

Aan : Algemeen Bestuur
Van : Wieteke Kamps
Datum : 5 juli 2024
Onderwerp : Ontwerpbegroting 2025

Brief Zienswijze Ontwerpbegroting 2025 Gemeente Rheden (dd. 4 juni 2024)

Op 7 juni 2024 heeft het Gelders Archief een vaststelling van de financiële bijdrage 2023 en positieve zienswijze op de ontwerpbegroting 2025 ontvangen van de gemeente Rheden (RHD-893903). In deze brief wordt een stijging van lumpsumbedrag gesignaleerd tussen de begrotingen van 2024 en 2025. De gemeente Rheden geeft aan deze stijging 'niet te kunnen bij ramen'.

Deze brief is gericht aan de directeur van het Gelders Archief. Omdat de directeur niet bevoegd is de begroting vast te stellen, adviseren wij in deze notitie het Algemeen Bestuur hoe om te gaan met deze signalering door de Gemeente Rheden.

Advies

Ik beveel het Algemeen Bestuur aan om de Ontwerpbegroting 2025 ongewijzigd vast te stellen.

Toelichting

In de Ontwerpbegroting 2025 is rekening gehouden met een prijscompensatie van 0% over 2025. Dat betekent dat de lumpsum van 2025 gelijk zal zijn aan de definitieve lumpsum van 2024.

Het veronderstelde verschil zoals de Gemeente Rheden in haar brief signaleert tussen de lumpsum van 2024 en 2025 is €281- €262 = €19k. Echter, eind 2023 is de prijscompensatie van 2023 vastgesteld. Het lumpsumbedrag voor 2024 is daardoor hoger dan begroot. Het reële verschil tussen het lumpsum voorschot 2024 en de begrote lumpsum 2025 is €281- €279 = €2k

Rekening houdend met een geschatte prijscompensatie over 2024 van 3,5%, zal de definitieve lumpsum van 2024 uitkomen op €289k. De lumpsum over 2024 kan pas definitief worden vastgesteld en doorberekend als de prijscompensatie over 2024 bekend is. Gebruikelijk stelt het Rijk deze prijscompensatie aan het eind van het betreffende kalenderjaar vast.

Verdieping

In de begroting 2025 is geen prijscompensatie berekend. Aanleiding hiervoor was de brief die het Gelders Archief op 11 december 2024 (F20231208) van de Wethouders van Financiën Renkum, Rheden, Rozendaal en Arnhem.

Het bedrag dat in de zienswijze wordt aangehaald is het bedrag dat in de begroting 2024 staat, welke op 21 maart 2023 aan het collega is aangeboden. Dit lumpsumbedrag is gebaseerd op de definitieve lumpsum van 2022 + 2% prijscompensatie over 2023. De daadwerkelijke prijscompensatie over 2023 was 8,54%, waardoor de lumpsum van 2023 aanzienlijk hoger was dan de begrote lumpsum voor 2024.

Op 24 januari 2024 is de jaarlijkse brief (A2024/0013) gestuurd naar de gemeente Rheden, waarin de prijscompensatie over 2023, de daar uit volgende daadwerkelijk lumpsum over 2023 (€278.967), en het daaruit volgende voorschot voor 2024, ook € 278.967, zijn vermeld.

In de begroting van 2025 is een lumpsumbedrag opgenomen van €281.757; dat is gebaseerd op het toen bekende (bevoorschotting)lumpsumbedrag van 2024 + geschatte prijscompensatie van 1% over 2024.

	Bedrag (in 1000 euro)	Toelichting
Begroting 2024	262	Gelijk aan definitieve lumpsum 2022 + geschatte prijscompensatie van 2%
Definitieve lumpsum 2023	279	Begroting 2023 + definitieve prijscompensatie 2023
Vastgesteld voorschot 2024	279	Gelijk aan definitieve lumpsum 2023, exclusief prijscompensatie over 2024
Begroting 2025	281	Gelijk aan voorschot 2024 + 1% geschatte prijscompensatie
Definitieve lumpsum 2024	279 + prijscompensatie 2024	Voorschot 2024 + definitieve prijscompensatie 2024
Vastgesteld voorschot 2025	279 + prijscompensatie 2024	Gelijk aan definitieve lumpsum 2024
Definitieve lumpsum 2025	279 + prijscompensatie 2024	Gelijk aan vastgesteld voorschot 2025 (en aan definitieve lumpsum van 2024)

De prijscompensatie volgt over de jaren heen de consumentenindex. Kijkend naar deze index over de eerste 5 maanden van 2024 is te verwachten dat de prijscompensatie 2024 tussen de 3 en 4% zal liggen.