

Raadsvoorstel

**Agendapunt:**

**Zaaknummer: 2021-011012**

**Onderwerp**

Vaststelling van de Programmabegroting 2022

|                       |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| <b>Datum voorstel</b> | <b>Datum raadsvergadering</b> |
| 23 september<br>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. 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:**

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

**1.3. 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<sup>e</sup> 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. 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

, de voorzitter

, de griffier

**Agendapunt:**

| (bedragen x € 1.000)                                     | Noodzakelijke uitvoering beleid       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       |
|--|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Programma 1 Inwoners</b>                              |                                       |            |            |            |            |
|  | Regionale samenwerking leerplicht     | 27         | 27         | 27         | 27         |
|  | Onderwijs huisvestingsprogramma (OHP) | 12         |            |            |            |
|  | ten laste van de reserve              | -12        |            |            |            |
| <b>Programma 2 Leefomgeving</b>                          |                                       |            |            |            |            |
|  | 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       |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                         |                                       |            |            |            |            |
|  |                                       | -          | -          | -          | -          |
| <b>Programma 4 Bestuur en organisatie</b>                |                                       |            |            |            |            |
|  | 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         |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en Overhead</b> |                                       |            |            |            |            |
|  | Formatie - herstel dekking            | 242        | 158        | 158        | 158        |
|  | Vernieuwen intranet                   | 10         |            |            |            |
|  | <b>Totaal noodzakelijk beleid</b>     | <b>620</b> | <b>420</b> | <b>460</b> | <b>319</b> |

**Agendapunt:**

| <b>(bedragen x € 1.000)</b>               | <b>Wensen</b>                              | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Programma 1 Inwoners</b>               |  |             |             |             |             |
|   | Aanschaf regiesysteem                      | 50          |             |             |             |
|   | Onderhoud regiesysteem                     | 10          | 10          | 10          | 10          |
| <b>Programma 2 Leefomgeving</b>           |  |             |             |             |             |
|   | 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           |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>          |  |             |             |             |             |
| <b>Programma 4 Bestuur en organisatie</b> |  |             |             |             |             |
|   | 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       |
|--|--|--------------|--------------|--------------|------------|
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b> |  |              |              |              |            |
|  | Formatie - tijdelijk wordt structureel | 143          | 183          | 183          | 183        |
|  | Extra taakstelling bedrijfsvoering     | -            | 75           | 150          | 225        |
|  | Data-gedreven werken                   | 177          | 177          | 177          | 177        |
|  | <b>Totaal wensen</b>                   | <b>566</b>   | <b>508</b>   | <b>465</b>   | <b>397</b> |
| (bedragen x € 1.000)                                     | Nagekomen wensen                       | 2022         | 2023         | 2024         | 2025       |
| <b>Programma 1 Inwoners</b>                              |  |              |              |              |            |
|  | Vervanging velden MHC Goirle           | 45           | 89           | 89           | 89         |
|  | Doorberekening lasten MHC Goirle       | 12           | 23           | 23           | 23         |
|  | Huishoudelijke hulp                    | 400          | 400          | -            | -          |
|  | Beschermd wonen                        | 60           |              |              |            |
| <b>Programma 2 Leefomgeving</b>                          |  |              |              |              |            |
|  | Opvang zwerfdieren                     | 58           | 58           | 58           | 58         |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                         |  |              |              |              |            |
|  |  | -            | -            | -            | -          |
| <b>Programma 4 Bestuur en organisatie</b>                |  |              |              |              |            |
|  | Hogere kosten accountant               | 7            | 7            | 7            | 7          |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b> |  |              |              |              |            |
|  | Prijmodel Equalit                      | 27           | 54           | 81           | 108        |
|  | Projectleiders Equalit                 | 22           | 22           | 22           | 22         |
|  | Personeels- en salarisadministratie    | 10           | 10           | 10           | 10         |
|  | <b>Totaal nagekomen wensen</b>         | <b>617</b>   | <b>617</b>   | <b>244</b>   | <b>271</b> |
|  | <b>Totaal budgetten exploitatie</b>    |              |              |              |            |
|  | Totaal noodzakelijk beleid             | 620          | 420          | 460          | 319        |
|  | Totaal gewenst beleid                  | 566          | 508          | 465          | 397        |
|  | Totaal nagekomen wensen beleid         | 617          | 617          | 244          | 271        |
|  | <b>Totaal</b>                          | <b>1.803</b> | <b>1.545</b> | <b>1.169</b> | <b>987</b> |



**Agendapunt:**

| (bedragen x € 1.000)                      | Noodzakelijke uitvoering investeringen | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        |
|---|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Programma 2 Leefomgeving</b>           |  |             |             |             |             |
|   | 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          |
| <b>(bedragen x € 1.000)</b>               | <b>Wensen</b>                          | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
| <b>Programma 2 Leefomgeving</b>           |  |             |             |             |             |
|   | Brandputten                            | 170         | -           | -           | -           |
| <b>Programma 4 Bestuur en organisatie</b> |  |             |             |             |             |
|   | Geluidsinstallatie Raadszaal           | 175         | -           | -           | -           |
| <b>(bedragen x € 1.000)</b>               | <b>Nagekomen wensen</b>                | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> |
| <b>Programma 1 Inwoners</b>               | Vervanging velden MHC Goirle           | 1.557       | -           | -           | -           |

| <b>Totaal Investeringen</b>    |              |              |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Totaal noodzakelijk beleid     | 5.678        | 3.658        | 3.109        | 2.785        |
| Totaal gewenst beleid          | 345          | -            | -            | -            |
| Totaal nagekomen wensen beleid | 1.557        | -            | -            | -            |
| <b>Totaal</b>                  | <b>7.580</b> | <b>3.658</b> | <b>3.109</b> | <b>2.785</b> |