningen.
- De rente blijft structureel laag waardoor over te sluiten en nieuw aan te trekken leningen tegen lagere rentetarieven plaatsvinden.



Mede door bovenstaande ontwikkelingen zien we een positieve bijstelling in onze meerjarenbegroting en een verbetering van de financiële kengetallen solvabiliteit en de schuldpositie. Ook de reserveposities zijn voldoende.

Communicatie

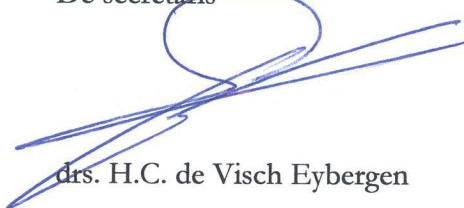
De gemeentelijke begroting is een belangrijk document, waarover we vragen kunnen verwachten van de pers en inwoners.

Voor inwoners is het belangrijk te weten wat de gemeente doet met het belastinggeld van de burger.

Vanaf de aanbidding van de stukken aan de raad zijn deze openbaar en voor iedereen toegankelijk. Hiermee geven we de inwoners de gelegenheid om de informatie op tijd tot zich te nemen en eventueel in te spreken in de commissievergadering van 21 oktober.

Burgemeester en wethouders van Vught,

De secretaris



drs. H.C. de Visch Eybergen

de burgemeester



R.J. van de Mortel

Openbare bijlage(n):

Vertrouwelijke bijlage(n):

Bijlagen onder geheimhouding:

Programmabegroting 2022

Nee

Nee