



gemeente
Zuidplas



Herstelplan 3.0 geamendeerd

Structureel sluitend begrotingsjaar 2025 in de Programmabegroting 2022-2025.
T.b.v. de begrotingsbehandeling op 9 november 2021.

Corsa A21.001790



Komen tot een structureel sluitend begrotingsjaar 2025

Aanleiding

De Programmabegroting 2021-2024 en de Zomernota 2021 lieten zien dat er keuzes gemaakt moesten worden. Hiervoor heeft u bij de Zomernota 2021 het herstelplan 2.0 ontvangen. Om te voldoen aan de begrotingseisen moet of het begrotingsjaar 2022 structureel sluitend zijn of het begrotingsjaar 2025. De onduidelijkheid vanuit het Rijk omtrent reële middelen voor Jeugd en Wmo, realistische middelen voor nieuwe taken zoals duurzaamheid en de omgevingswet, de opschalingskorting en de herijking van het gemeentefonds (zowel het klassieke deel als het sociaal domein) zorgt voor veel onzekerheid bij gemeenten. Duidelijkheid en zekerheid waar we als gemeenten al langere tijd naar vragen, zeker met de verkiezingen in het achterhoofd. Daardoor is de keuze gemaakt om niet al in 2022 vergaande bezuinigingen door te voeren maar de focus te leggen op in ieder geval een structureel sluitend begrotingsjaar 2025, in de verwachting dat er duidelijkheid komt vanuit het Rijk.

Herstelplan 2.0

Het herstelplan 2.0 behorende bij de Zomernota 2021 bevat een lijst met keuzemogelijkheden gesplitst in 4 delen:

1. voorstel maatregelen;
2. voorstel lokale heffingen;
3. maatregelen geen voorkeur;
4. lokale heffingen geen voorkeur.

Herstelplan 2.1

In het herstelplan 2.1 zijn de volgende aanpassingen aangebracht:

1. inzicht in de meest recente ontwikkelingen vanuit het Rijk (stelpost jeugd);
2. effecten van de moties en amendementen uit de raadsbehandeling van de Zomernota 2021 op de lijsten met maatregelen.

Het herstelplan versie 2.1 vormde de basis voor het extra debat in de Programmacommissie Bestuur en Middelen van woensdag 22 september 2021. Tijdens de avond is een stemronde gehouden over de lijsten met maatregelen. De stemronde geeft het college een beeld welke voorstellen op een unanieme steun kunnen rekenen, welke voorstellen de meerderheid krijgen en over welke voorstellen de commissie een debat wenst.

Herstelplan 3.0

Ten tijde van het herstelplan 3.0 zijn er wederom nieuwe financiële ontwikkelingen te melden. Naast de ontwikkelingen die onderdeel uitmaken van de Najaarsnota 2021 en de Programmabegroting 2022-2025 brengt ook de Septembercirculaire 2021 financiële effecten met zich mee. Onderstaande tabel geeft inzicht in het verloop van de meerjarensaldi vanaf de Zomernota 2021.





Inzicht in ontwikkeling meerjarensaldi	Bedragen x € 1.000			
	2022	2023	2024	2025
Tekort Zomernota 2021	-3.689	-6.648	-6.549	-5.427
Stelpost Jeugd	-	1.800	1.700	1.500 +
Tekort "extra debat" (stelpost jeugd)	-3.689	-4.848	-4.849	-3.927
Effecten NJN 2021 en PGB 2022	-240	581	970	831 +
Tekort begroting 2021 (NJJN+PGB)	-3.929	-4.267	-3.879	-3.096
Effecten septembercirculaire 2021	1.854	593	561	683 +
Meerjarensaldi voor Herstelplan 3.0	-2.075	-3.674	-3.318	-2.413

Overige ontwikkelingen

Naast de genoemde positieve ontwikkelingen hangen er nog meer ontwikkelingen boven de markt. Hierbij moet u denken aan:

1. herijking gemeentefonds
2. oplopende opschalingskorting
3. reële vergoeding nieuwe taken (o.a. Duurzaamheid en invoering Omgevingswet)
4. reële vergoeding bestaande taken (o.a. Wmo en Jeugdzorg)

Een in het herstelplan 2.1 reeds genoemde ontwikkeling betreft de herijking van het gemeentefonds. Het college bevindt zich net als vele andere gemeenten nog in een stevige discussie hierover met het Rijk en neemt deze cijfers niet voor waarheid aan. Dat hoeft ook niet (geen verplichting vanuit de provincie), wel wil het college de raad erop wijzen dat de kans aanwezig is dat de herijking negatief uitpakt voor Zuidplas. De andere onderdelen zullen wellicht een voordeel met zich meebrengen in de toekomst maar ook dat blijft onzeker.

Het college adviseert om die reden de raad om voldoende maatregelen in het herstelplan achter de hand te houden om eventuele negatieve effecten in de toekomst op te kunnen vangen. Het advies is om **vooral** nog geen effecten van bovenstaande onderdelen op te nemen in de begroting.





Aangepast advies van het college

In Herstelplan versie 2.1 is aangegeven dat het college voor de begrotingsbehandeling met een nieuw advies komt. Hoe te komen tot een structureel sluitend begrotingsjaar 2025, rekening houdend met:

- advies hoe om te gaan met de tussentijdse (of wellicht te zijner tijd al definitieve) effecten uit de herijking van het gemeentefonds;
- de balans tussen het nemen van maatregelen, lokale lastenverzwaring en de incidentele inzet van de algemene reserve.

Herijking gemeentefonds

Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen op het gebied van de herijking en daarmee handhaaft het college het eerder gegeven advies. Vooralsnog geen effecten van de herijking op te nemen in de begroting en de maatregelen uit het herstelplan die niet ingezet worden achter de hand te houden voor toekomstige tegenvallers.

Balans en uitkomst stemming commissie

De tekorten in de meerjarensaldi zijn door de verschillende ontwikkelingen sterk afgenomen. Echter resteert er nog steeds een behoorlijk tekort waardoor er nog steeds keuzes gemaakt moeten worden. Keuzes met daarbij de uitkomsten van de stemming in het achterhoofd en op basis van de eerder door het college gehanteerde balans. De balans tussen:

1. het nemen van maatregelen;
2. het verhogen van de inkomsten;
3. de incidentele inzet van de algemene reserve.

De stemming voor de lijsten “voorstel maatregelen en lokale heffingen” hebben het volgende resultaat gekregen:

1. het voorstel kan rekenen op unanieme steun;
2. het voorstel kan rekenen op een steun vanuit de meerderheid;
3. het voorstel heeft (nog) geen meerderheid, commissie stelt debat voor in de raad.

Doordat de bezuinigingsopgave door de meest recente ontwikkelingen kleiner is geworden heeft het college de lijsten die geen voorkeur hadden niet ingezet.

Met de bepaling van de balans en de uitkomsten van de stemming is gebleken dat deze in hoofdlijnen overeenkomen. De maatregelen die vanuit de stemming unaniem op steun kunnen rekenen en de maatregelen die de meerderheid krijgen, zorgen in de basis voor een goede balans. Daarnaast stelt het college voor om ook de taakstelling op het participatiebudget op te nemen, dit in lijn met de najaarsnota en de begroting waarin wordt voorgesteld de inhoudelijke doelstelling bij te stellen. Vervolgens stelt het college voor om de omvang van de maatregelen in 2025 gelijk te stellen aan het niveau van 2024. Om de balans te vinden stelt het college voor om voor eenzelfde bedrag de lokale heffingen te verhogen tot € 1.400.000 in 2025. Met deze aanpassingen wordt ook de eenmalige inzet vanuit de algemene reserve verlaagd. Dat zorgt voor het volgende beeld:





Balans opnieuw opzoeken + uitkomst stemming	2022	2023	2024	2025
Meerjarensaldi voor Herstelplan 3.0	-2.075	-3.674	-3.318	-2.413
<i>Maatregelen</i>				
Voorstel maatregelen (unaniem)	428	581	701	720
Voorstel maatregelen (meerderheid)	223	418	568	718
Voorstel maatregelen (debat)	60	150	150	150
Aftoppen maatregelen 2025 op niveau 2024	-	-	-	-160 +
<i>Totaal maatregelen</i>	<u>711</u>	<u>1.149</u>	<u>1.419</u>	<u>1.428</u>
<i>Voorstel lokale heffingen (debat)</i>	650	1.000	1.300	1.400
<i>Gemaximeerde inzet algemene reserve (bijstelling)</i>	<u>714</u>	<u>1.525</u>	<u>599</u>	- +
Meerjarensaldi na Herstelplan 3.0	-	-	-	415

Deze tabel laat zien dat er een sluitende begroting ontstaat voor 2025 zonder de inzet van de algemene reserve. Het aftoppen van de maatregelen voor 2025 tot het niveau van 2024 gaat om de volgende maatregelen die betrekking hebben op de reguliere exploitatie:

1. Communicatiebudget € 10.000
2. Transformatiebudget sociaal domein € 25.000
3. Taakstelling IBOR € 125.000





Om een goed beeld te krijgen van de verschillen ten opzichte van het eerste voorstel bij de zomernota is onderstaande tabel opgesteld. Deze tabel laat zien dat de maatregelen, de meeropbrengst vanuit de lokale heffingen en de incidentele inzet van de algemene reserve nagenoeg gehalveerd kunnen worden.

Verschillen	2022	2023	2024	2025
<i>Maatregelen</i>				
Originele voorstel	1.434	1.943	2.237	2.431
Aangepaste voorstel	711	1.149	1.419	1.428
<i>Lokale heffingen</i>				
Originele voorstel	939	2.505	2.674	2.703
Aangepaste voorstel	650	1.000	1.300	1.400
<i>Algemene reserve</i>				
Originele voorstel	1.200	2.100	1.400	-
Aangepaste voorstel	712	1.525	600	-

Resumé

Het college ziet dat de tekorten door recente ontwikkelingen teruglopen en blijft daarmee bij het eerder gestelde doel. Geen vergaande besluiten totdat er ultieme duidelijkheid komt vanuit het Rijk. Het college gaat onverminderd door met de lobby richting het Rijk zolang die duidelijkheid er niet is of er geen reële middelen komen voor de taken die wij als gemeente uitvoeren of moeten gaan uitvoeren.

Het college adviseert om te komen tot een structureel sluitende begroting in 2025 door wederom de balans toe te passen en heeft daarbij gebruik gemaakt van de uitkomsten uit de programmacommissie van 22 september 2021.



**Totaal aan maatregelen (voorstel van het college)**

Voor een volledig beeld is een totaalinzicht gegeven in alle maatregelen die het college voorstelt te verwerken in de begroting. Voor diepgaande informatie verwijzen wij u naar de verschillende bijlagen. Alle overige voorstellen zullen niet verwerkt worden in de begroting.

Algemene lijn

De maatregelen opgenomen in het groen konden rekenen op unanieme steun, de maatregelen in het blauw kregen de meerderheid en over de maatregelen in het oranje wenste de commissie een debat. De oranje onderdelen betreffen de lokale heffingen en de maatregel inzake het participatiebudget. Onder de oranje maatregelen zijn ook de uitnamen uit de algemene reserve opgenomen alsmede de aftopping van de maatregelen in 2025 tot het niveau van 2024.

Geel gearceerd

Er zijn 2 onderdelen geel gearceerd, dit zijn onderdelen die reeds zijn meegenomen in de technische uitwerking van de Programmabegroting 2022-2025. De financiële voordelen van deze maatregelen maken daarmee al onderdeel uit van de primitieve begroting.

Grijs gearceerd

De grijs gearceerde bedragen zijn de budgetten waarvan voorgesteld wordt deze af te toppen tot het niveau van 2024. Deze tellen totaal op tot € 160.000.

Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Communicatiebudget	-	10.000	20.000	30.000
Terugdraaien budget Sportvisie	50.000	50.000	50.000	50.000
Afwentelen kosten inspecties KOV instellingen	13.000	13.000	13.000	13.000
Bijdrage initiatief verhogen of minder behandelen (in begroting)	-	-	-	-
Geen hondenpoepzakjes beschikbaar stellen	15.000	15.000	15.000	15.000
Toeristenbelasting verhogen	80.000	80.000	80.000	80.000
Kwijtscheldingen niet ten laste algemene middelen	120.000	120.000	120.000	120.000
Groter deel personeelskosten toerekenen projecten (in begroting)	-	-	-	-
Basisvariant parkrenovatie	-	1.000	23.000	32.000
Dierenpark Nieuwerkerk anders organiseren	-	12.500	25.000	25.000
Verhuur schoollokalen in schoolgebouwen	-	30.000	30.000	30.000
Geen inzet verbreding A20	-	-	75.000	75.000
Meer externe subsidies binnenhalen	150.000	150.000	150.000	150.000
Minder clustermanagers	-	100.000	100.000	100.000
Totaal unaniem	428.000	581.500	701.000	720.000





Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Transformatie budget SD verlagen	-	-	25.000	50.000
Afschalen budget belijning	10.000	10.000	10.000	10.000
Burgerzaken van 2 naar 1 avond open	10.000	10.000	10.000	10.000
Budget voor derden economie	30.000	30.000	30.000	30.000
Uitbesteden onderhoud	-	60.000	60.000	60.000
Kosten flingel	3.000	3.000	3.000	3.000
Verhogen reizigersbijdrage	7.000	7.000	7.000	7.000
Verminderen inzet wisselgeldenbudget	-	10.000	10.000	10.000
Minder aanbod afnemen stichting inclusie	4.000	4.000	4.000	4.000
Opleidingsbudget veiligheid mogelijk ruimte	9.432	9.432	9.432	9.432
Passend onderwijs: intrekken flingel	84.930	84.930	84.930	84.930
Toezicht en handhaving minimaliseren	2.000	2.000	2.000	2.000
Uitbesteden werkzaamheden dienstverlening	18.217	18.217	18.217	18.217
Aanstellen subsidierегisseur	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Taakstelling IBOR	125.000	250.000	375.000	500.000
Totaal meerderheid	223.579	418.579	568.579	718.579





Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Verhogen OZB	650.000	1.000.000	1.300.000	1.400.000
Participatiebudget - 150K	60.000	150.000	150.000	150.000
Surplus in voorziening riolering gebruiken dempen rioolheffing	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Gesloten circuit lagere heffing door inzet voorziening riolering	350.000	350.000	350.000	350.000
Geen nieuw beleid pilot afvalscheiding	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Gesloten circuit lagere heffing door schrappen afvalscheiding	120.000	120.000	120.000	120.000
Totaal debat	710.000	1.150.000	1.450.000	1.550.000

Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Aftopping omvang maatregelen 2025 naar niveau van 2024	-	-	-	-160.000
Inzet algemene reserve	714.000	1.525.000	599.000	-
Totaal overig	714.000	1.525.000	599.000	-160.000
Totaal aan alle maatregelen	2.075.579	3.675.079	3.318.579	2.828.579



**Vastgesteld overzicht na amendering**

Dit herstelplan verandert op drie onderdelen:

1. daar waar de aftopping is opgenomen is deze verwerkt;
2. aangenomen amendementen A2.1 wisselgeldbudget;
3. aangenomen amendement A3.1 sportstimulering.

Deze 3 punten zijn verwerkt in onderstaande definitieve overzichten.

Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Communicatiebudget	-	10.000	20.000	20.000
Terugdraaien budget Sportvisie	-	-	-	-
Afwentelen kosten inspecties KOV instellingen	13.000	13.000	13.000	13.000
Geen hondenpoepzakjes beschikbaar stellen	15.000	15.000	15.000	15.000
Toeristenbelasting verhogen	80.000	80.000	80.000	80.000
Kwijtscheldingen niet ten laste algemene middelen	120.000	120.000	120.000	120.000
Basisvariant parkrenovatie	-	1.000	23.000	32.000
Dierenpark Nieuwerkerk anders organiseren	-	12.500	25.000	25.000
Verhuur schoollokalen in schoolgebouwen	-	30.000	30.000	30.000
Geen inzet verbreding A20	-	-	75.000	75.000
Meer externe subsidies binnenhalen	150.000	150.000	150.000	150.000
Minder clustermanagers	-	100.000	100.000	100.000
Totaal unaniem	378.000	531.500	651.000	660.000





Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Transformatie budget SD verlagen	-	-	25.000	25.000
Afschalen budget belijning	10.000	10.000	10.000	10.000
Burgerzaken van 2 naar 1 avond open	10.000	10.000	10.000	10.000
Budget voor derden economie	30.000	30.000	30.000	30.000
Uitbesteden onderhoud	-	60.000	60.000	60.000
Kosten flingel	3.000	3.000	3.000	3.000
Verhogen reizigersbijdrage	7.000	7.000	7.000	7.000
Verminderen inzet wisselgeldenbudget	-	-	-	-
Minder aanbod afnemen stichting inclusie	4.000	4.000	4.000	4.000
Opleidingsbudget veiligheid mogelijk ruimte	9.432	9.432	9.432	9.432
Passend onderwijs: intrekken flingel	84.930	84.930	84.930	84.930
Toezicht en handhaving minimaliseren	2.000	2.000	2.000	2.000
Uitbesteden werkzaamheden dienstverlening	18.217	18.217	18.217	18.217
Aanstellen subsidierегisseur	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
Taakstelling IBOR	125.000	250.000	375.000	375.000
Totaal meerderheid	223.579	408.579	558.579	558.579





Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Verhogen OZB	650.000	1.000.000	1.300.000	1.400.000
Participatiebudget - 150K	60.000	150.000	150.000	150.000
Surplus in voorziening riolering gebruiken dempen rioolheffing	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Gesloten circuit lagere heffing door inzet voorziening riolering	350.000	350.000	350.000	350.000
Geen nieuw beleid pilot afvalscheiding	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Gesloten circuit lagere heffing door schrappen afvalscheiding	120.000	120.000	120.000	120.000
Totaal debat	710.000	1.150.000	1.450.000	1.550.000

Maatregelen opnemen in begroting	Effect begroting 2022	Effect begroting 2023	Effect begroting 2024	Effect begroting 2025
Aftopping omvang maatregelen 2025 naar niveau van 2024	-	-	-	-
Inzet algemene reserve	714.000	1.525.000	599.000	-
Totaal overig	714.000	1.525.000	599.000	-
Totaal aan alle maatregelen	2.025.579	3.615.079	3.258.579	2.768.579

