



RAADSVORSTEL	
Datum raadsvergadering:	10 november 2022
Datum B&W-besluit:	27 september 2022
Cluster:	FIN-Beleid en Advies NU
Behandelend ambtenaar:	Sacha Borg
Portefeuillehouder:	B. van Stiphout
Zaaknummer:	1381464
Documentnummer:	1382612

Onderwerp

Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Beslispunten

1. De programmabegroting 2023 vast te stellen;
2. De meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen;
3. In te stemmen met de budgetaanpassingen zoals opgenomen in de algemene inleiding;
4. In te stemmen met de investeringen voor 2023 zoals opgenomen in het overzicht "Direct beschikbaar gestelde investeringen" en met de voorbereidingskredieten 2023 die met een asterisk zijn aangeduid in het overzicht "Nog aan de raad voor te leggen investeringen";
5. 75 procent van het positieve begrotingssaldo in 2023, 2024 en 2025 te storten in de algemene reserve als buffer voor 2026 en verder, waarmee we ook de financiële positie versterken;
6. De voorziening Betaalbaar wonen te laten vervallen en het saldo te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve Betaalbaar wonen;
7. het subsidieplafond 2023 vast te stellen voor:
 - programma 2 (veiligheid & handhaving) op € 9.900,-;
 - programma 3 (werk (participatie), zorg & jeugd) op € 2.029.080,-;
 - programma 4 (verenigingen & accommodaties) op € 949.067,-;
 - programma 5 (wonen & leefomgeving) vast te stellen op € 0,-;
 - programma 6 (ruimtelijk beheer, milieu & verkeer) op € 9.770,-;
 - programma 7 (economie, toerisme & recreatie) € 50.000,-.
8. het subsidieplafond voor startersleningen voor 2023 vast te stellen op € 450.000,-;
9. het subsidieplafond voor stimuleringsleningen voor 2023 vast te stellen op € 500.000,-;
10. het subsidieplafond voor verzilveringen voor 2023 vast te stellen op € 200.000,-.

Inleiding

Overeenkomstig artikel 189/190 van de Gemeentewet biedt het college jaarlijks een conceptbegroting aan de raad aan met toelichting en een meerjarenraming voor ten minste 3 op het begrotingsjaar volgende jaren. In de begroting moeten worden opgenomen alle taken en activiteiten die gemeente gaat uitvoeren en de bedragen die de raad daarvoor beschikbaar stelt.

In de begroting zijn de thema's van de raadsagenda/coalitieprogramma 2022-2026 verwerkt. Daarnaast is ook bestaand beleid doorgerekend en stelt het college budgetaanpassingen voor. Veranderingen in wet- en regelgeving maken het soms noodzakelijk om aanvullende financiële middelen beschikbaar te stellen.

De programmabegroting is opgebouwd volgens de regels van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de begrotingscirculaire van de provincie.



Wat willen we bereiken

Met het vaststellen van de programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 krijgt het college de richting en de middelen om het voorgestelde beleid uit te voeren, binnen de kaders van de gemeentelijke financiële verordening 2017. De begroting moet structureel en reëel in evenwicht zijn.

Argumenten

1.1 Door het vaststellen van de programmabegroting 2023 stelt de raad financiële middelen beschikbaar voor het jaar 2023.

In de programmabegroting hebben we aangegeven wat we volgend jaar willen oppakken en realiseren en welke (financiële) middelen wij verwachten hiervoor nodig te hebben. Door in te stemmen met de begroting kan het college over deze middelen beschikken en deze inzetten voor de activiteiten genoemd in de begroting.

2.1 De meerjarenraming geeft inzicht in de financiële huishouding van de gemeente voor de aankomende jaren.

Uit de meerjarenraming blijkt dat de gemeente een gezonde financiële huishouding voert en voldoet aan onze normen en aan de eisen van de toezichhouders: een structureel en reëel sluitende begroting. 2026 is net als voor de meeste gemeenten in Nederland ook voor Nuenen een uiterst moeilijk jaar ("ravijn"). Daarom reserveren wij forse bedragen in de jaren 2023, 2024 en 2025 zodat we een buffer creëren binnen de algemene reserve die ingezet kan worden in 2026 en verder (voor bijvoorbeeld dekkingsreserves voor investeringen). Zie 5.1.

3.1 Door in te stemmen met de budgetaanpassingen worden financiële middelen voor de genoemde activiteiten beschikbaar gesteld.

Dit heeft tot gevolg dat het college deze activiteiten kan uitvoeren en voor het budget niet separaat een raadsvoorstel ter besluitvorming hoeft voor te leggen.

4.1 Een deel van de investeringskredieten voor 2023 direct beschikbaar stellen.

De investeringsbegroting is opgedeeld in investeringen die nog worden voorgelegd aan de raad en investeringen die de raad direct beschikbaar stelt bij het vaststellen van de begroting. De indeling wordt bepaald op grond van de omvang en/of de aard van de investering.

In een enkel geval stellen wij voor, met het oog op de praktische uitvoerbaarheid, om wel al een voorbereidingskrediet direct beschikbaar te stellen. Voor de investering zelf wordt later een voorstel aan de raad voorgelegd.

Voor 2023 gaat dit om (deze investeringen zijn in de begroting aangeduid met een *):

- | | |
|---|------------|
| - Verbetering fietsverbinding Lyndakkers - Oude Kerkdijk, tlv riolering | € 30.000,- |
| - Verbetering fietsverbinding Lyndakkers - Oude Kerkdijk, fietsstraat | € 50.000,- |
| - Herinrichting Park, Parkstraat en omgeving, tlv riolering | € 15.000,- |
| - Uitwerking deel Nuenense snelfietsroutes | € 25.000,- |

5.1 Wij willen een buffer creëren voor 2026 en verder

We stellen voor 75% van het positieve begrotingssaldo in 2023, 2024 en 2025 in de algemene reserve te storten zodat we in 2026 een buffer hebben (voor bijvoorbeeld dekkingsreserves voor investeringen). In totaal storten we in die 3 jaren € 1.648.852,- in de algemene reserve. Hiermee brengen we de balans tussen leningen en inzet eigen vermogen meer in evenwicht (verbetering solvabiliteit). Deze maatregel versterkt de financiële positie.



6.1 Met het omzetten van de voorziening Betaalbaar wonen in een bestemmingsreserve voldoen we beter aan het BBV en komen we tegemoet aan bevindingen van de accountant.

De voorziening Betaalbaar wonen had als doel om de terugkerende middelen van Koopgarantwoningen vanuit Helpt Elkander (compensatie van eerdere grondkorting) aan te wenden voor de kosten van startersleningen en daarnaast om de betaalbaarheid van het wonen in Nuenen te vergroten. Nader onderzoek heeft geleerd dat deze voorziening niet voldoet aan de daaraan gestelde eisen in het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies gemeenten). Ook de accountant heeft dit geconstateerd en opgenomen in zijn verslag van bevindingen bij de jaarrekening 2021.

Om de middelen wel voor het gewenste doel beschikbaar te houden stellen wij voor om in 2022 een bestemmingsreserve te vormen. Het saldo van genoemde voorziening storten wij in 2022 in de nieuwe reserve. Bij de tussentijdse rapportage najaar 2022, geagendeerd voor december 2022, wordt dit verwerkt.

6.1 Vaststellen van het subsidieplafond van het concept-subsidieprogramma 2023.

Het concept-subsidieprogramma 2023 wordt tegelijk met de begroting behandeld in de oordeelsvormende raadsvergadering van 20 oktober 2022. De subsidieplafonds 2023 worden per programma vastgesteld. Daarmee hebben we een sturingsinstrument om het subsidieprogramma financieel beter te beheersen.

7.1 Vaststellen van het subsidieplafond van de startersleningen 2023.

In de verordening startersleningen is vastgelegd dat de raad jaarlijks een subsidieplafond vaststelt. Wij doen dit jaarlijks bij het vaststellen van de programmabegroting. Het bedrag is geschat op de ervaring tot nu toe. Mocht het budget ontoereikend blijken dan komen wij tussentijds met een aanvullend raadsvoorstel om een nieuwe tranche aan te vragen.

8.1 Idem als 7.1 voor de stimuleringsleningen.

9.1 Idem als 7.1 voor de verzilveringen.

Kanttekeningen en alternatieven

1.1 De septembercirculaire 2022 is nog niet verwerkt in deze conceptbegroting

De septembercirculaire 2022 wordt relatief laat gepubliceerd, omdat Prinsjesdag laat valt (20 september). Dat betekent dat we de gevolgen van deze circulaire niet direct in de begroting kunnen verwerken, omdat de begroting dan al gereed is en het besluitvormingsproces is gestart. Het streven is om de informatie van de septembercirculaire 2022 zo snel mogelijk na te sturen met een voorstel tot verwerking ervan in de begroting 2023-2026.

Wat gaan we daarvoor doen

Randvoorwaarden

N.v.t.

Planning

De Gemeentewet stelt dat de begroting jaarlijks vóór 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar aan de provincie moet worden aangeboden. De oordeelsvormende vergadering is gepland op 20 oktober 2022, besluitvorming op 10 november 2022.

Communicatie

Communicatie is nauw betrokken bij de totstandkoming van de begroting.

De begroting wordt ook online gepubliceerd via <https://nuenen.begrotingsapp.nl/>, waarvan een link wordt geplaatst op www.nuenen.nl.



Wat mag het kosten

De financiële consequenties van alle autonome ontwikkelingen en aanpassingen bestaand en nieuw beleid zijn doorgerekend in deze begroting. Ze leiden tot onderstaand financieel overzicht:

Totaaloverzicht	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten gewijzigde begroting 2023-2026	881.283	784.712	1.364.462	1.740.884
Aanpassingen coalitieprogramma 2022-2026	-425.000	-250.000	0	0
Aanpassingen autonome ontwikkelingen/bestaand beleid	-124.106	-439.976	-7.315	-2.078.396
Aanpassingen ombuigingen	104.927	230.409	217.045	168.211
Storting deel van het begrotingssaldo in algemene reserve tbv 'ravijnjaar'	-312.524	-228.023	-1.108.305	0
Nieuw saldo baten en lasten 2023-2026	124.580	97.122	465.887	-169.301

Evaluatie

De begroting vormt het startpunt van de planning- en controlcyclus; evaluatie vindt plaats in de tussentijdse rapportages en de jaarrekening.

Bijlagen

Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

Burgemeester en wethouders van Nuenen,
de secretaris,

de burgemeester,

drs. M. Arents

M.J. Houben MBA



Onderwerp:

Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

De raad van de gemeente Nuenen c.a.;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 september 2022

gelet op de desbetreffende bepalingen in de Gemeentewet;

B E S L U I T :

1. De programmabegroting 2023 vast te stellen;
2. De meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen;
3. In te stemmen met de budgetaanpassingen zoals opgenomen in de algemene inleiding;
4. In te stemmen met de investeringen voor 2023 zoals opgenomen in het overzicht "Direct beschikbaar gestelde investeringen" en met de voorbereidingskredieten 2023 die met een asterisk zijn aangeduid in het overzicht "Nog aan de raad voor te leggen investeringen";
5. 75 procent van het positieve begrotingssaldo in 2023, 2024 en 2025 te storten in de algemene reserve als buffer voor 2026 en verder, waarmee we ook de financiële positie versterken;
6. De voorziening Betaalbaar wonen te laten vervallen en het saldo te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve Betaalbaar wonen;
7. het subsidieplafond 2023 vast te stellen voor:
 - programma 2 (veiligheid & handhaving) op € 9.900,-;
 - programma 3 (werk (participatie), zorg & jeugd) op € 2.029.080,-;
 - programma 4 (verenigingen & accommodaties) op € 949.067,-;
 - programma 5 (wonen & leefomgeving) vast te stellen op € 0,-;
 - programma 6 (ruimtelijk beheer, milieu & verkeer) op € 9.770,-;
 - programma 7 (economie, toerisme & recreatie) € 50.000,-.
8. het subsidieplafond voor startersleningen voor 2023 vast te stellen op € 450.000,-;
9. het subsidieplafond voor stimuleringsleningen voor 2023 vast te stellen op € 500.000,-;
10. het subsidieplafond voor verzilveringen voor 2023 vast te stellen op € 200.000,-.

Aldus vastgesteld in zijn openbare vergadering van 10 november 2022

DE RAAD VOORNOEMD,
de griffier,

de voorzitter,

M.J. van IJsseldijk MA MSc

M.J. Houben MBA