gemeente Winterswijk

B&W-nota

programma	:	4 Bestuurlijk Winterswijk
werkdoel	:	1217 - Realiseren jaarlijkse budgetcyclus
onderwerp	:	Programmabegroting 2022-2025
advies	:	Aan de raad voor te stellen: 1. De Programmabegroting 2022-2025 vast te stellen en daarmee: a. de baten en de lasten voor 2022 per programma te autoriseren; b. de investeringskredieten voor 2022, zoals opgenomen in bijlage 3 Investeringen, beschikbaar te stellen. 2. Aan de algemene reserve de volgende onttrekkingen te doen: a. € 462.000 voor afdekking van de kleiput; b. € 450.000 voor Crisis- en herstelplan 2.0; c. € 400.000 voor uitvoering van de Strategische personeelsplanning. 3. Een bestemmingsreserve Integraal huisvestingsplan Onderwijs te vormen en daaraan € 11 miljoen toe te voegen uit de algemene reserve.
besluit	:	- zie pagina 3

behandeld door: B. Freriks **team:** Concerncontroller **collegiaal overleg gepleegd met:** Algemeen directeur, programmamanagers, beleidsveldmanagers, opgaveregisseurs en controllers **van team:** Diverse **manager:** W. Goedmakers	**openbaarheid:** ☐ niet openbaar ☐ openbaar (met uitgestelde publicatie) X openbaar (directe publicatie) **kritische termijn voor besluitvorming:** ☐ nee X ja, vanwege: Raadsbehandeling op 26 en 28 oktober.
financiële consequenties: ☐ Nee X Ja, gedekt in de begroting ☐ Ja, niet gedekt in de begroting, dekking via: ☐ Ja, anders: ___	**portefeuillehouder:** I.T.F. klein Gunnewiek
is / wordt opgenomen op de termijnagenda? X Nee ☐ Ja, jaar: ___ kwartaal: ___ ☐ Ja, kwartaal nog niet bepaald	**naar gemeenteraad:** ☐ nee ☐ ja, ter informatie X ja, ter besluitvorming
aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies: n.v.t.	**communicatie via:** X persbericht X anders, nl. Persgesprek op 30 september ☐ n.v.t.
de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord: n.v.t.	

bijlagen:

1. Programmabegroting 2022-2025
2. Begroting in beeld
3. Raadsvoorstel
4. Concept raadsbesluit
5. Persbericht

besluit

onderwerp: Programmabegroting 2022-2025

behandeld door: B. Freriks

datum besluit door college B&W: 28 september 2021

besluit:
Aan de raad voorstellen:

1. De Programmabegroting 2022-2025 vast te stellen en daarmee:
    a. de baten en de lasten voor 2022 per programma te autoriseren;
    b. de investeringskredieten voor 2022, zoals opgenomen in bijlage 3 Investeringen, beschikbaar te stellen.
2. Aan de algemene reserve de volgende onttrekkingen te doen:
    a. € 462.000 voor afdekking van de kleiput;
    b. € 450.000 voor Crisis- en herstelplan 2.0;
    c. € 400.000 voor uitvoering van de Strategische personeelsplanning.
3. Een bestemmingsreserve Integraal huisvestingsplan Onderwijs te vormen en daaraan € 11 miljoen toe te voegen uit de algemene reserve.

overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:

paraaf secretaris:	

B&W-nota

inleiding:
Voor u ligt de Programmabegroting 2022-2025 en de Begroting in beeld.
Hieraan is een uitvoerig traject vooraf gegaan. College en MT hebben in afgelopen juni de eerste lijnen uitgezet. Ambities uit het coalitieprogramma Winterswijk wint! en aanvullende wensen en ontwikkelingen zijn afgezet tegen de beschikbare middelen.
Vervolgens heeft u de uitkomsten van het raadsdebat over de Kadernota 2021 vertaald naar de begroting. Ondertussen ontvingen we positieve berichten over de aanstaande herverdeling van het gemeentefonds en het vooruitzicht van compensatie voor gestegen kosten van jeugdzorg.
Resultaat was een basis en hoofdlijnen die door de ambtelijke organisatie in de Week van de Begroting zijn vertaald naar de vier programma's.

advies:
Aan de raad voor te stellen:

1. De Programmabegroting 2022-2025 vast te stellen en daarmee:
    a. de baten en de lasten voor 2022 per programma te autoriseren;
    b. de investeringskredieten voor 2022, zoals opgenomen in bijlage 3 Investeringen, beschikbaar te stellen.
2. Aan de algemene reserve de volgende onttrekkingen te doen:
    a. € 462.000 voor afdekking van de kleiput;
    b. € 450.000 voor Crisis- en herstelplan 2.0;
    c. € 400.000 voor uitvoering van de Strategische personeelsplanning.
3. Een bestemmingsreserve Integraal huisvestingsplan Onderwijs te vormen en daaraan € 11 miljoen toe te voegen uit de algemene reserve.

argumenten/onderbouwing:

Ad 1. De Programmabegroting 2022-2025 vaststellen
De Programmabegroting 2022 heeft vier programma's. Ieder programma bevat een aantal beleidsvelden. Per beleidsveld geven we aan wat we willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen.
De opgaven hebben een eigen hoofdstuk in deze begroting. Net als bij de programma's leggen we ook bij de opgaven vast wat onze ambities zijn, de strategische doelen daarbij en hoe we deze willen bereiken. Dit doen we op dezelfde manier als bij de beleidsvelden. De financiële vertaling van de opgaven is verwerkt in de programma's.

Investeringskredieten
Ieder programma sluit af met een financiële onderbouwing. Daar lichten we verschillen in de baten en lasten toe. Ook lichten we in ieder programma de verschillen op de investeringskredieten toe.
Daarnaast hebben we in bijlage 3 een totaaloverzicht van alle (nieuwe) kredieten opgenomen. Met het vaststellen van de begroting stellen we voor ook de kredieten voor het jaar 2022 vast te stellen. De kredieten voor de jaren daarna zijn indicatief en bedoeld om een goed beeld van de meerjarige ontwikkeling van onze begroting te geven. Voor jaren na 2022 stelt u de kredieten nu nog niet beschikbaar.

Ad 2. Onttrekkingen aan de algemene reserve
De gemeente Winterswijk heeft een goede reservepositie. Onze algemene reserve van ruim € 48 miljoen (na vaststellen Jaarrekening 2020) ligt boven het gemiddelde van vergelijkbare gemeenten. Wij zijn van mening dat het moment is aangebroken om deze reserve opnieuw aan te spreken. Omdat wij willen investeren in de samenleving: duurzame investeringen waar Winterswijk en de Winterswijkers van profiteren en die Winterswijk

en de Winterswijkers uit de crisis helpen. Dit rechtvaardigt in onze ogen het inzetten van de algemene reserve die voor en door Winterswijkers is opgebouwd.

Ad 3. Integraal huisvestingsplan Onderwijs
Het IHP geeft aan hoe we de komende jaren gefaseerd de kwaliteit in onderwijs en adequate huisvesting realiseren voor het basis- en voortgezet onderwijs in Winterswijk.
Uit het IHP vloeit een aantal forse investeringen voort die op termijn leiden tot een jaarlijkse last van € 1 miljoen. Om geleidelijk te kunnen groeien naar die structurele lasten stellen we met deze begroting voor een bestemmingsreserve te vormen van € 11 miljoen waaraan we de komende jaren steeds bedragen onttrekken die de last voor onze begroting dempen. De druk op onze begroting wordt daarmee geleidelijk groter.
Met provincie Gelderland maken wij een zogenaamde maatwerkafspraak. Dat houdt in dat de provincie deze werkwijze zal bevestigen in de brief met haar oordeel over onze Begroting 2022.

---

betrokkenenparagraaf:
Anders dan bij voorgaande begrotingen is voorgekomen, heeft de begroting 2022 geen nadelige consequenties voor specifieke organisaties. Er hoeft dan ook niemand expliciet geïnformeerd te worden. Voor inwoners, ondernemers en andere betrokkenen is de gebruikelijke gelegenheid om in te spreken. Dat kan op 14 oktober 2021.

---

advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:
Zie hiervoor

---

scenario's (indien gewenst/mogelijk):
N.v.t.

---

financiële paragraaf incl. financiële risico's:
Begrotingsresultaat
Het begrotingsresultaat 2022-2025 ziet er als volgt uit: *Bedragen x € 1.000*

Bedragen *1.000		2022	2023	2024	2025
Structureel		1.873	944	703	982
Incidenteel		-3.878	-2.275	-452	-322
Saldo Baten en Lasten voor mutaties in reserves		**-2.005**	**-1.331**	**251**	**660**
Structureel		140	143	150	159
Incidenteel		1426	1439	14	13
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves		**1.566**	**1.582**	**164**	**172**
Structureel resultaat		2.013	1.087	853	1.141
Incidenteel resultaat		-2.452	-836	-438	-309
Begrotingsresultaat na mutaties in reserves		**-439**	**251**	**415**	**832**

In de periode 2020-2023 onttrekken we maximaal € 10 miljoen aan de algemene reserve
Dit heeft de raad met de Kadernota 2019 besloten om zo incidentele uitgaven te dekken.
Na de 1e prognose 2021 is hiervan € 7.474.000 ingezet voor 2020 en 2021.
Dit is inclusief de budgetten voor uitvoering van het Taskforceplan 100% Winterswijk "Van Herstel naar Beter" van € 3 miljoen. Deze konden we niet voorzien toen het maximum van de onttrekking op € 10 miljoen gesteld

werd.

Bovenstaand perspectief laat voor 2022 een tekort van € 439.000 zien, dat zijn oorsprong vindt in incidentele lasten. In lijn met het raadsbesluit bij de Kadernota 2019 stellen we u voor dit tekort aan de algemene reserve te onttrekken.

De komende vier jaar zijn de structurele lasten en baten in evenwicht
We voldoen daarmee aan de voorschriften en verwachten een positief oordeel van de provincie.

Voldoende weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen moet tenminste toereikend zijn om de financiële risico's op te vangen. Wij verwachten dat onze algemene reserve eind 2022 € 34,2 miljoen bedraagt.
Het totaal benodigde weerstandsvermogen berekenen we op € 3,7 miljoen. Dit is inclusief het financiële risico dat door vertraging in de regionale inkoop voor het sociale domein is ontstaan.
We concluderen dat ons vermogen afdoende is om de risico's af te dekken.
In de paragraaf B Weerstandsvermogen en risicobeheersing leest u de toelichting.

---

overige risico's:
N.v.t.

---

aspecten duurzaamheid:
Ambities, strategische doelen en activiteiten in de opgave duurzaamheid staan vermeld bij dat onderdeel in het hoofdstuk Opgaven in de Programmabegroting 2021.

---

vervolgprocedure en planning:
Op 6 oktober a.s. behandelt de Financiële raadscommissie de Programmabegroting 2021.
Op 13 oktober kunnen raads- en commissieleden technische vragen stellen. De dag daarna is de inspreekavond. De raadsvergadering is tenslotte op 26 en 28 oktober.

---

relatie met andere besluitvorming/andere projecten:
N.v.t.

---

integriteitstoets:
N.v.t.

---

overige opmerkingen:
N.v.t.
