

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Zaaknummer: Z/21/58228/266756
Datum collegebesluit: dinsdag 21 september 2021
Datum commissievergadering: donderdag 4 november 2021
Datum raadsvergadering: donderdag 11 november 2021

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Programmabegroting 2022 - 2025
Portefeuillehouder: Wethouder Cramwinckel
Programma: Allen
Kernboodschap: Het college biedt uw gemeenteraad een structureel en reëel sluitende begroting aan. Tegelijkertijd met dit positieve begrotingsbeeld benadrukt het college dat er onzekere ontwikkelingen zijn en zodra er een nieuw kabinet is gevormd er zeker nog financiële mutaties te verwachten zijn.

Bijlagen: Ja:
1. Programmabegroting 2022;
2. Verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2022
3. Tarieventabel verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2022;
4. Verordening hondenbelasting Voorschoten 2022;
5. Verordening marktgelden Voorschoten 2022;
6. Verordening precariobelasting Voorschoten 2022
7. Tarieventabel precariobelasting Voorschoten 2022;
8. Verordening rioolheffing Voorschoten 2022;
9. Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2022.

Beslispunten

1. De programmabegroting voor 2022 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2023-2025.
2. Alle genoemde kredieten voor de investeringen in 2022 zoals vermeld in de bijlage 'investeringen' bij de programmabegroting 2022 beschikbaar te stellen;
3. Het positieve saldo van de begroting te reserveren op taakveld 0.8 Overige baten en lasten;
4. De volgende belastingverordeningen voor 2022 vast te stellen:
 - a. Verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2022 inclusief de daarbij behorende tarieventabel
 - b. Verordening hondenbelasting Voorschoten 2022
 - c. Verordening marktgelden Voorschoten 2022
 - d. Verordening precariobelasting Voorschoten 2022 inclusief de daarbij behorende tarieventabel
 - e. Verordening rioolheffing Voorschoten 2022
 - f. Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2022.

Relatie met: ☐ Agendapunt: (bijv. een aangehouden stuk of een stuk

wat nog moet komen of al geweest is)

- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Programmabegroting 2022 - 2025

Samenvatting

Uit de voorliggende begroting blijkt een overschot voor 2022 van € 451.000. Dat overschot is het gevolg van extra rijksmiddelen, voor jeugdzorg en vanuit de meicirculaire, alsmede door het pakket maatregelen dat de gemeente zelf voorstelt te nemen om de kosten te beheersen. Dat overschot is ook nodig om een aantal nog niet of niet geheel in deze begroting verwerkte ambities in te vullen, zoals de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed en de huisvesting van de nieuwe organisatie.

Het meerjarig beeld van de begroting van Voorschoten is positief, maar blijft kwetsbaar door externe, moeilijk te beïnvloeden risico's zoals jeugdhulp, de herijking van het gemeentefonds en effecten van de coronacrisis. De meerjarig kwetsbare financiële positie betekent dat de gemeente Voorschoten haar ambities met beperkte middelen moet realiseren, dan wel die ambities naar beneden moet bijstellen en/of temporiseren.

Over een aantal ambities kan vanzelfsprekend pas een besluit worden genomen als de claim duidelijk is en als er meer zekerheid ontstaan is over de mate waarin herijking van het gemeentefonds onze structurele financiële ruimte verkleint. Naar verwachting ontstaat daarover in december/januari meer zekerheid.

Beoogd effect

- Het vaststellen van een structureel en reëel sluitende programmabegroting 2022-2025
- Het vaststellen van enkele belastingverordeningen.

Argumenten

1. *Vaststellen begroting door gemeenteraad*
Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet. Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een materieel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten alsmede de daarvoor aan te wenden middelen.
2. *Beschikbaar stellen investeringskredieten*
Door het beschikbaar stellen van diverse kredieten van in totaal € 737.000 voor de in de bijlage 'investerings' van de programmabegroting 2022 opgenomen investeringen in het jaar 2022 kunnen deze worden uitgevoerd.
3. *Het positieve saldo van de begroting te reserveren op taakveld 0.8 Overige baten en lasten*
Voorschoten heeft een reëel en structureel sluitende begroting, er is sprake van een voordelig structureel saldo. Omdat we rekening moeten houden met enkele mogelijk nadelige ontwikkelingen in de toekomst zetten we het positieve saldo van de begroting op een stelpost in de begroting. We kunnen daar toekomstige nadelen (gedeeltelijk) mee opvangen.
4. *Vaststellen belastingverordeningen*
Om planning technische redenen is het noodzakelijk om al bij de begrotingsbehandeling zoveel mogelijk belastingverordeningen vast te stellen, anders kunnen de verordeningen niet op tijd rechtsgeldig in de aangewezen publicatiekanalen worden gepubliceerd. De legesverordening en belastingverordeningen waarbij de tarieven mede afhankelijk zijn van waardeontwikkeling, zoals de OZB worden in december ter vaststelling voorgelegd.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

- Persbericht na verzending aan de raad.
- Online presentatie van de begroting op www.voorschoten.nl.

Financiën

Zie inliggend voorstel. Samengevat ziet de meerjarige ontwikkeling van de begroting er als volgt uit.

Ontwikkelingen meerjarenbegroting 2022-2025 (bedragen * € 1.000,-/ "-"= nadeel, "+"= voordeel)				
Omschrijving / Jaar	2022	2023	2024	2025
A. Startsaldo begroting 2022 (kaderbrief 2022)	-795	-2.078	-990	-664
1. Overige ontwikkelingen / Uitwerkingen kadernota	362	3	-102	-158
2a. Meicirculaire 2021	658	299	194	138
2b. Amendement 125 - Besparing Jeugdhulp	-273	-273	-273	-273
2c. Verduurzaming gemeentelijk vastgoed	-23	-23	-23	-23
2. Dekkingsvoorstel Kadernota	1.507	1.897	1.451	1.313
2a. Inzet stelpost herijking gemeentefonds	375	625	625	625
2b. Inzet deel stelpost indexering	132	132	130	130
2c. Inzet bestemmingsreserve Sociaal Domein	0	390	196	58
2d. Extra rijksmiddelen Jeugdzorg	1.000	750	500	500
3. Wijzigingen na kadernota	-623	411	53	-26
3a. Correctie stelpost indexering	-132	-132	-130	-130
3b. Rentevoordeel	35	35	15	15
3c. Extra rijksmiddelen Jeugd	280	124	374	374
3d. Stelpost Hervormingsagenda Jeugd	-280	0	0	0
3e. Stelpost Herijking gemeentefonds	0	-193	-385	-578
3f. Vrijvallen stelpost medicijnen maatstaven	0	255	260	265
3g. Correcties Kaderbrief	-122	142	-190	-141
3h. Correcties bestemmingsreserve Sociaal Domein	-410	-58	-58	-58
3g. Kostendekkendheid afval	0	200	200	200
3i. Kleine wijzigingen	6	38	-33	27
B. Totaal ontwikkelingen	1.246	2.311	1.402	1.129
Begrotingssaldo 2022-2025 (A + B)	451	233	412	465

Risico's

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

drs. N. Stemerding,
burgemeester

Besluit

Zaaknummer:

Z/21/58228

De raad der gemeente Voorschoten;

Gelet op artikel 191 en 212 van de Gemeentewet,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van dinsdag 21 september 2021,

besluit:

1. De programmabegroting voor 2022 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2023-2025.
2. Alle genoemde kredieten voor de investeringen in 2022 zoals vermeld in de bijlage 'investeringen' bij de programmabegroting 2022 beschikbaar te stellen;
3. Het positieve saldo van de begroting te reserveren op taakveld 0.8 Overige baten en lasten;
4. De volgende belastingverordeningen voor 2022 vast te stellen:
 - a. Verordening rechten begraafplaats Rosenburgh Voorschoten 2022 inclusief de daarbij behorende tarieventabel
 - b. Verordening hondenbelasting Voorschoten 2022
 - c. Verordening marktgelden Voorschoten 2022
 - d. Verordening precariobelasting Voorschoten 2022 inclusief de daarbij behorende tarieventabel
 - e. Verordening rioolheffing Voorschoten 2022
 - f. Verordening toeristenbelasting Voorschoten 2022.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad der gemeente Voorschoten, gehouden op donderdag 11 november 2021,

de griffier,

de voorzitter,

Drs. B.J. Urban

drs. N. Stemerding