Addendum begroting 2022, pagina 11 en 12.

Op pagina 11 staan bij de kolom 2024 de minnen onduidelijk weergegeven, dit is aangepast.
Op pagina 12 ontbreekt bij 2025 een min voor € 81.741, dit is aangepast.

- Samen met de andere Waddeneilanden willen we invulling geven aan het in 2020 uitgevoerde onderzoek naar (tijdelijke) huisvestingsmogelijkheden van (seizoens)personeel. Dit is één van de onderwerpen die in het Programma Waddeneilanden is opgenomen.
- Samen met een bewonersinitiatief (Waddenwonen) onderzoekt de gemeente de mogelijkheden van CPO, collectief particulier opdrachtgeverschap.
- Op het terrein van duurzaamheid wordt in 2022 de Transitievisie Warmte, de Regionale Energiestrategie (RES) 1.0 en de Nota Dursum eilaun verder uitgerold en, indien de subsidie wordt toegekend, wordt gestart met de uitvoering van de pilot aardgasvrije wijken (PAW).
- Om te kunnen inspelen op klimaatverandering en klimaatadaptie wordt in samenwerking met de andere Waddeneilanden een 'hoogwaterstresstest' uitgevoerd.
- Vanaf 2022 wordt gewerkt met jaarplannen voor de uitvoering van het meerjarenplan verduurzaming gemeentelijk vastgoed.

Tot zover een greep uit onze plannen voor 2022. Wij vertrouwen erop dat we samen met de Gemeenteraad en de eilander gemeenschap de leefbaarheid, de voorzieningen en de dienstverlening op een goed te niveau kunnen houden. Met elkaar, transparant en waar mogelijk van onderop gaan we enthousiast verder aan het werk voor ons mooie eiland en haar inwoners.

2. Financiën

De primaire begroting 2022 levert een voordeel op van € 19.669.
In paragraaf 2.1 geven we een verklaring voor de verschillen tussen de NFK 2022-2025 en de begroting 2022-2025. In paragraaf 2.2 staan de voorstellen nieuw beleid. Per saldo volgt er een sluitende begroting voor 2022 en een niet sluitende begroting voor 2023-2025.

Samengevat ziet het er als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2022	19.669	-9.325	-21.592	-81.946
Nieuw beleid	0	60	128	205
Begrotingssaldo incl. nieuw beleid	19.669	-9.265	-21.464	-81.741

Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	19.669	-9.265	-21.464	-81.741

2.1 Verschillenverklaring tussen NFK 2022-2025 en begroting 2022-2025

In juni hadden we in de NFK een nadeel van € -23.738 (Tekort met structureel effect € 8.85.6 en incidentele lasten € 14.882) verwacht. In de tabel hier meteen onder ziet u per jaar de saldi die waren gepresenteerd bij de Notitie Financieel Kader 2022-2025 afgezet tegen de resultaten die we nu bij de begroting 2022 presenteren. Dit levert voor 2022 een voordelig verschil op, voor de jaren daarna levert het een nadelig verschil op.

Voor alle duidelijkheid, als er een minteken voor een bedrag staat betreft het een nadeel. Dus ofwel een hogere uitgave dan wel lagere inkomsten. Een minteken voor het bedrag van het begrotingssaldo betekent dus een

nadelig saldo. Omgekeerd geldt dat voordelen / een voordelig begrotingssaldo met een positief bedrag worden weergegeven.

	2022	2023	2024	2025
NFK 2022-2022 (excl. meicirculaire 2021) inclusief incidentele lasten en nieuw beleid	-23.738	-19.535	-13.428	n.v.t.
Resultaat Begroting 2022 inclusief nieuw beleid	19.669	-9.265	-21.464	-81.741
Er is in 2022 en 2023 een voordeel en 2024 een nadeel ten opzichte van de NFK '22-'25	**43.407**	**10.270**	**-8.036**	**n.v.t.**

	Verschillenverklaring:			
nr.	**Toelichting**	**2022**	**2023**	**2024**
1	***Algemene uitkering***			
2	Meicirculaire 2021, Algemene uitkering	148.951	142.546	136.656
3	Afspraken rijk en gemeenten over extra compensatie jeugdzorg in 2022 ad € 1,3 miljard.	74.000	-	-
4	Compensatie jeugdzorg vanaf 2023		61.400	57.600
5	Correctie primitieve begroting 2021, al opgenomen bedragen jeugd.	-13.000	-13.000	-13.000
6	Septembercirculaire 2020, effecten 2022 ev.	-14.000	-29.000	-27.000
7	Meicirculaire 2021, Wet Open Overheid (2022 t/m 2026)	-79.000	-88.000	-99.000
	Overig			
8	Schatting stijging kosten individuele voorzieningen natura jeugd op basis van uitgaven 2021.	-60.000	-60.000	-60.000
9	Verzekeringen diversen kostenplaats	-5.134	-5.135	-5.135
10	Verhoging kosten gemeenteraad	-13.515	-13.240	-13.165
11	Diverse kosten verkiezingen	-5.400	-1.500	-1.500
12	De bedragen voor huur glascontainers bedrijfsafval waren te laag geraamd, deze budgetten verhoogd.	-5.000	-5.000	-5.000
13	Stedin, dividend, conform raadsvoorstel	3.942	3.942	3.942
14	De opbrengst onroerende zaakbelasting eigenaren woningen was in 2021 hoger dan begroot. Hierdoor worden ook meer inkomsten in 2022 verwacht.	10.274	10.884	11.047
15	Leges begraafplaatsenrechten: In de begroting is opgenomen dat de leges voor de begraafplaatsen in 2022 100% kostendekkend zijn. Dit betekent een stijging van 32,8% van de leges. Dit stellen we bij omdat de administratie van de begraafplaatsen nog niet geheel op orde is. De verwachting dat dit in 2023 wel het geval is. De reguliere ophoging van 2% in 2022 is wel doorgevoerd.	-8.700	-	-
	Overige verschillen < € 5.000	9.989	6.373	6.519
	Mutaties reserves en voorzieningen budgettair neutraal			
16	Voorziening wegen: Van de geplande toevoeging van de voorziening wegen aan de algemene reserve in 2022 ad € 80.000 wordt € 40.000 doorgeschoven naar 2023.	40.000	-40.000	-
17	Algemene reserve Zie boven	-40.000	40.000	-