



Raadsvoorstel

Onderwerp: Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025	College van burgemeester en wethouders 7 september 2021	Zaaknummer 388893
Portefeuillehouder C.A. Oosterwijk	Gemeenteraad 4 november 2021	Openbaar
E-mailadres opsteller: r.leenderts@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen.
 2. Kennis te nemen van de Meerjarenraming 2023-2025.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

Het opstellen van de begroting is een vast onderdeel van de planning en control cyclus. Hierbij treft u de Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025 aan.

Het is de laatste begroting van het huidige college. Opnieuw zijn we erin geslaagd om een meerjarig sluitend financieel perspectief te bieden in de begroting. Een teken dat Ridderkerk er financieel goed voor staat. Maar de huidige periode is ingewikkeld en onzeker. De compensatie voor de jeugdzorg en de herijking en de grootte van het gemeentefonds zijn onzekere financiële factoren. De compensatie voor de jeugdzorg is middels een arbitragezaak beslecht en moet gaan komen, maar de hoogte blijft onduidelijk. De belangrijke keuzes rondom het gemeentefonds worden gemaakt door een nieuw kabinet.

Naast een meerjarig sluitend financieel perspectief is ook het structureel begrotingssaldo meerjarig sluitend. Dit houdt in dat de structurele baten de structurele lasten kunnen dragen. Een punt waarop onze toezichthouder toetst en de vorm van toezicht op afstemt.

Beoogd effect

Uw raad in staat te stellen met behulp van de begroting de kaderstellende rol en het budgetrecht uit te oefenen.

Relatie met beleidskaders

Kadernota Begroting 2022.

Argumenten

1.1 Hiermee wordt invulling gegeven aan de kaderstellende rol en het budgetrecht van uw raad.

1.2 Met het structureel en reëel in evenwicht zijn van de begroting en de meerjarenraming wordt voldaan aan een van de eisen van de toezichthouder.

2.1 De meerjarenraming geeft inzicht in de toekomstige effecten van het opgenomen beleid in de begroting.

Het laat zien dat het saldo van baten en lasten meerjarig in evenwicht is.

Overleg gevoerd met

N.v.t.

Kanttekeningen

Tweede tussenrapportage en septembercirculaire

De tweede tussenrapportage is niet opgenomen in de begroting en meerjarenraming, net als de septembercirculaire. Deze zaken worden apart, maar wel in samenhang, aan uw raad aangeboden en behandeld.

De uitkomst van de septembercirculaire wordt verwerkt in de tweede tussenrapportage en zal dus deel uitmaken van het saldo in de tussenrapportage. Het saldo van deze begroting en het saldo van de tweede tussenrapportage tellen op tot het nieuwe saldo voor de begroting en meerjarenraming. De uitkomst hiervan wordt aangeboden in de aanbiedingsbrief.

Uitvoering/vervolgstappen

Datum	Actie
8 september 2021	Digitale verzending aan uw raad
10 september 2021	Verzending papieren versie aan uw raad
22 september 2021	Behandeling in de werkgroep Kas
28 september 2021	Indienen van vragen over de begroting door uw

	raad
7 oktober 2021	Infographic in De Blauwkai
8 oktober 2021	Aanbiedingsbrief begroting versturen aan uw raad
15 oktober 2021	Verzenden van antwoorden op de vragen van uw raad
4 november 2021	Besluitvorming door uw raad

Evaluatie/monitoring

Ieder jaar wordt het proces voor het opstellen van de begroting geëvalueerd. Dit jaar zal extra aandacht besteed worden aan de wijze van aanlevering en verwerking van het aangeleverde. Zo zal er gekeken worden naar het verder digitaliseren en automatiseren van het proces. De daaruit naar voren gekomen verbeterpunten worden betrokken bij de voorbereiding en opstellen van de volgende planning en control stukken. Bij de doorontwikkelingen van de planning en control cyclus wordt uw raad uiteraard betrokken.

Financiën

De Programmabegroting 2022 en de Meerjarenraming 2023-2025 laat het volgende financiële beeld zien:

- = nadeel	2022	2023	2024	2025
Begroting bestaand beleid	-66.100	-447.900	69.000	730.300
Saldo mutaties begroting 2022	1.920.300	231.700	132.400	-233.100
Totaal saldo begroting 2022	1.854.200	-216.200	201.400	497.200

In navolging van het advies van de commissie BBV nemen wij ook een overzicht op met daarin het structureel begrotingssaldo. Het structureel begrotingssaldo geeft inzicht in welke mate de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten. Ridderkerk laat hier een meerjarig sluitend structureel begrotingssaldo zien.

	2022	2023	2024	2025
Saldo van lasten en baten	-4.918.000	-4.753.800	-4.099.800	-2.299.500
Stortingen in en onttrekkingen aan reserves	6.772.200	4.537.600	4.301.200	2.796.700
<i>Begrotingssaldo na bestemming</i>	<i>1.854.200</i>	<i>-216.200</i>	<i>201.400</i>	<i>497.200</i>
Waarvan saldo incidentele lasten en baten	-1.184.800	-1.924.200	-1.747.200	-1.834.700
Structureel begrotingssaldo	3.039.000	1.708.000	1.948.600	2.331.900

Middels het saldo wordt voldaan aan een van de eisen van de toezichthouder, namelijk een sluitende eerste jaarschijf en een meerjarenraming die sluitend is.

Met deze begroting stelt uw raad budgetten voor het jaar 2022 vast. Gelijktijdig autoriseert uw raad ook de investeringen die voor het jaar 2022 in uitvoering zijn of zullen worden genomen. Het overzicht van investeringen maakt deel uit van de begroting. In het overzicht is onderscheid gemaakt in de voor 2022 te autoriseren investeringen en de bij volgende begrotingen te autoriseren investeringen.

De aanbiedingsbrief bij de begroting wordt op 8 oktober 2021 aangeboden. Met het later aanbieden van de aanbiedingsbrief is het mogelijk om de actuele financiële stand van zaken voor 2022 op te nemen. Zo beschikt uw raad bij vaststelling van de begroting over de juiste begrotingssaldi voor de komende jaren.

Juridische zaken

N.v.t.

Duurzaamheid

N.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming

N.v.t.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema

Bijlagen

1. Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025 - DEFINITIEF

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: Programmabegroting 2022 en Meerjarenraming 2023-2025	Gemeenteraad: 4 november 2021	Zaaknummer: 388893
	:	

De raad van de gemeente Ridderkerk,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 7 september 2021,

BESLUIT:

1. De Programmabegroting 2022 vast te stellen.
 2. Kennis te nemen van de Meerjarenraming 2023-2025.
-