Adviesnota raad – openbaar

Onderwerp	Raadsvoorstel Programmabegroting 2022-2025
Zaakdossier	Z/21/017542 - D/21/054814
Portefeuillehouder	Wethouder B. van Veldhuizen
Raadsprogramma	5. Algemene dienst en financiën
Datum collegebesluit	28 september 2021

Opsteller	Christopher Arevalo de Weever	**E-mail**	Christopher.ArevalodeWeever@doesburg.nl
Team	Bedrijfsvoering	**Telefoonnummer**	

Voorstel

Inhoudelijk beslispunt

1. de begroting 2022 vast te stellen, waarmee ook besloten wordt om:
    a. de kredieten voor de investeringen 2022 vast te stellen voor een totaalbedrag van €1.549.853;
2. de eerste wijzigingen op de Programmabegroting 2022 vast te stellen.

Juridische grondslag

Art. 190 Gw.

Inleiding

Deze programmabegroting 2022 is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten in de kadernota 2022. Het bestaande beleid waartoe bij de kadernota 2022 was besloten, is meegenomen in de primaire begroting 2022-2025.
De uitkomst van de eerste wijziging is afzonderlijk opgenomen in deze programmabegroting. Deze zal via de 1e begrotingswijziging 2022 aan de primaire begroting 2022-2025 worden toegevoegd.
Deze finale uitkomst is in Pepperflow te vinden onder:
Inhoud → Welkom → Toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025

Doel / meetbaar effect

Het doel is dat de gemeenteraad de programmabegroting vaststelt. Dit moet op basis van artikel 190 van de Gemeentewet voor 15 november gebeuren.

Argumenten

1.1 Het vaststellen van de begroting 2022 is een bevoegdheid van de raad
Het vaststellen van de programmabegroting door de gemeenteraad is een wettelijke verplichting op grond van artikel 190 van de Gemeentewet. Bij niet (tijdig) vaststellen volgen sancties van de provincie Gelderland en de Rijksoverheid.

1.1a. deze investeringen zijn conform eerdere besluitvorming van uw raad.
De investeringen komen voort uit 1. De vastgestelde kadernota 2022 en 2. Het vastgestelde watertakenplan 2018-2022. Met dit besluit worden de Kredieten definitief beschikbaar gesteld in het jaarschijf 2022.

2.1 Door in te stemmen met eerste wijziging in 2022 hebben we voor het jaar 2022 een sluitende begroting.
Voortschrijdend inzicht en na de kadernota 2022 gebleken financiële ontwikkelingen geven aanleiding om uw raad het voorstel te doen de wijzigingen (opgenomen in het boekwerk) door te voeren door middel van de vaststelling van de eerste wijziging op de begroting 2022-2025.

Kanttekeningen

Financiën

Onder voorwaarde dat uw raad positief besluit over de eerste wijzigingen op de begroting 2022-2025 is, de begroting 2022 structureel en reëel sluitend. Daardoor komt de gemeente Doesburg in aanmerking voor de minst belastende vorm van toezicht, repressief toezicht. We zien echter wel dat het formele saldo negatief is. Daarmee laat de algemene reserve een dalende lijn zien. De stand van de algemene reserve dient van voldoende omvang te zijn om de risico's op te vangen.

Het financieel meerjarenperspectief 2022-2025 inclusief de eerste wijziging, laten het volgende beeld zien:

Materieel saldo incl. eerste wijziging	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Materieel saldo primaire begroting 2022-2025	-204	17	132	110
Structurele voorstellen eerste wijziging	452	60	-134	-133
Materieel saldo incl. de eerste wijziging	**248**	**77**	**-2**	**-23**

Bedragen x1.000

Hieronder is te zien hoe de reserve zich ontwikkelt, waarbij rekening is gehouden met de eerste wijziging.

Algemene reserve incl. eerste wijziging	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Beginstand	**4.148**	**4.269**	**4.299**	**4.282**
Formeel begrotingssaldo primaire begroting 2022-2025	-281	-30	117	95
effect voorstellen eerste wijziging	402	60	-134	-133
Eindstand	**4.269**	**4.299**	**4.282**	**4.244**

Bedragen x1.000

Uitvoering

Planning

Datum	Week	Wat
04-10 tm 11-10 <u>VÓÓR 09:00</u>	40-41	Indienen technische vragen door raadsleden
15-10 VOOR 12:00	41	Beantwoording technische vragen naar griffier (afgestemd met PFO)
01-11	44	Vragenuurtje van de raadsleden aan de ambtenaren
01-11	44	Behandeling begroting in Commissie financiën
04-11	44	Vaststelling begroting in raad

Communicatie

n.v.t.

Evaluatie

n.v.t.

Bijlage(n)

- Bijlage 1: Boekwerk programmabegroting 2022-2025