# Begroting 2022

12 oktober 2021

Technische sessie Gemeenteraad

gemeente Staphorst

# Agenda

1. Opening
2. Doel van deze technische sessie
3. Zomernota 2021
4. Ontwikkelingen na Zomernota
5. Uitkomsten Begroting 2022
6. Opbouw financiële begroting
7. Ingediende moties
8. Reservepositie
9. Belastingvoorstellen / druk
10. Onzekerheden/ontwikkelingen
11. Proces technische vragen
12. Vragen

# Opening

gemeente Staphorst

# 2. Doel van deze technische sessie

- Toelichting totstandkoming begroting 2022
- Toelichting uitkomsten begroting 2022
- Ingediende moties
- Na afloop van deze presentatie gelegenheid tot vragen stellen aan de vakafdelingen:
  - Sociaal Domein
  - Project Dienstencentrum/Gemeentehuis
  - Organisatie, incl. Financiën en Belastingen
  - Informatiemanagement/Inkoop/Wet Open Overheid
  - Omgevingswet/Epos/Duurzaamheid
  - Verkeer/wegen/groen

# 3. Zomernota 2021

## Uitgangspunten:

- Loonsomindexatie van 1,5% per jaar
- Prijsindexatie overige budgetten 1,5% per jaar
- Bijstelling budgetten verbonden partijen
- Structurele effecten vanuit jaarrekening 2020 verwerken.

# 3. Zomernota Bestaand beleid

| Mutaties bestaand beleid | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| September- en decembercirculaire gemeentefonds 2020 | -127 | -92 | -56 | -56 |
| Intrekken verwachte korting gemeentefonds vanwege herverdeling | 425 | 850 | 850 | 850 |
| Extra budget Jeugd ZIN | -550 | -650 | -650 | -700 |
| Aframing budget Jeugd PGB | 60 | 60 | 60 | 60 |
| Extra budget WMO ZIN | -130 | -130 | -130 | -130 |
| Aframing budget WMO PGB | 130 | 130 | 130 | 130 |
| Aframing budget bijstand | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Verhoging bijdrage regionaal werkbedrijf | -9 | -9 | -9 | -9 |
| Bijdrage regio Zwolle Human Capital Agenda | -32 | -32 | - | - |
| Subsidie jongerenwerk | -30 | -30 | -30 | -30 |
| Bijstelling begroting automatisering | -248 | -264 | -264 | -264 |
| Verhoging verzekeringspremies | -42 | -42 | -42 | -42 |
| Bijstelling OZB-budgetten gemeentelijke gebouwen | -20 | -20 | -20 | -20 |
| Verlaging dividendopbrengst Rendo / Enexis | -50 | -50 | -50 | -50 |
| Gevolgen evaluatie EPOS | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Verhoging leges omgevingsvergunningen | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Hogere bijdrage aan GR Reestmond | -35 | -35 | -35 | -35 |
| Verwachte hogere bijdrage aan Omgevingsdienst Ijsselland | - | -50 | -50 | -50 |
| **Totaal mutaties bestaand beleid** | **-643** | **-349** | **-281** | **-366** |

*+ is positief, - is negatief*

*Bedragen * € 1.000*

# 3. Zomernota Nieuw Beleid

| Mutaties nieuw beleid | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| *Mutaties nieuw beleid begroting 2021* | | | | | |
| Correctie uitgaven omgevingswet | I | 80 | - | -160 | - |
| Verlaging structurele uitgaven duurzaamheid | S | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Incidentele uitgaven duurzaamheid projectgeld | I | 40 | - | - | - |
| Incidentele uitgaven duurzaamheid dekken uit reserve | I | -40 | - | - | - |
| Kapitaallasten ivm verduurzaming gemeentehuis | S | 85 | -95 | -95 | -95 |
| Interne aanpassingen gemeentehuis | S | 15 | 15 | 15 | 15 |
| Interne aanpassing politie/samenleving | S | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Veilgheidsr.: vrijwilligers in dienstverband | I | 40 | 40 | - | - |
| *Mutaties nieuw beleid exploitatie uitgaven zomernota 2021* | | | | | |
| 1 fte Consulent Werk en Inkomen (Schuldhulpverl. Statush., Inb.) | S | -75 | -75 | -75 | -75 |
| Informatiemanagement structureel | S | -93 | -201 | -201 | -201 |
| Informatiemanagement incidenteel | I | -249 | -120 | - | - |
| Projectplan Dienstencentrum | I | -50 | -50 | - | - |
| Uitbreidingskosten CNS | I | -10 | - | - | - |
| Opstellen van een verplicht Integraal Huisvestingsplan Onderwijs | I | -35 | - | - | - |
| Bestrijding eikenprocessierups | S | -85 | -85 | -85 | -85 |
| Actualisatie verkeersmodel | I | - | -22 | - | - |
| Opstellen beleidsplan spelen en bewegen | I | -20 | - | - | - |
| Beleid ongewenste soorten en invasieve exoten | I | -20 | - | - | - |
| Doorontwikkeling organisatie/onderhoud aan de organisatiecultuur | I | -40 | -40 | - | - |
| Projectplan permanente bewoning/revitalisering recreatiewoningen | I | -80 | -80 | - | - |
| *Mutaties nieuw beleid kapitaallasten investeringen zomernota 2021* | | | | | |
| Aanleg ventilatiesysteem gymlokaal Koedrift Ijhorst | S | -2 | -2 | -2 | -2 |
| Vervangen zoutloods gemeentewerf | S | - | -6 | -6 | -6 |
| Reconstructie JC van Andelweg | S | - | -28 | -28 | -28 |
| Pick-up bus bomenploeg | S | - | -6 | -6 | -6 |
| Fietspadenplan: Aanleg ontbrekende schakel JJ Gorterlaan | S | - | -15 | -15 | -15 |
| Reconstructie paden Dorpspark Rouveen | S | - | - | -3 | -3 |
| Afkoppelen/herinr. Acaciastraat, Leliestraat ged. en Beukenlaan ged. | S | - | - | -25 | -25 |
| Verkeersplan Rouveen | S | - | -5 | -5 | -5 |
| Frontschuif voor shovel | S | - | -4 | -4 | -4 |
| Reconstructie Groensland | S | - | - | -16 | -16 |
| **Totaal mutaties nieuw beleid** | | **-459** | **-697** | **-630** | **-470** |

*+ is positief, - is negatief*

*Bedragen * € 1.000*

# 3. Zomernota Taakstellingen/opdrachten

Opgenomen Taakstellingen/opdrachten:

**Begroting 2020:**

- Taakstelling Jeugdzorg (begroting 2020) 200.000 euro

**Begroting 2021:**

- Instellen Ruimtelijk Kwaliteitsfonds 90.000 euro
- Eff. inrichting Sport 60.000 euro
- Eff. inrichting Samenwerking welzijn en cultuur 150.000 euro
- Taakstelling natuurlijk verloop 250.000 euro

**Zomernota 2021:**

- Taakstelling diverse budgetten 400.000 euro

# 3. Zomernota Eindstand

| Totaaloverzicht | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo begroting 2021** | -64 | 731 | 834 | 834 |
| Saldo mutaties bestaand beleid | -643 | -349 | -281 | -366 |
| **Zomernota 2021 na mutaties bestaand beleid** | -707 | 383 | 554 | 469 |
| Saldo mutaties nieuw beleid | -459 | -697 | -630 | -470 |
| **Zomernota 2021 na mutaties nieuw beleid** | -1.166 | -315 | -76 | -1 |
| Saldo mutaties bezuinigingen | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **Zomernota 2021 saldo voor mutaties reserves** | -766 | 85 | 324 | 399 |
| Dekking nieuw beleid uit reserves | 536 | 344 | - | - |
| **Zomernota 2021 saldo na mutaties reserves** | -230 | 429 | 324 | 399 |

# 4. Ontwikkelingen na Zomernota

## Inkomsten

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Extra gelden Jeugdzorg | 1.040 | 563 | 510 | 447 |
| Uitwerking meicirculaire 2021 | 180 | 49 | 50 | 240 |

# 4. Ontwikkelingen na Zomernota

## Uitgaven

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Motie 104: Bijst. begr. automatisering str. | 50 | 60 | 51 | 36 |
| Motie 104: Bijst. begr. Inf.management str. | 38 | 96 | 46 | 46 |
| Motie 104: Bijst. begr. Inf.management inc. | 44 | -65 | -60 | 0 |
| Motie 104: Bijst. begr. Inf.management inc. verr. reserve | -44 | 65 | 60 | 0 |
| Motie 109: Omgevingsdienst Ijsselland | | 50 | 50 | 50 |
| Voortg.rapp.: Doorschuiven budget omgevingswet | | | 25 | |
| Voortg.rapp.: Dienstverleningsvergoeding Reestdal BV | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Voortg.rapp.: Lager dividend BNG | -31 | -31 | -31 | -31 |
| Voortg.rapp.: Subsidie bibliotheek | -18 | -18 | -18 | -18 |
| Premiestijging ABP werkgeversdeel | -80 | -80 | -80 | -80 |
| Laatste jaarschijf projectplan Energie & Klimaat | | | | -703 |
| Projectplan Energie & Klimaat verr. reserve | | | | 703 |
| Inc. uitgaven Omgevingswet 2024 tlv reserve | | | 135 | |
| Technische mutaties/bijstellingen | 30 | -61 | 62 | 127 |

# 4. Ontwikkelingen na Zomernota

## Taakstellingen

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Motie 105: Eff. Inr. en samenwerking welzijn en cultuur | -150 | -150 | -150 | -150 |
| Motie 105: Sport efficienter inrichten | -60 | -60 | -60 | -60 |
| Motie 105: Taakstelling Jeugdzorg | -200 | -200 | -200 | -200 |
| Taakstelling budgetten (€ 400.000-€ 163.000) | -237 | -237 | -237 | -237 |
| Instellen ruimtelijk kwaliteitsfonds | -90 | -90 | -90 | -90 |

# 5. Uitkomsten Begroting 2022-2025

| Begrotingssaldo 2022-2024 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo begroting 2021-2024** | **-64** | **731** | **834** | **n.v.t.** |
| Mutaties zomernota | -166 | -302 | -511 | -436 |
| (structurele) mutaties voortgangsrapportage 2021 | -239 | -238 | -263 | -238 |
| Bijstellingen begroting 2022 | 611 | 29 | 226 | 219 |
| **Saldo begroting 2022-2025** | **142** | **220** | **287** | **380** |

| Bepaling structurele begrotingssaldo | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Saldo baten en lasten begroting | 142 V | 220 V | 287 V | 380 V |
| Bij / af: Saldo incidenteel | 142 V | 68 V | 245 V | 261 V |
| **Structurele begrotingssaldo** | **0** | **152 V** | **42 V** | **119 V** |

# 6. Opbouw Financiële Begroting

| Begrotingssaldo 2022 - 2025 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo begroting 2021** | **-64** | **731** | **834** | **834** |
| Saldo mutaties bestaand beleid<br>(zoals extra budget Jeugd, intrekken korting gemeentefonds en bijstelling automatisering) | -643 | -349 | -281 | -366 |
| Saldo mutaties nieuw beleid<br>(zoals informatiemanagement, 1 fte Consulent Werk en Inkomen, bestrijding eikenprocessierups) | -459 | -697 | -630 | -470 |
| Saldo mutaties bezuinigingen | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **Saldo zomernota 2021 voor reservemutaties** | **-766** | **85** | **323** | **398** |
| Dekking nieuw beleid uit reserves<br>(zoals informatiemanagement incidenteel, Projectplan permanente bewoning, Doorontwikkeling organisatie) | 536 | 344 | 0 | 0 |
| **Saldo zomernota 2021 na reservemutaties** | **-230** | **429** | **323** | **398** |
| Bijstelling bestaand beleid<br>(structurele effecten uit de voortgangsrapportage 2021) | -239 | -238 | -263 | -238 |
| **Saldo na verwerking structurele effecten voortgangsrapportage** | **-469** | **191** | **61** | **161** |
| Meicirculaire en voorschot septembercirculaire jeugdzorg 2022-2025 | 1316 | 720 | 681 | 822 |
| Elimineren taakstellingen (bezuinigingen) | -737 | -737 | -736 | -739 |
| Uitvoering motie 109 Omgevingsdienst | | 50 | 50 | 50 |
| Uitvoering motie 104 Automatisering | 87 | 156 | 97 | 82 |
| Overige bijstellingen (bestaand beleid) | -55 | -160 | 134 | 4 |
| **Bijstellingen begroting 2022** | **611** | **29** | **226** | **219** |
| **Saldo begroting 2022** | **142** | **220** | **287** | **380** |

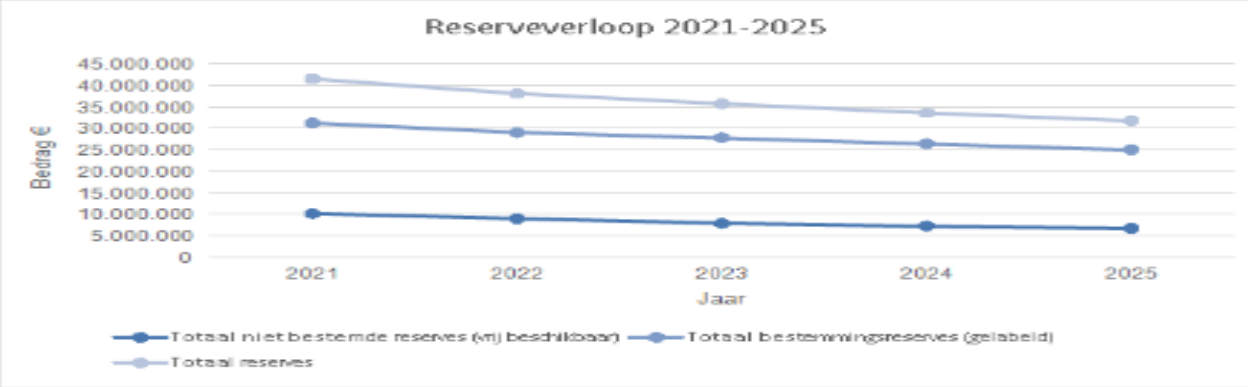
# 7. Moties

- Motie 102: Inrichten begraafplek voor immature kinderen
  Plan volgt
- Motie 103: Leges binnen Epos niet verhogen
  Informatieve sessie d.d. 28 september jl.
- Motie 104: Automatisering
  Informatieve sessie d.d. 14 september jl.
- Motie 105: Budgetten Jeugdzorg
  Informatieve sessie Raadswerkgroep datum volgt
- Motie 109: Omgevingsdienst IJsselland
  Verwerkt in par. Weerstandsvermogen van begr. 2022

# 8. Reservepositie

- Uitgangspunt begroting 2021: vrij besteedbare reservepositie mag niet verslechteren, mag niet onder de 6,2 miljoen euro zakken.
- Bestemmingsreserves lopen conform besluitvorming terug vanwege afschrijvingslasten.

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Algemene reserves** | | | | | |
| Algemene reserve | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| Reserve zonder bestemming | 4.104 | 2.940 | 1.912 | 1.207 | 792 |
| Reserve voor grondexploitatie | 2.734 | 2.698 | 2.663 | 2.625 | 2.588 |
| **Saldo algemene reserves** | **10.238** | **9.038** | **7.975** | **7.232** | **6.780** |



# 9. Belastingvoorstellen en –druk

Voorgesteld wordt om het komende jaar een aantal gemeentelijke belastingen en heffingen, naast het inflatiepercentage van 1,5%, aanvullend te verhogen. Het gaat samengevat om:

1. de onroerend zaakbelastingen te laten stijgen met 10%;

Dit conform het voorstel bij de begroting 2020 om de OZB opbrengst (excl. areaal) met 10% per jaar te verhogen t/m 2023.

2. de toeristenbelasting te laten stijgen met € 0,10 in 2022;
3. de afvalstoffenheffing te laten stijgen met € 28.

De rioolheffing en het rioolaansluitrecht blijven ongewijzigd.

De gemiddelde lastendruk inclusief inflatiecorrectie (1,5%) per huishouden neemt komend jaar toe met € 63.

| Soort | Raming 2022 | Raming 2021 |
|---|---|---|
| Afvalstoffenheffing (vast + variabel) | 237 | 209 |
| Rioolheffing | 208 | 208 |
| OZB | 345 | 310 |
| **Totaal** | **790** | **727** |

# 10. Onzekerheden/Ontwikkelingen

- Onzekerheid m.b.t. herverdeling gemeentefonds
  -Van nadeelgemeente naar voordeelgemeente
- Septembercirculaire
  -Accresontwikkeling: ruim 500.000 euro voordeel struct.
  Afhankelijkheid van nieuw kabinet!
  -Bevriezing opschalingskorting 200.000 euro voordeel in 2022
- Onzekerheid m.b.t. cao-ontwikkelingen
- Druk op organisatie (grote ambities/krapte op arbeidsmarkt)

# 11. Proces technische vragen

- Indienen technische vragen graag zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk dinsdag 19 oktober 10 uur bij de griffie
- Uiterlijk vrijdag 22 oktober beantwoording

# Vragen?