

VOORBLAD

Voorstel aan de Raad

Registratienummer: : **Z/20/046758/....**
Datum collegebesluit: dinsdag 22 september 2020
Datum commissievergadering:
Datum raadsvergadering: dinsdag 27 oktober 2020

Soort Voorstel: Adviesnota
Onderwerp: Programmabegroting 2021-2024
Portefeuillehouder: Wethouder Schokker
Programma: Alle

Kernboodschap: Het college biedt uw gemeenteraad een structureel en reëel sluitende begroting aan. Tegelijkertijd met dit positieve begrotingsbeeld benadrukt het college dat onzekere ontwikkelingen van grote (maar ook kleinere) omvang op de gemeente afkomen.

Bijlagen: Ja
1 Programmabegroting 2021-2024
2. Raadsbesluit bij de programmabegroting
3 t/m 14 Belastingverordeningen

Stukken ter inzage: Ja
Beslispunten:

1. De programmabegroting voor 2021 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenramingen 2021-2024.
2. De kredieten voor de investeringen in 2021 zoals vermeld in de bijlage 'investeringen' bij de programmabegroting 2021 beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 15.252.280,-, met dien verstande dat de investering in de groene zone van € 933.000 pas beschikbaar wordt gesteld na subsidietoekenning door de Provincie Zuid-Holland en de hoogte van de investering gelijk is aan de hoogte van de toegekende subsidie.
3. Het positieve saldo van de begroting te reserveren op taakveld 0.8 Overige baten en lasten;
4. De volgende belastingverordeningen voor 2021 vast te stellen:
 - Verordening afvalstoffenheffing Wassenaar 2021;
 - Verordening begraafplaatsrecht Wassenaar 2021, inclusief de daarbij behorende tarieventabel;
 - Verordening hondenbelasting Wassenaar 2021;
 - Verordening liggeld Wassenaar 2021;
 - Verordening marktgeld Wassenaar 2021;
 - Verordening precariobelasting Wassenaar 2021, inclusief de daarbij behorende tarieventabel;
 - Retributieverordening Wassenaar 2021, inclusief de daarbij behorende tarieventabel.
 - Verordening rioolheffing Wassenaar 2021;
 - Verordening toeristenbelasting Wassenaar 2021.

Relatie met:

- ☐ Agendapunt: (bijv. een aangehouden stuk of een stuk wat nog moet komen of al geweest is)
- ☐ Toezegging:
- ☐ Amendement/motie:
- ☐ Schriftelijke vragen:

Adviesnota aan de Raad

Onderwerp

Programmabegroting 2021-2024

Samenvatting

Uit de voorliggende begroting 2021-2024 blijkt een bescheiden overschot voor 2021 van € 187.000.

Het *meerjarig beeld* van de begroting van Wassenaar blijft kwetsbaar door externe, moeilijk te beïnvloeden risico's zoals jeugdhulp, herijking gemeentefonds en effecten van de Coronacrisis. Over de jaren 2022 tot en met 2024 laat de begroting een klein overschot zien, met dien verstande dat zowel voor Jeugdhulp als voor de herijking van het gemeentefonds met ingang van 2022 een taakstelling is verwerkt in de begroting.

Door middel van een stelpost Jeugd van structureel € 698.500 houden we vanaf 2022 rekening met hogere rijksmiddelen, aangezien op dit moment op rijksniveau onderzoek wordt uitgevoerd naar de landelijke tekorten en mogelijke compensatie van deze tekorten.

Daarnaast is er een stelpost opgenomen vanuit voorzichtigheidsprincipe in verband met de aangekondigde herijking van het gemeentefonds met ingang van 2022. De verwachting is dat de herijking voor Wassenaar nadelig zal uitpakken. De opgenomen stelpost loopt op naar een bedrag van € 768.000 in 2024.

Naar verwachting is er begin volgend jaar (januari 2021) meer zekerheid over beide onderwerpen. Dit betekent dat deze onderwerpen zullen worden betrokken bij de besluitvorming over de kadernota 2022.

- **Beoogd effect**

Het vaststellen van een structureel en reëel sluitende programmabegroting 2021-2024

- Het vaststellen van enkele belastingverordeningen.

Argumenten

1 *Vaststellen begroting door gemeenteraad*

Met het vaststellen van de programmabegroting wordt voldaan aan de Gemeentewet. Volgens de Gemeentewet dient de gemeente uiterlijk 15 november voorafgaand aan het begrotingsjaar een materieel sluitende begroting in te dienen voor de door de gemeenteraad gewenste uit te voeren taken en activiteiten alsmede de daarvoor aan te wenden middelen.

2 *Kredieten vervangingsinvesteringen*

Door het expliciet beschikbaar stellen van een krediet van in totaal € 15.252.280,- voor de in het bijlage 'investeringen' van de programmabegroting 2021 opgenomen investeringen kunnen deze worden uitgevoerd.

3 *Het positieve saldo van de begroting te reserveren op taakveld 0.8 Overige baten en lasten*

Wassenaar heeft een reëel en structureel sluitende begroting, er is sprake van een voordelig structureel saldo.

Omdat we rekening moeten houden met enkele mogelijk nadelige ontwikkelingen in de toekomst willen we het positieve saldo van de begroting op een stelpost in de begroting zetten. We kunnen daar toekomstige nadelen (gedeeltelijk) mee opvangen.

4 *Vaststellen belastingverordeningen*

Om planning technische redenen is het noodzakelijk om al bij de begrotingsbehandeling zoveel mogelijk belastingverordeningen vast te stellen, anders kunnen de verordeningen niet op tijd rechtsgeldig in de aangewezen publicatiekanalen worden gepubliceerd.

De legesverordening en belastingverordeningen waarbij de tarieven mede afhankelijk zijn van waardeontwikkeling, zoals de OZB worden in december ter vaststelling voorgelegd.

Kanttekeningen

Niet van toepassing

Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Persbericht na verzending aan de raad.

Online presentatie van de begroting op www.wassenaar.nl

Financiën

Zie inliggend voorstel.

Risico's

Zie kanttekeningen

Duurzaamheid

Niet van toepassing

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

drs. H.I.P. Oppatja,
gemeentesecretaris

drs. L.A. de Lange,
burgemeester