RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 621899

Onderwerp: Geautoriseerde stand Begroting 2021 tot en met de raadsvergadering van 22 december 2021

Voorstel

1. De definitieve geautoriseerde stand Begroting 2021 tot en met de raadsvergadering van 22 december 2021 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 dient 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 corresponderen met de feiten van dat moment.
Om dit inzicht toch te kunnen waarborgen wordt periodiek een standenoverzicht ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

GEMEENTE Arnhem

Door middel van het hiervoor genoemde standenoverzicht wordt inzichtelijk gemaakt welke besluiten met financiële effecten uw raad gedurende het jaar heeft genomen.
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.
Het standenoverzicht wordt in ieder geval twee keer in een jaar aan de raad voorgelegd. Voor u ligt nu standenoverzicht-2 begroting 2021 tot en met de raadsvergadering van 15 december 2021.

Beoogd effect

Het inzichtelijk maken van de totaalstand - startpositie en de formeel en rechtmatig vastgestelde mutaties daarop - van de jaarschijf 2021 van de vigerende Begroting 2021.

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 2021 tot en met de raadsvergadering van 22 december 2021.

Samengevat is het document Begroting 2021 aangevuld met de volgende items/onderwerpen:

Items	**Raads-vergadering**	**Zaak-nummer**	**Nr. Concern-begr.wijziging**
Ontwerp Begroting 2021	11-11-20	504479	-
- Structureel Effect Vorig dienstjaar (SEV):			21-000
(besluitvorming na raadsvergadering juli 2020; na totstandkoming document Begroting 2021)			
** Middachtensingel - Kinderkamp*	*16-12-20*	*491439*	*20-012*
** Budgetoverheveling 2020-2021*	*16-12-20*	*523982*	*20-016*
** Verzamelbesluit-3 2020*	*16-12-20*	*527318*	*20-030*
- Herinrichting Bergstraat en Coehoornstraat	30-09-20	452989	21-008
- Kapschuur Hoogstambrigade Schuytgraaf	16-12-20	435331	21-001
- Invoering Scanparkeren	15-03-21	487424	20-014
- Verzamelbesluit-1 2021	14-04-21	552323	21-010
- Afvalstoffenheffing tgv stoppen Diftar	26-05-21	566741	21-003
- Turap-1 2021	30-06-21	562249	21-004
- Mutatie BR Zuidelijk Binnenstad	30-06-21	562251	21-005
- Resultaatbestemming 2020	30-06-21	562251	21-006
- Fietsenstalling Rozet	21-07-21	567708	21-007
- Verzamelbesluit-2 2021	21-07-21	583297	21-020
- Turap-2 2021	10-11-21	603613	21-009
- Ontwikkeling Gele Rijdersplein		470905	21-002
- Budgetoverheveling 2021-2022		617947	21-013
- Verzamelbesluit-3 2021	22-12-21	621883	21-030

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 2021 zal de stand worden uitgezet als definitief begroot kader voor het Jaarverslag 2021.

Communicatie

Niet van toepassing

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsvoorstel definitieve geautoriseerde stand begroting 2021 t/m raadsvergadering van 22 december 2021
- Bijlage 1 Standenoverzicht-2 begroting 2021 t/m raadsvergadering van 22 december 2021: Exploitatie
- Bijlage 2 Standenoverzicht-2 begroting 2021 t/m raadsvergadering van 22 december 2021: Investeringen

RAADSVOORSTEL

Besluit van	
Zaaknummer	621899

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 30 november 2021, nummer: 621899;

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

De definitieve geautoriseerde stand van de begroting 2021 tot met de raadsvergadering van 22 december 2021 voor zowel de exploitatie, als de investeringen vast te stellen.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE Arnhem