

Bijlage 1: Toelichting op de gemaakte keuzes en enkele alternatieven

Toelichting

Wij verhogen de OZB komend jaar (2022) met 1,5% boven op de afgesproken indexering van 1,7%. Wij zien geen ruimte om organisatorisch nog efficiënter te werken en verder af te slanken wanneer u uw ambities uit de raadsbrede agenda wilt behouden. Ook het Rijk gaat ervan uit dat we zelf ruimte vinden in onze inkomsten uit de belastingmogelijkheden. We krijgen immers minder uitgekeerd van het Rijk omdat we beschikken over een woningbestand met een hoge waarde en de opbrengst van de OZB daarbij achterblijft.

In 2023 loopt het tekort op en voorzien wij dat een verhoging van de OZB-belasting met tenminste 12% boven op de afgesproken indexering van 1,7% noodzakelijk is.

Alternatieve voorstellen voor sluitende begroting.

Alternatief A:

Met ons voorstel zit er geen ruimte in de begroting volgend jaar voor nieuw beleid in het volgende bestuursakkoord. Een overweging die we u meegeven is om volgend jaar de OZB 5,5% te verhogen. Daarmee heeft een nieuwe raad en college ruimte in 2022 om nieuw beleid uit te voeren. Hieronder hebben we in tabel 1 aangegeven wat de jaarlijkse financiële ruimte is door drie keuzes uit te werken voor het meerjaren resultaat. Alle saldi zijn positief (voordeel) in de begroting.

Tabel 1

	Saldo met 1,5% verhoging in 2022 en 12% verhoging in 2023 (huidig saldo) in €	Saldo met 5,5% verhoging in 2022 en 12% verhoging in 2023 in €	Saldo met 5,5% verhoging in 2022 en 6,5% verhoging in 2023 in €
2022	16.844	173.844	173.844
2023	4.431	182.431	12.431
2024	17.790	199.790	25.790
2025	245.104	430.104	253.104

Alternatief B:

Wilt u geen verhoging van de OZB dan kunt u een aantal keuzes maken in de raadsbrede agenda om op te bezuinigen en zo ruimte te maken in de meerjarenbegroting. U kunt daarbij denken aan bezuinigingen op groen(onderhoud), voorzieningen (bibliotheek, peuterspeelzalen, etc.) of de kwijschelding voor minima maar tot 100% invoeren. In onze ogen doet dat afbreuk aan uw intenties in de raadsbrede agenda. In tabel 2 doen we een aantal voorstellen die u zou kunnen overwegen die wat ons betreft het minste pijn doen. Deze tabel heeft u eerder al in de Kaderbrief 2022 kunnen lezen.

Tabel 2

Taakveld	Totaal mogelijk te bezuinigen	Voorgestelde bezuiniging	Toelichting
0	€ 60.000	€ 20.000	Burgerparticipatie
1	€ 0	€ 0	Geen mogelijkheden voor bezuiniging
2	€ 143.000	€ 50.000	Onderhoud wegen en openbare verlichting
3	€ 0	€ 0	Geen mogelijkheden voor bezuiniging
4	€ 143.500	€ 50.000	Leerlingenvervoer en peuterspeelzaalplaatsen
5	€ 651.000	€ 81.500	Groenvoorziening en subsidies
6	€ 998.000	€ 200.000	Jeugdzorg en overige sociaal domein
7	€ 62.500	€ 10.000	Begraafplaatsadministratie
8	€ 40.000	€ 30.000	Centrumplan Aalst
Totaal	€ 2.098.000	€ 441.500	

Ontwikkelingen met financiële gevolgen, nog niet meegenomen in deze meerjarenbegroting.

We wijzen u erop dat er nog een aantal onzekerheden niet verwerkt zijn:

- Septembercirculaire komt te laat om nog in de programmabegroting te verwerken, maar betrekken we bij de begrotingsbehandeling.
- Herijking van het Gemeentefonds is nog steeds niet akkoord. Feit blijft dat we nadeelgemeente zijn en dat we op basis van de huidige berekeningen ongeveer € 29 minder per inwoner krijgen. Dat betekent jaarlijks structureel ongeveer € 500.000 minder aan inkomsten. Voor de helft (€ 250.000) hebben we dat verwerkt in de meerjarenbegroting 2023-2025. Risico voor de komende jaren is dus nog, en met name voor het jaar 2023, een structureel tekort van € 250.000.
- De invoering van de Omgevingswet heeft ook structurele gevolgen voor onze inkomsten uit leges die we nu nog niet in kunnen schatten.