gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsvoorstel

Raad d.d.	4 november 2021	**Portefeuillehouder**	SKR
Raad d.d.	19 oktober 2021	**Opsteller**	rhem01
B&W d.d.	14 september 2021	**Zaaknr.**	

Onderwerp

Vaststelling begroting 2022-2025

Voorstel

1. De begroting 2022-2025 (corsa pdf-document: 21.15531) vast te stellen, bestaande uit:
   a. de beleidsbegroting (programmaplan en de paragrafen, inclusief het verloop bouwgrondexploitaties zoals opgenomen in de paragraaf Grondbeleid);
   b. de financiële begroting (inclusief investeringsprogramma 2022-2025);
2. Het positieve exploitatiesaldo 2022 ad € 415.195,-- toe te voegen aan de algemene reserve;
3. De kredieten uit de jaarschijf 2022, met uitzondering van het krediet voor de herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden, in totaal € 9.455.000,-- beschikbaar te stellen en in te stemmen met de bijbehorende onttrekkingen aan de algemene reserve ad € 1.815.000,-- en overige reserves;
4. De meerjarenbegroting voor de jaren 2023 tot en met 2025 vast te stellen;
5. De 1e en 2e begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Inleiding/aanleiding

Jaarlijks vóór 15 november dient de raad een begroting vast te stellen voor het komende begrotingsjaar. De voorliggende begroting 2022 is gebaseerd op de besluitvorming en richtlijnen uit de voorjaarsnota 2022-2025. Tussen de door het college vastgestelde ontwerpbegroting en de voorjaarsnota zitten een aantal aanvullende mutaties, welke in de begroting op bladzijde 158 is toegelicht.

Zoals is aangegeven tijdens de raadsbehandeling inzake de actualisatie van het financieel beleid (raadsvergadering 23 februari 2021) worden de mutaties voortvloeiende uit de septembercirculaire 2021 niet meer meegenomen in de besluitvorming omtrent de vaststelling van de begroting 2022. Ook is om deze reden de 2e bestuurlijke rapportage 2021 later in het jaar gepland. Aangezien we alle besluitvorming tot en met 15 juli jl. in de begroting hebben verwerkt, is de voorliggende begroting actueel behoudens eventuele financiële mutaties voortvloeiende uit de raadsbesluiten in de raadsvergaderingen op 28 september en 2 november 2021.

Tot slot worden, aangezien uw raad verantwoordelijk is voor de producten raad, griffie en accountantskosten, de detailbegrotingen van deze budgetten jaarlijks in dit raadsvoorstel ter kennis gebracht van de raad (bijlage 3).

Wettelijk en/of beleidskader

- Artikel 189 e,v, Gemeentewet
- Besluit Begroting en Verantwoording
- Financiële verordening Gemeente Eersel 2021

Argumenten

Zie onderdeel "Financieel"

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Alternatieven

Niet van toepassing.

Risico's

De risico's zijn vermeld in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financieel

A. Exploitatie

De geraamde exploitatiesaldi in deze begroting bedragen:

	2022	2023	2024	2025
Inkomsten	51.479.425	50.901.957	50.560.858	50.373.219
Uitgaven	51.064.230	51.032.444	51.192.073	51.018.542
Exploitatiesaldi	**+415.195**	**-130.487**	**-631.215**	**-645.323**
Waarvan incidenteel	**-**	**-**	**-**	**-**
Structurele saldi	**+415.195**	**-130.487**	**-631.215**	**-645.323**

In deze begroting zijn meegenomen alle raadsbesluiten tot en met 15 juli 2021. Het geraamde saldo van de algemene reserve ultimo 2025 bedraagt € 7.477.341,--.

In de 1e begrotingswijziging 2022 worden de eventuele mutaties voortvloeiende uit de raadsbesluiten van 28 september 2021 en 2 november 2021 meegenomen.

B. Kredietvoteringen investeringsprogramma 2022 (2e begrotingswijziging 2022)

Investeringen 2022-2025
Volgens het Meerjarig InvesteringsProgramma (MIP) bedragen de investeringen voor de jaarschijf 2022 € 11.455.000,--. Hierin is opgenomen een investering ad € 2.000.000,-- voor de herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden, waarbij het college voornemens is om deze kredietaanvraag middels een afzonderlijk raadsvoorstel aan u voor te leggen. Derhalve wordt middels vaststelling van deze begroting uw raad gevraagd om alle kredieten uit de jaarschijf 2022, met uitzondering van het krediet voor het Kempenmuseum, in totaal € 9.455.000,-- beschikbaar te stellen. In de begroting is wel rekening gehouden met de kapitaallasten die het gevolg zijn van een eventuele investering van € 2.000.000,-- in de herontwikkeling van Kempenmuseum De Acht Zaligheden.

Nadat de raad heeft ingestemd met de begroting moeten de onttrekkingen uit de reserves binnen de afzonderlijke programma's worden opgenomen.

In de 2e begrotingswijziging 2022 worden de investeringskredieten 2022 verwerkt en de hierbij behorende dekking betreffende:

- een onttrekking aan de algemene reserve vrij besteedbaar van € 1.815.000,-- (zie bijlage 2)
- de overige lasten worden gedekt uit de voorzieningen en bestemmingsreserves dan wel uit specifieke inkomsten. Voor het gedeelte dat ten laste van de exploitatie komt (€ 128.319,--), wordt de stelpost 'lasten investeringsprogramma 2022-2025" dienovereenkomstig verlaagd.

Voorgesteld wordt hiervoor de 2e begrotingswijziging 2022 vast te stellen. Deze begrotingswijziging ligt niet ter inzage maar zal – evenals voorgaande jaren – na de besluitvorming door uw raad worden opgesteld.

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Communicatie/Participatie

Na behandeling van de voorjaarsnota 2022-2025 op 6 juli jl. is de begroting 2022-2025 samengesteld en begin september 2021 in pdf-vorm aangeboden aan de gemeenteraad (bijlage 1). Medio september 2021 staat de digitale begroting 2021 op de website. Vervolgens is er op 19 oktober 2021 een niet besluitvormende raadsvergadering omtrent de begroting 2021-2024 voorzien. Vervolgens wordt u middels dit voorstel gevraagd om de begroting 2022-2025 vast te stellen.

Planning

Na vaststelling van de begroting 2022 wordt deze ter kennisname verzonden naar Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant (onze toezichthouder).

Bijlagen

Bijlage 1: Begroting 2022-2025 (corsanummer pdf document 21.15531)
Bijlage 2: Overzicht onttrekkingen algemene reserve vrij besteedbaar (21.17906)
Bijlage 3: Deelbegrotingen Raad/Griffie en Accountantskosten 2022 (21.17906)

Eersel, 14 september 2021
Burgemeester en wethouders van Eersel

secretaris	burgemeester
de heer ing. H.M.L. Offermans	de heer drs. W.A.C.M. Wouters

gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsbesluit

R21.069

Onderwerp: Vaststelling begroting 2022-2025

De raad van de gemeente Eersel;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14 september 2021;

gehoord de beraadslaging in de raadsvergadering van 19 oktober 2021;

b e s l u i t :

1. De begroting 2022-2025 (corsa pdf-document: 21.15531) vast te stellen, bestaande uit:
   a. de beleidsbegroting (programmaplan en de paragrafen, inclusief het verloop bouwgrondexploitaties zoals opgenomen in de paragraaf Grondbeleid);
   b. de financiële begroting (inclusief investeringsprogramma 2022-2025).
2. Het positieve exploitatiesaldo 2022 ad € 415.195,-- toe te voegen aan de algemene reserve.
3. De kredieten uit de jaarschijf 2022, met uitzondering van het krediet voor de herontwikkeling Kempenmuseum De Acht Zaligheden, in totaal € 9.455.000,-- beschikbaar te stellen en in te stemmen met de bijbehorende onttrekkingen aan de algemene reserve ad € 1.815.000,-- en overige reserves.
4. De meerjarenbegroting voor de jaren 2023 tot en met 2025 vast te stellen.
5. De 1e en 2e begrotingswijziging 2022 vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 4 november 2021

De raad van de gemeente Eersel

de griffier,	de voorzitter,
J.W.G. van Bree	drs. W.A.C.M. Wouters