



Agendanr.:  
Vorstelnr.: RB2021103  
Onderwerp: Begroting 2022 Dijk en Waard  
Programma:  
Wethouder(s): B.J.N. Fintelman  
Portefeuille: Financiën

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 12 oktober 2021

Voorstel / besluit:

1. De voorgestelde begroting 2022 Dijk en Waard en de lijst met Opgaven en ontwikkelingen bij aanvang van het jaar 2022 aan te bieden aan de raad van Dijk en Waard.
2. In te stemmen met het advies aan de nieuwe raad dat onderwerpen op de lijst met opgaven en ontwikkelingen categorie 1 worden toegevoegd als besluit bij de behandeling van de begroting<sup>1</sup>.

### **Inleiding**

Voor u ligt de eerste begroting van de gemeente Dijk en Waard. Een bijzonder document, want het geeft het eerste meerjarig beeld van de gemeente.

De begroting bestaat uit een programmaplan, de paragrafen en de financiële vertaling. De basis voor de begroting is de gezamenlijke kadernota 2022.

Conform de kadernota 2022 is de programmabegroting 2022 beleidsarm. Om de nieuwe raad toch inzicht te geven in de opgaven en ontwikkelingen zijn deze benoemd in de programma's met een verwijzing naar de bijlage bij dit raadsvoorstel. In de bijlage is de financiële doorvertaling van de opgaven en ontwikkelingen opgenomen.

Het overzicht van de mogelijke opgaven en ontwikkelingen is niet uitputtend. Het betreft een inventarisatie op basis van de huidige ontwikkelingen. De toekomstige opgave is veelomvattender waaronder de overige beleidsharmonisaties die uiterlijk 2024 afgerond moet zijn. Afhankelijk van de keuzes die gemaakt worden, leidt dit tot andere voorstellen voor de begroting 2023 e.v..

De geïnventariseerde opgaven en ontwikkelingen zijn gecategoriseerd naar de volgende categorieën:

Ontwikkelingen en opgaven die,

1. onontkoombaar en onvermijdelijk zijn.
2. voortvloeien uit door colleges en raden reeds genomen bestuurlijke voornemens.
3. voortvloeien uit de harmonisatie.
4. op portefeuilleniveau relevant zijn voor het nieuwe college en de raad.

---

<sup>1</sup> Eerste begrotingswijziging op de begroting Dijk en Waard 2022

Op basis van de categorisering wordt voorgesteld om de raad van Dijk en Waard te adviseren om opgaven die onder categorie 1 vallen op te nemen in de voorgestelde begroting 2022. De overige categorieën, actualisaties en nieuwe inzichten worden betrokken bij de eerst volgende begrotingswijziging 2022 of bij latere begrotingsbijstellingen.

In de begroting zijn de nieuwe tarieven voor onroerende zaak belastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing, lijkbezorgingsrechten en leges niet opgenomen. De vaststelling van de geharmoniseerde belastingverordeningen en tarieven liggen op 10 november bij de raden van de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard voor ter vaststelling. Vervolgens worden deze besluiten in januari ter bekrachtiging voorgelegd aan de raad van Dijk en Waard. Uitzondering hierop is de vaststelling van de onroerende zaken belasting. Dit zal aan de raad van Dijk en Waard voorgelegd worden. Conform de wet Arhi mag de vaststelling na 1 januari 2022 doch uiterlijk 1 maart 2022 plaatsvinden.

### **Beoogd effect**

Een beleidsarme begroting op een zo kort mogelijke termijn na 1 januari aan de gemeenteraad van Dijk en Waard voor te leggen. De bevoegdheid voor het vaststellen van de begroting ligt bij de raad van de gemeente Dijk en Waard.

### **Argumenten**

*1.1 Bespreking met de huidige gemeenteraden van Heerhugowaard en Langedijk kan een snelle vaststelling in de gemeenteraad van Dijk en Waard bespoedigen, zodat de periode zonder vastgestelde begroting zo kort mogelijk is.*

Voor het tijdvak waarin voor de nieuwe gemeente nog geen begroting vastgesteld is, de nieuwe gemeente bevoegd is tot het doen van uitgaven, voor zover daartegen bij Gedeputeerde Staten geen bezwaar bestaat. In de wet Arhi is formeel niet geregeld wanneer de begroting uiterlijk door de raad vastgesteld dient te worden. Het is echter gewenst dat de periode waarin uitgaven gedaan (moeten) worden zonder dat daar een vastgestelde begroting aan ten grondslag ligt, zo kort mogelijk is.

*1.2 De provincie wordt, conform de wet Arhi, in plaats van achteraf, vooraf om goedkeuring voor de begroting 2022 gevraagd.*

De gemeenteraden van Heerhugowaard en Langedijk kunnen de begroting die naar de provincie gaat bespreken en aangeven dat zij deze aan de nieuwe raad willen voorleggen.

*1.3 De lijst met opgaven en ontwikkelingen maken inzichtelijk met welke opgaven en ontwikkelingen in de primaire begroting nog geen rekening is gehouden.*

Er zijn in deze begrotingen geen ambities opgenomen die niet al meerjarig in de begrotingen van Heerhugowaard en/of Langedijk waren opgenomen. Vanuit de kadernota, maar ook vanuit andere autonome ontwikkelingen of eerder ingezet beleid of gewekte verwachtingen komen er opgaven en ontwikkelingen op ons af die de colleges van Heerhugowaard en van Langedijk onder de aandacht van de gemeenteraad van Dijk en Waard willen brengen. Deze opgaven en ontwikkelingen kunnen bij de eerste begrotingswijziging of bij latere begrotingsbijstellingen.

### **Kanttekeningen**

De eerste begroting Dijk en Waard is (technisch) samengesteld uit de twee gemeente begrotingen en de begroting van de werkorganisatie Langedijk Heerhugowaard. De komende twee jaar dient de begroting nog verder geharmoniseerd te worden op basis van de beleidsharmonisaties.

### **Financiële gevolgen**

De gemeente heeft een structureel sluitende begroting. Uitgangspunt daarbij dat is de maatregelen ad € 10,6 mln uit de secundaire begrotingen 2021 van de gemeenten Langedijk en Heerhugowaard worden gerealiseerd in 2022 (en daarna). Daarnaast zijn er ontwikkelingen die de komende jaren nog van invloed zijn op het in onderstaande tabel opgenomen financieel perspectief 2022 van de gemeente Dijk en Waard, waaronder met name:

- De definitieve besluitvorming m.b.t. de herverdeeleffecten gemeentefonds. In begroting is voorsnog uitgegaan van een gefaseerde invoering.
- De nadere afspraken met het Rijk m.b.t. de compensatie tekorten jeugd, waaronder de resterende 25% en het tweede pakket maatregelen.

		bedragen x €1.000			
Onderdeel	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Startpunt - I	Begrotingssaldo Kadernota	<i>subtotaal</i> 4.843	3.890	4.503	4.060
Efct Jaarrekening - II	Structureel efct jaarrekening Langedijk				
	□ onderdeel Jeugd	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
	□ onderdeel Wmo	-275	-275	-275	-275
	<i>subtotaal</i>	-1.325	-1.325	-1.325	-1.325
Algemene uitkering - III		<i>subtotaal</i> 10.209	4.285	2.515	2.036
Loonontwikkeling - IV		<i>subtotaal</i> -1.455	-1.282	-1.282	-1.282
Kapitaal lasten - V		<i>subtotaal</i> 557	230	-484	-437
Autonoom overig - VI		<i>subtotaal</i> -1.318	-1.056	-898	-1.160
Autonoom sociaal domein - VII		<i>subtotaal</i> -1.812	-102	403	1.011
Perspectief 2022 - 2025	<b>Begrotingssald</b>	<b>Totaal</b> 9.699	4.640	3.432	2.908
	Advies Opgaven en Ontwikkelingen categorie 1 onontkoombaar/onvermijdelijk	-928	-700	-772	-778
	<b>Begrotingssald na verwerking advies categorie 1</b>	8.771	3.940	2.660	2.125

Het begrotingssaldo 2022 bedraagt 9,7 mln in 2022 aflopend naar 2,9 mln in 2025. Indien het advies voor het opnemen van de opgaven en ontwikkelingen die onontkoombaar/onvermijdelijks zijn (categorie 1) wordt overgenomen, bedraagt het saldo nog 8,8 mln in 2022 aflopend naar 2,1 mln in 2025.

### Preventief toezicht

- Ja,  
 Nee

T.b.v. de vaststelling van de begroting 2022 door de nieuwe raad wordt vooraf goedkeuring aan de provincie gevraagd.

### Communicatie

Voorafgaand aan de gemeenteraadsvergaderingen (26 oktober) over de begroting, wordt deze begroting gepresenteerd in het Langedijker en Heerhugowaards Nieuwsblad van 22 oktober. De begroting wordt openbaar gepubliceerd via de link <https://gemeentebestuur.heerhugowaard.nl/dossiers/begroting-gemeenteraad> en is ook via de websites van beide gemeenten te vinden.

Inwoners en ondernemers zullen ook tijdig worden geïnformeerd over voor hen relevante wijzigingen in verordeningen/leges en tarieven OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

### Uitvoering

De begroting wordt na de besluitvorming hierover ter vaststelling aangeboden aan de nieuwe raad. Voor u is hieronder de komende P&C cyclus verbeeld.



### Monitoring/Evaluatie

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
Bij21-0708	Concept programmabegroting Dijk en Waard 2022
Bij21-0741	Overzicht opgaven en ontwikkelingen

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie d.d. 9 november 2021  
RB2021103 Begroting 2022 Dijk en Waard :



Nr.: RB2021103

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

Voor	
Tegen	

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 oktober 2021;

gelet op het advies van de commissie Anders / geen d.d. 10 november 2021;

gelet op:

Gemeentewet, art. 189; Wet Arhi art. 47;

### b e s l u i t

1. De voorgestelde begroting 2022 Dijk en Waard en de lijst met Opgaven en ontwikkelingen bij aanvang van het jaar 2022 aan te bieden aan de raad van Dijk en Waard.
2. In te stemmen met het advies aan de nieuwe raad dat onderwerpen op de lijst met opgaven en ontwikkelingen categorie 1 worden toegevoegd als besluit bij de behandeling van de begroting<sup>2</sup>

Heerhugowaard, 9 november 2021

De Raad voornoemd,

de wnd. griffier,  
H. Wijnveen

de voorzitter,  
A.B. Blase

---

<sup>2</sup> Eerste begrotingswijziging op de begroting Dijk en Waard 2022