

Raadsvoorstel

Datum vergadering: 9 november 2021
Datum B&W: 12 oktober 2021

Portefeuillehouder:
Auteur: Nella de Leeuw-Brouwer

Onderwerp:
Begroting 2022

Voorgesteld besluit:

1. De begroting 2022 vast te stellen en kennis te nemen van het Meerjarenperspectief 2023-2025.
2. Een bedrag van € 150.000 toe te voegen aan de algemene reserve.
3. De eerste begrotingswijziging 2022 vast te stellen.
4. De investeringsbudgetten voor 2022 die zijn aangemerkt als A-krediet, zoals opgenomen in het investeringsplan 2022-2025, te autoriseren.

Inleiding

De gemeente dient jaarlijks een begroting op te stellen. De begroting is het kader waarin de raad de activiteiten en middelen opneemt die het college uitvoert. Voor u ligt de begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025. Een begroting die gebaseerd is op de beleidslijnen uit de Samenlevingsagenda 2.0 met het motto 'Van Samen Doen naar Samen Versterken'. Het is de laatste begroting die door deze gemeenteraad wordt vastgesteld en staat in het teken van het voortzetten/afmaken van de activiteiten uit de Samenlevingsagenda. De financiële contouren zijn gebaseerd op de Perspectiefnota 2022 'Zo ver de polsstok reikt'.

Beoogd effect

Vaststelling van de begroting 2022 en de eerste begrotingswijziging 2022 om de in de programmabegroting opgenomen taken en ambities uit te kunnen voeren met de daaraan gekoppelde budgetten.

Argumenten

De perspectiefnota richtte zich op het voortzetten/afmaken van projecten uit onze Samenlevingsagenda. Er zijn weliswaar ambities, maar om te voorkomen dat het begrotingsresultaat verslechtert, dan wel in de uitvoering activiteiten moeten worden stopgezet zijn deze ambities in de Perspectiefnota 2022 benoemd maar niet verwerkt in de cijfers. Onze inzet was er op gericht om minimaal de ambities van de A-lijst te verwerken in de begroting 2022. Er zijn, zoals verwacht, meer middelen beschikbaar gekomen vanuit het Rijk. Het is toegestaan om deze middelen voor 75% te extrapoleren voor de periode 2022-2025. Daarnaast heeft de doorrekening van de meicirculaire voor de eerste jaren een voordelige bijstelling tot gevolg. Vanaf 2025 is er sprake van een nadeel.

Ambities van de A-lijst (= ambities die voortvloeien uit de Samenlevingsagenda) zijn daarom structureel verwerkt in de voorliggende begroting. Tijdens de in juli 2021 gehouden Algemene Beschouwingen heeft de raad in haar politieke weging van de Perspectiefnota 2022 verschillende accenten omtrent handhaving, jongerenwerk, duurzaamheid en klimaat gelegd. Het college heeft daardoor gemeend nog een aantal ambities van de B-lijst (= ambities opgevoerd in lopende coalitieperiode) en C-lijst (= gewenste extra ambities) incidenteel te verwerken in onderhavig raadsvoorstel. Het gaat hierbij om 'Handhaving ambities' en 'Uitbreiding jongerenwerk' voor twee jaar en incidenteel voor het jaar 2022 'Energietransitie: E-agenda', 'Energietransitie: Zakelijk Regionaal

Energieloket', 'Klimaatadaptatie' en 'Uitbreiding Schoolmaatschappelijk werk'. Dit laatste project is in de plaats gekomen voor het in het Perspectiefnota genoemde project 'Voorkomen voortijdig schooluitval'. Het project 'Uitbreiding Schoolmaatschappelijk werk' is tot stand gekomen na overleg met de schooldirecties, voldoet aan de criteria die we ook voor schooluitval hebben (preventief, gericht op weerbaarheid, etc) en is een gemeentelijke taak. Deze mutaties zijn opgenomen in de eerste begrotingswijziging 2022.

In het hoofdstuk "Van Perspectiefnota naar begroting" wordt nader ingegaan op de ontwikkelingen die van invloed zijn geweest op de uitkomst van de (meerjaren) begroting en de opgenomen ambities.

Een eerste begrotingswijziging wordt aangeboden omdat er mutaties hebben plaatsgevonden nadat het boekwerk van de begroting 2022 cijfermatig is doorgerekend. Ze zijn onderdeel van de totale begroting. Normaliter zouden ze voor doorrekening van de cijfers opgenomen worden. Om het opstelproces te versnellen is nu deze keuze gemaakt. In "Van Perspectiefnota naar begroting" wordt genoemd welke mutaties, naast de ambities van de B- en C-lijst zijn opgenomen in de eerste begrotingswijziging.

Kanttekeningen

Door het demissionair kabinet is besloten extra middelen toe te kennen voor 2022. Ook is er de afspraak tussen Rijk, IPO en VNG gemaakt voor het doortrekken van 75% van de extra middelen voor de periode 2023-2025. Het langer duren van de formatie heeft ook weerslag op onze begroting. Bij de opstelling van de begroting 2022 is hierdoor sprake van meer onzekerheden dan in andere jaren. Het ligt voor de hand dat een nieuw kabinet de gemeenten structureel zal compenseren voor de taken die naar gemeenten zijn overgegaan. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt niet alleen hier nader op ingegaan, maar ook op andere (toekomstige) onzekerheden. Dit zowel aan de inkomsten- als op de uitgavenkant.

Financiële informatie

De begroting 2022 sluit met een positief saldo van € 287.000.

Het financiële meerjarenperspectief ziet er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000 (-/- = nadelig)	2022	2023	2024	2025
Resultaat Begroting 2022	287	331	300	5

Om ook het jaar 2025 sluitend te kunnen presenteren is rekening gehouden met een toevoeging in 2022 van € 150.000 aan de algemene reserve. Deze kan in 2025 ingezet worden voor een sluitend perspectief.

Het gepresenteerde resultaat is inclusief incidentele lasten en baten. Om te beoordelen of de begroting en meerjarenbegroting structureel in evenwicht is, is inzicht nodig in incidenteel resultaat zodat er een "gezuiverd" begrotingsresultaat ontstaat. Het geraamde structurele resultaat is:

Bedragen * € 1.000 (-/- = nadelig)	2022	2023	2024	2025
Resultaat Begroting 2022	287	331	300	5
Af: Incidenteel geraamd resultaat	-594	-148	-91	150
Geraamd 'structureel' resultaat Begroting 2022	881	479	391	-145

Het geraamde structurele resultaat is in 2022 sluitend. Hoewel daarom de volgende jaren niet sluitend hoeven te zijn, zijn wij content dat in het meerjarenperspectief ook 2023 en 2024 structureel sluitend zijn.

Uitvoering

n.v.t.

Communicatie

Na aanbieding van de begroting aan de gemeenteraad wordt een persbericht verstuurd welke de raad afzonderlijk wordt verstrekt. Dat geldt ook voor de samengevatte begroting in een Burgerbegroting (in één oogopslag). Deze burgerbegroting wordt gepubliceerd in de Klaroen en wordt geplaatst op de website van de gemeente.

In het kader van het financieel toezicht wordt de begroting na vaststelling aangeboden aan de provincie Zuid-Holland.

Eerdere besluitvorming

Perspectiefnota 2022 'Zo ver de polsstok reikt'

Bijlagen

1. Begroting 2022 tbv gemeenteraad

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,

de secretaris

de burgemeester