

Raadsvoorstel



Datum raadsverg.: donderdag 4 november 2021

Agendapunt:

Zaak - documentnummer: Z21/087992-D - 97643

Datum B&W-verg.: dinsdag 21 september 2021

Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp

Begroting 2022 en 1e begrotingswijziging 2022

Samenvatting

Op grond van artikel 191 van de gemeentewet stelt de gemeenteraad de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarop zij betrekking heeft. Rekening houdend met de op 7 juli 2021 door de raad vastgestelde 1e bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022 is de programmabegroting 2022 opgesteld.

Voorstel

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen;
2. De 1^e begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Inleiding

Conform de gemeentelijke beleids- en budgetcyclus is een programmabegroting voor het jaar 2022 voorbereid. De 1^e bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022, behandeld in de raad van 7 juli 2021 vormen de basis voor de 1^e begrotingswijziging 2022.

Inhoudelijke toelichting

Op 7 juli 2021 heeft uw raad ingestemd met de Kadernota 2022. De mutaties zijn vervolgens verwerkt in de begroting 2022. Na het toesturen van de concept-Kadernota 2022 aan uw raad zijn er echter nog een aantal ontwikkelingen geweest met een behoorlijke financiële impact. Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- a. de meicirculaire 2021 die op 31 mei 2021 verschenen is
- b. de bekendmaking door het rijk op 3 juni 2021 dat ook voor het jaar 2022 extra middelen beschikbaar komen voor jeugdhulp.
- c. Het feit dat voor het onderdeel jeugd over de jaren vanaf 2023 nog geen afspraken zijn gemaakt. Daar gaat een nieuw kabinet over. Om toch gemeenten in staat te stellen al een bedrag in de meerjarenraming vanaf 2023 op te nemen hebben de provinciaal toezichthouders onderling afgesproken dat 75% geraamd mag worden van de bedragen waar de Arbitragecommissie van uit gaat.
- d. de herijking gemeentefonds: er is weer een nieuwe berekening gepresenteerd.
- e. de toezeggingen gedaan bij de behandeling van de kadernota 2022, waarvan de financiële vertaling nog via de 1^e begrotingswijziging 2022 in de begroting wordt verwerkt.
- f. nog enkele overige posten die leiden tot een mutatie op de begroting.

In het raadsvoorstel wordt een korte toelichting gegeven op bovenstaande mutaties. Via bijgevoegde 1^e begrotingswijziging 2022 worden de mutaties verwerkt in de meerjarenbegroting 2022-2025.

a. De meicirculaire 2021

Hierover heeft uw raad een raadsinformatiebrief ontvangen. Er hebben nog enkele aanpassingen plaatsgevonden, waardoor een paar bedragen afwijken van de cijfers uit de raadsinformatiebrief.

	2022	2023	2024	2025
omschrijving baten	baten			
	2022	2023	2024	2025
Maatstaven + uitkeringsfactor	395.277	373.679	586.403	656.110
DU armoedebestrijding kinderen	95.098	95.098	95.098	95.098
DU inburgering	110.025	110.136	106.383	102.303
Voogdij 18+	550.103	550.103	550.103	550.103
Extra budget jeugd	1.000.000			
Participatie	63.399	55.369	74.332	-169.925
saldo	2.213.902	1.184.385	1.412.319	1.233.689
omschrijving bestemming	lasten			
	2022	2023	2024	2025
DU inburgering	110.025	110.136	106.383	102.303
Voogdij 18+	550.103	550.103	550.103	550.103
Participatie WSW	58.511	50.052	68.622	-201.091
extra budget Jeugd	1.000.000			
stelpost verrekeningen Alg. U.	88.963	217.794	230.911	326.074
stelpost cao ontwikkelingen		100.000	200.000	200.000
afboeken taakstelling jeugd	300.000			
afboeken taakstelling groen	106.300	156.300	256.300	256.300
Totaal	2.213.902	1.184.385	1.412.319	1.233.689

1. Decentralisatie-uitkering inburgering

Via de meicirculaire zijn onderstaande bedragen bekendgemaakt voor inburgering:

2022 € 110.025

2023 € 110.136

2024 € 106.383

2025 € 102.203

In de gemeentelijke begroting zijn voornoemde bedragen budgettair neutraal geraamd.

2. Integratie-uitkeringen participatie/WSW en Voogdij/18+

De integratie-uitkeringen participatie/WSW en Voogdij/18+ worden gewijzigd door het toekennen van loon- en prijsbijstelling. De beide uitkeringen worden budgettair neutraal in onze begroting verwerkt.

Met Westrom is afgesproken dat de SW-bijdrage 1 op 1 wordt doorgesluisd naar Westrom. Daar is ook hun begroting/exploitatie mede op gebaseerd. Als er in de exploitatie

van Westrom een positief resultaat ontstaat wordt er altijd bij de jaarrekening een voorstel gedaan voor de bestemming hiervan. Het DB en AB beslissen hierover.

In de begroting 2022 -2025 wordt middels de 1^e begrotingswijziging 2022 opgenomen:

- nu extra middelen worden ontvangen voor het onderdeel jeugd, om de stelposten die in de gemeentelijke begroting zijn opgenomen voor de jaren 2021 en 2022 af te boeken, voor 2022 een bedrag van € 300.000
- In 2023 100.000 en in 2024 en 2025 € 200.000 toe te voegen aan de stelpost cao in verband met de in 2021 af te sluiten cao voor gemeenteambtenaren en ook voor een buffer op te bouwen voor de cao-ontwikkelingen van komende jaren. Dit heeft ook gevolgen voor de bijdrage aan verbonden partijen, zoals SC MER en de VRLN.
- In de begroting 2022 – 2025 is een taakstelling opgenomen voor het onderhoud groen. Aangezien deze taakstelling moeilijk te realiseren is, mede door areaaluitbreidingen, wordt voorgesteld deze taakstelling af te ramen.
- Een buffer op te bouwen voor verrekeningen die gaan plaats vinden tussen het rijk en gemeenten, die op macro-niveau kunnen oplopen tot € 1 miljard in 2028, zie verderop in dit BBV voor een toelichting.

b. Compensatiemiddelen rijk jeugdzorg 2022

Gemeenten krijgen voor 2022 € 1,314 miljard van het kabinet ter compensatie van de tekorten op de jeugdzorg. Dat komt bovenop de eerder toegezegde € 300 miljoen voor 2022. Gemeenten moeten komend jaar € 214 miljoen aan bezuinigingen op de jeugdzorg realiseren. Alhoewel dit bedrag niet in de meicirculaire 2021 is opgenomen (waarschijnlijk wordt dit de septembercirculaire 2021) wordt toch een bedrag van € 1.000.000 in de begroting 2022 als inkomst geraamd, op dezelfde wijze als 2021. Feitelijk betekent de toevoeging van € 1,3 miljard aan het gemeentefonds een hogere uitkering van ongeveer € 2 miljoen voor onze gemeente. Voorzichtigheid is hierbij geboden, want niet bekend is hoe het bedrag precies verdeeld wordt. Ook speelt nog mee dat er nog diverse bespreekpunten zijn tussen het rijk en de gemeenten die tot verrekeningen kunnen leiden. Om die reden wordt voorgesteld om nu de helft te ramen als hogere inkomst en hiertegenover voor hetzelfde bedrag een uitgave te ramen.

c. Compensatiemiddelen rijk jeugdzorg vanaf 2023

Op 3 juni 2021 heeft het ministerie BZK de verdeelwijze gepubliceerd van de incidentele middelen ad € 1,314 miljard voor jeugdzorg. Het gehele bedrag gaat via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Dus niets via specifieke uitkeringen, niets via decentralisatie-uitkeringen. Dit bedrag komt boven op de € 300 miljoen die eerder al in de septembercirculaire 2020 is verstrekt. Om gemeenten in staat te stellen al een bedrag in de meerjarenraming vanaf 2023 op te nemen hebben de provinciaal toezichthouders onderling afgesproken dat 75% geraamd mag worden van de bedragen waar de Arbitragecommissie van uit gaat.

Toelichting op onderstaande berekening:

- het bruto bedrag waar de Commissie van Wijzen van uit gaat is € 1,828 miljard.
- De dossiers bezuinigingen en aftrekposten waar overeenstemming over is bereikt begint met € 214 miljoen en loopt op tot iets meer dan € 1 miljard.
- Er is ook nog een waslijst met dossiers waar nog geen overeenstemming is bereikt. Dat is de ongewisse factor in het geheel. Er kunnen bedragen worden bijgeboekt naar dossiers waar wel overeenstemming over is, wat leidt tot een hogere aftrekpost
- De inkomensafhankelijke bijdrage is in 2022 op nihil gesteld. Voor de jaren erna kan dit behoorlijk in de papieren gaan lopen als het nieuwe kabinet daartoe besluit. Uiteindelijk verloopt

dat grosso modo toch budgettair neutraal omdat de gemeente de aftrekpost in principe via de ouders weer binnen krijgt.

- De provinciaal toezichthouder gaf toestemming een stelpost op te nemen 'nog te ontvangen rijksbijdrage jeugdzorg' ter waarde van het gemeentelijk aandeel in € 300 miljoen. Gemeenten die dat geheel of gedeeltelijk als voorschot hebben ingeboekt, moeten in de grijze cellen een macro bedrag in € miljoenen invullen dat leidt tot een aftrekpost.
- Berekend is hoeveel € 1 miljoen is voor onze gemeente. Voor onze gemeente betekent dit € 2.217.169 /€ 1.314 miljard is € 1.687 per miljoen in 2022.

Bedragen x 1 miljoen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
basis	1828	1828	1828	1828	1828	1828	1828
dossiers met overeenstemming	-214	-374	-463	-570	-961	-1017	-1017
idem zonder	0	pm	pm	pm	pm	pm	pm
inkomensafhankelijke ouderbijdrage	0	pm	pm	pm	pm	pm	pm
verwerkt voorschot in eigen begroting	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
te ontvangen op macro- niveau	1314	1154	1065	958	567	511	511
1 miljoen staat gelijk aan:	1.687	1.687	1.687	1.687	1.687	1.687	1.687
maximum scenario voor E-S	2.216.718	1.946.798	1.796.655	1.616.146	956.529	862.057	862.057
maximaal 75% te ramen op basis advies provincie		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
maximaal bedrag		1.460.099	1.347.491	1.212.110	717.397	646.543	646.543
Reeds geraamd in de begroting (zie 1e bestuursrapportage 2020)	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000	520.000
via 2e berap 2021 n.a.v. junibericht	1.000.000						
nog te ontvangen	696.718	940.099	827.491	692.110	197.397	126.543	126.543

De nog te ontvangen bedragen worden budgettair neutraal in de gemeentelijke begroting verwerkt.

d. Herijking gemeentefonds

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft vrijdagmiddag 9 juli, mede namens de staatssecretaris van Financiën, een aangepast verdeelvoorstel voorgelegd aan de Raad voor het Openbaar bestuur. Op de website van de Rijksoverheid zijn documenten gepubliceerd waaruit de effecten van de herijking gemeentefonds voor onze gemeente zijn af te leiden. Op basis van deze gegevens zou het nadeel voor onze gemeente ongeveer € 14 per inwoner zijn. In totaliteit derhalve een bedrag van ongeveer € 400.000 tot € 450.000. In de gemeentelijke begroting zijn stelposten opgenomen op basis van de eerste berekeningen. Latere info zag voor de gemeente financieel gezien beter uit, maar er wordt gewacht op de definitieve cijfers alvorens een aanpassing in de gemeentebegroting door te voeren.

e. Toezeggingen naar aanleiding van de behandeling van de Kadernota 2022

In de raadsvergadering van juli 2021 heeft de raad de motie aangenomen om de renovatie van wegen en stoepen binnen genoemde straten in het Kloosterveld uiterlijk voor 31-12-2022 af te ronden; - de kosten voor deze werkzaamheden op te vangen binnen het OMOP 2021-2022; - mochten de kosten niet volledig binnen het OMOP opgevangen kunnen worden, hiervoor aanvullende dekking op te nemen in de Programmabegroting 2022.

Voor het herstellen en vernieuwen van de Plievitstraat, SintJoosterzijweg/Kantstraat (deels), Weijerstraat en Kloosterveldstraat is een globale raming opgezet. In deze raming – die gebaseerd is op ervaringscijfers – is rekening gehouden met de uitgangspunten dat de wegingdeling gelijk blijft, de verharding wordt vervangen, het groen wordt vervangen, de lichtmasten gehandhaafd blijven (reeds verled), parkeren op dezelfde wijze blijft plaatsvinden, het riool niet wordt vervangen en de afwatering gelijk blijft aan de huidige situatie. De kosten die hiermee gemoeid zijn bedragen in totaal € 490.000 waarvan €340.000 voor de harde materialen en €150.000 voor het groen. Het vervangen van de harde materialen (vaak de vloerbedekking genoemd) betreft regulier onderhoud dat normaliter in jaren gefaseerd zou worden uitgevoerd. Uitvoering in één jaar legt een claim van ca. 34% op het onderhoudsbudget en betekent dat gepland onderhoud op andere wegen naar achter moet worden geschoven. Voor het vervangen van het groen is geen geld beschikbaar. Deze kosten ad € 150.000 kunnen ten laste worden gebracht van het voorlopige saldo van de begroting 2022.

f. Overige mutaties

- *Premiestijging ABP*

De premieprognose voor 2022 is in augustus 2021 bekendgemaakt. ABP verwacht dat de premie van het ouderdoms- en nabestaandenpensioen volgend jaar stijgt van 25,9% naar 27,4%. Doorrekening de financiële consequenties voor onze gemeente geeft aan dat vanaf 2022 de werkgeverskosten zullen stijgen met ongeveer € 60.000. Het hogere premiebedrag wordt ten laste gebracht van de stelpost toekomstige verplichtingen cao-uitgaven.

- *Voorziening wachtgeld bestuurders*

Deze voorziening is gevormd in het kader van het Besluit Begroten en Verantwoorden. Een voorziening wachtgeld bestuurders moet die omvang hebben die nodig is om de verplichtingen te kunnen voldoen. Ten gevolge van de lage rentestand dient de voorziening bijgesteld te worden. De berekening van de wachtgelduitkering wordt uitgevoerd door een extern bureau. Uit privacy oogpunt wordt hierin geen verdere inzage verstrekt. Om te kunnen voldoen aan de verplichtingen dient deze voorziening gevoed te worden vanuit de stelpost toekomstige verplichtingen cao-uitgaven voor de jaren:

2022	-	€ 34.520
2023	-	€ 34.520
2024	-	€ 16.685

- *Anti discriminatie voorziening*

In de meicirculaire 2021 is aangegeven dat er geld beschikbaar wordt gesteld voor de versterking van de Nederlandse Anti Discriminatie Voorzieningen (ADV). Deze aanvullende financiering is beschikbaar vanaf 2022. De aanleiding voor het beschikbaar stellen van deze extra middelen is de toegenomen aandacht voor discriminatie en het rapport "Ongekend onrecht" van de parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag. ADV-Limburg zal de extra gelden aanwenden ter versterking van haar taakuitvoering binnen de aangesloten gemeenten ter bevordering van de zichtbaarheid, verduurzaming en besteding van de opdracht voortvloeiend uit de Wet Gemeentelijk Anti discriminatie voorzieningen. Het betreft een extra structurele bijdrage van € 9.800. De financiering verloopt via de centrumgemeenten. In ons geval is dit Roermond. De hogere bijdrage wordt ten laste gebracht van de stelpost toekomstige verplichtingen algemene uitkering.

- *Doordecentralisatie Beschermd Wonen (BW), Maatschappelijke Opvang (MO) en Bemoeizorg & Preventie (BP)*

De regionale samenwerking op het gebied van Beschermd Wonen (BW), Maatschappelijke opvang (MO) en Bemoeizorg & Preventie (BP) per 1 januari 2022 begint met een samenwerkingsovereenkomst (convenant) die door 14 colleges van Midden en Noord-Limburg wordt aangegaan. Het betreft een meerjarige afspraak over de wijze van samenwerken inzake Beschermd wonen (BW), Maatschappelijke opvang (MO) en Bemoeizorg & Preventie (BP).

De regionale samenwerking houdt o.a. in dat er een regionale (meerjaren)begroting wordt vastgesteld. De eerste berekening geeft een indicatie inzake de lokale kosten betreffende de overheveling van taken BW en MO vanuit de centrumgemeente naar de 14 gemeenten. (De besluitvorming inzake de regionale samenwerking moet nog plaatsvinden. Dit betekent dat de bedragen nog aangepast kunnen worden).

De taken en de kosten toegang BW en MO, beschermd thuis en dagbesteding worden verdeeld onder de 14 gemeenten, vanuit de middelen Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang die de centrumgemeente Venlo van het Rijk ontvangt. Het product beschermd thuis vervalt per 1-1-2022 en zal worden ingebed in het product begeleiding individueel.

De begrotingswijziging per 1-1-2022 is dus samengesteld uit indicatieve lokale kosten, bestaande uit kosten toegang BW en MO, kosten begeleiding (voorheen Beschermd Thuis*) en dagbesteding (inclusief vervoer naar dagbesteding). De totale indicatieve lokale kosten voor Echt-Susteren bedragen € 337.442 per jaar. We nemen deze neutraal op in onze begroting.

- *Neustadt-Treffen*

In 2027 organiseert de gemeente Echt-Susteren het jaarlijkse treffen van de Arbeitsgemeinschaft "Neustadt in Europa" (samenkomst van alle 36 "Nieuwsteden" van Europa). In opmaat naar de organisatie van dit evenement in 2027 is het doel om bij de komende edities de gemeente – en Nieuwstadt – duidelijker en herkenbaarder te profileren. In de jaren 2022 en 2023 is hiervoor al een budget van € 5.000 opgenomen, aangezien het Neustadt-Treffen oorspronkelijk in 2024 in Nieuwstadt zou worden gehouden. Eind juni 2021 is echter besloten om dit treffen in 2027 in onze gemeente te organiseren. Daarom wordt nu gevraagd om voor de jaren 2024, 2025 en 2026 ieder jaar € 5.000 bij te ramen.

- *Heiligdomsvaart 2022*

In de begroting 2022 is een bedrag opgenomen van € 35.000 voor de verlening van een eenmalig subsidie ten behoeve van de Heiligdomsvaart Susteren 2022. De Heiligdomsvaart Susteren betreft een uniek traditioneel terugkerend evenement met grote uitstraling in binnen- en buitenland. In de organisatiekosten van de Heiligdomsvaart 2014 is destijds een financiële ondersteuning van in totaal € 50.000 toegekend. Voorgesteld om om dit bedrag wederom voor de Heiligdomsvaart 2022 beschikbaar te stellen en de € 15.000 te dekken ten laste van de reserve welzijn en cultuur.

- *Reclameopbrengsten*

In de huidige gemeentebegroting 2021 e.v. jaren is structureel € 29.900 geraamd aan reclameopbrengsten en vergoeding voor bijbehorende energiekosten. Deze opbrengsten dienen afgeraamd te worden met € 21.675 in 2022, € 24.500 in 2023 en € 29.900 voor 2024 e.v. jaren. (6210.0202 / 32801 en 32804) Voorgesteld wordt om de bedragen ten laste te brengen van het saldo van de begroting. Voor het jaar 2023 wordt voorgesteld de stelpost verrekeningen algemene uitkering in te zetten.

- *Stelposten SC MER*

Vanaf 2020 zijn in de gemeentelijke begroting stelposten opgenomen voor de onderdelen SC MER bedrijfsvoering € 50.000 en Sociaal domein € 25.000 met als doelstelling een structurele besparing te realiseren binnen de begroting van het SC MER. Voor het onderdeel SC MER Omgevingsdienst was eveneens een stelpost opgenomen, maar deze is al afgeraamd naar aanleiding van de Kaderbrief 2021. Binnen de begroting van het SC MER zijn inmiddels besparingen gerealiseerd, zodat de stelposten in de gemeentelijke begroting kunnen vervallen. Voorgesteld wordt om € 75.000 ten laste te brengen van het saldo van de begroting. Voor het jaar 2023 wordt voorgesteld de stelpost toekomstige ontwikkelingen algemene uitkering in te zetten.

Financiële toelichting

In de inleiding van de begroting 2022 zijn onderstaande positieve saldi gepresenteerd van de begroting 2022 – 2025.

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2022	535.335	0	265.274	286.803
Totaal	535.335	-	265.274	286.803

Na de doorrekening van de mutaties via de 1e begrotingswijziging 2022 ontstaan het volgende overzicht:

	2022	2023	2024	2025
Begroting 2022 - saldi	535.335	0	265.274	286.803
a. Meicirculaire 2021 baten	2.213.902	1.184.385	1.412.319	1.233.689
Meicirculaire 2021 lasten	- 2.213.902	- 1.184.385	- 1.412.319	- 1.233.689
b. Extra middelen jeugdhulp 2022 baten	1.000.000			
Extra middelen jeugdhulp 2022 lasten	- 1.000.000			
c. Extra middelen jeugdhulp vanaf 2023 baten	696.718	940.099	827.491	692.110
Extra middelen jeugdhulp vanaf 2023 lasten	-696.718	- 940.099	- 827.491	- 692.110
e. Herijking gemeentefonds	pm	pm	pm	pm
f. Toezegging Kadernota 2022	-150.000			

	2022	2023	2024	2025
g. Overige mutaties:				
- Premiestijging ABP lasten	- 60.000			
Ten laste van stelpost toekomstige verplichtingen cao-uitgaven	60.000			
- Voorziening wachtgeld bestuurders	- 34.520	- 34.520	- 16.685	
Ten laste van stelpost toekomstige verplichtingen cao-uitgaven	34.520	34.520	16.685	
- Anti discriminatie voorziening lasten	- 9.800			
Ten laste van de stelpost toekomstige verplichtingen algemene uitkering	9.800			
- Doordecentralisatie beschermd wonen etc. Lasten	-337.442			
Rijksbijdrage	337.442			
- Neustadt Treffen lasten			- 5.000	- 5.000
Ten laste van saldi begroting				
- Heiligdomsvaart 2022	- 15.000			
Ten laste van de reserve welzijn en cultuur	15.000			
- Reclame-opbrengsten	-21.675	-24.500	- 29.900	-29.900
Ten laste van stelpost verrekeningen algemene uitkering		24.500		
- Stelposten SC MER	- 75.000	- 75.000	- 75.000	- 75.000
Ten laste van de stelpost toekomstige verplichtingen algemene uitkering		75.000		
Totaal	288.660	-	155.374	176.903

Juridische toelichting

Volgens artikel 191 van de gemeentewet moet de gemeenteraad de begroting vaststellen voor 15 november in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient.

Duurzaamheid / Cittaslow

In de programmabegroting zijn de Cittaslow-aspecten per product weergegeven. Daarnaast bevat deze begroting een apart product duurzaamheid in programma 3 Beheer openbare ruimte.

Risico's

Korthedshalve wordt verwezen naar de paragraaf 3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Burgerparticipatie

N.v.t.

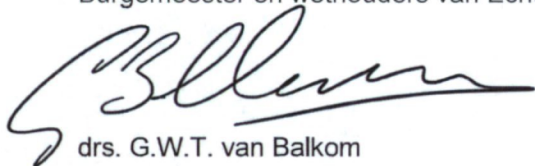
Bijgevoegde stukken

- Raadsbesluit programmabegroting 2022
- Programmabegroting 2022 deel I
- Programmabegroting 2022 deel II (financiële begroting)
- 1e begrotingswijziging 2022
- Financiële begroting 2022 beknopt
- Financiële begroting 2022 in één oogopslag

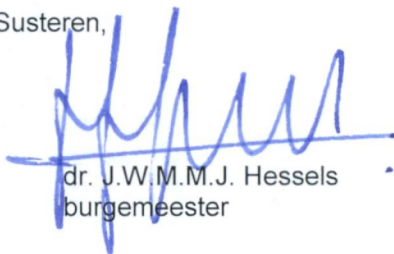
Ter inzage liggende stukken

Geen

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,



drs. G.W.T. van Balkom
secretaris



dr. J.W.M.M.J. Hessels
burgemeester