Raadsvoorstel Besluitvormend

Programmabegroting 2022-2025 Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-21-211250
datum collegevergadering:	28 september 2021
datum raadsvergadering:	11 november 2021
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Suzanne Moret
e-mailadres:	S.Moret@hltsamen.nl

Wij stellen voor:

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2023-2025 zoals opgenomen in de financiële begroting.
3. De voorgenomen investeringen voor het jaar 2022 en de hieraan verbonden meerjarige budgetten voor afschrijvingen vast te stellen.
4. Een incidenteel budget voor verdere implementatie omgevingswet van € 80.000 in 2022 beschikbaar te stellen.
5. Een structureel budget voor de Praktijk Ondersteuner Huisarts (POH) Jeugd van € 145.000 vanaf 2022 beschikbaar te stellen.

Inleiding
Het college van Teylingen presenteert de begroting voor de jaren 2022-2025.
De programmabegroting 2022 is het instrument van de raad om de kaderstellende en toezichthoudende taak te kunnen vervullen. Dit is de laatste begroting van de lopende raadsperiode. Wanneer we terugkijken op de afgelopen drie jaar, concluderen we dat we echt een verschil hebben gemaakt. We hebben concrete stappen gezet om te investeren in de toekomst van Teylingen.
Voor volgend jaar is het gelukt de begroting 2022 sluitend te krijgen. Voor de jaren erna is begroting structureel negatief: het zijn financieel onzekere tijden. De uitgaven waar we voor komen te staan, zijn moeilijk te voorspellen. Ook staat nog niet vast welke inkomsten we kunnen verwachten.

In maart 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen, waarna een nieuwe raad en een college zal worden samengesteld. Het huidige college wil de komende maanden een overzicht opstellen met mogelijkheden waar uitgaven verminderd kunnen worden en waar extra inkomsten kunnen worden gegenereerd. Dit overzicht zal tegelijk gereed zin met de met de strategische verkenningen die door HLTsamen worden opgesteld. Beide producten zijn daarmee input voor de coalitieonderhandelingen.

Bestaand kader en context
U heeft op basis van de Gemeentewet het budgetrecht. Via de programmabegroting autoriseert u het college om uitgaven te doen ter hoogte van de in de jaarschijf 2022 in de begroting opgenomen bedragen.
De Programmabegroting 2022-2025 borduurt voort op de Kadernota 2022 die u op 24 juni dit jaar hebt behandeld.
Het wettelijk kader wordt gevormd door de Gemeentewet, de wet Dualisering gemeentebestuur en het Besluit Begroting en Verantwoording. Daarnaast heeft u uw eigen Financiële verordening en bijbehorende nota's vastgesteld.

Beoogd effect
Het doel is een duurzaam structureel sluitende begroting 2022-2025. Dit is nu gelukt voor 2022, maar vanaf 2023 is het financiële meerjarenperspectief niet sluitend. De financiële tekorten lopen vanaf 2023 en 2025 op naar ca. € 3 miljoen. In 2024 hebben wij een groter tekort van € 3,8 miljoen.

Argumenten
1.1 de raad heeft het budgetrecht;
Op basis van de gemeentewet heeft de raad het budgetrecht en het vaststellen van het komende begrotingsjaar 2022 is wettelijk vastgelegd.

1.2.doordat het jaar 2022 structureel in evenwicht voldoet de gemeente Teylingen aan het criteria van structureel evenwicht voor repressief toezicht (achteraf) van de toezichthouder (de provincie Zuid-Holland).
Een belangrijk toetsingskader van de Provincie om in aanmerking te komen voor repressief (achteraf) toezicht is of het komende begrotingsjaar structureel en materieel in evenwicht is. De programmabegroting 2022 is in het jaar 2022 structureel in evenwicht, de jaren erna 2023-2025 zijn niet structureel in evenwicht en laten een tekort zien.

2. De begrotingsjaren na 2022 worden aan u gepresenteerd om het meerjarige effect van de begroting inzichtelijk te maken.

3. De opgenomen investeringen in 2022 moeten expliciet worden goedgekeurd door de gemeenteraad omdat de bevoegdheid tot het vaststellen van de investeringskredieten bij de raad ligt.
Om de totale financiële positie te kunnen beoordelen zijn de afschrijvingen van alle investeringen in het investeringsplan meerjarig opgenomen.

4. Ook in 2022 is er incidenteel budget nodig voor de implementatie van de omgevingswet.
De ingang van de omgevingswet staat gepland voor 1 juli 2022. De implementatie loopt nog door vanwege het uitstel van de wet en de late oplevering van het DSO. We denken hierbij onder andere ook aan het programma management en bijvoorbeeld de externe communicatie. Om deze reden stellen wij voor, het implementatie budget van het Programma incidenteel nog door te zetten in 2022.

5. een POH-jeugd krijgt door een uitgebreidere intake een completer beeld van de hulpvraag en complexiteit van de problematiek en is daardoor beter in staat de juiste hulp in te zetten voor de jeugdige.
Het college stelt voor om de Praktijk Ondersteuner Huisarts Jeugd structureel te verwerken in de begroting vanaf 2022 (€ 145.000).

Kanttekeningen
De septembercirculaire 2021 is op 21 september 2021 uitgebracht. Ten tijde van het schrijven van deze begroting is het financiële effect van deze circulaire op het financieel meerjarenperspectief nog niet bekend. Wij zullen u hierover begin oktober 2021 informeren via een raadsbrief.

Financiële consequenties
De begroting 2022-2025 is stap voor stap tot stand gekomen. De begrotingscyclus is gestart met het negatieve financieel meerjarenperspectief dat opgenomen is in de Kadernota 2022-2025.

Bedragen x €1.000 -= nadeel	2022	2023	2024	2025
Kadernota 2022-2025	-645	-2.293	-2.807	-2.146
Meicirculaire	288	-8	-290	-342
Extra rijksmiddelen Jeugd	1.884	1.122	1.026	911
Nieuwe voorstellen	-225	-145	-145	-145
Actualisatie begroting	-1.842	-1.737	-1.573	-1.298
Correctie opschalingskorting 2022	439			
Inzetten stelpost Jeugd TWO Holland Rijnland	150			
Begroting 2022-2025	**49**	**-3.061**	**-3.789**	**-3.020**
Minus incidentele uitgaven en inkomsten	264	109	109	-
Structureel evenwicht 2022-2025	**313**	**-2.952**	**-3.680**	**-3.020**

Na de aanbieding van de kadernota 2022 aan de gemeenteraad is de **meicirculaire** van de algemene uitkering bekend gemaakt. Dit heeft een positief effect op 2022 (€288.000), maar in de jaren erna verslechterd de algemene uitkering met - € 342.000 in 2025.

Daarna heeft de arbitragecommissie in juni 2021 uitspraak gedaan. Het kabinet volgt de uitspraak van de arbitragecommissie en heeft een toezegging gedaan in 2022 van € 1,8 miljard voor **extra rijksmiddelen Jeugd**. Het deel van Teylingen bedraagt netto in 2022 € 1,884 miljoen.

In de begroting 2022 doet het college **een voorstel** voor incidenteel budget voor de verdere implementatie van de omgevingswet en een voorstel voor structurele inzet van een Praktijk Ondersteuner Huisarts Jeugd.

Het financieel meerjarenperspectief is na het opstellen van de kadernota **geactualiseerd** aan de hand van diverse nieuwe inzichten en raadsbesluiten.
Het memo aansluitingsverschillen GR'en sociaal domein, dat is toegezonden aan de raad op 10 september 2020, is daarbij verwerkt in de meerjarenbegroting vanaf 2022.

Op basis van het bericht bij de onlangs verschenen septembercirculaire 2021 heeft het college het bevriezen van de **opschalingskorting** alvast opgenomen (€ 439.000).
Daarnaast is een **stelpost jeugd** opgenomen inzake de inwerkingtreding van het inkoopbeleid jeugd in 2022 van
+ € 150.000.

De gevolgen van deze ontwikkelingen vormen de begroting 2022-2025.
Het saldo van de meerjarenbegroting 2022-2025 geeft in 2022 een licht positief beeld van € 49.000 en is structureel in evenwicht. Vanaf 2023 is dit negatief met € 3 miljoen in 2023 en 2025. In 2024 hebben wij een groter tekort van € 3,8 miljoen.

Aanpak, uitvoering en participatie
Deze programmabegroting 2022 – 2025 verschijnt naast de pdf-vorm ook in de vorm van een website toegankelijk voor onze inwoners, ondernemers en verenigingen

De vorm van de website maakt de begroting overzichtelijker door de doorklikbaarheid naar de verschillende niveau's in de programmabegroting. Deze zal beschikbaar worden gesteld via de gemeentelijke website.
De presentatie van de begroting 2022-2025 aan de pers vindt plaats door het college op 1 oktober.

Duurzaamheid
Duurzaamheidsperspectief is in de opstelling van de begroting integraal meegenomen, waarbij wordt opgemerkt dat de begroting een zelfstandig programma Duurzaam denken en doen kent.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Iedere gemeente heeft haar eigen begroting en een eigen financieel beleid.

Urgentie
Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht geldt (o.a.) de voorwaarde dat de begroting voor 15 november naar de toezichthouder is verzonden.

Evaluatie
Met het opstellen van de diverse P&C-documenten evalueren wij intern en met de P&C-werkgroep de uitvoering van de begroting.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Programmabegroting 2022-2025

het college van burgemeester en wethouders,

Jeroen F.A. Tomassen	Carla G.J. Breuer
secretaris	burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Teylingen,

gelezen het voorstel van het college van 28 september 2021 met als onderwerp Programmabegroting 2022-2025 Teylingen

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op het bepaalde in artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet,

besluit:

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen.
2. Kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2023-2025 zoals opgenomen in de financiële begroting.
3. De voorgenomen investeringen voor het jaar 2022 en de hieraan verbonden meerjarige budgetten voor afschrijvingen vast te stellen.
4. Een incidenteel budget voor verdere implementatie omgevingswet van € 80.000 in 2022 beschikbaar te stellen.
5. Een structureel budget voor de Praktijk Ondersteuner Huisarts (POH) Jeugd van € 145.000 vanaf 2022 beschikbaar te stellen.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 11 november 2021.

Digitaal ondertekend door Robert van Dijk
op 12-11-2021

Robert van Dijk
griffier

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 12-11-2021

Carla G.J. Breuer
voorzitter