Aan de raad van de gemeente Lingewaard

Onderwerp	Begroting 2022
Portefeuillehouder	H.W.M. Witjes
Zaaknummer collegevoorstel	ZS-332723

Beslispunten

1. De investeringen zoals vermeld in het Investeringsplan 2022-2025 in het hoofdstuk Financiën onder Autorisatie investeringsbudgetten en Gevoteerde investeringsbudgetten vast te stellen en te autoriseren voor het jaar 2022;
2. De budgetten te autoriseren op het niveau van de binnen de programma's opgenomen totale lasten en totale baten in de tabel "Wat mag het kosten?";
3. De toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves zoals vermeld in het hoofdstuk Financiën onder Reserves & voorzieningen te autoriseren.
4. De begroting 2022 vast te stellen.

Samenvatting

De begroting is de basis voor de integrale afweging van onze doelen (Wat willen we bereiken?), de activiteiten die we daarvoor gaan uitvoeren (Wat gaan we daarvoor doen?) en de inzet van middelen (Wat mag het kosten?).

Inleiding

De Kadernota 2022 en de Meicirculaire 2021 vormen de basis voor de Begroting 2022. De in de kadernota benoemde uitgangspunten voor de Begroting 2022 zijn in deze begroting uitgewerkt. Daarnaast zijn ook de voorstellen uit de kadernota die nog niet financieel vertaald waren en de structurele doorwerking van de 2e Tussentijdse rapportage 2021 meegenomen. Het saldo van de meerjarenbegroting 2022-2025 is als volgt:

(bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025	**1.579**	**1**	**-147**	**193**
	V	V	N	V

N = nadeel, V = voordeel

De meerjarenbegroting 2022-2025 is hiermee structureel sluitend. Dat neemt niet weg dat wij ons zorgen maken over een aantal toekomstige financiële ontwikkelingen rond onder andere de herijking van het gemeentefonds die mogelijk forse negatieve gevolgen heeft voor de gemeente Lingewaard. We gaan daar dieper op in in het hoofdstuk Financiën in de begroting.

Wettelijk kader of beleidskader

De Gemeentewet bepaalt, dat het college ieder jaar een begroting aan de raad aanbiedt. De raad stelt deze begroting vast in het jaar voorafgaande aan het jaar waarop die begroting betrekking heeft. Dit is geregeld in artikel 190 en 191 van de Gemeentewet en artikel 4 van de financiële verordening 2021 van de gemeente Lingewaard.

Wat willen we bereiken (beoogd effect)

Met de vaststelling van de begroting wordt invulling gegeven aan een van de belangrijkste rechten van de raad: het budgetrecht. Door de begroting vast te stellen, worden de budgetten voor het komende begrotingsjaar geautoriseerd.

Argumenten en alternatieven

1.1 Het vaststellen en autoriseren van het investeringsplan bevordert de efficiënte uitvoering van de begroting,

Door de investeringen in het investeringsplan voor 2022 te autoriseren, geeft u het college mandaat om deze investeringen uit te voeren. Er wordt voor deze investeringen geen apart voorstel aan de raad voorgelegd. Dit bevordert de efficiënte uitvoering van dit onderdeel van de begroting. Voor de investeringen Bochten Karstraat brengen we eerst in beeld wat de kosten zullen zijn en komen vervolgens voor een apart besluit bij u terug.

2.1 Budgetten worden geautoriseerd op programmaniveau.

Met de vaststelling van de begroting worden de budgetten geautoriseerd op programmaniveau. Binnen een programma mag het college met de budgetten schuiven. Dit mag alleen wanneer dit geen invloed heeft op de uitvoering van het vastgestelde beleid. Is er wel invloed op de uitvoering van dat vastgestelde beleid, dan is toestemming nodig van de raad.
Vooruitlopend op de behandeling in uw raad van de Lokale Adaptie Strategie (LAS) wordt € 75.000 gereserveerd. Een deel hiervan (33%) kan ten laste van het gemeentelijk rioleringsplan worden gebracht.

3.1 Over inzet van de reserves is een expliciet besluit nodig.

In de financiële positie zijn voorstellen opgenomen over de inzet van de reserves. Om dit rechtmatig te kunnen verwerken, zijn expliciete besluiten nodig.

4.1 De Begroting 2022 vaststellen.

In artikel 191 van de Gemeentewet is bepaald, dat de raad de begroting vaststelt in het jaar voorafgaande aan het jaar waarop die begroting betrekking heeft.

Kanttekeningen

1.1 Het vaststellen en autoriseren van het investeringsplan bevordert de efficiënte uitvoering van de begroting.

Wanneer de investeringen niet worden geautoriseerd voor 2022, moeten de in het investeringsplan opgenomen investeringen voor dat jaar steeds apart aan de raad worden voorgelegd. Dit komt een efficiënte uitvoering van dit onderdeel van de begroting niet ten goede. De raad kan desgewenst aangeven voor welke investeringen het college eerst een apart raadsvoorstel moet doen. Die investeringen worden dan nog niet geautoriseerd.

4.1 De Begroting 2022 vaststellen.

De Begroting 2022 moet vóór 15 november 2021 worden aangeboden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland (GS). Wanneer de begroting na die datum wordt vastgesteld, kunnen GS besluiten tot preventief toezicht.

Wat mag het kosten? (budget)

In de tabel “Wat mag het kosten?” is bij ieder programma opgenomen welke budgetten nodig zijn voor de uitvoering van de begroting.

Communicatie en participatie

De Begroting 2022 is digitaal beschikbaar via https://lingewaard.pcportal.nl

Wat gaan we daarvoor doen (voortgang)

De Begroting 2022 wordt behandeld in de Politieke Avond van 20 oktober 2021 en in de raadsvergadering van 11 november 2021.

Duurzaamheid

Uitgangspunt bij de begroting is een duurzaam financieel evenwicht.

Bijlagen

1. Begroting 2022
2. Concept raadsbesluit

Bemmel, 14 september 2021

burgemeester en wethouders van de gemeente Lingewaard,

de secretaris,	de burgemeester,
drs. I.P. van der Valk	dr. P.T.A.M. Kalfs