



RAADSBESLUIT

Onderwerp: Programmabegroting 2021 - 2024 gemeente Albrandswaard	Gemeenteraad: 9 november 2020	Zaaknummer: 194469
	Gemeenteraad: 14 december 2020	

De raad van de gemeente Albrandswaard;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 1 september 2020;

BESLUIT:

1. De Programmabegroting 2021 Albrandswaard vast te stellen inclusief de paragrafen;
2. De Agenda van de Samenleving als instrument in de Planning en Controlcyclus te gebruiken om het nieuwe beleid voor het komende begrotingsjaar te bepalen;
3. Het college te machtigen voor de jaarschijf 2021, binnen de kaders van deze Programmabegroting, de lasten en baten binnen de (sub)programma's te realiseren, inclusief de opgenomen subsidieplafonds 2021 en investeringen.

Aldus besloten in de vergadering van de gemeenteraad Albrandswaard van 9 november 2020.

Voorstel

Onderwerp: Programmabegroting 2021 - 2024 gemeente Albrandswaard	College van burgemeester en wethouders 1 september 2020	Zaaknummer 194469
Portefeuillehouder Marco Goedknegt		Openbaar
E-mailadres opsteller: c.d.groot@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De Programmabegroting 2021 Albrandswaard vast te stellen inclusief de paragrafen;
 2. De Agenda van de Samenleving als instrument in de Planning en Controlcyclus te gebruiken om het nieuwe beleid voor het komende begrotingsjaar te bepalen;
 3. Het college te machtigen voor de jaarschijf 2021, binnen de kaders van deze Programmabegroting, de lasten en baten binnen de (sub)programma's te realiseren, inclusief de opgenomen subsidieplafonds 2021 en investeringen.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2021 van de gemeente Albrandswaard aan.

Naast de Programmabegroting 2021 geven wij ook inzicht in het meerjarenperspectief 2022 - 2024, zie bijlage. De doorkijk naar de jaren 2022 en 2024 is gebaseerd op de beleidsmatige en rekenkundige kaders uit de Programmabegroting 2021.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2021 stelt u het kader waarbinnen het college de uitvoering van de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken in 2021 vorm kan geven.

Argumenten

1.1 Hiermee geeft de raad invulling aan haar kaderstellende en controlerende taak.

De raad geeft de (financiële en regelgevende) kaders waarbinnen het college in 2021 uitvoering moet geven aan de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken en activiteiten.

2.1 De Agenda van de Samenleving faciliteert en prikkelt het publieke en politieke debat

De agenda helpt om ieder jaar opnieuw het publieke en politieke debat te voeren over de maatschappelijke wensen, behoeftes en zorgen in relatie tot de politieke standpunten. Hierdoor ontstaat meer draagvlak en kan nieuw beleid meer effect sorteren.

3.1 Conform (eigen) wet- en regelgeving moet het college op (sub)programmaniveau geautoriseerd worden om de financiële lasten en baten te realiseren van de Programmabegroting 2021.

Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt. Voor de investeringen en subsidies gelden afzonderlijke financiële kaders. Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken.

Met het subsidieplafond worden kaders gesteld aan de subsidiebedragen die per beleidsthema verstrekt kunnen worden door het college.

Overleg gevoerd met

wethouder Financiën

Kanttekeningen

Een financiële opstelling is altijd een momentopname op basis van de informatie die op dat moment bekend is.

Voor u ligt een primaire begroting. Dit betekent dat zowel het nieuwe beleid als de ombuigingen niet verwerkt zijn in deze begroting. Het nieuwe beleid en de ombuigingen worden via een afzonderlijk raadsvoorstel aan u voorgelegd. Wel zijn in deze begroting onvermijdelijke ontwikkeling verwerkt. Ook de structurele gevolgen van de Coronacrisis zijn niet verwerkt in de primaire begroting. Over deze gevolgen wordt u afzonderlijk geïnformeerd.

De structurele gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2020 zijn niet verwerkt in de Programmabegroting 2021.

Bij het doorrekenen van de nog te ontvangen Septembercirculaire 2020 kan bijvoorbeeld de financiële opstelling veranderen. Dit geldt ook voor de inschatting van de financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen.

Uitvoering/vervolgstappen

nvt

Financiën

In hoofdstuk 1 van de Programmabegroting 2021 worden de financiële gevolgen toegelicht. Zoals hierboven vermeld, zijn in tegenstelling tot voorgaande jaren in de Programmabegroting 2021 geen nieuw beleid en geen ombuigingen verwerkt. Op deze manier presenteren wij een zuivere begroting en laten wij zien wat het bestaande beleid voor gevolgen heeft voor het begrotingsresultaat.

De begrotingssaldi bedragen:

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Begrotingssaldo bestaand beleid	254.900	397.900	1.349.100	1.374.600
Onvermijdelijke ontwikkelingen	-740.000	-1.091.000	-1.952.000	-2.641.000
Begrotingssaldo	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400

De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke eisen. De gemeentebegroting moet materieel in evenwicht zijn, dit betekent dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. Om dit in beeld te brengen wordt het begrotingssaldo gecorrigeerd met het saldo van de incidentele baten en lasten. De Programmabegroting 2021 is niet materieel in evenwicht. Zie onderstaand overzicht.

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-993	-877	-664	-1.388
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	508	184	62	122
Begrotingssaldo	-485	-693	-603	-1.266
Saldo incidentele baten en lasten	-729	-102	116	116
gecorrigeerd saldo	-1.214	-795	-487	-1.150
	nadeel	nadeel	nadeel	nadeel

In het raadsvoorstel van het nieuwe beleid en de ombuigingen zal een gecorrigeerd overzicht worden gepresenteerd.

In de Programmabegroting zijn de volgende onvermijdelijke ontwikkelingen verwerkt.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	progr.
BAR Begroting 2021	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000	1
BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000	diverse
Kosten accountant (nieuwe aanbesteding)	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	1
Planmatig onderhoud wegen/Straatreiniging	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000	3
Waterwegen	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000	3
Dagelijks onderhoud Groen en Bomen	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000	3
Dekk.vrijgeven/inzetten regisseursbudget Waterwegen	31.000	31.000	31.000	31.000	3
Dekk.vrijgeven/verschuiven deel Groen planmatig - Bomen	25.000	25.000	25.000	25.000	3
Nieuwe aanbesteding groenonderhoud 2020	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	diverse
Structureel minder inkomsten begraven	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	3
Doelgroepenvervoer structureel	-150.000	-170.000	-190.000	-210.000	diverse
Duurzaamheid voor wijkplannen warmtetransitie 15 jr.	0	-150.000	-150.000	-150.000	3

Meicirculaire 2020	236.000	510.000	319.000	100.000	diverse
Verwachte ontwikkeling gemeentefonds (minimaal scenario)	0	-400.000	-1.000.000	-1.400.000	diverse
	-740.000	-1.091.000	-1.952.000	-2.641.000	

De onvermijdelijke ontwikkelingen worden toegelicht op pagina 22 van de Programmabegroting 2021.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na besluitvorming in de raad wordt de begroting geplaatst op de website van de gemeente.

Voorstel

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Programmabegroting 2021 van de gemeente Albrandswaard aan.

Naast de Programmabegroting 2021 geven wij ook inzicht in het meerjarenperspectief 2022 - 2024, zie bijlage. De doorkijk naar de jaren 2022 en 2024 is gebaseerd op de beleidsmatige en rekenkundige kaders uit de Programmabegroting 2021.

Beoogd effect

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2021 stelt u het kader waarbinnen het college de uitvoering van de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken in 2021 vorm kan geven.

Argumenten

1.1 Hiermee geeft de raad invulling aan haar kaderstellende en controlerende taak.

De raad geeft de (financiële en regelgevende) kaders waarbinnen het college in 2021 uitvoering moet geven aan de bestuurlijke speerpunten en de gemeentelijke taken en activiteiten.

2.1 De Agenda van de Samenleving faciliteert en prikkelt het publieke en politieke debat

De agenda helpt om ieder jaar opnieuw het publieke en politieke debat te voeren over de maatschappelijke wensen, behoeftes en zorgen in relatie tot de politieke standpunten. Hierdoor ontstaat meer draagvlak en kan nieuw beleid meer effect sorteren.

3.1 Conform (eigen) wet- en regelgeving moet het college op (sub)programmaniveau geautoriseerd worden om de financiële lasten en baten te realiseren van de Programmabegroting 2021.

Door het machtigen van het college wordt deze autorisatie door de raad verstrekt. Voor de investeringen en subsidies gelden afzonderlijke financiële kaders. Per investering van de investeringslijst dient het college gemachtigd te worden voor de besteding van een krediet ten behoeve van investeringswerken.

Met het subsidieplafond worden kaders gesteld aan de subsidiebedragen die per beleidsthema verstrekt kunnen worden door het college.

Overleg gevoerd met
wethouder Financiën

Kanttekeningen

Een financiële opstelling is altijd een momentopname op basis van de informatie die op dat moment bekend is.

Voor u ligt een primaire begroting. Dit betekent dat zowel het nieuwe beleid als de ombuigingen niet verwerkt zijn in deze begroting. Het nieuwe beleid en de ombuigingen worden via een afzonderlijk raadsvoorstel aan u voorgelegd. Wel zijn in deze begroting onvermijdelijke ontwikkelingen verwerkt. Ook de structurele gevolgen van de Coronacrisis zijn niet verwerkt in de primaire begroting. Over deze gevolgen wordt u afzonderlijk geïnformeerd.

De structurele gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2020 zijn niet verwerkt in de Programmabegroting 2021.

Bij het doorrekenen van de nog te ontvangen Septembercirculaire 2020 kan de financiële opstelling veranderen. Dit geldt ook voor de inschatting van de financiële risico's in relatie tot de exploitatiebudgetten en het weerstandsvermogen.

Uitvoering/vervolgstappen

Financiële informatie

In hoofdstuk 1 van de Programmabegroting 2021 worden de financiële gevolgen toegelicht. Zoals hierboven vermeld, zijn in tegenstelling tot voorgaande jaren in de Programmabegroting 2021 geen nieuw beleid en geen ombuigingen verwerkt. Op deze manier presenteren wij een zuivere begroting en laten wij zien wat het bestaande beleid voor gevolgen heeft voor het begrotingsresultaat.

De begrotingssaldi bedragen:

omschrijving	2021	2022	2023	2024
Begrotingssaldo bestaand beleid	254.900	397.900	1.349.100	1.374.600
Onvermijdelijke ontwikkelingen	-740.000	-1.091.000	-1.952.000	-2.641.000
Begrotingssaldo	-485.100	-693.100	-602.900	-1.266.400

De provincie toetst of de gemeentebegroting voldoet aan de gestelde wettelijke eisen. De gemeentebegroting moet materieel in evenwicht zijn, dit betekent dat structurele lasten gedekt moeten worden door structurele baten. Om dit in beeld te brengen wordt het begrotingssaldo gecorrigeerd met het saldo van de incidentele baten en lasten. De Programmabegroting 2021 is niet materieel in evenwicht. Zie onderstaand overzicht.

Presentatie van het structurele begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo baten en lasten	-993	-877	-664	-1.388
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	508	184	62	122
Begrotingssaldo	-485	-693	-603	-1.266
Saldo incidentele baten en lasten	-729	-102	116	116
gecorrigeerd saldo	-1.214	-795	-487	-1.150
	nadeel	nadeel	nadeel	nadeel

In het raadsvoorstel van het nieuwe beleid en de ombuigingen zal een gecorrigeerd overzicht worden gepresenteerd.

In de Programmabegroting zijn de volgende onvermijdelijke ontwikkelingen verwerkt.

omschrijving	2020	2021	2022	2023	progr.
--------------	------	------	------	------	--------

BAR Begroting 2021	-88.000	-88.000	-88.000	-88.0001
BAR-bijdrage, index, periodieken en nieuwe CAO 2021	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000diverse
Kosten accountant (nieuwe aanbesteding).	-20.000	-25.000	-25.000	-25.0001
Planmatig onderhoud wegen/Straatreiniging	-152.000	-152.000	-152.000	-152.0003
Waterwegen	-44.000	-44.000	-44.000	-44.0003
Dagelijks onderhoud Groen en Bomen	-78.000	-78.000	-78.000	-78.0003
Dekk.vrijgeven/inzetten regisseursbudget Waterwegen	31.000	31.000	31.000	31.0003
Dekk.vrijgeven/verschuiven deel Groen planmatig - Bomen	25.000	25.000	25.000	25.0003
Nieuwe aanbesteding groenonderhoud 2020	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000diverse
Structureel minder inkomsten begraven	-50.000	-50.000	-50.000	-50.0003
Doelgroepenvervoer structureel	-150.000	-170.000	-190.000	-210.000diverse
Duurzaamheid voor wijkplannen warmtetransitie 15 jr.	0	-150.000	-150.000	-150.0003
Meicirculaire 2020	236.000	510.000	319.000	100.000diverse
Verwachte ontwikkeling gemeentefonds (minimaal scenario)	0	-400.000	-1.000.000	-1.400.000diverse
	-740.000	-1.091.000	-1.952.000	-2.641.000

De onvermijdelijke ontwikkelingen worden toegelicht op pagina 22 van de Programmabegroting 2021.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na besluitvorming in de raad wordt de begroting geplaatst op de website van de gemeente.

Bijlagen

1. Programmabegroting 2021
2. Raadsinformatiebrief 2020 80726 septembercirculaire gemeentefonds 2020