gemeente Rheden

Gewijzigd exemplaar d.d. 27 oktober 2021

Raadsvoorstel

portefeuillehouder
D. Klomberg

begrotingsprogramma
1 t/m 6

draagt bij aan Global Goal(s)
Alle Global Goals

b en w-vergadering
28 september 2021

agendapunt

bijlage(n) ter inzage
Programmabegroting 2022

rol raad
Ter besluitvorming

soort document
Raadsvoorstel en-besluit

voorbereidende vergadering
21 oktober 2021

agendapunt

raadsvergadering
9 november 2021

agendapunt

onderwerp
Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025.

INHOUD VOORSTEL
Instemmen met de Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025 en het voordelige begrotingssaldo 2022 van € 1,6 miljoen toevoegen aan de algemene reserve.

1 Waartoe is het voorstel gedaan?
Met dit besluit stelt de raad de beleidsmatige en financiële kaders vast voor 2022 waarbinnen het college uitvoering geeft aan de voornemens.

2 Wat is de aanleiding?
De gemeenteraad dient voorafgaand aan het begrotingsjaar de begroting vast te stellen en deze voor 15 november ter beoordeling aan de provincie voor te leggen.

3 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?
De Kadernota 2022.

4 Wat willen wij bereiken? Wat gaan wij ervoor doen? Wat zijn de financiële consequenties?
In afstemming met de raadswerkgroep zijn deze drie vragen in de afzonderlijke progamma's opgenomen. Kortheidshalve verwijzen wij hiervoor naar de Programmabegroting 2022. Met voorliggende begroting geven wij invulling aan de afspraken over de doorontwikkeling van de programmabegroting.

Ontwikkeling meerjarig perspectief op basis van bestaand beleid.

Meerjarig perspectief				**(x € 1.000,00)**
Omschrijving	**B 2022**	**B 2023**	**B 2024**	**B 2025**
Saldo Kadernota 2022	162	-508	-970	-1.375
Effect algemene uitkering	3.371	2.309	2.119	1.889
Autonome ontwikkelingen	-636	-598	-581	-69
Overige ontwikkelingen	-1.263	-411	-411	-411
Begrotingssaldi	**1.634**	**792**	**157**	**34**

Ten aanzien van de Kadernota 2022 is het financiële perspectief verbeterd. Voor 2022 is sprake van een begrotingsoverschot van € 1.634 duizend en voor de Meerjarenbegroting 2023-2025 is in alle jaren sprake van voordelige begrotingssaldi. Dit wordt vooral veroorzaakt door de positieve effecten van de extra structurele middelen n.a.v. de hervormingsagenda jeugdstelsel, in bovenstaande tabel terug te vinden onder 'Effect algemene uitkering'.

Uitgangspunt voor de raming van de uitkering uit het gemeentefonds in de Begroting 2022-2025 is de meicirculaire 2021, die verwerkt is in de Kadernota 2022. Omdat de septembercirculaire pas eind van die maand is gepubliceerd, zijn de effecten van die circulaire nog niet in deze programmabegroting verwerkt. De financiële effecten van de septembercirculaire zullen voorafgaand aan de behandeling van de Begroting 2022 in een aanvullende memo met de raad worden gedeeld.

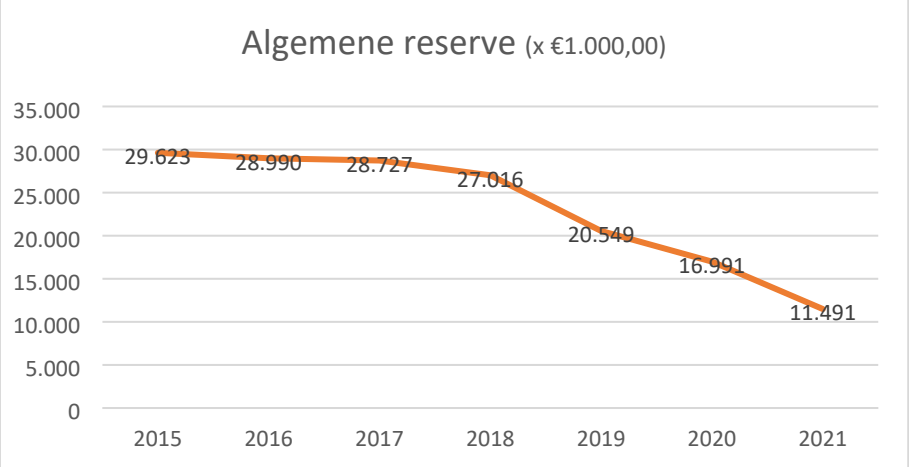
Het jaar 2022 laat een positief saldo zien van afgerond € 1,6 miljoen. Uw raad heeft gevraagd bij de behandeling van de Kadernota 2022 in geval van een positief begrotingssaldo alternatieven voor te leggen hoe deze te besteden. Het college ziet een drietal alternatieven:

1 aanwenden voor beleidsinitiatieven;
2 reserveren voor specifieke ontwikkelingen (bijvoorbeeld Omgevingswet, Jeugdzorg, optimalisering ambtelijke organisatie);
3 reserveren om onze vermogenspositie te verbeteren.

Wie kiezen in het licht van de komende verkiezingen in combinatie met onze financiële situatie voor een beleidsarme begroting. Hiermee valt alternatief 1 af. Vanuit de wens van de raad om onze vermogenspositie te versterken en de aandacht van de provincie voor een gezonde financiële positie stellen wij voor om te opteren voor alternatief 3 en het voordelige begrotingssaldo 2022 toe te voegen aan de algemene reserve.
Dit alternatief (3) biedt de mogelijkheid om de middelen indien nodig breder in te kunnen zetten en niet specifiek te koppelen aan één ontwikkeling.

5 Wat zijn de risico's?

De risico's zijn omschreven en toegelicht in de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' van voorliggende begroting.
De weerstandscapaciteit wordt vooral gevormd door de hoogte van de algemene reserve en risicoreserve. De omvang van deze reserves is de afgelopen jaren substantieel afgenomen (van € 30 miljoen naar € 12 miljoen). Zie onderstaande tabel. De keuze om het voordelige saldo toe te voegen aan de reserves (alternatief 3) betekent een trendbreuk en hiermee wordt de vermogenspositie weer versterkt.



Betreft saldi AR (incl. risicoreserve) per 1 januari o.b.v. jaarrekeningen 2014 t/m 2020.

Voor nadere informatie verwijzen wij naar de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

6 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?
Deze programmabegroting sluit beleidsmatig aan bij de Kadernota 2022 die op 6 juli jl. door de raad is vastgesteld. De programmabegroting bevat tevens een inhoudelijke doorontwikkeling die met de raadswerkgroep/financiële commissie is afgestemd.
Deze doorontwikkeling komt tot uiting bij het hoofdstuk Programma's waar wij de doelen en (beoogde) resultaten hebben beschreven. De financiële mutaties ten opzichte van de Kadernota zijn in voorliggende begroting apart toegelicht in de Inleiding bij onderdeel Financiële positie.

7 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?
De begroting zal tijdig ter inzage worden gelegd en, in verband met de **aanvullende memo over de financiële effecten van de septembercirculaire**, wordt nog gekeken naar een geschikt communicatiemoment.

8 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?
Bij de Jaarstukken 2022 wordt verantwoording afgelegd over de voornemens in deze programmabegroting.

De Steeg, 28 september 2021

Burgemeester en wethouders van Rheden,

Carol van Eert,
burgemeester.

Nadja Renkema,
secretaris.