

Raadsvoorstel

Datum Raadsvergadering:

Agenda nr:

Onderwerp Begroting 2022

Van: Henk Buesink

Telefoonnummer: 4387

Email: Henk.Buesink@etten-leur.nl

Aan de leden van de raad.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2021 die is opgenomen in de begroting 2022.
2. In te stemmen met de in de 2e bestuursrapportage 2021 opgenomen wijzigingen in de kredieten (zie paragraaf investeringen).
3. De 3e begrotingswijziging 2021, behorende bij de 2e bestuursrapportage 2021, vast te stellen.
4. De reserve 'nog uit te voeren werkzaamheden' in te stellen.
5. De programmabegroting 2022 op basis van voorgaande beslispunten vast te stellen.
6. Het investeringsplan 2022-2025 vast te stellen en alle investeringskredieten voor 2022 beschikbaar te stellen.
7. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2023-2025 in de begroting.
8. Kennis te nemen van en het college opdracht te geven om het Actieplan Vitaal en Veerkrachtig Etten-Leur met zogenaamde actieteams uit te voeren.

Inleiding

In artikel 189 van de Gemeentewet is opgenomen dat de gemeente voor alle taken en activiteiten jaarlijks, samen met de hiermee samenhangende financiële middelen, een begroting dient op te stellen.

In artikel 191 van de Gemeentewet is bepaald dat de gemeenteraad deze begroting dient vast te stellen in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor deze begroting is bedoeld.

Beoogd effect en evaluatie:

Met de vaststelling van de begroting voldoen we aan het wettelijke voorschrift. Ook stelt de gemeenteraad de financiële vertaling van het beleid en de investeringen voor het jaar 2021 en 2022 vast.

Argumenten

1.1 Het college moet volgens de verordening artikel 212 Gemeentewet de raad minimaal twee maal per jaar door tussentijdse rapportages te informeren over de realisatie van de begroting.

3.1 Door de wijzigingen in de 2e bestuursrapportage moet de begroting 2021 worden aangepast.

Voor de begrotingsrechtmatigheid en inzicht in de budgetten moet de begroting 2021 op programmaniveau gewijzigd worden. Door de wijzigingen in de 2e bestuursrapportage 2021 moet de begrotingswijziging 2021 vastgesteld worden. De structurele effecten die invloed hebben op 2022 en verder verwerkten we in de begroting 2022.

4.1 Het college voert de door de raad vastgestelde begroting uit. In de praktijk zijn afwijkingen onvermijdelijk. Bijvoorbeeld omdat activiteiten, waar geld voor beschikbaar is gesteld, nog niet zijn uitgevoerd. Uitvoering vindt in het volgende jaar plaats.

Om dit rechtmatig op te lossen voeren we een reserve 'nog uit te voeren werkzaamheden' in. De basis hiervoor is de Kadernota rechtmatigheid 2021 van de commissie BBV.

Er zijn twee mogelijkheden:

- Wanneer gedurende het jaar blijkt dat geld bij bepaalde activiteiten overblijft voegen we dit via een begrotingswijziging toe aan de reserve. Een jaar later zetten we dit geld in om deze activiteiten dan nog uit te voeren. In de 2e bestuursrapportage 2021 gaat het om € 357.000.
- Ook komt het voor dat de raad eenmalig geld beschikbaar stelt voor een project. De uitvoering loopt vaak over meerdere jaren. Voor deze projecten voegen we het overschot aan het einde van het jaar toe aan deze reserve. Het jaar erop onttrekken we het geld weer.

Bij de jaarrekening geven we, net als bij de andere reserves, inzicht in deze nieuwe reserve en hoe die is opgebouwd.

5.1 De Gemeentewet bepaalt in artikel 191 dat de raad een begroting vaststelt.

6.1 Met het vaststellen van het investeringsplan en het beschikbaar stellen van de kredieten draagt u ons college op tot uitvoering van genoemde investeringen.

7.1 Voor het opstellen van de meerjarenraming zijn de uitgangspunten vanuit de kadernota 2022-2025 gehanteerd en waar nodig geactualiseerd.

Bij de kadernota 2022-2025 zijn de kaders bepaald voor het opstellen van de begroting 2022. Waar nodig actualiseerden we de uitgangspunten op basis van nieuwe informatie of ontwikkelingen.

8.1 Het actieplan Vitaal en Veerkrachtig Etten-Leur is tot stand gekomen met input van inwoners en partners.

Direct na de zomervakantie voerden we een onderzoek uit naar wat inwoners, maatschappelijke organisaties/verenigingen en ondernemers nodig hebben om vanuit de coronacrisis weer vitaal en veerkrachtig te kunnen zijn. Naast het onderzoek voerden we (digitale) gesprekken over de resultaten van het onderzoek. Het actieplan bevat 9 acties op hoofdlijnen die we samen met inwoners en partners verder gaan uitwerken. Desgewenst kunnen raadsleden als 'betrokken inwoner' meedenken in deze actieteam.

Alternatieven/varianten

Voor dit voorstel zijn geen relevante alternatieven en/of varianten beschikbaar.

Kanttelingen en risico's

5.1 en 7.1 Besparingen moeten nog gerealiseerd worden.

In de begroting 2022 zijn diverse besparingen opgenomen die we nog moeten realiseren.

5.2 en 7.2 Risico's en onzekerheden kunnen het begrotingsresultaat in de toekomst nog beïnvloeden.

Toekomstige ontwikkelingen en onzekerheden leiden ertoe dat de aannames die we gebruiken bij het opstellen van de begroting afwijken.

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing noemen we de belangrijkste risico's die nog niet financieel vertaald zijn in de begroting.

Deze risico's en onzekerheden beïnvloeden het begrotingsresultaat in de toekomst.

Toelichting

Financiële consequenties:

- De financiële consequenties zijn vertaald in de 3e begrotingswijziging 2021 en de begroting 2022.
- Personele consequenties: De personele consequenties zijn vertaald in de paragraaf bedrijfsvoering.
- Juridische consequenties: Met het vaststellen van de begroting en tweede bestuursrapportage wordt voldaan aan de wettelijke verplichtingen zoals bepaald in artikel 191 van de Gemeentewet en de verordening artikel 212 Gemeentewet.
- Voor het actieplan was € 1 miljoen beschikbaar. We spraken bij de kadernota af dat we een aantal geplande besparingen door de coronacrisis zouden uitstellen en dat we dat dekken uit dit zogenaamde Herstelfonds Vitaal en Veerkrachtig Etten-Leur. Dat kost € 358.000. Voor het actieplan is € 642.000 beschikbaar. We rapporteren over acties en kosten in de bestuursrapportages.

Duurzaamheid

De begroting is uitsluitend digitaal beschikbaar.

Een versie op papier is niet beschikbaar.

Planning

Het college zendt de door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2022 en gewijzigde begroting 2021 uiterlijk 15 november 2021 toe aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Brabant.

De provincie beoordeelt de vastgestelde begroting en bepaalt welke vorm van toezicht in 2022 geldt.

Communicatie en participatie

In juni 2021 vond met de Provincie ambtelijke afstemming plaats over de begrotingsrichtlijnen. Deze richtlijnen stuurde de provincie in april 2021 aan de gemeenteraad.

De begroting 2022 sturen we na vaststelling naar de provincie als toezichthouder voor de beoordeling. We verstrekken aan het CBS de financiële gegevens via de Informatie voor Derden (IV3)-aangifte.

Via internet publiceren we een digitale versie van de vastgestelde programmabegroting. In de Etten-Leurse Bode publiceren we de Begroting in één oogopslag.

Bijlagen

Etten-Leur, 19 oktober 2021
burgemeester en wethouders,

Dhr. drs. C. Smits
gemeentesecretaris

Mw. dr. M.W.M. de Vries
burgemeester