

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Zaaknummer: 2021-011012

Onderwerp

Vaststelling van de Programmabegroting 2022

Datum voorstel	Datum raadsvergadering
23 september 2021	9 november 2021

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen en de meerjarenramingen 2023-2025 voor kennisgeving aan te nemen;
2. De 1^e wijziging van de begroting 2022 vast te stellen waarin zijn verwerkt de effecten van de septembercirculaire;
3. Het beschikbaar stellen van de benodigde budgetten/kredieten voor de realisering van de voor 2022 geplande investeringen en exploitatiebudgetten.

Inleiding

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Goirle heeft uw raad de ontwerp Programmabegroting 2022 aangeboden op vrijdag 24 september 2021. De Programmabegroting is de begroting ten behoeve van de raad, die deze dient vast te stellen. De Programmabegroting is een van de documenten die jaarlijks wordt uitgebracht in het kader van de planning- en controlcyclus. De begroting 2022 sluit met een batig saldo van afgerond € 795.000. De meerjarenraming sluit met substantiële tekorten voornamelijk vanwege het verwerken van het nadeel van de herverdeling van het gemeentefonds.

Argumenten

1.1 Voor 15 november de Programmabegroting 2022 insturen aan gedeputeerde Staten

In overeenstemming met artikel 191 van de gemeentewet stelt de raad de begroting vast in het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor zij dient.

Het College zendt de begroting binnen twee weken na vaststelling, doch in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor de begroting dient, aan Gedeputeerde Staten.

1.2 De raad ziet erop toe dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is

De begroting 2022 sluit met een positief resultaat van € 795.000.

Hierin zit een bedrag van € 295.000 aan incidentele uitgaven zodat het structureel resultaat voor 2022 bedraagt € 1.090.000.

In onderstaand overzicht ziet u de uitkomsten van de begroting 2022 en de uitkomsten van de meerjarenraming 2023-2025.

Ambtelijke bijstand: Jacques Hoefmans

Zaaknummer 2021-011012

Agendapunt:

Overzicht structureel begrotingsaldo (x 1.000)	2022	2023	2024	2025
Uitkomst begroting	795	-359	-1.028	-1.186
Incidentele lasten	295	50	90	0
Structureel begrotingssaldo	1.090	-309	-938	-1.186
Beschikking over de reserves	590	578	579	579
Uitkomst voor beschikking over reserves	500	-887	-1.517	-1.765
	V	N	N	N

Het positieve saldo in 2022 is voornamelijk ontstaan door de forse compensatie van ruim € 1,5 miljoen voor de tekorten in de jeugdzorg.

De oorzaak van de negatieve uitkomst in de meerjarenraming is het gegeven dat wij de negatieve effecten van de herverdeling van het gemeentefonds in onze meerjarenraming hebben verwerkt. In 2023 is rekening gehouden met een nadeel van € 360.000, in 2024 met een nadeel van € 720.000 en in 2025 met een nadeel van € 1.080.000.

Gelet echter op de effecten van de herverdeling van het gemeentefonds heeft de gemeenteraad vorig jaar reeds gevraagd om een strategische heroriëntatie van onze uitgaven en inkomsten.

Het is daarom inmiddels onvermijdelijk om duurzame beleidskeuzes te maken met maatschappelijke impact, zodat onze wettelijke taken en ambitie gaan passen binnen de te verwachte, toekomstige financiële kaders. Uw raad heeft het College te kenen gegeven niet te willen wachten op de uitkomsten van de majeure ontwikkelingen maar de beleidsdiscussie over de heroriëntatie op basis van de thans bekende gegevens en verwachtingen bij de begroting 2022 op hoofdlijnen te willen voeren.

1^e wijziging van de begroting 2022

Kort na het vaststellen van de Programmabegroting 2022 en dit concept raadsvoorstel is de septembercirculaire op 27 september jl. verschenen. Hierover bent u geïnformeerd door de raadsinformatiebrief van 12 oktober. Daarin hebben we reeds aangekondigd dat we de effecten van de september willen verwerken in de 1^e wijziging van de begroting 2022.

Als gevolg van het verwerken van de septembercirculaire wijzigen de uitkomsten van de begroting en de meerjarenraming.

De uitkomsten van de septembercirculaire betekenen een aanpassing van het meerjarenperspectief.

Effect voor de uitkomsten meerjarenperspectief	2022	2023	2024	2025
Uitkomst begroting/meerjarenraming	795	-359	-1.028	-1.186
Effecten september circulaire	387	427	613	739
Bijgestelde uitkomst	1.182	68	-415	-447

Agendapunt:

Afwijkingen paragraaf lokale heffingen

Inmiddels zijn enkele belastingvoorstellen aangepast, die hebben betrekking op de hondenbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Dit heeft geen gevolgen voor de begroting maar betekent wel een aanpassing van de tarieven.

1.3. Beschikbaar stellen van de investeringen en de exploitatiebudgetten 2022.

De lasten voor het nieuwe beleid, de a-voorstellen, de b-voorstellen en de nagekomen voorstellen zijn al in de begroting verwerkt. Bij voorgaande begrotingen waren aparte stukken gevoegd waarin in de 2^e wijziging van de begroting de lasten juist werden gealloceerd en ook de kredieten voor het begrotingsjaar beschikbaar werden gesteld. Dat is in de Programmabegroting 2022 verwerkt. Het opnemen van het nieuw beleid in de primaire begroting draagt bij aan de overzichtelijkheid en past bovendien bij datgene wat het feitelijk is: een voorstel van het college voor de begroting. Het is aan uw raad om daar in het bestuurlijke traject in de voorgestelde vorm mee in te stemmen, dan wel tot amendering over te gaan.

In de overzichten bij ieder Thema en in het totaaloverzicht in bijlage 1 zijn nieuwe investeringen opgenomen en tevens de hogere exploitatie uitgaven.

In onderstaand overzicht is een tabel opgekomen van de lasten van nieuw beleid noodzakelijk, nieuw beleid wenselijk en de nagekomen wensen en uitgesplitst naar lasten van investeringen en de exploitatie uitgaven.

Agendapunt:

Jaren (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Kapitaallasten nieuwe investeringen noodzakelijk	27	46	46	45
Nieuwe exploitatie uitgaven noodzakelijk	593	374	414	274
Nieuwe kapitaallasten investeringen wenselijk	54	112	142	152
Nieuwe exploitatie uitgaven wenselijk	512	396	323	245
Nieuwe kapitaallasten investeringen wenselijk, nagekomen	33	66	66	66
Nieuwe exploitatie uitgaven wenselijk nagekomen	584	551	178	205
Totaal	1.803	1.545	1.169	987

Kanttekeningen

1.2. Belangrijke risico's

Voor een goed oordeel over de financiële positie van Goirle is het belangrijk om inzicht te hebben in de risico's. In de paragraaf weerstandsvermogen worden die risico's gekwantificeerd en afgezet tegen het beschikbare weerstandsvermogen. Daarnaast melden wij u nog enkele onzekerheden waarmee in de begroting geen rekening is gehouden:

- De onzekerheid dat de extra impuls van het rijk voor jeugdzorg door een nieuw kabinet niet structureel wordt gemaakt.
- Onder het kopje 'coronacrisis' is aangegeven dat de omvang van de impact nog niet kan worden ingeschat. In de begroting is met het structurele effect op de financiële positie nog geen rekening gehouden.
- Over de herverdeling van het gemeentefonds verwachten wij aan het einde van dit jaar duidelijkheid. In de meerjarenraming zijn we vanaf 2023 uitgegaan van een maximaal nadeel van € 15,00 per inwoner per jaar wat dus oploopt naar € 45,00 in 2025.

Verder is in de begroting rekening gehouden voor 2022 en 2023 met een hoger budget voor de huishoudelijke hulp. Onduidelijk is hoe dit budget zich ontwikkelt.

Samenwerking

Niet van toepassing.

Communicatie

De Programmabegroting 2022 is op vrijdag 24 september ter beschikking van de Raad gesteld en op de site van de gemeente geplaatst.

De begrotingsstukken worden voorgelegd aan de beeldvormende vergadering op 12 oktober waarna de begroting wordt voorgelegd aan de oordeelsvormende vergadering van de raad van 19 oktober en vervolgens dient de begroting vastgesteld te worden in de besluitvormende vergadering van 9 november.

Vervolg

Na vaststelling door de gemeenteraad in haar vergadering van 9 november dient de begroting conform de gemeentewet vóór 15 november ontvangen te zijn bij Gedeputeerde Straten van Noord-Brabant.

Agendapunt:

Bijlagen

Programmabegroting 2022

burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester
Jolie Hasselman, secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 23 september;

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen en de meerjarenramingen 2023-2025 voor kennisgeving aan te nemen;
2. De 1^e wijziging van de begroting 2022 vast te stellen waarin zijn verwerkt de effecten van de septembercirculaire;
3. Het beschikbaar stellen van de benodigde budgetten/kredieten voor de realisering van de voor 2022 geplande investeringen en exploitatiebudgetten.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 9 november 2021.

, de voorzitter

, de griffier

Agendapunt:

(bedragen x € 1.000)	Noodzakelijke uitvoering beleid	2022	2023	2024	2025
Programma 1 Inwoners					
	Regionale samenwerking leerplicht	27	27	27	27
	Onderwijs huisvestingsprogramma (OHP)	12			
	ten laste van de reserve	-12			
Programma 2 Leefomgeving					
	Rotonde Tivoortsebaan, kpl	24	41	41	40
	Brug Nieuwkerksbaantje	3	5	5	5
	Brug Poppelseweg Nieuwe Leij	125	-	-	-
	Groen	50	-	-	-
	Geluid onder de Omgevingswet	20	20	20	20
	MER Omgevingsvisie	-	-	50	-
	Opstellen definitief Omgevingsplan	-	50	-	-
	Periodieke evaluatie en actualisatie	-	-	40	-
	Uitvoering programma Omgevingswet	50	50	50	
	Infraplan riolering 2022-2025	18	54	89	125
	Infraplan riolering en 2022-2025	2	5	9	13
	Dekking rioolheffing	-20	-59	-98	-138
Programma 3 Bedrijvigheid					
		-	-	-	-
Programma 4 Bestuur en organisatie					
	Informatie en communicatievrz. raad	10	10	10	10
	Herverzekeren risico's APPA	23	23	23	23
	Uitbesteden totaal oplossing wet APPA	11	11	11	11
	Digitale toegankelijkheid	25	25	25	25
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en Overhead					
	Formatie - herstel dekking	242	158	158	158
	Vernieuwen intranet	10			
	Totaal noodzakelijk beleid	620	420	460	319

Agendapunt:

(bedragen x € 1.000)	Wensen	2022	2023	2024	2025
Programma 1 Inwoners					
	Aanschaf regiesysteem	50			
	Onderhoud regiesysteem	10	10	10	10
Programma 2 Leefomgeving					
	Fietspad Riel - Gilze	14	14	14	14
	Openbare verlichting	4	8	8	8
	Terugverdieneffect OV lagere energielasten	-4	-8	-8	-8
	Kapitaallasten speeltoestellen 2022	2	2	2	2
	Natuurontwikkeling	14	14	14	14
	Proeftuin: Nieuwkerksbaantje	-	-	9	17
	Proeftuin: Ronde	21	43	43	43
	Proeftuin: Verplaatsen gemeentewerf	-	23	46	45
	Groen: herplant bomen	6	6	6	6
	Groen: bomenonderhoud	50	50	50	50
	Groen: infraprojecten	11	11	11	11
	Brandputten	4	8	8	8
Programma 3 Bedrijvigheid					
Programma 4 Bestuur en organisatie					
	Verkiezingen	35	-	-	-
	Faciliteitenraad installatie raadszaal	14	27	27	27
	Faciliteiten Raad mailaccountants	5	5	5	5
	Herverzekeren risico's APPA	10	10	10	10

Agendapunt:

(bedragen x € 1.000)	Wensen	2022	2023	2024	2025
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead					
	Formatie - tijdelijk wordt structureel	143	183	183	183
	Extra taakstelling bedrijfsvoering	-	75	150	225
	Data-gedreven werken	177	177	177	177
	Totaal wensen	566	508	465	397
(bedragen x € 1.000)	Nagekomen wensen	2022	2023	2024	2025
Programma 1 Inwoners					
	Vervanging velden MHC Goirle	45	89	89	89
	Doorberekening lasten MHC Goirle	12	23	23	23
	Huishoudelijke hulp	400	400	-	-
	Beschermd wonen	60			
Programma 2 Leefomgeving					
	Opvang zwerfdieren	58	58	58	58
Programma 3 Bedrijvigheid					
		-	-	-	-
Programma 4 Bestuur en organisatie					
	Hogere kosten accountant	7	7	7	7
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead					
	Prijmodel Equalit	27	54	81	108
	Projectleiders Equalit	22	22	22	22
	Personeels- en salarisadministratie	10	10	10	10
	Totaal nagekomen wensen	617	617	244	271
	Totaal budgetten exploitatie				
	Totaal noodzakelijk beleid	620	420	460	319
	Totaal gewenst beleid	566	508	465	397
	Totaal nagekomen wensen beleid	617	617	244	271
	Totaal	1.803	1.545	1.169	987

Agendapunt:

(bedragen x € 1.000)	Noodzakelijke uitvoering investeringen	2022	2023	2024	2025
Programma 2 Leefomgeving					
	Infraplan 2022	1.258	1.283	1.309	1.335
	Rotonde				
	Tijvoortsebaan/Turnhoutsebaan	1.800	-	-	-
	Brug Nieuwkerkbaantje	170	-	-	-
	Openbare verlichting	165	-	-	-
	Vervangen speeltoestellen 2022	15	-	-	-
	Proeftuin: Nieuwkerksbaantje	-	-	350	-
	Proeftuin: Rotonde	530	-	-	-
	Proeftuin: Verplaatsen gemeentewerf	-	925	-	-
	Herplant bomen	100	-	-	-
	Groen infraprojecten	190			
	Infraplan riolering 2022-2025	1.400	1.400	1.400	1.400
	Infraplan riolering 2022-2025 em	50	50	50	50
(bedragen x € 1.000)	Wensen	2022	2023	2024	2025
Programma 2 Leefomgeving					
	Brandputten	170	-	-	-
Programma 4 Bestuur en organisatie					
	Geluidsinstallatie Raadszaal	175	-	-	-
(bedragen x € 1.000)	Nagekomen wensen	2022	2023	2024	2025
Programma 1 Inwoners	Vervanging velden MHC Goirle	1.557	-	-	-

Totaal Investeringen					
Totaal noodzakelijk beleid	5.678	3.658	3.109	2.785	
Totaal gewenst beleid	345	-	-	-	
Totaal nagekomen wensen beleid	1.557	-	-	-	
Totaal	7.580	3.658	3.109	2.785	