



Raadsvoorstel

Onderwerp: Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026	College van burgemeester en wethouders 6 september 2022	Zaaknummer 544624
Portefeuillehouder C.A. van der Duijn Schouten	Gemeenteraad 3 november 2022	Openbaar
E-mailadres opsteller: r.leenderts@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De Programmabegroting 2023 vast te stellen.
 2. Kennis te nemen van de Meerjarenraming 2024-2026.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

Een vast onderdeel van de planning en control-cyclus is het opstellen van de begroting. Hierbij treft u de Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026 aan.

Dit is de eerste begroting van het nieuwe college. De begroting is, net als de kaderbrief, beleidsarm van aard. De ambities uit het collegeprogramma vinden hun financiële vertaling in de eerste wijziging op deze begroting. De begroting en het collegeprogramma staan op de agenda van dezelfde raadsvergadering.

Het is niet overdreven om te stellen dat we ons in een uitdagende periode bevinden. Tegen deze onzekere achtergrond is de begroting opgesteld. De inflatie is zo'n onzekerheid. In de begroting is de gebruikte inflatiecorrectie overeenkomstig de cijfers van het Centraal Planbureau van maart 2022 (2,2%). Voor nu kunnen wij dit percentage hanteren, maar gelet op de ontwikkeling van de inflatie is het onzeker of dit voor de komende begrotingen gehanteerd kan worden.

De begroting en het meerjarenperspectief zijn structureel sluitend. Dit is in belangrijke mate te danken aan de hogere uitkering uit het gemeentefonds. Belangrijk is om te vermelden dat in 2026 een forse terugval in onze inkomsten uit het gemeentefonds zichtbaar is, als gevolg van het loslaten van de trap op/trap af-systematiek.

De inleidende teksten bij de programma's in deze begroting zijn summierder dan in eerdere begrotingen gebruikelijk was. Voor de programmavisies, die de basis vormen voor deze collegeperiode, verwijzen we naar het collegeprogramma.

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

Kaderbrief Begroting 2023.

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

Net als voorgaande jaren is de tweede tussenrapportage en de septembercirculaire niet opgenomen in de begroting en meerjarenraming. Dit heeft te maken met de volgorde van het publiceren van deze stukken. De tussenrapportage en de circulaire worden apart, maar wel in samenhang, aan uw raad aangeboden en behandeld.

Ook is het collegeprogramma niet verwerkt in de begroting. Het collegeprogramma zal als eerste wijziging opgenomen worden in de begroting.

Zoals inmiddels gebruikelijk wordt de septembercirculaire verwerkt in de tweede tussenrapportage en zal deel uitmaken van het saldo van de tussenrapportage. Het nieuwe saldo van de begroting en de meerjarenraming wordt dus gevormd door het saldo van de begroting, de mutaties uit het collegeprogramma en de tussenrapportage. De uitkomst hiervan wordt aangeboden in de aanbestedingsbrief.

Uitvoering/vervolgstappen

Datum	Actie
8 september 2022	Digitale verzending aan uw raad
9 september 2022	Verzending papieren versie aan uw raad

21 september 2022	Behandeling in de werkgroep Kas
27 september 2022	Indienen van vragen over de begroting door uw raad
6 oktober 2022	Ontmoeting rond de begroting
6 oktober 2022	Infographic in De Blauwkai
7 oktober 2022	Aanbiedingsbrief versturen aan uw raad
14 oktober 2022	Verzenden van antwoorden op de vragen van uw raad
3 november 2022	Besluitvorming door uw raad

Evaluatie/monitoring

Net als voorgaande jaren wordt het proces rond het opstellen van de begroting geëvalueerd. Eventuele verbeterpunten dienen als input voor de voorbereiding en opstellen van de komende documenten van de planning en control-cyclus.

Financiën

De Programmabegroting 2023 en de Meerjarenraming 2024-2026 laat het volgende financiële beeld zien:

- - nadeel	2023	2024	2025	2026
Begroting bestaand beleid	603.097	826.697	970.097	1.199.497
Saldo mutaties begroting	6.743.950	6.463.700	7.342.700	-252.100
Totaal saldo begroting	7.347.047	7.290.397	8.312.797	947.397

Net als voorgaand jaren nemen wij ook een overzicht op met daarin het structurele begrotingssaldo. Het structurele begrotingssaldo geeft inzicht in welke mate structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Ridderkerk laat een meerjarig sluitend structureel begrotingssaldo zien.

	2023	2024	2025	2026
Saldo van baten en lasten	1.937.447	2.823.397	5.397.697	-1.435.203
Stortingen in en onttrekkingen aan reserves	5.409.600	4.467.000	2.915.100	2.382.600
Begrotingssaldo na bestemming	7.347.047	7.290.397	8.312.797	947.397
Waarvan saldo incidentele lasten en baten	2.126.100	1.966.000	839.800	458.900
Structureel begrotingssaldo	5.220.947	5.324.397	7.427.997	488.497

Middels het saldo wordt voldaan aan een van de eisen van de toezichthouder, namelijk een sluitende eerste jaarschijf en een meerjarenraming die sluitend is. En sluitend betekent hier een positief saldo. Met deze begroting stelt uw raad budgetten voor het jaar 2023 vast. Gelijktijdig autoriseert uw raad ook de investeringen die voor het jaar 2023 in uitvoering zijn of zullen worden genomen. Het overzicht van investeringen maakt dan ook deel uit van de begroting. In het overzicht is onderscheid gemaakt in investeringen die voor het jaar 2023 worden geautoriseerd en die bij volgende begrotingen worden geautoriseerd.

De aanbiedingsbrief, inclusief de actuele financiële stand naar aanleiding van de eerste begrotingswijziging en de tussenrapportage, wordt aangeboden op 7 oktober 2022. Zo wordt uw raad op de hoogte gebracht 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 2023 en Meerjarenraming 2024-2026

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026	Gemeenteraad: 3 november 2022	Zaaknummer: 544624
	:	

De raad van de gemeente Ridderkerk,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 6 september 2022,

BESLUIT:

1. De Programmabegroting 2023 vast te stellen.
 2. Kennis te nemen van de Meerjarenraming 2024-2026.
-