



Emmeloord, 5 oktober 2021.

## Onderwerp

(Meerjaren)programmabegroting 2022-2025

## Advies raadscommissie

[...]

---

Aan de raad.

**Status: ter besluitvorming**

## Voorgesteld besluit

De (meerjaren)programmabegroting 2022 - 2025 vast te stellen.

## Doelstelling

Overeenkomstig de Gemeentewet een duurzaam sluitende (meerjaren)programmabegroting 2022 (-2025) vaststellen en daarmee de kaders voor het te realiseren beleid. Gelijktijdig met het vaststellen van de begroting wordt de uitvoering van de begroting gedelegeerd aan het college van burgemeester en wethouders.

## Inleiding

De presentatie van de septembercirculaire bracht de zo gewilde duidelijkheid voor de begroting, zoals wij u deze nu aanbieden. Het is ook gelukt om de begroting op te stellen op basis van de septembercirculaire. Ten opzichte van de meicirculaire en de brief over de middelen als tegemoetkoming voor de tekorten als gevolg van de kosten voor Jeugdzorg betekent dat een wijziging in positieve zin. Dat geldt zowel voor de structurele middelen die wij voor de reguliere exploitatiebegroting ontvangen als voor de (nog nog) als incidenteel aan te merken middelen voor de tegemoetkoming in de tekorten als gevolg van de kosten van Jeugdzorg.

## De begrotingsresultaten

In het volgende overzicht is het verloop zichtbaar van de begrotingsuitkomsten op basis van de perspectiefnota 2022 – 2025, op basis van de septembercirculaire, waarbij we de middelen als compensatie voor de tekorten als gevolg van de kosten voor Jeugdzorg als incidentele middelen separaat zichtbaar hebben gemaakt, zoals deze aan de reserve beleidsplan worden toegevoegd. De kasschuif zoals deze in de perspectiefnota 2022 – 2025 was opgenomen is op een gewijzigde wijze in een lichtere variant doorgevoerd.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Resultaten perspectiefnota raad 05 juli 2021	€ 2.572 positief	€ 2.071 positief	€ 5.787 positief	€ 11.943 positief
Resultaten begroting 2022 – 2025 vóór kasschuif	€ 2.123.138 positief	€ 193.347 positief	-€ 172.143 negatief	€ 46.341 positief
Kasschuif	-€ 100.000	-€ 75.000	€ 175.000	0
<b>Resultaten begroting 2022 - 2025 na kasschuif</b>	<b>€ 2.023.138 positief</b>	<b>€ 118.347 positief</b>	<b>€ 2.857 positief</b>	<b>€ 46.341 positief</b>

Aangezien de financiële geste van het Rijk weliswaar zorgt voor een structureel duurzaam sluitende meerjarenbegroting, heeft het Rijk geen extra middelen gegeven voor de extra opgaven zoals deze bij de ambities in de perspectiefnota zijn verwoord. De extra middelen die het Rijk voor de komende jaren geeft, hebben overwegend een incidenteel karakter en eerst een nieuw kabinet zal besluiten nemen of en voor welk deel deze middelen een structureel karakter krijgen.

Naast de tegemoetkoming in de tekorten die we hebben opgelopen in de begroting als gevolg van de kosten voor Jeugdzorg, is ook het positieve saldo voor het begrotingsjaar 2022 aan te merken als incidenteel. Het beeld voor de jaren 2023 en verder is dat de begroting evenwel structureel sluitend is, maar surplusen zitten er niet in.

#### *Tarieven afvalstoffenheffing, riolering en OZB*

Voor 2022 stijgt het vaste deel van het tarief van de afvalstoffenheffing voor een meerpersoonshuishouden met 10% naar € 233,80 (was € 212,50). Het vaste deel van het tarief voor de afvalstoffenheffing voor een éénpersoonshuishouden stijgt met 10,5% naar € 223,80 (was € 202,50). Het uiteindelijke tarief voor een huishouden wordt mede bepaald door het afvalscheidings- en aanbodgedrag voor afval. Het basis tarief voor de rioolheffing is niet gewijzigd en bedraagt € 174. De OZB tarieven worden gecorrigeerd met 2,1% als gevolg van inflatiecorrectie die het Rijk hanteert voor het bepalen van het rekentarief WOZ 2022.

#### **Argumenten**

De programmabegroting is de belangrijkste kaderstelling door de gemeenteraad voor het uit te voeren beleid in gemeente Noordoostpolder. Met de aanbiedingsbrief geeft het college een overzicht van de ontwikkelingen die meegenomen zijn in deze begroting.

#### **Kanttekeningen**

##### *Herijking gemeentefonds*

In de meicirculaire van 2022 worden de uitkomsten van de herijking van de algemene uitkering voor 2023 en verder gepresenteerd. De voor nu bekende nog niet definitieve uitkomsten laten zien dat het nadeel voor gemeente Noordoostpolder ongeveer 1 miljoen euro bedraagt. Hiervan is de helft in de voorliggende begroting 2022 – 2025 verwerkt.

##### *Verwerking dekking tekorten Jeugd*

Eind juni heeft het ministerie ons geïnformeerd dat het kabinet voor 2022 incidenteel € 1,314 miljard extra beschikbaar stelt ter compensatie van de tekorten in de jeugdzorg. Dit bedrag komt bovenop de eerder toegezegde € 300 miljoen voor dat jaar. Hierin is ook meegenomen dat gemeenten uitvoering geven aan maatregelen die in 2022 een besparing van € 214 miljoen op de jeugdzorguitgaven opleveren. Rijk, VNG en IPO spreken daarom af dat alle gemeenten in de jaarschijven 2023 tot en met 2025 van de meerjarenraming de bedragen onder de Hervormingsagenda van de Commissie van Wijzen als stelpost mogen opnemen in de begroting. Vanuit behoedzaamheid en in het licht van de afspraken rond de Hervormingsagenda dat gemeenten ook zelf kostenbesparende maatregelen kunnen nemen, geldt hiervoor een maximum van 75% van het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen.

#### **Planning/uitvoering**

Vóór 15 november 2021 dient een door de gemeenteraad een financieel duurzaam sluitende en vastgestelde begroting 2022 - 2025 bij de Provincie te zijn ingeleverd.

#### **Bijlagen**

(Meerjaren)programmabegroting 2022 - 2025.

Burgemeester en wethouders van Noordoostpolder,  
de secretaris, de burgemeester,

Portefeuillehouder : H Wijnants  
Steller : de heer Th. J. Stigt; r.stigt@noordoostpolder.nl

