Raadsvoorstel Besluitvormend

Kadernota 2022 Teylingen

aan:	de raad van de gemeente Teylingen
zaaknummer:	Z-21-175580
datum voorstel:	20 mei 2021
datum collegevergadering:	25 mei 2021
datum raadsvergadering:	24 juni 2021
agendapunt:	0
portefeuillehouder:	M.E.I. Volten
behandelend ambtenaar:	Suzanne Moret
e-mailadres:	S.Moret@hltsamen.nl

Wij stellen voor:

1. Vaststellen van de kadernota 2022;
2. Een sluitende begroting 2022 in de meerjarenbegroting 2022-2025 aan te bieden.
3. Het kompas te vertalen naar de mogelijke oplossingsrichtingen.
4. Voor de invulling van de ombuigingsvoorstellen de zoekrichting aan het college mee te geven in het debat.

Inleiding
De kadernota 2022 geeft u inzicht in de verdere invulling van de ambities van het collegewerkprogramma 'Vitaal Teylingen' en de ontwikkeling van het financiële meerjarenperspectief 2022-2025.
Het saldo van het financiële meerjarenperspectief in de kadernota laat in 2022 een tekort zien van € 645.000 oplopend tot € 2,1 miljoen negatief in 2025. In de kadernota geven wij een eerste aanzet om over een aantal thema’s in gesprek te gaan met elkaar om uiteindelijk een meerjarenbegroting 2022-2025 te kunnen vaststellen in november 2021

Bestaand kader en context
Van toepassing zijn de Gemeentewet, de wet Dualisering gemeentebestuur, het Besluit Begroting en verantwoording, de Financiële verordening en de nota’s die daaruit voortvloeien. Als onderdeel van de jaarlijkse planning- en controlcyclus legt de kadernota de basis voor de begroting 2022.

Beoogd effect
Een gezond, solide en toekomstbestendig financieel beleid en invulling geven aan uw budgetrecht. Op basis van de uitkomsten van uw beraadslagingen op 24 juni a.s. zal de begroting voor 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 verder worden uitgewerkt.

Argumenten
1.1 Met het vaststellen van de kadernota stelt u de uitgangspunten en kaders vast voor het samenstellen van de begroting 2022-2025.
De kadernota is een eerste stap naar een meerjarenbegroting 2022-2025.Door de kadernota vast te stellen stemt u in met de actualisatie van het financiële meerjarenperspectief (autonome ontwikkelingen), waaronder de begrotingsuitgangspunten in bijlage 1. Daarnaast stemt u in met de voorstellen die het college heeft gedaan om haar ambities in het kader van "Vitaal Teylingen" te realiseren.

2.1 Het financiële meerjarenperspectief 2022-2025 kent nog veel onzekerheden en onduidelijkheid.
Het saldo van het financiële meerjarenperspectief in de kadernota laat in 2022 een tekort zien van € 645.000 oplopend tot € 2,1 miljoen negatief in 2025. Het college wil hierbij tenminste het jaar 2022 bij de behandeling van de begroting 2022-2025 in evenwicht laten zijn. De huidige collegeperiode loopt tot Q2 in 2022. Het financiële meerjarenperspectief laat nog veel onzekerheden en onduidelijkheden over de ontwikkeling van de algemene uitkering (extra inkomsten). We willen graag met uw raad in gesprek om mogelijke oplossingsrichtingen voor 2022 en daarna te verkennen, om de mogelijkheden mee te geven aan een nieuw college bij coalitie-onderhandelingen.

2.2 Het behouden van het repressief toezicht bij de Provincie Zuid-Holland.
Het toezicht van de Provincie is gesplitst in preventief en repressief toezicht. Repressief toezicht is standaard en houdt in dat de begroting en begrotingswijzigingen direct uitgevoerd kunnen worden zonder afhankelijk te zijn van een voorafgaande goedkeuring van de Provincie. Bij preventief toezicht is die goedkeuring wel nodig. Om in aanmerking te komen voor de vorm van repressief toezicht stelt de Provincie in haar circulaire 2021 de voorwaarde dat de begroting 2022 structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Als dit niet zo is, dan moet aannemelijk zijn dat dit evenwicht uiterlijk in het laatste jaar van de meerjarenraming tot stand is gebracht.

3.1 Het kompas te gebruiken om de oplossingsrichtingen bij de financiële tekorten verder uit te werken bij de begroting 2022.
Bij de kadernota 2021 is het kompas naar een duurzaam sluitende begroting voor een Vitaal Teylingen aan de gemeenteraad en het college aangeboden. Op 28 september 2020 is de motie Kompas begrotingsjaren 2021-2024 aangenomen in de gemeenteraad. Wij stellen voor om het kompas te gebruiken om de oplossingsrichtingen in de begroting 2022 verder uit te werken.

4.1 Wij horen graag uw inbreng in het verder uitwerken van de programmabegroting 2022.
Wij vragen u in de raadsbehandeling van de kadernota 2022 richting te geven over de mogelijke oplossingsrichtingen. Op deze manier kunnen wij u inbreng meenemen bij het verder samenstellen van de begroting 2022-2025.

Kanttekeningen
Het verwachte financiële meerjarenperspectief 2022-2025 in de kadernota 2022 heeft betrekking op de nu bekende gegevens. De cijfers kunnen, tot de behandeling in de gemeenteraad van november, ook nog wijzigen door bijvoorbeeld Rijksbeleid.

De meicirculaire 2021 van het gemeentefonds is niet meegenomen in de kadernota 2022. Zodra de meicirculaire 2021 beschikbaar is, zullen wij u hierover nader informeren. Vooraf willen we u meegeven dat in de meicirculaire de verdeelmaatstaf woning WOZ-waarden is opgenomen. Dit heeft veelal een negatief effect op de berekening van de algemene uitkering voor Teylingen. Hoe hoger de ontwikkeling van de gemiddelde WOZ-waarden (verdeelmaatstaf) van een gemeente, hoe lager de algemene uitkering. Het Rijk gaat er dan vanuit dat een gemeente meer mogelijkheden heeft om OZB te innen bij haar inwoners.

Financiële consequenties
Het saldo van de meerjarenbegroting laat in 2022 een tekort zien van € 645.000 oplopend tot € 2,1 miljoen negatief in 2025.

Aanpak, uitvoering en participatie
Het spoorboekje richting programmabegroting 2022 - 2025 ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

Datum/periode	**Activiteit**
28 mei 2021	Aanbieding kadernota aan de raad en inwoners
Medio juni 2021	Indien gewenst: Thema avond kadernota
Medio juni 2021	Uitkomsten meicirculaire 2021 Algemene uitkering
24 juni 2021	Besluitvorming in de raad over kadernota
1 oktober 2021	Aanbieden programmabegroting
Medio oktober 2021	Uitkomsten septembercirculaire Algemene uitkering
Medio oktober 2021	Bijpraten raad over de concept begroting
4 november 2021	Behandeling concept begroting in raad

Duurzaamheid
N.v.t.

Hillegom-Lisse-Teylingen (HLT)
Hillegom en Lisse kennen een eigen planning- en controlcyclus, gebaseerd op hun eigen financiële verordening.

Urgentie
Het vaststellen van de Kadernota 2021 biedt ons handvatten om de Programmabegroting 2021 -2024 samen te stellen. De begroting voor het jaar 2021 moet voor 15 november zijn aangeboden bij de toezichthouder, de provincie.

Evaluatie
Evaluatie vindt plaats via de tussentijdse rapportages en de jaarstukken.

Bijlagen en achtergrondinformatie
1. Kadernota 2022 Teylingen
2. Kompas naar een duurzaam sluitende begroting voor een Vitaal Teylingen

namens 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 25 mei 2021 met als onderwerp Kadernota 2022 Teylingen

gelet op de behandeling in de raadscommissie- en raadsvergadering,

gelet op artikel 108 in de Gemeentewet,

besluit:

1. In te stemmen met de begrotingsuitgangspunten zoals aangegeven in bijlage 1, blz 40 en 41 en financiële effecten daarvan voor de begroting 2022-2025. De uitkomsten van de algemene beschouwingen mee te geven aan het college voor het opstellen van de begroting 2022-2025.

Aldus aangepast besloten in de raadsvergadering van 24 juni 2021,

Digitaal ondertekend door Robert van Dijk
op 07-07-2021

Digitaal ondertekend door Carla G.J. Breuer
op 07-07-2021

Robert van Dijk
griffier

Carla G.J. Breuer
voorzitter