



Raadsvoorstel

Zaaknummer	L255721
Datum raadsvergadering	12 november 2020
Portefeuillehouder	W.R. Vos
Onderwerp	Programmabegroting 2021 – 2024

Voorstel

Het college stelt u voor de programmabegroting 2021 – 2024 van de algemene dienst vast te stellen.

Aanleiding

De raad stelt jaarlijks vóór 15 november de begroting vast voor het komende begrotingsjaar en de drie op het begrotingsjaar volgende jaren.

Doel / Effect

De raad autoriseert de financiële middelen zodat het college de gemeentelijke taken en activiteiten in het begrotingsjaar kan uitvoeren.

Argumenten

1.1 Conform het Besluit Begroting en Verantwoording dient de raad de begroting vast te stellen.

Vóór 15 november dient de raad de begroting voor het komende begrotingsjaar en de drie hierop volgende jaren vast te stellen. Aan de hand van programma's worden hierin de 4 W-vragen beantwoord, wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, met wie werken we samen en wat mag het kosten.

1.2 De raad heeft op 9 juli de Kaderbrief 2021 vastgesteld waarbij de kaders voor het opstellen van de begroting zijn vastgesteld.

In de kaderbrief stond centraal de vraag of er financiële ruimte is om het coalitieakkoord in de komende jaren uit te voeren. Het coalitieakkoord is gebaseerd op de speerpunten: sociaal, duurzaam en financieel solide. Uit de vier voorgelegde scenario's voor de invulling van nieuw beleid heeft de raad gekozen voor scenario 2. Met dit scenario kan in 2021 en 2022 worden geïnvesteerd in ambities op het gebied van sociaal en duurzaam. Scenario 2 is financieel solide omdat de financiële dekking plaatsvindt ten laste van de algemene reserve en er geen hypotheek wordt gelegd op de toekomst. De raad heeft op 9 juli tevens ingestemd met kaders voor het weerstandsvermogen en belastingmaatregelen. Voornoemde kaders zijn in deze begroting verwerkt.

Ten opzichte van de kaderbrief wijzigt het begrotingsresultaat als volgt:

	2021	2022	2023	2024
Resultaat kaderbrief 2021	€ -150.100	€ 16.800	€ 12.600	€ 12.300
Meicirculaire 2020	€ 227.100	€ 348.200	€ 105.400	€ -130.700
Ontwikkelingen na voorjaarsnota 2020	€ -2.300	€ 128.900	€ 72.800	€ -254.100
Resultaat Begroting 2021-2024	€ 74.700	€ 493.900	€ 190.800	€ -372.500



Een sluitende begroting, echter voorafgaand aan een periode met donkere wolken waarin noodzakelijke keuzen nodig zijn vanaf de volgende begroting voor 2022. Dankzij een aantal onverwachte voordelen uit de meicirculaire, is de begroting vooralsnog sluitend tot en met 2023. In de begrotingsapp gaan we hier bij de "Uiteenzetting financiële positie" nader op in.

Bij dit begrotingsresultaat dient te worden opgemerkt dat er onzekerheden zijn die nog geen financiële vertaling hebben gekregen. De structurele financiële gevolgen van de coronacrisis zijn nog lastig in te schatten. Ook zijn wij in afwachting van de resultaten van de herijking van het gemeentefonds vanaf 2022. Daarnaast hebben onvoorspelbaarheden binnen het sociaal domein nog altijd een forse financiële impact. Met het oog op de begroting 2022 wordt hieronder een prognose weergegeven met een indicatie van de onzekerheden.

	2021	2022	2023	2024
Resultaat Begroting 2021-2024	€ 74.700	€ 493.900	€ 190.800	€ -372.500
Septembercirculaire - ontwikkelingen uitkeringsfactor	€ 128.500	€ 25.100	€ 17.400	€ 90.200
Septembercirculaire - opschorten opschalingskorting	€ 207.300			
Resultaat begroting 2021-2024 na begrotingswijziging sep. cir.	€ 410.500	€ 519.000	€ 208.200	€ -282.300
<i>Indicatie onzekerheden:</i>				
Herverdeling gemeentefonds € 25,-/inw		€ -750.000		
Herverdeling gemeentefonds € 50,-/inw			€ -1.500.000	€ -1.500.000
Effect corona		pm	pm	pm
Sociaal domein, meerjarig financieel verloop		pm	pm	pm
Prognose Begroting 2022-2023		€ -231.000	€ -1.291.800	€ -1.782.300

Uit bovenstaande prognose wordt duidelijk dat de positieve resultaten in de begroting 2021 hard nodig zullen zijn om de begroting 2022 sluitend te krijgen. Om in de nabije toekomst een sluitende begroting te houden zullen wij voorafgaand aan de Kaderbrief 2022 een prioriteitendiscussie met de raad doorlopen.

1.3 Er dient voor de digitale begroting een ondertekend raadsbesluit te zijn, o.a. ten behoeve van het financieel toezicht door de provincie.

De programmabegroting is digitaal opgesteld in de begrotingsapp. Voor de inhoud van de begroting (o.a. doelstellingen, activiteiten, financieel resultaat) verwijzen wij naar de app. In de app is geen raadsbesluit tot vaststellen van de begroting opgenomen. Dit bieden wij u daarom afzonderlijk via dit voorstel aan. Er dient een ondertekend raadsbesluit te zijn, voor het archief en om als bewijs van de vaststelling aan de provincie aan te bieden in het kader van het financieel toezicht.

Tegenargument / Alternatieve scenario's

Niet van toepassing.

Risico's

Niet van toepassing.



Plan van aanpak / Tijdsplanning

Na vaststelling door de raad zal de begroting in 2021 door het college worden uitgevoerd.

Bijlagen

Programmabegroting 2021 – 2024 (in de begrotingsapp).

Het college van de gemeente Leusden,

H.W. de Graaf – Koelewijn
directeur-secretaris

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 6 oktober 2020, nummer: L255721;

gelet op artikel 191 van de Gemeentewet en artikel 7 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;

b e s l u i t:

De programmabegroting 2021 – 2024 van de algemene dienst vast te stellen.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 12 november 2020

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter