



Raadsvoorstel

Datum voorstel	: 13 oktober 2021	afdeling	: Bedrijfsvoering
Raadsvergadering	: 11 november 2021	registratiecode	: 21B.10475
Commissie	: n.v.t.	behandeld door	: Wim Dingemanse
Portefeuillehouder	: P. A. C. Wisse	e-mail	: WA.Dingemanse@veere.nl
		doorkiesnummer	: 0118555488

Onderwerp: Programmabegroting 2022 – Investeren in leefbaarheid.

Voorstel

1. Vast te stellen de programmabegroting 2022.

Samenvatting

We bieden u aan ons voorstel tot het vaststellen van de programmabegroting 2022 en de financiële begroting 2022. Hiermee stelt de raad het beleid voor 2022 vast en stelt de budgetten voor de programma's en de daarbij behorende investeringen en prioriteiten voor 2022 beschikbaar. De meerjarenramingen 2023 - 2025 zijn ook geactualiseerd en structureel in evenwicht.

Inleiding

Deze begroting die we u aanbieden is gebaseerd op ons Hoofdlijnenprogramma 2020-2022 en het Financieel perspectief 2022-2025. We hebben ook rekening gehouden met de motie die bij de behandeling van het Financieel perspectief is aangenomen en de inbreng van de fracties.

Voor een samenvatting van onze plannen en beleidsvoornemens verwijzen we naar de inleiding van de programmabegroting. In de programma's en de paragrafen is ons beleid verder uiteengezet.

Wat willen we bereiken

De gemeenteraad moet elk jaar voor 15 november de begroting voor het komende jaar vaststellen. De raad kan met de begroting zijn sturende en kaderstellende taak invullen. Het doel is om een financieel gezonde gemeente te blijven met een gedegen financieel beleid.

Argumenten

- 1.1 *De raad autoriseert per programma de begroting en daarmee ook de prioriteiten en investeringen voor 2022.*

De raad geeft met het vaststellen van deze begroting de financiële kaders aan. De begroting is tevens de basis om de controlerende taak van de raad te ondersteunen. Per programma is een specificatie opgenomen van de budgetten per taakveld. Deze is informatief. Bij de programma's zijn ook de prioriteiten aangegeven die wij in 2022 willen uitvoeren.

- 1.2 *De begroting 2022 en meerjarenramingen 2023-2025 zijn structureel in evenwicht.*
Er is sprake van structureel sluitende meerjarenramingen. De provincie als toezichthouder geeft in het toezichtkader aan dat de begroting reëel en structureel in evenwicht moet zijn. In de financiële begroting 2022 is dit uitgewerkt in het overzicht structureel begrotingsaldo.
- 1.3 *De financiële positie is in vergelijking met het financieel perspectief verbeterd.*
Bij de behandeling van het financieel perspectief bestonden er onzekerheden over de gevolgen voor de algemene uitkering door de nieuwe herverdeling van het gemeentefonds en de mate waarin het Rijk gemeenten zou compenseren voor de tekorten in de jeugdzorg. Inmiddels is over de herverdeling van het gemeentefonds nieuwe informatie ontvangen, met een negatief effect voor Veere. Ook is informatie ontvangen over de compensatie door het Rijk voor de tekorten in de jeugdzorg in 2021 en 2022 en de wijze van verwerken in de meerjarenramingen. Tot slot zijn ook de gevolgen van de mei- en de septembercirculaire in de begroting 2022 verwerkt. Met name de septembercirculaire geeft een positief beeld voor gemeenten door een hoger accres. Dit werkt ook door in de meerjarenramingen. Per saldo is er sprake van een verbetering van de financiële positie. Zie onderdeel 2 in de tabel onder geld.
- 1.4 *De motie 'geld voor duurzaamheid' volgen we op.*
Er is een motie 'geld voor duurzaamheid' aangenomen door de raad. Die motie verzoekt het college om in de begroting 2022 uit te gaan van een storting van € 300.000 per jaar in de eerste 3 jaar (2022 tot en met 2024) en het geld dat extra nodig is te dekken uit incidentele middelen in de begroting. Omdat de begroting voldoende financiële ruimte biedt in de eerste 3 jaar volgen we die motie op. We nemen voor de jaren 2022 en 2023 aanvullend € 100.000 per jaar op en voor 2024 aanvullend € 200.000. Het budget komt hiermee voor 2022 tot en met 2024 op € 300.000 per jaar. Vanaf 2025 is het budget jaarlijks € 100.000.
- 1.5 *We reserveren afgerond € 900.000 in de algemene reserve voor uitdagingen en knelpunten die op ons afkomen.*
Voor verschillende uitdagingen die op ons afkomen, waaronder de Omgevingswet, verwijzen we naar het Financieel Perspectief. We hebben daar in een bandbreedte aangegeven wat er op ons afkomt. Daarnaast zien we een risico in de ontwikkeling van de inflatie. De stijging van de prijzen is op dit moment hoger dan waarmee is gerekend in de begroting. Over de periode 2022 tot en met 2025 reserveren we afgerond € 900.000 in de algemene reserve.
- 1.6 *We stellen de voorgenomen extra verhoging van de OZB met 5% een jaar uit.*
De financiële positie in de begroting 2022 is met name door de ontwikkelingen voor de algemene uitkering verbeterd. Dat biedt ruimte om de voorgenomen extra verhoging van de OZB met 5% in 2022 met één jaar uit te stellen. We stellen voor hiermee in te stemmen.
- 1.7 *De tarieven rioolheffing blijven ongewijzigd en zijn kostendekkend.*
Voor de rioolheffing streven we naar kostendekkende tarieven. De tarieven mogen ook niet hoger zijn dan een kostendekkend niveau. Aangezien de huidige opbrengst voldoende is om de geraamde kosten te dekken zien we af van de voorgenomen inflatieverhoging. We handhaven de tarieven rioolheffing op het niveau van 2021.
- 1.8 *De woonlasten voor huishoudens stijgen in 2022.*
De financiële positie in de begroting 2022 biedt de ruimte om de OZB in 2022 niet extra te laten stijgen met 5% zoals voorgenomen. We kunnen volstaan met een stijging met het inflatiepercentage. Bij de afvalstoffenheffing gaan we over naar diftar. Uitgangspunt voor 2022 is een inflatiestijging van 1,2%.

De tarieven voor de rioolheffing blijven ten opzichte van 2021 ongewijzigd. Er is sprake van een stijging van de lastendruk met maximaal 1,2%. Dit is afhankelijk van het type huishouden, de WOZ-waarde en het waterverbruik.

Duurzaamheid

Het thema duurzaamheid is belangrijk in het beleid van Veere. In het werkprogramma is het als topprioriteit benoemd. Naast de verplichte paragrafen is er een aparte paragraaf duurzaamheid opgenomen.

Risico's en kanttekeningen

1.1 De kosten van het sociaal domein stijgen in de toekomst.

Eerder hebben we bij de begroting de verwachting uitgesproken dat de kosten van het sociaal domein de komende jaren fors zullen stijgen. Dit heeft verschillende oorzaken. De belangrijkste zijn:

- a. als gevolg van de vergrijzing doen steeds meer mensen een beroep op de Wmo, waaronder de huishoudelijke hulp;
- b. de jeugdzorg wordt complexer en duurder.

Inmiddels is het budget sociaal domein in de begroting 2022 verder verhoogd en baseren we de raming op de verwachte realisatie voor het jaar 2021. In de meerjarenramingen is nog geen rekening gehouden met de te verwachten groei over 2023 tot en met 2023.

1.2 De compensatie van het rijk voor tekorten in de jeugdzorg mogen we voor 75% meenemen.

Rijk en VNG zijn tot afspraken gekomen over incidentele middelen jeugdzorg voor 2021 en 2022. Gemeenten en het Rijk hebben zich met de Hervormingsagenda gecommitteerd aan het maken van afspraken over maatregelen waarmee het jeugdstelsel op de lange termijn beter houdbaar wordt. Ze erkennen ook de noodzaak om op de korte termijn bezuinigingen te voorkomen bij gemeenten die zuiver voortvloeien uit de onbekendheid met het nog nader te bepalen toekomstige bekostigingsniveau van de jeugdzorg.

Rijk, VNG en IPO hebben afgesproken dat alle gemeenten in de jaarschijven 2023 tot en met 2025 van de meerjarenraming de bedragen onder de Hervormingsagenda van de Commissie van Wijzen als stelpost mogen opnemen in de begroting. Vanuit behoedzaamheid en in het licht van de afspraken rond de Hervormingsagenda dat gemeenten ook zelf kostenbesparende maatregelen kunnen nemen, geldt hiervoor een maximum van 75% van het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen. In de begroting 2022 is deze lijn gevolgd. Deze stelpost is geen budgettaire garantie. Een nieuw kabinet zal moeten besluiten over de structurele financiën en noodzakelijke aanpassingen aan het jeugdhulpstelsel om de jeugdzorg in de toekomst effectief en beheersbaar te houden.

1.3 De algemene uitkering uit het gemeentefonds daalt naar verwachting.

Er loopt op dit moment een onderzoek naar de herijking van het gemeentefonds. Op basis van de meest recente informatie moeten we rekening houden met een nadelig effect van € 41 per inwoner (vanaf 2023). In de raming van de algemene uitkering hebben we daarmee al gefaseerd rekening gehouden. De uitkomsten zijn nog niet definitief en kunnen nog wijzigen.

Geld

Hieronder is weergegeven het resultaat van de meerjarenramingen 2022-2025. Vertrekpunt van dit overzicht is het eindsaldo in het financieel perspectief 2022-2025 dat door de raad is vastgesteld. Vervolgens zijn weergegeven de mutaties die daarna in de meerjarenramingen zijn verwerkt. De meerjarenramingen zijn structureel sluitend.

Meerjarenramingen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Saldo financieel perspectief	€ -280	€ -270	€ -110	€ 80
Verwerkt in de programmabegroting:				
1. Nagekomen mutaties	€ -45	€ -43	€ -41	€ -41
2. Algemene uitkering:				
a. Meicirculaire 2021	€ 155	€ -33	€ -200	€ -311
b. Herverdeling Gemeentefonds			€ -220	€ -462
c. Compensatie tekorten Jeugdzorg	€ 980	€ 580	€ 529	€ 469
d. Septembercirculaire 2021	€ 891	€ 617	€ 581	€ 693
3. Index onderwijshuisvesting	€ -17	€ -17	€ -17	€ -17
4. Ontwikkeling loonkosten	€ -400	€ -400	€ -400	€ -400
5. Motie duurzaamheidsfonds	€ -100	€ -100	€ -200	€ -
6. Knelpunten capaciteit 2022	€ -280			
7. Uitstel extra verhoging OZB	€ -275			
8. Reservering voor uitdagingen en knelpunten	€ -629	€ -334	€ 78	€ -11
Saldo	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

1. We verwerken wijzigingen in de bijdragen aan enkele gemeenschappelijke regelingen (Zeeuws Archief, Zeeuwse Muziekschool en GGD).
2. De uitkering uit het Gemeentefonds wijzigt door:
 - a. De uitkomst van de meicirculaire 2021;
 - b. Recente informatie over de herverdeling;
 - c. Compensatie voor de tekorten in de Jeugdzorg;
 - d. De uitkomst van de septembercirculaire 2021.
3. We verwerken de indexering in verband met de vastgestelde verordening onderwijshuisvesting in de begroting (investeringsbedragen en kapitaallasten) voor huisvesting onderwijs.
4. Als indexering voor de loonkosten is aanvankelijk voor 2022 0,6% als uitgangspunt genomen. Tot nu toe is er nog geen duidelijkheid over de CAO gemeenten voor 2021 (en ook 2022), maar dit percentage is onvoldoende. Ook is een stijging van de pensioenpremie aangekondigd. Gelet op de prognose van het Centraal Planbureau voor 2022 en de uitgangspunten die het Rijk hanteert voor de eigen begroting, gaan we uit van een loonkostenstijging van 3,1%.
5. Bij de behandeling van het Financieel Perspectief is een motie 'geld voor duurzaamheid' aangenomen. Zie argument 1.3.
6. Om het beleid in de begroting 2022 uit te kunnen voeren zijn er enkele knelpunten in de personele capaciteit. Deze kunnen we voor een deel dekken uit bestaande budgetten. Er resteert per saldo een bedrag van € 280.000 dat we uit het begrotingssaldo 2022 dekken.
7. De financiële positie in de begroting 2022 is dusdanig dat we de voorgenomen extra verhoging van de OZB met 5% in 2022 met één jaar uitstellen. Zie ook argument 2.1.
8. De begroting 2022 biedt ruimte om een reservering op te nemen voor uitdagingen, knelpunten en risico's. Zie argument 1.5

Uitvoering

Digitale programmabegroting 2022

De programmabegroting 2022 presenteren we digitaal (<https://veere.begrotingonline.nl>). De raad, maar ook burgers en ondernemers, kunnen op digitale wijze via internet de begroting raadplegen. Dit kan via verschillende invalshoeken: per programma, naar doelgroep, naar kern, maar ook naar portefeuillehouder.

Communicatie

We publiceren de begroting op de gebruikelijke wijze.

Bijlagen (met Corsa nummer)

- Programmabegroting 2022 (21B.10547)
- Financiële begroting 2022 (21B.10545)

Burgemeester en wethouders van Veere,
de secretaris (wnd),

de burgemeester,

drs. P.H.A. Brakman

drs. R.J. van der Zwaag

Volgens voorstel door de raad besloten op
De plv. griffier,

de voorzitter,

Mw. mr. A.W.L. Piersma

drs. R.J. van der Zwaag