

Raadsvoorstel gemeente Ooststellingwerf

Commissievergadering

Onderwerp : Programmabegroting 2022-2025
Portefeuillehouder/Teamleider : Marcel Bos / Pyt Liemburg
Zaaknummer :

Voorgesteld besluit

Zie raadsbesluit AANGEPAST

Inleiding

U ontvangt hierbij de Programmabegroting 2022-2025 en het voorstel “ Samen verder”.

Bij de Kadernota 2022-2025 stonden wij voor een opgave omdat het meerjarenperspectief negatief was. Met de Heroverwegingen heeft u in juli 2021 besluiten genomen om dit bij te stellen. Bij het financieel perspectief vanuit de Kadernota waren er twee grotere financiële onzekerheden, de herverdeling van het Gemeentefonds en de rijksmiddelen voor de jeugdzorg. Deze posten zijn van grote invloed op het meerjarenperspectief. Bij het opstellen van het financieel perspectief bij de Kadernota 2022-2025 hebben wij destijds de richtlijnen van de toezichthouder gevolgd en hebben we deze twee onzekerheden niet financieel verwerkt. Inmiddels is er meer zicht op de rijksmiddelen voor de jeugdzorg.

Sinds het moment van de besluitvorming (1 juli 2021) over de herooverwegingen is er in financieel opzicht vanuit het Rijk beweging gekomen. Al eerder (mededeling 913) hebben we u gemeld dat er voor 2022 extra middelen voor de jeugdhulp beschikbaar zijn gesteld. Eind juli heeft onze toezichthouder (Provincie Fryslân) ons op de hoogte gesteld van de afspraken, tussen het Rijk, provincies en gemeenten, waarbij gemeenten 75% van de extra jeugdmiddelen als structureel mogen verantwoorden. Dit heeft er in belangrijke mate voor gezorgd dat het meerjarenperspectief 2022-2025 de eerste jaren behoorlijk positief is.

In de voorliggende Programmabegroting 2022-2025 zijn de besluiten vanuit de Kadernota 2022-2025, de Heroverwegingen en de Meicirculaire 2021 verwerkt.

Het meerjarenperspectief heeft zich, na de besluitvorming van de herooverweging, positief ontwikkeld. Daarom doen wij u met ‘Samen verder’ een voorstel over de inzet van het begrotingsperspectief. Hierin hebben wij de toezegging verwerkt om de besluiten van de herooverwegingen tegen het licht te houden als het meerjarenperspectief zou meevallen. Het voorstel ‘Samen Verder’ wordt u gelijktijdig met de Programmabegroting 2022-2025 aangeboden.

Beoogd effect

Het vaststellen van de Programmabegroting 2022-2025 en het voorstel “Samen verder”.

Argumenten

1.1 Programmabegroting 2022 en meerjarenperspectief vaststellen

Het vertrekpunt voor het opstellen van deze (financiële) begroting is de Kaderbrief 2022-2025 met de mededeling over de gevolgen van de Meicirculaire 2021 en de besluiten vanuit de heroverweging. Het structurele perspectief wijkt af van het gepresenteerde perspectief bij de Kaderbrief 2022. Dit heeft een aantal (autonome) oorzaken zoals:

- het structureel mogen ramen van 75% vanaf 2023 van de rijksmiddelen Jeugd
- lagere indexatie lonen in 2021 welke van invloed zijn op de berekening van 2022 en verder
- hogere besparing door gedetailleerde doorrekening van de afschrijvingslasten van 50% naar 60% van de WOZ waarde

Daarnaast zijn er ontwikkelingen geweest die leiden tot een uitzetting van de begroting zoals de structurele uitbreiding formatie griffie, de incidentele middelen voor de raad voor de procedure benoeming burgemeester en de incidentele verhoging voor bestrijding eikenprocessierups (motie 124).

Ten aanzien van de herverdeling van het Gemeentefonds zijn de financiële gevolgen nog onbekend. Wel is bekend dat het nadelige effect van het huidige verdeelmodel lager is dan een eerdere versie. Eind augustus is bekend gemaakt dat de herverdeling een nadelig invloed zal hebben van circa € 700.000 (op basis van gegevens 2019) voor onze gemeente. Zoals door de toezichthouder is voorgeschreven is de herverdeling van het Gemeentefonds niet financieel verwerkt in de begroting.

In onderstaande tabel ziet u het structureel meerjarenperspectief inclusief het besluit vanuit de heroverweging en daaronder het structureel resultaat inclusief de bovenstaande ontwikkelingen.

	bedragen x € 1.000			
Begrotingsresultaat	Begroting 2022	MJB 2023	MJB 2024	MJB 2025
Begrotingsresultaat besluit heroverweging				
Saldo baten en lasten	- 186	- 45	228	559
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	- 67	-	-	-
Totaal structureel begrotingsresultaat besluit heroverweging	- 119	- 45	228	559
Begrotingsresultaat incl ontwikkelingen na heroverweging				
Saldo baten en lasten	1.579	1.162	1.354	2.222
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	153	86	86	-
Totaal structureel begrotingsresultaat incl ontwikkelingen na heroverweging	1.732	1.248	1.440	2.222

1.2 Septembercirculaire 2021

De laatst verschenen (en verwerkte) circulaire van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is de Meicirculaire 2021. De definitieve uitkomsten van de Septembercirculaire 2021 delen wij u mee voorafgaand aan de behandeling van de begroting.

2. Samen Verder

2.1 tot en met 2.4 - Herziening van de Heroverwegingen

Bij de behandeling van de herooverwegingen hebben wij aangegeven dat we de herooverwegingen opnieuw tegen het licht zouden houden als het meerjarenperspectief zou meevallen. Wel is het zo dat we diverse besluiten weloverwogen hebben genomen. We vinden nog steeds dat als de middelen efficiënter ingezet kunnen worden, de besparingen haalbaar zijn en het maatschappelijk effect gering is, we deze besparingen door moeten zetten. Dit staat los van of er wel of geen financiële noodzaak is.

Vanuit dit oogpunt zijn de voorgestelde besluiten 2.1 tot en met 2.4 geformuleerd met een saldo van ruim € 300.000 in 2025.

Zie voor een toelichting het voorstel 'Samen verder' (bijlage 2)

2.5 tot en met 2.8 - Ontwikkelingen in de begroting waarvoor nog een apart voorstel komt

Naast een herziening van de herooverwegingen ziet het college enkele dossier en thema's die aandacht vragen. We bieden met de voorstellen uit 'Samen Verder' de mogelijkheid om met inwoners, onze samenleving en het gemeentebestuur de komende jaren verder te bouwen aan een mooi Ooststellingwerf oftewel 'Samen verder'. Er lopen een aantal belangrijke onderwerpen die we stevig in de steigers willen zetten of houden. Op de thema's kunst en cultuur en recreatie en toerisme willen we een (tijdelijke) impuls geven om de juiste richting in te slaan. Wat betreft het Biosintrum en de Bosbergtoren willen we vooruitlopend op de definitieve besluitvorming bij de integrale afweging rondom de begroting hiervoor in deze periode de financiële armslag borgen.

Zie voor een toelichting het voorstel 'Samen verder' (bijlage 2)

In onderstaande tabel zijn de financiële gevolgen van punt 2.1 tot en met 2.8 opgenomen:

x € 1.000

Begrotingsperspectief 2022-2025	2022	2023	2024	2025
Meerjarenperspectief 2022-2025 primitieve begroting				
Structureel perspectief	1.732	1.248	1.440	2.222
Totaal perspectief	1.579	1.162	1.354	2.222
Voorstel "Samen Verder"				
Herziening vanuit heroverweging	- 99	- 201	- 264	- 326
<i>Het inzetten op een terughoudender rol voor de gemeente bij de visie op Samenleven</i>		- 40	- 40	- 40
<i>Het versoberen van het niveau van de openbare ruimte voor groen, afval, sportvelden en speelvoorzieningen</i>	- 36	- 36	- 36	- 36
<i>De opbrengst OZB woningen te verhogen</i>	- 38	- 75	- 113	- 150
<i>Voor de helft terugdraaien de opbrengst OZB niet-woningen te verhogen</i>	- 25	- 50	- 75	- 100
Ontwikkelingen verwerkt in de begroting waarvoor nog een apart voorstel komt				
Uitzettingen structureel	- 83	- 83	- 83	- 83
Bosbergtoren	- 48	- 48	- 48	- 48
Kunst en cultuur "De Bruisplek"	- 35	- 35	- 35	- 35
Uitzettingen incidenteel	- 118	- 118	- 80	- 80
Biosintrum	- 80	- 80	- 80	- 80
Vitale vakantieparken	- 38	- 38	-	-
Meerjarenperspectief 2022-2025 incl voorstel "Samen verder"				
Structureel perspectief	1.551	964	1.094	1.813
Totaal perspectief	1.280	761	928	1.733
Opgaven/ risico's nog niet verwerkt in de begroting				
Risico herverdeling gemeentefonds, nog niet verwerkt in de begroting cf richtlijnen toezichthouder		375	700	700
Verduurzaming en energietransitie	PM	PM	PM	PM
Aantrekkelijke regio	PM	PM	PM	PM
Toerisme en recreatie	PM	PM	PM	PM
Fysiek domein	PM	PM	PM	PM
OWO	PM	PM	PM	PM

3. Paragraaf 8 Gebiedsuitwerking

De paragraaf Gebiedsuitwerking geeft geen relevante informatie meer weer. De verschillende onderdelen zijn opgenomen in de verschillende programma's en daarom stellen wij voor om deze paragraaf niet meer op te nemen in de begroting.

4. Thema 4.4. Participatiefonds

Vanaf 2020 is het restant van het Participatiebudget (voor 2020 en 2021) opgenomen in de reserve Ambitiefonds en bij de Heroverwegingen is het Ambitiefonds opgegaan in de Algemene Reserve. Er is geen sprake meer van het Participatiefonds en daarom stellen wij voor dit thema te verwijderen.

5. Eerste begrotingswijziging 'Samen verder'

De besluitvorming over de voorstellen van Samen verder zijn van invloed op het begrotingsresultaat. Om een accuraat beeld te presenteren van onze Programmabegroting 2022 en het meerjarenperspectief stellen we voor om deze wijziging te verwerken in de eerste begrotingswijziging 2022.

Kanttekeningen / alternatieven

De herverdeling van het gemeentefonds is niet opgenomen in de begroting zoals voorgeschreven door de toezichthouder. De huidige stand van zaken (september 2021) is dat vanaf 2023 dit een nadelig gevolg voor onze gemeente heeft oplopend tot € 700.000.

Financiële toelichting

Zie argument 1.1, 2 en 5, de programmabegroting 2022-2025 en het voorstel 'Samen Verder'

Juridische toelichting

Publicatie

De Programmabegroting is beschikbaar via ooststellingwerf.begrotingsapp.nl

Uitvoering

Planning:

- Dinsdag 26 oktober 2021: Raadscommissie P&C
- Dinsdag 9 november 2021: Raadsvergadering

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris

, burgemeester.

A. Ter inzage liggende stukken

1. Programmabegroting 2022-2025
2. Voorstel "Samen verder"
3. Memo procedure Programmabegroting 2022-2025
4. Format technische vragen Programmabegroting 2022-2025