


## Raadsvoorstel

Onderwerp	: Programmabegroting 2022	Raadsvergadering	: 9 november 2021
Nummer(agenda)	:	Commissie 1	: Fin en AZ
Registratienummer	: bb21.00792	Datum	: 13 oktober 2021
Registratiecode	: 	Commissie 2	: Fin en AZ
Auteur	: Carlo Bisselink	Datum	: 20 oktober 2021
Status	: Openbaar	B&W-vergadering	: 5 oktober 2021
Persgesprek	: 5 oktober 2021	Portefeuillehouder	: J.J. Driessen

### Samenvatting

De gemeenteraad stelt jaarlijks de programmabegroting voor het volgende jaar vast en neemt kennis van de meerjarenbegroting. Deze treft u aan via <https://beuningen.begroting-2022.nl>. De programmabegroting heeft als vertrekpunt de vastgestelde Perspectiefnota 2021. De uitkomsten van de meicirculaire en overige besluitvorming tot 1 oktober zijn hierin verwerkt.

### Besluit om

1. De programmabegroting 2022 -2025 vast te stellen

### Inleiding

Hierbij bieden wij u ter bespreking en vaststelling de programmabegroting 2022 aan. Grondslag voor deze begroting is de door u eerder vastgestelde Perspectiefnota 2021 en overige besluitvorming tot 1 oktober 2021. Daarnaast is de meicirculaire erin verwerkt.

Op grond van artikel 190 Gemeentewet biedt het college jaarlijks de Raad een ontwerp van de begroting met toelichting aan en een meerjarenraming met toelichting voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. De Raad is het bevoegde orgaan om de begroting vast te stellen in het jaar voorafgaande aan het jaar waarvoor de begroting dient.

Deze concept programmabegroting laat de volgende geraamde resultaten zien:

	2022	2023	2024	2025
Structureel resultaat	€ 624.000	€ 463.000	€ 495.000	€ 923.000
Incidenteel resultaat	€ -329.000	€ -360.000	€ 79.000	€ 145.000
<b>Saldo</b>	<b>€ 295.000</b>	<b>€ 103.000</b>	<b>€ 574.000</b>	<b>€ 1.068.000</b>

### Beoogd effect

Financiële kaders presenteren voor 2022 en een meerjarenraming welke structureel en reëel in evenwicht is.

### Argumenten

#### 1.1 De vaststelling voldoet aan de wettelijke verplichtingen

Voor aanvang van het komende begrotingsjaar dient u een begroting vast te stellen. Daarnaast moet de vastgestelde begroting 2022 voor 15 november 2021 worden ingediend bij Gedeputeerde Staten van de provincie Gelderland. Bij het opstellen van deze begroting is rekening gehouden met de toetsingscriteria van de provincie. Uitgangspunt bij de provinciale toetsing zijn de kaders en criteria genoemd in de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht (Awb), het Besluit Begroting en Verantwoording provincie en gemeenten (BBV) en de begrotingscirculaires van de provincie. De begroting dient over 2022 naar het oordeel van de provincie structureel en reëel in evenwicht te zijn. Of, als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht uiterlijk in 2025 tot stand wordt gebracht. Wanneer de structurele

lasten gedekt worden door de structurele baten dan is er sprake van structureel evenwicht. Met de voorliggende begroting voldoen we aan deze voorwaarde.

### 1.2 De financiële- en beleidslijnen voor 2022 en latere jaren worden vastgesteld

De begroting heeft ook de functie om de beleidsmatige- en financiële kaders voor de komende jaren vast te stellen op financieel en inhoudelijk gebied. De cijfers zijn gebaseerd op de huidige inzichten en voorstellen. Het perspectief is meerjarig sluitend en structureel in evenwicht.

#### Kanttekeningen

*De septembercirculaire 2021 is niet in de Programmabegroting en meerjarenraming verwerkt.*

Zoals gebruikelijk wordt de raad zo spoedig mogelijk over de financiële effecten van deze circulaire geïnformeerd en vindt de verwerking plaats in Herfstnota 2021.

#### Financiën

Op 7 juli heeft de gemeenteraad de Perspectiefnota 2021 vastgesteld. De programmabegroting bevat een uitwerking van de Perspectiefnota, de meircirculaire 2021 en enkele autonome ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden na de opstelling van de Perspectiefnota:

#### Financieel perspectief

bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Meerjarenperspectief vastgestelde begroting 2021-2024	622	404	638	638
Effect Herfstnota 2020	479	94	145	145
Effect Perspectiefnota 2021	-1.061	-476	-586	-502
Saldo Perspectiefnota 2021	40	22	197	281
Effect Meircirculaire 2021	1.429	1.009	729	1.148
Begrotingswijzigingen tot oktober 2021	-1.061	-928	-352	-361
Meerjarenperspectief 2022-2025	295	103	574	1.068

#### Belangrijke ontwikkelingen:

- De in de perspectiefnota 2021 meegegeven looncompensatie van 5% is realistischer geraamd en voor 3% meegerekend;
- In deze begroting zijn de laatste ontwikkelingen (evenals in 2020) in het Sociaal Domein verwerkt waarvan op dit moment wordt ingeschat dat ze een structureel karakter hebben.

#### Tijdspad

De programmabegroting wordt voorgelegd aan de oordeelvormende commissievergadering van 13 en 20 oktober 2021, waarbij in de bijeenkomst van 13 oktober een technische toelichting op de begroting wordt verstrekt.

De begroting dient vervolgens vastgesteld te worden in de besluitvormende vergadering van 9 november 2021. Na vaststelling door de raad dient de programmabegroting conform de gemeentewet voor 15 november aangeboden te worden aan Gedeputeerde Staten van Gelderland.

#### Duurzaamheid

De begroting zal daar waar mogelijk digitaal worden verstrekt en het aantal afgedrukte exemplaren zal worden gelimiteerd.

#### Communicatie

De begroting zal na vaststelling worden beschikbaar gesteld op de website van gemeente Beuningen.

#### Evaluatie

De uitvoering van het beleid en de financiële ontwikkelingen worden gedurende het jaar gemonitord met de twee bestuursrapportages, te weten de Perspectiefnota en de Herfstnota. In de Jaarstukken 2021 vindt tenslotte verantwoording plaats over de realisatie van het beleid en de daarbij behorende financiën.

**Bijlage**

1. Programmabegroting 2022 at21002546 <https://beuningen.begroting-2022.nl>

Burgemeester en wethouders,

Dyanne Kocken  
secretaris

Daphne Bergman  
burgemeester

Besluit d.d.