gemeente **Roermond**

VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: **Begroting 2023**
Zaaknummer: **130222-2022**
Datum: **27 september 2022**

Inleiding
Voor u ligt de programmabegroting 2023 van de gemeente Roermond.
Het financiële vertrekpunt van deze begroting is de kadernota 2023, welke ter kennisgeving is aangenomen. Vervolgens zijn hieraan toegevoegd: Het effect van de decembercirculaire 2021, meicirculaire 2022, de effecten van het gesloten systeem riool en afval, de effecten van de kredietrapportage 2021 en een bijstelling van de diverse jaarschijven van de begroting. Deze vormen de primitieve begroting 2023-2026.

Vervolgens zijn er gedurende het begrotingsproces diverse voorstellen ingebracht, welke middels de 1e begrotingswijziging 2023 ter goedkeuring aan uw raad worden aangeboden.

Voor een verdere inhoudelijke duiding verwijzen we naar de begroting zoals hij nu voorligt.

Begrotingsopzet
In de voorliggende begroting vind u de volgende onderdelen terug:

1) Inleidende beschouwing;
2) Verloop financiële positie;
3) Programmabegroting 2023;
4) Overig / overzichten;
5) Paragrafen;
6) Financiële begroting

De voorliggende begroting is opgebouwd in de bijzondere situatie dat bij de start van het begrotingsproces de coalitievorming nog niet was afgerond. Er is dan ook gekozen om de onderdelen 3 t/m 6 samen te stellen op basis van de primitieve begroting. Alle cijfers die in deze onderdelen opgesomd staan, zijn dan ook exclusief de effecten vanuit hoofdstuk 1 en 2.

Hoofdstuk 1 en 2 zijn een eerste uitwerking van het coalitieakkoord voor de periode 2022 – 2026, De stad van ambitie, daadkracht en verbinding. De Programmabegroting 2023 is daarmee de eerste stap in de uitwerking van het coalitieakkoord en in het realiseren van onze ambities voor deze bestuursperiode. Cijfermatig zijn de effecten hiervan vertaald in de 1e begrotingswijzing 2023.

In de beslispunten (zie raadsbesluit) is rekening gehouden met de onderdelen die de Provincie en accountant graag terug willen zien vanuit hun rol als toezichthouder en controleur . De kaders hiervoor zijn gesteld in de "begrotingsbrief" en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording).

Raadskader sociaal domein

Met het vaststellen van de begroting 2022 is besloten om het raadskader sociaal domein te beëindigen en de daarbij behorende egalisatiereserve sociaal domein per 31 december 2021 op te heffen en het resterend saldo over te hevelen naar de algemene reserve.

Om de ambities en opgaven in het sociaal domein voldoende financiële basis te bieden stellen wij desalniettemin voor opnieuw een financieel kader sociaal te domein in te stellen en binnen de algemene reserve een deel te alloceren ten behoeven van dit kader sociaal domein. Dit kader betreft de programma's 1 en 2 (exclusief product 2.2). De claim voor het kader sociaal domein binnen de algemene reserve is bedoeld om eventuele tegenvallers binnen het kader sociaal domein op te kunnen vangen.
Daar tegenover staat, dat voordelen binnen het kader sociaal domein ook ten gunste aan deze claim vallen.
Jaarlijks zal bij de vaststelling van de begroting, op basis van een risico inventarisatie, bepaald worden hoe hoog het minimum bedrag van deze claim dient te zijn. Dit is tevens ook het plafondbedrag. Indien het plafondbedrag van de claim bereikt is, zullen overschotten ten gunste komen van de algemene reserve. Voor de begroting 2023 is dit minimum en plafond bepaald op 7,5 miljoen.

Gekoppeld aan deze claim en het kader sociaal domein stellen wij tevens voor om het college te mandateren over de beschikbare middelen. Budgettair neutrale bijstellingen binnen dit kader hoeven dan ook niet specifiek ter goedkeuring aan de raad te worden aangeboden.

Risico's
Voor een uitgebreide toelichting op de risico's wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris, de burgemeester,

drs. J.W.A. Kradolfer (a.i.) M.J.D. Donders – de Leest

Ter inzage:
Bijlage(n):