

Raadsvoorstel

Zaaknummer: 1901564
Steller: S.C. Winter
E-mail: s.winter@hoorn.nl

Team: PC
Teammanager:
Portefeuillehouder: M. van der Ven

Onderwerp

Vaststellen begroting 2022

Agendering

Ter besluitvorming

Bijlagen

1	Meerjarenbegroting 2022-2025
2	Bijlagen meerjarenbegroting 2022-2025
3	
4	
5	

De raad besluit

1. De Begroting 2022 vast te stellen, waarvan de belangrijkste besluiten zijn:
 - a. Het begrotingssaldo 2022-2025 vast te stellen.
 - b. Het rente-omslagpercentage vast te stellen op 0,2%.
 - c. Het investeringsplafond 2022 (411.000 euro) en de voorgestelde invulling daarvan vast te stellen.

Samenvatting

In de Begroting 2022 staan per programma en per beleidsveld de geplande resultaten en activiteiten voor het jaar 2022. Ook staat in elk programma (en elk beleidsveld) wat de verwachte uitgaven en inkomsten zijn voor 2022 en voor de jaren erna. Als laatste is een aantal (deels) verplichte paragrafen opgenomen, die een doorsnede zijn van de programma's.

De Begroting 2022 sluit na verwerking van septembercirculaire 2021 en rekening houdend met de gekwantificeerde ambities/prioriteiten/ruimtevragers, met een voordelig saldo in 2022 en 2023. Vanaf 2024 krijgt de gemeente echter te maken met een oplopend negatief saldo. Hiervoor wordt een herstelplan opgesteld, bestaande uit een ambtelijke inventarisatie van mogelijke besparingen op kosten of vermeerderen van inkomsten. Dit herstelplan wordt aan de nieuwe gemeenteraad aangeboden.

1. Inleiding: reden van het voorstel

Aanleiding

De begroting is een wettelijk verplicht document. De Begroting 2022 ligt nu ter besluitvorming voor.

Belang

De Begroting 2022 moet voor 15 november bij de provincie aangeboden zijn. De provincie beoordeelt of de Begroting reëel sluitend is. Als aan één van beide voorwaarden niet is voldaan, volgt preventief toezicht. Voldoet de gemeente er wel aan, dan is sprake van repressief toezicht.

Centrale vraag

Welke wijzigingen wil de gemeenteraad doorvoeren in de Begroting 2022?

2. Beoogd maatschappelijk resultaat

De gemeente streeft naar een duurzaam sluitende begroting met behoud van een aantrekkelijke stad.

3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie

Dit raadsvoorstel draagt zelf niet bij aan de duurzaamheidsambitie. Die staan wel beschreven in de Begroting 2022.

4. Kaders

De gemeentewet

Schrijft voor dat de gemeente een begroting vaststelt voor het komende jaar.

Het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies (BBV)

Schrijft regels voor waaraan de begroting moet voldoen.

Financieel toezicht door de provincie

De provincie heeft eerder beschreven welke onderwerpen zij meeneemt bij haar oordeel over het preventief toezicht. Het gaat om ontwikkelingen van het BBV die door de gemeente gevolgd moeten worden, het inzicht in de structurele begrotingspositie (incidentele lasten en baten), het sociaal domein en hoe de gemeente het BTW Compensatiefonds verwerkt in de cijfers.

5. Argumenten

Vaststellen begrotingssaldo 2022-2025

De Kadernota 2021 is de basis voor de Begroting 2022. Budgetten in de Kadernota zijn gewijzigd door raadsbesluiten in de maand juli, door autonome aanpassingen en door de verwerking van de septembercirculaire. Het begrotingsresultaat wijkt daardoor af van de Kadernota. Per saldo hebben deze veranderingen een positief effect op het meerjarige begrotingssaldi. Wel is er vanaf 2024 sprake van een negatief begrotingssaldo.

Het positieve financiële effect na de Kadernota komt door verschillende oorzaken. Vooral de septembercirculaire heeft tot positieve bijstellingen geleid. Na bevroren accressen in 2020 en 2021 is het accres voor 2022 fors toegenomen, wat structureel doorwerkt. Daarnaast ontvangt de gemeente in 2022 nog extra middelen voor o.a. coronasteun. Waar nodig zijn deze extra middelen ook aan de uitgavenkant meegenomen.

Uitgebreide toelichtingen zijn opgenomen in het financiële hoofdstuk en de paragraaf Algemene uitkering van het begrotingsdocument.

Vaststellen rente omslagpercentage

Beslispunt 1b

Om de financieringslasten van de gemeente te verdelen over alle investeringen wordt jaarlijks een rente omslagpercentage berekend. De renteomslag komt in 2022 afgerond uit op 0,2%. Ten opzichte van de begroting 2021 is dit een daling van 0,1 %. Omdat dit een kleine wijziging is ten opzichte van vorig jaar heeft dit geringe gevolgen op de kapitaallasten en dekking via reserves.

Vaststellen investeringsplafond

Beslispunt 1c

In de Kadernota 2019 heeft de gemeenteraad onder meer besloten om:

- bij de Kadernota van enig jaar de bedragen van de verschillende plafonds voor het daarop volgende jaar vast te laten stellen, inclusief de indexatie zoals genoemd in het besluit van 29 januari 2019;
- bij de Kadernota van enig jaar een indicatieve lijst op te nemen voor de invulling van die plafonds, maar die voor kennisgeving aan te nemen;
- het college opdracht te geven de plafonds in te vullen met investeringen die zich gedurende het volgende jaar voordoen en daarbij binnen de kaders van de gemeenteraad te blijven.

Bij de Kadernota 2021 heeft geen besluitvorming plaats gevonden over het investeringsplafond 2022 en de daarbij behorende voorgenomen vervangingsinvesteringen. Het investeringsplafond 2022 komt, na verhoging met het indexcijfer overheidsinvesteringen volgens het Centraal Planbureau, op 411.000 euro aan kapitaallasten. Om de gemeenteraad haar kaders stellende rol voor het investeringsplafond 2022 te laten vervullen, wordt de invulling daarvan, in afwijking van de besluitvorming in de Kadernota 2019, in deze Begroting 2022 afzonderlijk ter vaststelling voorgelegd. Uit oogpunt van inkoop en aanbesteding zijn geen specifieke investeringsbedragen per investering en kapitaallasten opgenomen, maar de totalen.

6. Maatschappelijk draagvlak

Is voor dit raadsvoorstel niet onderzocht.

7. Financiële consequenties

Dit raadsvoorstel heeft geen financiële gevolgen

8. Communicatie

De Begroting 2022 wordt gepubliceerd op de website van de gemeente.

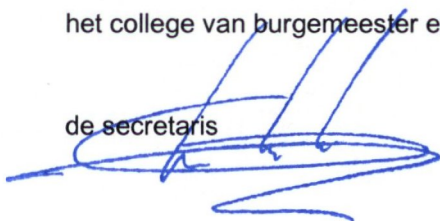
9. Realisatie

Na vaststelling van de Begroting wordt deze voor 15 november aan de provincie gestuurd om te voldoen aan de wettelijke eisen. De provincie houdt financieel toezicht op de gemeente.

Hoorn, 8 oktober 2021

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris



de burgemeester

