RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 671544

Onderwerp: Geautoriseerde stand Begroting 2022-2025 tot en met de raadsvergadering van 20 juli 2022

Voorstel

1. De definitieve geautoriseerde stand Begroting 2022-2025 tot en met de raadsvergadering van 20 juli 2022 vast te stellen, voor zowel de exploitatie (bijlage 1) als de investeringen (bijlage 2).

Inleiding

Op basis van het budgetrecht is het wijzigen van de begroting een taak van uw raad. In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt deze budgettoewijzende taak van de gemeenteraad vastgesteld op het niveau van de programmabegroting. Wijzigingen die van invloed zijn op het niveau van lasten, baten of mutaties reserves van een programma moeten dus altijd ter vaststelling worden voorgelegd.

In de raadsbrief "Financiële positie en doorkijk begroting" van 16 januari 2018 (zaaknr. 203496) is melding gedaan van een met ingang van de MJPB 2018-2021 gewijzigde aanpak met betrekking tot de begrotingswijzigingen bij raadsvoorstellen. Met ingang van de MJPB 2018-2021 is gekozen voor een andere vorm van presenteren:

1. In het format voor wijzigingen op de begroting worden alleen nog de mutaties opgenomen.
   Dus niet meer zoals tot 1-1-2018 gebruikelijk was een stand van vóór en van ná de mutatie(s).
2. In het format voor wijzigingen op de begroting worden ook de meerjarige (lopend jaar +3) mutaties opgenomen.
   Dus niet meer zoals tot 1-1-2018 gebruikelijk was alleen de mutaties van het lopende jaar.

Met het oog op het genoemde budgetrecht van de raad, moet uw raad - ondanks deze andere vorm van presenteren - zicht blijven houden op de stand c.q. het verloop van de begroting. Daarnaast stelt het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in artikel 18 dat in de besluiten tot wijziging van de begroting, de mutatie en het nieuw geraamde bedrag dienen te worden vastgesteld.
Met name het laatstgenoemde punt, het vaststellen van het nieuw geraamde bedrag, is aanleiding geweest om de aanpak van begrotingswijzigingen te herzien. Doordat voorstellen soms worden aangehouden of teruggenomen gebeurde het te vaak dat de nieuw geraamde bedragen niet meer correspondeerden met de feiten van dat moment.
Om dit inzicht toch te kunnen waarborgen is besloten om periodiek een standenoverzicht aan uw raad voor te leggen en door u vast te laten stellen.
Door middel van het hiervoor genoemde standenoverzicht wordt inzichtelijk gemaakt welke besluiten met financiële effecten uw raad gedurende het jaar heeft genomen.

Gemeente Arnhem

Wat was de startpositie in het betreffende jaar, welke mutaties zijn daarop doorgevoerd en wat is vervolgens de nieuwe stand. Dit alles op wijk-/stadsprogrammaniveau voor zowel de exploitatie als de investeringen.
Er is voor gekozen om het standenoverzicht in ieder geval tweemaal in een jaar aan de raad voor te leggen. Voor u ligt nu standenoverzicht-1 Begroting 2022-2025 tot en met de raadsvergadering van 20 juli 2022.

Beoogd effect

Het inzichtelijk maken van de totaalstand - startpositie en de formeel en rechtmatig vastgestelde mutaties daarop - van de jaarschijven van de vigerende Begroting 2022-2025.

Argumenten

In de bijlagen 1 en 2 bij dit voorstel is een en ander per wijk-/stadsprogramma nader uitgewerkt, te weten: het onderwerp/de reden van de mutatie(s), in welke raadsvergadering er formeel toe is besloten, het daarbij behorende zaaknummer, het nummer van de concernbegrotingswijziging en de financiële effecten. Over alle in het standenoverzicht genoemde onderwerpen heeft uw raad al specifiek en formeel besloten. Door een en ander in een totaaloverzicht voor te leggen en vast te laten stellen heeft uw raad een compleet totaalbeeld van de Begroting 2022-2025 tot en met de raadsvergadering van 20 juli 2022.

Samengevat is het document Begroting 2022 aangevuld met de volgende items/onderwerpen:

Items	**Raads-vergadering**	**Zaak-nummer**	**Nr. Concern-begr.wijziging**
Ontwerp Begroting 2022	10-11-21	605166	-
- Amendement 21A55 Energiearmoede		21A55	22-000
- Amendement 21A62 Bridge to Liberation		21A62	22-000
- Structureel Effect Vorig dienstjaar (SEV):			22-000
(besluitvorming na Raad juli 2021)			
- Kapschuur Hoogstambrigade Schuytgraaf	*16-12-20*	*435331*	*21-001*
- Herinrichting Bergstraat en Coehoornstraat	*30-09-20*	*452989*	*21-008*
- Ontwikkeling Gele Rijdersplein	*24-11-21*	*470905*	*21-002*
- Fietsenstalling Rozet	*21-07-21*	*567708*	*21-007*
- Budgetoverheveling 2021-2022	*22-12-21*	*617947*	*21-013*
- Verzamelbesluit-3 2021	*22-12-21*	*621883*	*21-030*
- Kostenneutraal investeren padelbanen	19-01-22	613487	21-012
- Revitalisering PG Rozet	2-02-22	605337	22-001
- Grondexploitatie de Hobbit	16-02-22	636700	22-003
- Verzamelbesluit-1 2022	18-05-22	646540	22-010
- Turap-1 2022		655291	22-006
- Verzamelbesluit-2 2022		671543	22-020

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiën

Voor het totaalbeeld van de exploitatie, inclusief de mutaties op de reserves en de investeringen, wordt kortheidshalve verwezen naar respectievelijk bijlage 1 en bijlage 2 bij dit voorstel.

Uitvoering

Na vaststelling van de definitieve geautoriseerde stand per 20 juli 2022 zal deze stand de startpositie zijn voor het 2e en definitieve standenoverzicht dat in de laatste raadsvergadering van dit jaar aan uw raad zal worden voorgelegd.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsvoorstel definitieve geautoriseerde stand Begroting 2022-2025 t/m raadsvergadering van 20 juli 2022
- Bijlage 1 Standenoverzicht Begroting 2022-2025 t/m raadsvergadering van 20 juli 2022: Exploitatie
- Bijlage 2 Standenoverzicht Begroting 2022-2025 t/m raadsvergadering van 20 juli 2022: Investeringen

RAADSVOORSTEL

Besluit van	20 juli 2022
Zaaknummer	671544

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 juni 2022, nummer: 671544;

gelet op artikel 18 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten;
besluit:

De geautoriseerde stand van de Begroting 2022-2025 tot met de raadsvergadering van 20 juli 2022 voor zowel de exploitatie, als de investeringen vast te stellen.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE Arnhem