

RAADSVOORSTEL

BIJ ZAAKNUMMER: 2021041888

Onderwerp:	Bijlage(n):	Vergadering van:	Agenda-nummer:	p.h.:
Voorjaarsnota 2022	-2-	20 juli 2021	21.07.04	HM

de raad
van de gemeente
Asten

Samenvatting

Het doel van de voorjaarsnota is om een actueel beeld te schetsen van de (financiële) consequenties van beleid voor de jaren 2022 t/m 2025 en om een integrale afweging te maken tussen bestaand beleid, ontwikkelingen, nieuwe wensen en/of bezuinigingen.

Meerjarenbegroting 2022-2025

De basis voor de geactualiseerde Meerjarenbegroting 2022-2025 is de Begroting 2021. Na vaststelling van deze begroting in november 2020 is er een bijstelling geweest bij de Tussentijdse rapportage voorjaar 2021 (Turap). Daarnaast zijn een aantal autonome ontwikkelingen bekend (hoofdstuk 4) en zijn nieuwe wensen geïnterpreteerd (hoofdstuk 5).

Er zijn een aantal scenario's denkbaar:

1. Een structureel en reëel sluitende begroting 2022.
Deze optie is het moeilijkste te realiseren. In 2022 is er inclusief de extra Rijksgelden een tekort. Daarnaast is eerder al een incidenteel bedrag van € 611.736 ingezet ter dekking.
2. Een sluitende begroting 2023 t/m 2025.
Binnen dit scenario zijn 2 opties:
 - (a) Een sluitende begroting 2023 t/m 2025 inclusief extra Rijksmiddelen;
 - (b) Een sluitende begroting 2023 t/m 2025 exclusief extra Rijksmiddelen.
 Aandachtspunt hierbij is dat de provincie pas akkoord gaat met het meenemen van de extra Rijksmiddelen wanneer hierover besluitvorming plaatsgevonden heeft.

In de voorjaarsnota 2022 is uitgegaan van scenario 2a.

Samenvattend leidt dit tot onderstaande meerjarenbegroting 2022-2025:

Meerjarenbegroting	2021	2022	2023	2024	2025
Begroting 2021	-294.409	-258.791	46.419	198.805	-
Correcties provincie		-123.500	-82.500	0	-
Begroting 2021	-294.409	-382.291	-36.081	198.805	-
Nieuw jaar 2025					322.374
Turap voorjaar 2021		-61.024	-61.142	-61.082	-60.946
Begroting 2021 na turap	-294.409	-443.315	-97.223	137.723	261.428
Onttrekking REB ter afdekking van het tekort Begroting 2021 en 2022	294.409	258.791			
Bijgesteld saldo	0	-184.524	-97.223	137.723	261.428
Autonome ontwikkelingen (S)		-615.585	-570.392	-697.899	-866.159
Saldo na autonome ontwikkelingen	0	-800.109	-667.615	-560.176	-604.731
Nieuwe wensen (S)		-312.054	-318.054	-318.054	-326.754
Geactualiseerde meerjarenbegroting 2022-2025	0	-1.112.163	-985.669	-878.230	-931.485
Ontwikkeling extra Rijksmiddelen		830.000	1.080.000	1.230.000	1.230.000
Geactualiseerde meerjarenbegroting 2022-2025 inclusief extra Rijksmiddelen	0	-282.163	94.331	351.770	298.515

Zoals gezegd is de begroting 2021 de basis voor de voorjaarsnota 2022. In 2021 en 2022 is om tot die resultaten te komen bij de Financiële Analyse & Coronacrisis al een onttrekking gedaan uit de reserve eenmalige bestedingen van € 461.812 (2021) en € 352.945 (2022).

Reserve eenmalige bestedingen

De basis voor de geactualiseerde Reserve eenmalige bestedingen is de Begroting 2021. Na vaststelling van deze begroting in november 2020 zijn er een aantal bijstellingen geweest.

Daarnaast zijn een aantal ontwikkelingen bekend (hoofdstuk 4) en zijn nieuwe wensen geïnventariseerd (hoofdstuk 5). Samenvattend leidt dit tot het volgende geactualiseerde overzicht.

Reserve eenmalige bestedingen	2021	2022	2023	2024	2025
Beginstand Reserve eenmalige bestedingen	7.262.028	183.203	162.119	14.423	5.227
Nog uit te geven t.l.v. reserve claims	-7.072.377				
Resultaat jaarrekening 2020	-390.412				
Onttrekkingen geraamd in de meerjaren begroting	491.404	-546.987	-130.196	-9.196	0
Turap voorjaar 2021	-107.440				
overige ontwikkelingen					
Tussenstand Reserve eenmalige bestedingen	183.203	-363.784	31.923	5.227	5.227
Correcties provincie		90.500	82.500		
Autonome ontwikkelingen (I)		817.566			
Nieuwe wensen (I)		-100.000	-100.000		-110.000
Nadelig resultaat 2022		-282.163			
Eindstand Reserve eenmalige bestedingen	183.203	162.119	14.423	5.227	-104.773

Voor een specificatie van de Reserve eenmalige bestedingen wordt verwezen naar bijlage 2 "Reserve eenmalige bestedingen" in de voorjaarsnota 2022.

Meerjarenbegroting / risico's

In de meerjarenbegroting 2023 tot en met 2025 is vooralsnog geen rekening gehouden met autonome ontwikkelingen zoals vergrijzing (meer zorg), doorwerking coronacrisis in de nafase bijvoorbeeld sociaal domein, economie, daling van de toeristenbelasting etc. Verder staan er nog diverse PM posten in de begroting opgenomen. En is er nog geen definitieve zekerheid over de inkomsten die we meerjarig vanuit het Rijk gaan ontvangen.

Impact Coronacrisis

Vooralsnog gaan we ervan uit dat er 2022 geen corona maatregelen meer (nodig) zijn. Economisch en maatschappelijk kan dit nog wel gevolgen hebben.

In de tweede helft van 2021 zal het project Nafase uitgevoerd worden met als doel om een terugkeer naar de oude / nieuwe / acceptabele situatie te kunnen realiseren.

Financiële conclusie

Er is inzicht gegeven in de financiële stand van zaken op dit moment. Duidelijk is dat de tekorten ook zonder de nieuwe wensen fors zijn. Wanneer het Rijk niet met extra geld voor onder andere jeugd komt en de opschalingskorting intact laat, zal wederom een bezuinigingsronde nodig zijn. In aanloop naar de begroting zal rekening gehouden worden met verschillende scenario's.

De VNG zet zich nadrukkelijk in voor compensatie van de structurele tekorten in de jeugdzorg, afschaffen van de opschalingskorting en afschaffen abonnementstarief Wmo.

De tekorten van de afgelopen jaren en de tekorten in de meerjarenbegroting hebben de reservepositie (algemene reserve) onder druk gezet.

Beslispunten

Aan de raad wordt gevraagd om:

1. Wensen en bedenkingen te uiten over de voorjaarsnota 2022 waaronder de nieuwe wensen die hierin zijn opgenomen.
2. In te stemmen met het uitgaan van scenario 2a, het aanbieden van een sluitende begroting 2023 t/m 2025 inclusief de extra Rijksmiddelen die zijn voorzien.

Met de wensen en bedenkingen vanuit de raad op 20 juli 2021 kan de organisatie vervolgens aan de slag om de begroting 2022-2025 voor te bereiden richting vaststelling in de raad van november 2021.

Risico's

Risico van dit scenario 2a is dat nog niet alle extra Rijksmiddelen definitief zijn vastgesteld. De tijd tussen juni en november 2021 (definitief vaststellen begroting 2022-2025) gebruiken we om alle ontwikkelingen goed te blijven volgen en hierop te anticiperen in relatie tot het vaststellen van onze begroting 2022-2025.

We sluiten derhalve niet uit dat we in deze periode alsnog extra maatregelen moeten treffen.

Bijlage(n)/ter inzage (incl. Document-nr)

1. Raadsbesluit (2021041896)
2. Voorjaarsnota 2022 (2021041883)

J.Peerlings-Jacobs@asten.nl

RAADSBSLUIT

Onderwerp:	Dagtekening:	Agendanummer:
Voorjaarsnota 2022	20 juli 2021	21.07.04

De raad van de gemeente Asten;

gezien het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 22 juni 2021 met zaaknummer 2021041888;

besluit:

1. wensen en bedenkingen te uiten over de voorjaarsnota 2022 waaronder de nieuwe wensen die hierin zijn opgenomen.
2. in te stemmen met het uitgaan van scenario 2a, het aanbieden van een sluitende begroting 2023 t/m 2025 inclusief de extra Rijksmiddelen die zijn voorzien.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Asten van 20 juli 2021.

De raad voornoemd,

griffier,
mr. M.B.W. van Erp-Sonnemans

voorzitter,
A.A.H.C.M. van Extel-van Katwijk