

**Adres**

Steenbokstraat 10  
Postbus 4142  
7320 AC Apeldoorn

Aan commissie 25 oktober 2021

**Telefoon**

(055) 527 29 11

**E-Mail**

info@vallei-veluwe.nl

**Website**

www.vallei-veluwe.nl

## ADVIESNOTA

Datum	12 oktober 2021	Portefeuillehouder	B.J. van Vreeswijk
Documentnr.		Programma	Bestuur en belasting
Projectnummer		Afdeling	BDI
Bijlage(n)	4	Opsteller	G. Hospers
Onderwerp	Begroting 2022		

### Voorstel

De commissie wordt gevraagd advies uit te brengen aan het college van d&h over:

1. de beleidsbegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2026.
2. ten aanzien van de bestemmingsreserves:
  - o de kosten in 2022 voor het programma KACTUS (€ 656.000) te onttrekken uit de bestemmingsreserve Opgaven Watersysteem;
  - o een bedrag van € 2.477.000 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Opgaven Watersysteem en dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve tariefseglisatie Watersysteembeheer (conform Voorjaarsbrief);
  - o het overige begrote resultaat 2022 per kostendrager toe te voegen of te onttrekken aan de bestemmingsreserve tariefseglisatie;
3. de overzichten inzake bruto investeringen (bijlagen 3 en 4).
4. het voorstel om aan het college van dijkgraaf en heemraden de bevoegdheid te verlenen leningen aan te trekken tot maximaal het bedrag van de vermogensbehoefte zoals opgenomen in bijlage 3 van de beleidsbegroting, zijnde de volledige vermogensbehoefte van 2022 en 50% van de vermogensbehoefte van 2023;
5. de subsidieplafonds 2022 voor de volgende regelingen:
  - o Waterbewustzijn op € 218.000,-;
  - o Stimulering Landelijk gebied op € 50.000,-;
  - o Stimulering Stedelijk gebied op € 250.000,-.

De beheerbegroting 2022 (bijlage 2) wordt ter kennisname aan de commissie gezonden.

### Inleiding

Het waterschap heeft de verplichting jaarlijks een begroting en meerjarenraming op te stellen. De begroting geeft ons de inhoudelijke en financiële basis om onze taken en ambities in 2022 uit te voeren en de daarvoor benodigde middelen te genereren.

Het jaar 2022 is een bijzonder jaar omdat het Blauwe Omgeving Programma (BOP) dan in werking treedt. Een eerste vertaling van de doelen uit het BOP is opgenomen in deze begroting. De komende periode gaan we dit verder doorontwikkelen.

Bij de Voorjaarsnota is een aantal ontwikkelingen geschetst die zijn verwerkt in de begroting 2022. De kaderstelling wat betreft de lastendrukontwikkeling is vertrekpunt.

Ook zien we nieuwe risico's zoals de spanning op de arbeidsmarkt en de prijsontwikkeling en leverbetrouwbaarheid van bouwmaterialen.

### **Beoogd effect**

De begroting 2022 draagt bij aan transparantie van ons werk als waterschap. We geven inzicht in onze doelen, wat we concreet gaan doen in 2022 en wat dit gaat kosten.

### **Argumenten**

#### *1.1 We voldoen daarmee aan de wettelijke vereisten.*

Het waterschap is wettelijk verplicht jaarlijks een beleidsbegroting inclusief meerjarenraming op te stellen. Het algemeen bestuur stelt uiteindelijk de beleidsbegroting vast. In de beheerbegroting is een aantal wettelijk verplichte overzichten opgenomen. Het college van dijkgraaf en heemraden is bevoegd om de beheerbegroting vast te stellen.

#### *3.1 Dit is conform afspraken in de verordening beleids- en verantwoordingsfunctie.*

In de verordening beleids- en verantwoordingsfunctie is bepaald dat bij de begrotingsbehandeling een overzicht wordt geagendeerd van de geraamde investeringen (bijlage 3). De uitgaven en inkomsten van de voorgenomen reguliere investeringen uit het investeringsoverzicht in bijlage 3 worden vervolgens bij de vaststelling van de begroting door het algemeen bestuur geautoriseerd. Ook de voorgenomen niet-reguliere investeringen < € 2 miljoen uit het investeringsoverzicht in bijlage 3 worden bij de vaststelling van de begroting door het algemeen bestuur geautoriseerd. Het college van d&h kan na vaststelling van de begroting beschikken over de in deze begroting opgenomen investeringskredieten waarvan de start van de uitvoering of het moment van aanschaffing is gepland in het begrotingsjaar 2022.

Voor de niet-reguliere investeringsuitgaven > € 2 miljoen uit het investeringsoverzicht is bepaald dat het college van d&h een kredietvoorstel voorlegt aan het algemeen bestuur. Deze investeringen zijn opgenomen in bijlage 4. Bij de begrotingsbehandeling kan het algemeen bestuur investeringen aanwijzen waarvoor zij in het begrotingsjaar een separaat kredietvoorstel willen ontvangen.

#### *4.1 Op basis van dit mandaat kan in 2022 de treasuryfunctie worden uitgeoefend.*

Middels ondermandaat is de treasurycommissie bevoegd om leningen af te sluiten. Hiertoe is het wel noodzakelijk dat het algemeen bestuur bij het vaststellen van de begroting het maximum bedrag vaststelt van aan te trekken leningen in het begrotingsjaar.

*5.1 De drie subsidieplafonds zijn nodig om in 2022 subsidies te kunnen verstrekken.*

In de betreffende subsidieregelingen is opgenomen dat het algemeen bestuur het subsidieplafond vaststelt. Binnen dit plafond en rekening houdend met de overige subsidievoorschriften kunnen in het begrotingsjaar subsidies worden verstrekt.

## Financiën

De lastendrukprofielen in de begroting 2022 laten de volgende stijgingspercentages zien:

per profiel	% stijging				
	2021 2022	2022 2023	2023 2024	2024 2025	2025 2026
Huishouden (eenpersoons; met huurwoning)	4,2%	2,6%	2,6%	1,7%	-0,9%
Huishoudens (met huur woning)	4,5%	3,0%	3,1%	2,3%	-0,9%
Huishoudens (met eigen woning)	3,2%	2,2%	2,5%	1,7%	-1,2%
Agrarisch bedrijf BEMALEN	4,6%	2,6%	2,6%	1,6%	-0,1%
Agrarisch bedrijf ONBEMALEN	4,5%	2,5%	2,6%	1,6%	-0,1%
Natuurterrein	4,6%	2,7%	2,7%	1,6%	0,1%
Groothandel	0,6%	0,4%	1,4%	0,5%	-1,8%
Productiebedrijf voedingsmiddelen	3,8%	2,8%	3,1%	2,3%	-0,6%

Voor alle profielen geldt dat de percentages van lastendrukontwikkeling binnen het kader van de Voorjaarsbrief passen.

## Vervolg

De planning van de vervolgstappen is als volgt:

- Advies commissie 25 oktober 2021
- Vaststelling algemeen bestuur 22 november 2021

Vanaf 4 november wordt de begroting gedurende 14 dagen ter inzage gelegd.

## Bijlagen

- 1 Beleidsbegroting 2022 (inclusief meerjarenraming 2023 t/m 2026)
- 2 Beheerbegroting 2022 (ter kennisname)
- 3 Overzicht alle investeringen 2022
- 4 Overzicht investeringen > € 2 miljoen

## Ondertekening

Dijkgraaf en heemraden

## Advies commissie