



Aan de gemeenteraad van Ridderkerk  
P/a griffie

Uw brief van:	-	Ons kenmerk:	111427
Uw kenmerk:	-	Contact:	R.R. Leenderts
Bijlage(n):	-	Doorkiesnummer:	+31 180451498
		E-mailadres:	r.leenderts@bar-organisatie.nl
		Datum:	<b>10 OKT 2019</b>

Betreft: Programmabegroting 2020 en Meerjarenraming 2021-2023/2<sup>e</sup> Tussenrapportage 2019

Geachte raadsleden,

Hiermee bieden wij u de Programmabegroting 2020 en Meerjarenraming 2021-2023 en de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage aan. Net als voorgaande jaren kunnen wij u melden dat het meerjarenperspectief van de begroting sluitend is. De meerjarige consequenties van de 2<sup>e</sup> tussenrapportage 2019 zijn niet in deze begroting verwerkt, vanwege het later opstellen van de tussenrapportage volgens raadsbesluit van 21 maart 2019. Wel is de septembercirculaire opgenomen in de tussenrapportage. Hierdoor krijgt u een integraal beeld van de tussenrapportage en de begroting. Voor een toelichting op de septembercirculaire verwijzen wij u naar de raadsinformatiebrief 'Septembercirculaire gemeentefonds 2019'.

Om u een beeld te geven van de gevolgen van het structurele deel van de tussenrapportage wordt in onderstaande tabellen de financiën geduid.

Als eerste tonen wij u het structureel begrotingsevenwicht. Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

*Structureel begrotingsevenwicht Programmabegroting 2020 en Meerjarenraming 2021-2023*

- = nadeel / + = voordeel	2020	2021	2022	2023
Saldo van lasten en baten	-2.696.200	-893.600	-718.300	614.400
Stortingen en onttrekkingen aan reserves	2.938.600	1.042.000	1.354.500	430.900
Begrotingssaldo na bestemming	242.400	148.400	636.200	1.045.300
Waarvan incidentele lasten en baten	232.500	-105.200	-17.500	0
<b>Structureel rekeningsaldo</b>	<b>9.900</b>	<b>253.600</b>	<b>653.700</b>	<b>1.045.300</b>

Na het verwerken van de 2<sup>e</sup> Tussenrapportage 2019, met daarin opgenomen de septembercirculaire, verandert het saldo van de begroting, wat onze financiële ruimte aangeeft.



### Begrotingssaldi

- = nadeel / + = voordeel	2020	2021	2022	2023
Saldo Programmabegroting 2020	242.400	148.400	636.200	1.045.300
Saldo 2 <sup>e</sup> Tussenrapportage 2019	-218.200	521.400	507.700	326.100
Totaal saldo na wijziging	<b>24.200</b>	<b>669.800</b>	<b>1.143.900</b>	<b>1.371.400</b>

### Programmabegroting

Wij sluiten aan bij de voorgeschreven taakvelden van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

### Prestatie-indicatoren

Voor de vierde maal sinds de wijziging van het BBV zijn de prestatie-indicatoren in de begroting opgenomen. De prestatie-indicatoren zijn een mix van verplichte beleidsindicatoren (BBV) en de door u vastgestelde indicatoren. Van de verplichte 39 indicatoren zijn vijf indicatoren vervallen (harde kern jongeren, ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig, overige vervoersongevallen met een gewonde fietser, Bruto Gemeentelijk Product en achterstandsleerlingen).

De ingevulde waarden in de tabellen zijn een momentopname (juli 2019). Er zijn indicatoren waarvoor geen recente gegevens beschikbaar zijn. Dit is gemeld aan de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG), de beheerder van de website [waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Deze website is voor bijna alle indicatoren de bron voor onze informatie.

Het verloop van indicatoren, met 2016 als nulmeting, wordt weergegeven in de Jaarstukken 2019.

### Financiële voorschriften

De begrotingscirculaire 2020-2023, opgesteld door de provincie Zuid-Holland, bevat aanbevelingen en voorwaarden voor de begroting van een gemeente. Een van de voorwaarden is dat de begroting voldoet aan het BBV. Uiteraard is dit het geval. Een andere voorwaarde is dat de raad aan de hand van de begroting haar kaderstellende en controlerende rol kan uitoefenen. Een aanbeveling hiervoor is het hanteren van een overzicht waaruit het structurele begrotingssaldo blijkt. Er is sprake van een structureel evenwicht wanneer de structurele lasten gedekt worden door structurele baten. De uiteenzetting van het saldo wordt op de pagina's 114 tot en met 116 van de Programmabegroting 2020 weergegeven. De berekening van het structurele begrotingsevenwicht is onder de begrotingssaldi in deze brief geplaatst. Ook het opnemen van kengetallen is een verplicht onderdeel. De provincie geeft aan dat niet alleen de getallen van belang zijn, maar ook de uitleg over de uitkomsten van de kengetallen. De kengetallen worden behandeld in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing, vanaf pagina 77 tot en met pagina 79 van de Programmabegroting 2020.

### Toekomst

De Programmabegroting 2020 en de 2e Tussenrapportage 2019 zijn opgesteld. In voorbereiding daarop werd duidelijk dat er reden is om scherper te gaan kijken naar de benodigde balans tussen structurele inkomsten en de structurele uitgaven.

Immers, hoewel de begroting nog goede cijfers laat zien, dienen we één en ander ook te bezien tegen de achtergrond van significante financiële ontwikkelingen en wensen voor de jaren na 2020. Denk daarbij aan de uitvoering van het collegeprogramma, het geactualiseerde Integraal Accommodatieplan en nog steeds forse onzekerheden in het sociaal domein en de Rijksbijdrage (accres).

Onze inspanningen zijn er de komende maanden dan ook op gericht de Ridderkerkse financiële huishouding integraal te bekijken en te analyseren. De resultaten daarvan bespreken wij graag met uw raad langs de lijn van de reguliere P&C-cyclus. Het eerste planning- en controlinstrument dat daarvoor bij uitstek geschikt is, is de Kadernota Begroting 2021. De Kadernota Begroting 2021 zal daarbij noodzakelijkerwijs meer inhoud krijgen dan de Kaderbrief Begroting 2020 en uw raad in staat dienen te stellen het brede gesprek te voeren over benodigde investeringen en alternatieve investeringswensen. Tevens wordt, conform het collegeprogramma, gelijktijdig met de Kadernota Begroting 2021 een Integrale Investeringsagenda opgesteld, welke in uw raadsbespreking van de Kadernota Begroting 2021 kan worden betrokken.

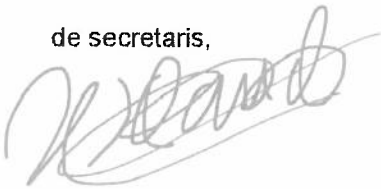
Wij vertrouwen erop dat wij u met de aanbieding van deze begroting en tussenrapportage faciliteren in uw kaderstellende rol en de uitoefening van uw budgetrecht.

Wij spreken de wens uit dat Gods zegen op onze gezamenlijke arbeid mag rusten.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,



dhr. H.W.J. Klaucke

de burgemeester,



mw. A. Attema

