

Bijlage bij het Meerjarenperspectief 2022-2024

Naar aanleiding van het corrigendum legt de BghU een gewijzigd meerjarenperspectief voor aan de deelnemers. Dit document bevat alle gewijzigde tabellen ten opzichte van de Ontwerpbegroting 2021-2024 inclusief toelichting. Ook is naar aanleiding van een opmerking van een raadslid uit Utrechtse Heuvelrug een tekstuele verduidelijking toegepast.

Pagina 13 – Overzicht 4 Exploitatie begroting 2021 -2024 - Was

Meerjaren begroting 2021-2024					
	Begroting 2021	Begroting 2022*	Begroting 2023	Begroting 2024	Index periode 2021-2024
Rente & Afschrijving	398.000	398.000	398.000	398.000	
Personele lasten (inclusief inhuur)	9.809.000	9.907.000	10.006.000	10.106.000	3,0%
lasten personeel in dienst	9.195.000	9.287.000	9.380.000	9.474.000	
inhuurlasten	614.000	620.000	626.000	632.000	
Materiële lasten	6.304.000	6.430.000	6.430.000	6.559.000	4,0%
Onvoorzien	100.000	100.000	100.000	100.000	
Totaal Lasten	16.611.000	16.835.000	16.934.000	17.163.000	
Dwangbevelen	1.201.000	1.201.000	1.201.000	1.201.000	
Overig	55.000	55.000	55.000	55.000	
Totaal Baten	1.256.000	1.256.000	1.256.000	1.256.000	
"Te dekken" bedragen	15.355.000	15.579.000	15.678.000	15.907.000	
Geraamde deelnemersbijdragen	15.305.000	15.579.000	15.678.000	15.907.000	
Dotatie algemene reserve					
Onttrekking algemene reserve					
Dotatie bestemmingsreserve					
Onttrekking bestemmingsreserve	50.000				
	50.000	-	-		
Resultaat voor bestemming	-50.000	-	-		

* In 2022 moet het IT landschap/belastingssoftware opnieuw worden aanbesteed.

Pagina 13 – Overzicht 4 Exploitatie begroting 2021 -2024 - Wordt

Meerjaren begroting 2021-2024					
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Index periode 2021-2024
Rente & Afschrijving	398.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Personele lasten (inclusief inhuur)	9.809.000	9.907.000	10.006.000	10.106.000	3,0%
lasten personeel in dienst	9.195.000	9.287.000	9.380.000	9.474.000	
inhuurlasten	614.000	620.000	626.000	632.000	
Materiële lasten	6.304.000	6.430.000	6.558.000	6.689.000	6,1%
Onvoorzien	100.000	100.000	100.000	100.000	
Totaal Lasten	16.611.000	17.437.000	17.664.000	17.895.000	
Dwangbevelen	1.201.000	1.201.000	1.201.000	1.201.000	
Overig	55.000	55.000	55.000	55.000	
Totaal Baten	1.256.000	1.256.000	1.256.000	1.256.000	
"Te dekken" bedragen	15.355.000	16.181.000	16.408.000	16.639.000	
Geraamde deelnemersbijdragen	15.305.000	16.181.000	16.408.000	16.639.000	
Dotatie algemene reserve					
Onttrekking algemene reserve					
Dotatie bestemmingsreserve					
Onttrekking bestemmingsreserve	50.000				
	50.000	-	-		
Resultaat voor bestemming	-50.000	-	-		

* In 2021 word het belastingstelsel opnieuw aanbesteed en voorbereid voor ingebruikname per 1-1-2020. Dit resulteert bij een investering van € 5 miljoen in 2021 in afschrijvingslasten van € 1.000.000 excl. rente in 2022. Eventuele rentelasten worden afhankelijk van de hoogte van een eventueel benodigde geldlening op een later moment berekend, vooralsnog is enkel afschrijving opgenomen.

Pagina 14 – Overzicht 1 (Geprognostiseerde) balans 2020 – 2024 – Was

Notabene: de meerjarige balans wijzigt vanwege het positioneren van de verwachte investering in begrotingsjaar 2021 en afschrijven vanaf het begrotingsjaar 2022. In de Ontwerpbegroting was nog geen sprake van toerekening van rentelasten en werd uitgegaan van financiering door middel van een onderhandse lening zonder toerekening van rente aan de investering. Dat is voor de begrijpelijkheid zo gelaten. Mocht de financiering van de investering vereisen dat een lening noodzakelijk is, dan worden deze lasten op een later moment verwerkt.

	Balans voor resultaatbestemming					
	2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
VASTE ACTIVA						
Materiële Vaste Activa	€ 633.714	€ 316.857	€ -	€ 5.000.000	€ 4.500.000	€ 4.000.000
VLOTTENDE ACTIVA						
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 794.691	€ 541.460	€ 491.460	€ 491.460	€ 491.460	€ 491.460
Overlopende activa	€ 824.543	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000
	<i>Activa</i> € 2.252.948	€ 1.608.317	€ 1.241.460	€ 6.241.460	€ 5.741.460	€ 5.241.460
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	€ 346.411	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871
Bestemmingsreserve	€ -	€ 50.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Te bestemmen resultaat	€ 191.459					
VASTE PASSIVA						
Vaste schulden met rentetypische looptijd						
Onderhandse leningen van binnenlandse bank				€ 4.845.000	€ 4.000.000	€ 3.500.000
VLOTTENDE PASSIVA						
Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd	€ 1.715.078	€ 1.120.446	€ 803.589	€ 958.589	€ 1.303.589	€ 1.303.589
	<i>Passiva</i> € 2.252.948	€ 1.608.317	€ 1.241.460	€ 6.241.460	€ 5.741.460	€ 5.241.460

Pagina 14 – Overzicht 2 (Geprognostiseerde) balans 2020 – 2024 – Wordt

	Balans voor resultaatbestemming					
	2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
VASTE ACTIVA						
Materiële Vaste Activa	€ 633.714	€ 316.857	€ 5.000.000	€ 4.000.000	€ 3.000.000	€ 2.000.000
VLOTTENDE ACTIVA						
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 794.691	€ 541.460	€ 491.460	€ 491.460	€ 491.460	€ 491.460
Overlopende activa	€ 824.543	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000
	<i>Activa</i> € 2.252.948	€ 1.608.317	€ 6.241.460	€ 5.241.460	€ 4.241.460	€ 3.241.460
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	€ 346.411	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871	€ 437.871
Bestemmingsreserve	€ -	€ 50.000				
Te bestemmen resultaat	€ 191.460					
VASTE PASSIVA						
Vaste schulden met rentetypische looptijd						
Onderhandse leningen van binnenlandse bank			€ 4.845.000	€ 3.845.000	€ 2.500.000	€ 1.500.000
VLOTTENDE PASSIVA						
Netto vlottende schulden met rentetypische looptijd	€ 1.715.077	€ 1.120.446	€ 958.589	€ 958.589	€ 1.303.589	€ 1.303.589
	<i>Passiva</i> € 2.252.948	€ 1.608.317	€ 6.241.460	€ 5.241.460	€ 4.241.460	€ 3.241.460

Pagina 14 - Overzicht 6 Financiële kengetallen 2020 – 2024 -Was

De financiële kengetallen wijzigen doordat de balans en de afschrijvingen een ander beeld vertonen na aanpassing van de afschrijvingstermijnen. De netto schuldquote 2020 verandert doordat de prognose van de balans voor resultaatbestemming niet aansluit met de berekening.

	Financiële kengetallen					
	2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Netto schuldquote	0,58%	2,19%	2,46%	27,01%	23,91%	20,69%
Solvabiliteitsratio	23,87%	30,33%	35,27%	7,02%	7,63%	8,35%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	2,73%	0,30%	0,30%	0,59%	0,59%	0,58%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

* In 2022 wordt het belastingsoftware opnieuw aanbesteed. De bijbehorende lasten worden mogelijk gedekt middels een nog aan te trekken lening.

Pagina 14 - Overzicht 6 Financiële kengetallen 2020 – 2024 -Wordt

	Financiële kengetallen					
	2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Netto schuldquote	0,58%	-1,05%	27,55%	20,43%	14,50%	8,73%
Solvabiliteitsratio	23,87%	30,33%	7,02%	8,35%	10,32%	13,51%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Structurele exploitatieruimte	2,73%	-0,03%	-0,03%	0,26%	0,25%	0,25%
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Pagina 16 – Deelnemersbijdrage 2020 -2024 – Was

Als gevolg van mutaties in de afschrijvingstermijnen, wijzigt de verwachte deelnemersbijdrage ook. Deze tabellen zijn gelijk aan de tabellen zoals die in het corrigendum stonden. De kanttekening dat nog onzeker is of er sprake is van een investering en dat de effecten van een herijking van de bepaling van de hoogte van de deelnemersbijdrage nog niet bekend zijn, geldt vanzelfsprekend voor deze tabellen.

	Deelnemersbijdrage 2020 - 2024																	
	2020				2021				2022			2023			2024			
	Basis	Effect begr. Wijz.	Plus	Totaal	Basis	Effect begr. Wijz.	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	
Bunnik	€ 204	€ -3	€ 6	€ 207	€ 205	€ -1	€ 6	€ 210	€ 208	€ 6	€ 214	€ 209	€ 6	€ 215	€ 212	€ 6	€ 218	
Houten	€ 632	€ -10		€ 623	€ 634	€ -2		€ 632	€ 644		€ 644	€ 648		€ 648	€ 658		€ 658	
Lopik	€ 153	€ -2	€ 41	€ 192	€ 154	€ -1	€ 41	€ 194	€ 156	€ 41	€ 197	€ 157	€ 41	€ 198	€ 160	€ 41	€ 201	
Nieuwegein	€ 892	€ -14		€ 878	€ 895	€ -3		€ 891	€ 908		€ 908	€ 914		€ 914	€ 929		€ 929	
Zeist	€ 1.105	€ -17	€ 129	€ 1.217	€ 1.109	€ -4	€ 129	€ 1.233	€ 1.125	€ 129	€ 1.254	€ 1.133	€ 129	€ 1.262	€ 1.150	€ 129	€ 1.279	
Utrecht	€ 6.512	€ -99	€ 649	€ 7.062	€ 6.535	€ -24	€ 649	€ 7.159	€ 6.634	€ 649	€ 7.283	€ 6.678	€ 649	€ 7.327	€ 6.782	€ 649	€ 7.431	
De Bilt	€ 767	€ -12		€ 755	€ 770	€ -3		€ 767	€ 781		€ 781	€ 787		€ 787	€ 799		€ 799	
Utrechtse Heuvelrug	€ 645	€ -10	€ 28	€ 663	€ 647	€ -2	€ 28	€ 672	€ 657	€ 28	€ 685	€ 661	€ 28	€ 689	€ 671	€ 28	€ 699	
HDSR	€ 2.573	€ -39		€ 2.534	€ 2.582	€ -10		€ 2.572	€ 2.621		€ 2.621	€ 2.639		€ 2.639	€ 2.679		€ 2.679	
Stichtse Vecht	€ 955	€ -		€ 955	€ 973	€ -		€ 973	€ 992		€ 992	€ 998		€ 998	€ 1.014		€ 1.014	
Jaarlijkse bijdrage	€ 15.085				€ 15.305				€ 15.579			€ 15.678			€ 15.907			

Pagina 16 – deelnemersbijdrage 2020-2024 – Wordt

	Deelnemersbijdrage 2020 - 2024																	
	2020				2021				2022			2023			2024			
	Basis	Effect begr. Wijz.	Plus	Totaal	Basis	Effect begr. Wijz.	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	Basis	Plus	Totaal	
Bunnik	€ 204	€ -3	€ 6	€ 207	€ 205	€ -1	€ 6	€ 210	€ 216	€ 6	€ 222	€ 219	€ 6	€ 225	€ 223	€ 6	€ 229	
Houten	€ 632	€ -10		€ 623	€ 634	€ -2		€ 632	€ 670		€ 670	€ 680		€ 680	€ 690		€ 690	
Lopik	€ 153	€ -2	€ 41	€ 192	€ 154	€ -1	€ 41	€ 194	€ 163	€ 41	€ 204	€ 165	€ 41	€ 206	€ 168	€ 41	€ 209	
Nieuwegein	€ 892	€ -14		€ 878	€ 895	€ -3		€ 891	€ 945		€ 945	€ 959		€ 959	€ 974		€ 974	
Zeist	€ 1.105	€ -17	€ 129	€ 1.217	€ 1.109	€ -4	€ 129	€ 1.233	€ 1.171	€ 129	€ 1.300	€ 1.189	€ 129	€ 1.318	€ 1.206	€ 129	€ 1.335	
Utrecht	€ 6.512	€ -99	€ 649	€ 7.062	€ 6.535	€ -24	€ 649	€ 7.159	€ 6.905	€ 649	€ 7.554	€ 7.007	€ 649	€ 7.656	€ 7.111	€ 649	€ 7.760	
De Bilt	€ 767	€ -12		€ 755	€ 770	€ -3		€ 767	€ 813		€ 813	€ 825		€ 825	€ 838		€ 838	
Utrechtse Heuvelrug	€ 645	€ -10	€ 28	€ 663	€ 647	€ -2	€ 28	€ 672	€ 683	€ 28	€ 711	€ 694	€ 28	€ 722	€ 704	€ 28	€ 732	
HDSR	€ 2.573	€ -39		€ 2.534	€ 2.582	€ -10		€ 2.572	€ 2.728		€ 2.728	€ 2.769		€ 2.769	€ 2.810		€ 2.810	
Stichtse Vecht	€ 955	€ -		€ 955	€ 973	€ -		€ 973	€ 1.032		€ 1.032	€ 1.047		€ 1.047	€ 1.063		€ 1.063	
Jaarlijkse bijdrage	€ 15.085				€ 15.305				€ 16.181			€ 16.408			€ 16.639			

Pagina 19 – onder problematische schulden – was

Problematische schulden

De wetwijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening heeft met name betrekking op de uitwisseling van persoonsgegevens van burgers met problematische schulden. De voorgestelde wijziging maakt de uitwisseling en verwerking van persoonsgegevens voor schuldhulpverlening door gemeenten en andere bij schuldhulpverlening betrokken organisaties mogelijk. Dit zou kunnen leiden tot een hogere mate van oninbaarheid. Momenteel wordt het wetsvoorstel nog besproken in de Tweede Kamer.

Pagina 19 – onder problematische schulden – wordt

De wetwijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening heeft met name betrekking op de uitwisseling van persoonsgegevens van burgers met problematische schulden. De voorgestelde wijziging maakt de uitwisseling en verwerking van persoonsgegevens voor schuldhulpverlening door gemeenten en andere bij schuldhulpverlening betrokken organisaties mogelijk. ~~Dit zou kunnen leiden tot een hogere mate van oninbaarheid.~~ Momenteel wordt het wetsvoorstel nog besproken in de Tweede Kamer.

De door de BgbU doorgestreepte (en in de begroting verwijderde) zijn zorgde onnodig voor onduidelijkheid. De rest van de tekst komt letterlijk van de website van de Tweede Kamer.

