Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl

Datum	
Nummer	
Datum commissievergadering	
Datum raadvergadering	

OPLEGGER

Registratienummer	2021-27004 / 21Z.004239
Onderwerp	Begroting 2022-2025
Portefeuillehouder	Frank ten Have
Uiterste behandeldatum (+reden)	9 november 2021 (de begroting dient voor 15 november toegezonden te worden aan Provincie Zuid-Holland)
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting	Vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, moet de gemeenteraad deze toezenden aan gedeputeerde staten van Provincie Zuid-Holland. Wij bieden u met deze raadsoplegger de Begroting 2022-2025 aan, zodat u deze in de raadsvergadering van 9 november a.s. kunt behandelen en vaststellen. Aansluitend kunnen wij zorgen voor tijdige toezending aan de provincie.
Te nemen besluit	1. De Begroting 2022-2025 vast te stellen. 2. Conform het voorstel in de Kaderbrief 2021 de bestemmingsreserve Onderhoud Kapitaalgoederen in te stellen. 3. In te stemmen met de storting van € 1,7 mln vanuit de dekkingsreserve in de bestemmingsreserve Onderhoud Kapitaalgoederen.
Bijlagen	Begroting 2022-2025 (2021-27078)
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord opmerking: Arjan de Vos griffier	Arnoud Rodenburg voorzitter

Inleiding
Op grond van artikel 191 van de gemeentewet dient de gemeenteraad een begroting vast te stellen 'voorafgaande aan dat waarvoor zij dient'. Lid 2 van dit artikel schrijft voor dat het college de vastgestelde begroting binnen twee weken na de vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 november van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting dient, zendt aan gedeputeerde staten. Wij bieden u de Begroting 2022-2025 aan, zodat u deze in de raadsvergadering van 9 november a.s. kunt behandelen en vaststellen. Aansluitend kunnen wij zorgen voor tijdige toezending aan de provincie.

In de Kaderbrief 2021 schreven wij al bij het 'Algemeen financieel beeld' dat na financieel moeilijke jaren en met nog altijd onzekere vooruitzichten het scherp aan de wind zeilen blijft voor de gemeente Midden-Delfland (en overigens voor het grote merendeel van gemeenten). Weliswaar slaagden we er de afgelopen jaren in een sluitende begroting vast te laten stellen, maar dit was zeker geen sinecure. Voor de Begroting 2022-2025 gold dit eveneens, maar met de voorgestelde maatregelen alsmede de voorzichtige, terughoudende opstelling ten aanzien van de gemeentelijke financiën is er sprake van een voldoende solide financiële structuur (zie ook Financiële begroting). Zeker omdat de ramingen reëel zijn, we veel 'pijn' (storting in reserve BUIG, maatregelen jeugdzorg, etc.) in de eerste begrotingsjaren hebben genomen en er toch een positief meerjarenperspectief is.

Desondanks moeten we waakzaam zijn en blijven, omdat onze financiële positie als gevolg van diverse ontwikkelingen onder druk blijft staan. De invoering van de omgevingswet, de uitvoering van het landelijk Klimaatakkoord, landelijke loonafspraken en de (nog altijd) ontoereikende budgetten vanuit het Rijk voor overgenomen zorgtaken zijn daarop van invloed.

Het proces om te komen tot een sluitende begroting is niet makkelijk geweest, maar heeft wel geleid tot een sluitende begroting voor de jaren 2022-2025. Hiervoor is voor 2022-2024 wel een incidentele aanwending van de algemene reserve nodig.
Dit is bereikt door enerzijds uit te gaan van ervaringscijfers uit voorgaande jaren en reële ramingen voor het sociaal domein en anderzijds kritisch te zijn bij het ramen van de budgetten in combinatie met een pakket aan maatregelen.

Door deze handelwijze zijn wij er in geslaagd een begroting te presenteren waarin:
- de stijging van de OZB-opbrengsten (en dus lasten voor de burger) in 2022 beperkt worden tot 3% (met de oude systematiek had dit op kunnen lopen tot 10%);
- de tarieven voor afvalstoffenheffing en rioolheffing verlaagd worden met 4% respectievelijk 8%
- de voorzieningen in deze gemeente in stand blijven en we investeren in onze organisatie en het onderhoud van onze kapitaalgoederen;
- de essentie van ons collegewerkprogramma overeind blijft;
- we een solide financiële positie houden met onze solvabiliteit en ons weerstandsvermogen.

Beoogd effect
Vaststellen van de Begroting 2022-2025.

Financiën
Voor de Begroting 2022-2025 vormen de jaarschijven 2022-2024 uit de Begroting 2021-2024 (gecorrigeerd met tussentijdse begrotingswijzigingen) de basis. De tussentijdse begrotingswijzigingen betreffen de afzonderlijke raadsvoorstellen uit 2021 en de periodieke begrotingswijzigingen. Hierop zijn de ontwikkelingen verzameld onder 'I Mutaties begroting' gemuteerd. Dit zijn voornamelijk autonome en onafwendbare ontwikkelingen. Desondanks zetten we ook in op versterking van de ambtelijke organisatie en investeren in onderhoud kapitaalgoederen om later grotere inhaalinvesteringen te voorkomen. We onderzoeken welke intensivering op samenwerking mogelijk en wenselijk is en we maken keuzes om te investeren op ICT vlak, om juist efficiënter en duurzamer werken in de toekomst te bevorderen. Voor tijdelijke projecten komen we met separate voorstellen. Het resultaat is een tekort op de primitieve begroting. Door middel van diverse maatregelen en bezuinigingsvoorstellen zijn deze tekorten verminderd (2022-2024) of weggewerkt (2025).

Om in aanmerking te komen voor repressief toezicht door de provincie moet de Begroting 2022 structureel en reëel in evenwicht zijn. Indien dit niet het geval is, dient in de meerjarenbegroting

aannemelijk te worden gemaakt dat dit evenwicht alsnog tot stand wordt gebracht. Minimaal het eerste en/of het laatste begrotingsjaar in de meerjarenbegroting dient structureel sluitend te zijn, hetgeen bij ons in 2025 het geval is.

Zoals blijkt uit onderstaand overzicht sluiten de Begroting 2022 en de meerjarenramingen 2023 en 2024 slechts op € 0 door een onttrekking aan de algemene reserve. 2025 sluit met een positief saldo.

	2022	2023	2024	2025
Saldo begroting 2022-2025 (incl. PBW 1 en 2)*	**€ -203.889**	**€ -43.022**	**€ -29.303**	**N.v.t.**
I Mutaties begroting	-1.190.390	-1.335.476	-1.351.772	124.690
Saldo Begroting 2022-2025	**-1.394.279**	**-1.378.498**	**-1.381.075**	**124.690**
II Dekkingsplan (netto)	996.000	719.000	926.500	164.000
Algemene reserve	398.279	659.498	454.575	0
Resultaat Begr. 2022-2025	**0**	**0**	**0**	**288.690**

Een positief bedrag betekent een voordelig resultaat.
* Inclusief structurele doorwerking mutaties eerste en tweede periodieke begrotingswijziging 2021.

Bestemmingsreserve Onderhoud Kapitaalgoederen
Conform het voorstel in de Kaderbrief 2021 stellen wij voor een bedrag van € 1,7 mln te storten in de bestemmingsreserve Onderhoud Kapitaalgoederen. Vanuit deze reserve kan over een periode van tien jaar een kwaliteitsimpuls worden gegeven aan het beheer en onderhoud van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. Voor 2022 stellen wij voor een bedrag van € 0,2 mln vanuit deze reserve in te zetten ter dekking van kosten voor het actualiseren van meerjarige beheer- en onderhoudsplannen van de kapitaalgoederen. Daarnaast maken wij vanuit dit budget een eerste slag ten aanzien van de kwaliteitsimpuls voor het onderhoud op wegen en openbaar groen. Met het instellen van deze reserve zullen ook mogelijke overschotten in de jaarrekeningen op dit terrein kunnen worden gestort in de reserve en daarmee behouden blijven voor de beoogde doelstelling.

Communicatie
Mét het aanbieden van de Begroting 2022-2025 hebben wij een persbericht uitgedaan.
De Begroting in één oogopslag sturen we u net als voorgaande jaren medio oktober in de vorm van een infographic toe. We publiceren deze ook in De Schakel en op onze website. Tenslotte worden interviews over de Begroting 2022-2025 met de individuele collegeleden afgenomen en in de vorm van een 'two-pager' gepubliceerd in De Schakel.

Vervolgstappen
In oktober en november behandelen we de begroting 2022-2025.

Dit is de planning:

Maandag 11 oktober	Beantwoording technische vragen in een plenaire bijeenkomst.
Woensdag 20 oktober	De fracties leveren uiterlijk om 12 uur hun algemene beschouwingen in.
Vrijdag 29 oktober	Het college geeft zijn reactie op de algemene beschouwingen.
Dinsdag 9 november	De gemeenteraad bespreekt en beslist over de begroting tijdens een openbare raadsvergadering.

Reactie college op commissiebehandeling