



Voorstel raad

AAN	de gemeenteraad	REGISTRATIENUMMER	
AGENDAPUNT		TER INZAGE	
NUMMER		BIJLAGE(N)	1. Programmabegroting 2023-2026
RAADSVERGADERING	3 november 2022		2. Uitkomsten septembercirculaire
COMMISSIE	Commissie ABZ/F		
ORGANISATIEONDERDEEL	BDA		
PORTEFEUILLEHOUDER	Anja Vijselaar		
BEHANDELEND AMBTENAAR	Rick Nederend		

Onderwerp

Programmabegroting 2023 – 2026

Voorstel

- 1 De effecten van de septembercirculaire en de raadsbesluiten van 6 oktober 2022 te verwerken in de programmabegroting;
- 2 De programmabegroting 2023 vast te stellen en hiermee:
 - a. de lasten en baten per programma vast te stellen;
 - b. de investeringen van de jaarschijf 2023 vast te stellen;
- 3 Kennis te nemen van het financieel meerjarenperspectief 2024-2026.

Inleiding

In maart 2022 vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. De partijen Ronde Venen Belang, VVD De Ronde Venen en D66 De Ronde Venen hebben voor de zomer een coalitieakkoord gesloten. Op basis van het coalitieakkoord zijn de ambities voor het jaar 2023 vertaald naar de programmabegroting.

In deze programmabegroting presenteren wij een positief resultaat voor de komende jaren. Dit betekent dat wij de komende jaren mogelijke tegenvallers kunnen opvangen. Op deze manier bouwen we aan houvast en vertrouwen in onvoorspelbare tijden. We hebben de ontwikkelingen helder in beeld en kiezen om die reden voor financiële ruimte in de begroting. Inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en de gemeente worden geconfronteerd met stijgende prijzen die grote consequenties kunnen hebben. Consequenties die wij nu niet volledig kunnen overzien.

Daarnaast wordt in deze uitdagende tijd een aantal ambities het komende jaar verder uitgewerkt. De totale kosten voor het uitvoeren van deze ambities zijn om die reden nog onduidelijk. De komende tijd

krijgen wij meer inzicht in de uitgaven van deze ambities, zoals het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs, het duurzaam meerjaren onderhoudsplan van het maatschappelijk vastgoed, het mobiliteits- en verkeersveiligheidsplan en het gemeentehuis.

Beoogd effect

Met het vaststellen van de programmabegroting stelt de gemeenteraad de beleidsmatige en financiële kaders voor het jaar 2023. Op basis van deze kaders geeft het college uitvoering aan de plannen voor het komende jaar.

Argumenten

1.1 De begroting geeft een reëel beeld met het verwerken van de septembercirculaire en de raadsbesluiten in oktober 2022

Er wordt van de gemeente verwacht dat we een reële begroting presenteren. Door de meest actuele cijfers te verwerken in de programmabegroting ontstaat een reëel beeld van de financiële situatie van de gemeente.

1.2 De uitkomsten van de septembercirculaire en de raadsbesluiten zijn van invloed op het meerjarenperspectief

Het financieel beeld verandert door de uitkomsten van de septembercirculaire en de besluitvorming in oktober 2022. Dit betekent dat het financieel meerjarenperspectief hierop wordt aangepast. Meer informatie over wat dit betekent voor het financieel meerjarenperspectief staat onder 'Financiën'.

2.1 De programmabegroting geeft aan welke middelen mogen worden ingezet voor welke taken

Met het vaststellen van de programmabegroting bepaalt de raad de (financiële) kaders voor 2023. Ook stelt de raad per programma de investeringsbudgetten en lasten en baten vast, zodat duidelijk is welke middelen worden uitgegeven voor welke taken.

3.1 De programmabegroting is sluitend en robuust

De structurele lasten en baten zijn in balans. De incidentele kosten worden gedekt met middelen uit de algemene reserve. De septembercirculaire zorgt voor extra inkomsten in de komende jaren. De begrotingsresultaten in de komende jaren zijn positief. Dit maakt het mogelijk om in de nabije toekomst keuzes te kunnen maken voor een toekomstgericht en toekomstbestendig De Ronde Venen.

Kanttekeningen

1.1 De opbrengsten uit de septembercirculaire zijn een momentopname

Meerdere keren per jaar ontvangen gemeenten circulaire die van invloed zijn op de gemeentefinanciën. De septembercirculaire heeft een positief effect op de gemeentefinanciën, met name voor het jaar 2026. Er zijn verschillende onzekerheden ten aanzien van de opbrengsten. Op het moment dat het rijk het geld niet uitgeeft, gaat dat ten koste van de opbrengsten uit het gemeentefonds (trap af). Daarnaast is er ook nog een onzekerheid ten aanzien van de gevolgen van de herverdeling van het gemeentefonds. Dit houdt in dat het op dit

moment onduidelijk is of het positieve effect uit de septembercirculaire ook daadwerkelijk meerjarig (na 2026) in stand blijft.

2.1 Op basis van de evaluatie van het beleidsplan Jeugd wordt het beleidsplan bijgesteld

Het beleidsplan Jeugd wordt het komende jaar geëvalueerd. De uitkomsten van de evaluatie worden gebruikt om het beleidsplan bij te stellen. Een nieuw beleidsplan Jeugd wordt in 2025 door het college aan de raad voorgelegd.

3.1 Toekomstige besluiten van de gemeenteraad hebben invloed op het meerjarenperspectief

De uitvoering van de programmabegroting en de resultaten in het financieel meerjarenperspectief worden beïnvloed door besluitvorming in de raad. Het college legt conform de programmabegroting besluitvorming voor aan de raad. Op het moment dat de raad anders (of niet) besluit over een voorstel, dan heeft dit invloed op de beleidsmatige en financiële resultaten. Over deze afwijkingen wordt u geïnformeerd bij de bestuursrapportages.

Financiën

Onderstaande tabel geeft een actueel overzicht van het financieel meerjarenperspectief 2023-2026.

Herziene begrotingsresultaten 2023-2026 (bedragen x € 1000; + = tekort - = overschot)				
	2023	2024	2025	2026
A Huidige begrotingsresultaten 2023-2026	-1.176	-5.137	-8.150	-1.391
B Raadsbesluiten 6 oktober 2022				
- Herijking grondstoffenbeleid	0	0	0	0
- Ruimtelijk kader De Meijert	67	0	0	0
- Ruimtelijk kader Het Oosterland	33	0	0	0
C Uitkomsten septembercirculaire 2022	-1.210	-1.080	-390	-1.900
D Herzien begrotingsresultaat voor inzet reserves	-2.286	-6.217	-8.540	-3.291
E Inzet reserves	-100	0	0	0
F Herzien begrotingsresultaat na inzet reserves	-2.386	-6.217	-8.540	-3.291

Toelichting

- A** Dit zijn de begrotingsresultaten zoals opgenomen in de "Uiteenzetting financiële positie" van de begroting 2023 -2026.
- B** De raad heeft op 6 oktober 3 besluiten genomen met financiële effecten voor de begroting 2023 – 2026. Deze besluiten hebben na inzet van reserves geen financieel effect op het begrotingsresultaat. De herijking grondstoffenbeleid wordt verrekend met de voorziening afvalstoffenheffing. Ruimtelijk kader De Meijert en Het Oosterland wordt bekostigd met inzet van de algemene reserve.
- C** De uitkomsten van de septembercirculaire 2022 zorgt voor een positieve bijstelling van het begrotingsresultaat voor de jaren 2023 – 2026. Meer informatie over de opbouw van dit bedrag is te vinden in bijlage 1 'Uitkomsten septembercirculaire 2022'.
- D** Dit zijn de begrotingsresultaten voor inzet van de algemene reserve.
- E** De algemene reserve wordt in 2023 ingezet om de financiële effecten van Ruimtelijk kader De Meijert en Het Oosterland te bekostigen (zie toelichting onder B).

F Dit zijn de begrotingsresultaten na inzet van de algemene reserve en dit betreft het nieuwe begrotingsresultaat 2023 – 2026.

Betrokkenheid en communicatie

De programmabegroting wordt met de inwoners en het bestuur gedeeld via onze begrotingsapp, de-ronde-venen.begrotingsapp.nl. Na de besluitvorming wordt de definitieve programmabegroting op deze website gepubliceerd. Daarnaast is een infographic toegevoegd aan de begroting, zodat de inwoner in één oogopslag kan zien waar de gemeente het geld aan uitgeeft.

Vervolg

Na vaststelling van de programmabegroting stuurt het college de programmabegroting voor 15 november aan de toezichthouder, de provincie Utrecht. Vervolgens gaat het college aan de slag met de uitvoering van de acties. In de bestuursrapportages in het komende jaar wordt de raad geïnformeerd over de voortgang. Bij het vaststellen van de jaarrekening in 2024 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid in 2023.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Het ontwerpbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van De Ronde Venen,
de secretaris, de burgemeester,



De raad van de gemeente De Ronde Venen gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders (raadsvoorstel nr. **00000/00** van 13 oktober 2022).

Besluit

- 1 De effecten van de septembercirculaire en de raadsbesluiten uit oktober 2022 te verwerken in de programmabegroting;
- 2 De programmabegroting 2023 vast te stellen met dien verstande:
 - a. de beoogde OZB-niet woningen opbrengst voor 2023 eenmalig wordt verlaagd met 375.000 euro;
en hiermee:
 - b. de lasten en baten per programma vast te stellen;
 - c. de investeringen van de jaarschijf 2023 vast te stellen;
- 3 Kennis te nemen van het financieel meerjarenperspectief 2023-2025.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente De Ronde Venen, d.d. 3 november 2022.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,