Raadsvoorstel

Portefeuillehouder: **A. Ingwersen**		**Opgesteld door:** Annemieke Egberts-Mank, afdeling Bedrijfsvoering
Besluitvormende vergadering: 11 november 2021	**Registratienummer collegebesluit:** 21.20233	**Raadsnummer:** 2021-094
Titel / onderwerp: Programmabegroting 2022-2025		
Samenvatting: Het college presenteert de programmabegroting 2022-2025 en stelt aan de raad voor deze vast te stellen.		

Voorgesteld besluit:
Het college van burgemeester & wethouders stelt de raad voor het volgende te besluiten:

1. De programmabegroting 2022-2025 vast te stellen en daarmee:
    a. de financiële begroting 2022, inclusief de mutaties in de reserves en de investeringen;
    b. aan de Algemene Reserves in 2022 € 960.000 te onttrekken en toe te voegen aan de Reserve Egalisatie Sociaal Domein;
    c. af te wijken van het uitgangspunt in de Uitgangspuntennota om de lasten van jeugd te nivelleren aan de baten van het Rijk en in de meerjarenbegroting de reële lasten en opbrengsten te ramen.

2. Kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2023-2025 inclusief het:
    a. onttrekken aan de Algemene Reserve a € 250.000 in 2024 en € 900.000 in 2025 om de incidentele kosten i.v.m. de implementatie, beheer en onderhoud ICT infrastructuur te dekken.

burgemeester en wethouders van Nieuwkoop

Govard Slooters
secretaris

Robbert-Jan van Duijn
burgemeester

TOELICHTING

Inleiding / aanleiding
Het college presenteert de Programmabegroting 2022-2025 en stelt aan de raad voor deze vast te stellen.

Met besluitpunt 1a stelt u de ínhoud van de beleidsbegroting van alle programma's, de de paragrafen, de financiële begroting 2022 en de begroting 2022-2025 in meerjarenperspectief vast.

Met besluitpunt 1b besluit u om in 2022 € 960.000 te onttrekken aan de Algemene Reserves en toe te voegen aan de Reserve Egalisatie Sociaal Domein. De huidige Reserve Egalisatie Sociaal Domein is niet toereikend om de kosten Jeugdzorg in 2023 en 2024 te egaliseren.

Met besluit punt 1c besluit u af te wijken van het uitgangspunt in de Uitgangspuntennota, om de lasten van jeugd te nivelleren aan de baten van het Rijk en in de meerjarenbegroting de reële lasten en opbrengsten te ramen.

> In het besluit over de UPN heeft u ons meegegeven om scenario 3 uit het raadsvoorstel als uitgangspunt op te nemen bij het opstellen van de begroting, om daarmee de baten en lasten van de jeugdzorg budgettair neutraal in de begroting te verwerken. Na het samenstellen van de UPN, maar nog voor de behandeling in uw vergadering van 1 juli jl. , heeft het kabinet afspraken gemaakt met de VNG over de uitspraak van de 'commissie van wijzen' die zich heeft gebogen over de kosten van de jeugdzorg.
> Alhoewel het huidige, demissionaire, kabinet alleen voor 2022 extra middelen heeft toegezegd accepteert de provincie als toezichthouder dat wij het meerjarenperspectief 75% van de extra middelen ramen als inkomsten.
> Hierdoor is het niet meer mogelijk om scenario 3 door te voeren. Immers: de kosten horen op een realistisch niveau geraamd te worden én de extra baten mogen niet hoger dan voor 75% van berekening van de commissie van wijzen worden meegenomen in de begroting.

Met besluitpunt 2a besluit u om in 2024 € 250.000 en in 2025 € 900.000 aan de Algemene Reserve te onttrekken om de incidentele kosten i.v.m. de implementatie, beheer en onderhoud ICT infrastructuur te dekken. Deze posten zijn ontleend aan het ICT beheerplan 2021-2025 raadsbesluit 2021-067 van 8 juli 2021 – vervolg 15 juli 2021.

Beoogd (maatschappelijk) effect
Een door de Raad vastgesteld kader, beleidsmatig en financieel, voor het uit te voeren beleid en de te bereiken maatschappelijke effecten.

Kader / eerdere besluiten / voorgeschiedenis
Het algemene beleidskader is het collegeprogramma "Verbinden, Vertrouwen, Vooruitgaan".
Verder heeft de provincie als toezichthouder in de begrotingscirculaire 2022 - 2025 aangegeven wat de uitgangspunten zijn om t.b.v. het begrotingsjaar 2022 voor het repressieve toezicht in aanmerking te komen:

1. De begroting 2022, dient naar het oordeel van de provincie structureel en reëel in evenwicht te zijn;
2. De vastgestelde begroting 2022 dient tijdig voor 15 november, aan de provincie te zijn toegezonden.

Participatie / betrokken partijen / personen
De begroting bevat per programma de beoogde maatschappelijke effecten en de beleidsdoelstellingen. Deze zijn in meerdere of mindere mate tot stand gekomen in overleg met de inwoners van de gemeente of met andere externe instanties.

Duurzaamheidsaspecten
Nieuwkoop vindt duurzaamheid een belangrijk onderwerp. Dit komt in de begroting tot uiting door een aparte paragraaf Duurzaamheid, die specifiek aan dit onderwerp is gewijd.

Gezondheid
N.v.t.

Varianten met argumenten voor en tegen
N.v.t.

Voorgesteld besluit

1. De programmabegroting 2022-2025 vast te stellen en daarmee:
    a. de financiële begroting 2022, inclusief de mutaties in de reserves en de investeringen;
    b. aan de Algemene Reserves in 2022 € 960.000 te onttrekken en toe te voegen aan de Reserve Egalisatie Sociaal Domein;
    c. af te wijken van het uitgangspunt in de Uitgangspuntennota om de lasten van jeugd te nivelleren aan de baten van het Rijk en in de meerjarenbegroting de reële lasten en opbrengsten ramen.

2. Kennis te nemen van het meerjarenperspectief 2023-2025 inclusief het
    a. onttrekken aan de Algemene Reserve a € 250.000 in 2024 en € 900.000 in 2025 om de incidentele kosten i.v.m. de implementatie, beheer en onderhoud ICT infrastructuur te dekken.

Kanttekeningen / risico's en beheersmaatregelen
N.v.t.

Financiële en juridische gevolgen
De financiële gevolgen van de begroting zijn opgenomen in de concept-begroting. Kort samengevat ziet het meerjarenperspectief er als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldo	-218	-205	591	564
Begrotingssaldo incidenteel	-193	-1.294	-512	-480
Begrotingssaldo structureel	-25	1.089	1.103	1.044

Bijlagen
1. Programmabegroting 2022-2025
2. Raadsbesluit

Advies meningsvormende raden 26 en 28 oktober 2021
De raad heeft voldoende informatie om een besluit de nemen. Het wordt een discussiestuk in de besluitvormende raadsvergadering van 11 november 2021.