Gemeentebestuur
Spuiboulevard 300
3311 GR DORDRECHT

Aan
de gemeenteraad

Datum	4 oktober 2022
Zaaknummer	2022-0158816
Betreft	Vaststellen Begroting 2023 gemeente Dordrecht

Vergadering van	
Portefeuillehouder:	Peter Heijkoop
Begrotingsprogramma	Financiën (inclusief overhead)
Kernteam/Opgave:	Versterking Bestuur & Organisatie - Planning & Control
Auteur:	Gert Hagoort
E-mail:	ga.hagoort@dordrecht.nl
Verantwoordelijke:	Japke Geertsma
Openbaar:	Ja

Voorgesteld besluit
de Begroting 2023 vast te stellen;

een tegemoetkoming in de gestegen kosten van levensonderhoud te verstrekken van € 75,- aan iedereen die op 1 januari 2023 belastingplichtig is voor de afvalstoffenheffing, met dien verstande dat deze tegemoetkoming per huishouden één keer wordt verstrekt;

de reserves Dividend Compenseren, Juridische risico's en SI Sportpark Corridor vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene reserve;

de intensiveringen uit het Politiek Akkoord 2022-2026 van € 37,15 miljoen voor een bedrag van € 33,15 miljoen te dekken uit de Algemene reserve en voor € 4 miljoen uit de reserve AD2030 Dordtwijkzone;

de reserves ter uitvoering van het Politiek Akkoord 2022-2026 conform bijlage 1 in te stellen, in de administratie op te nemen en deels te verwerken in de exploitatie;

de reserve Crisis en Herstel op te hogen met een bedrag van € 3,2 miljoen tot een stand van € 5 miljoen met als dekking de Algemene reserve.

Deadline
4 oktober 2022, i.v.m. raadstraject en wettelijke inzendtermijn naar toezichthouder voor 15 november

Raadsvoorstel
Wat is het doel?
Met deze begroting leggen wij u de kaders voor waarbinnen wij de door u vastgestelde doelstellingen bewerkstelligen. De begroting bevat een concrete vertaling van de autonome ontwikkelingen, indexaties, knelpunten, mutaties en dekkingsmiddelen die zich tussen het moment van vaststellen van de Begroting 2022 en de huidige begroting hebben voorgedaan of inzichtelijk zijn geworden. Wij vragen u de Begroting 2023 vast te stellen. Daarnaast brengen wij u in positie om een inhoudelijk debat te voeren over de beleidsdoelstellingen. Dit debat faciliteren wij met behulp van een digitale begroting.

Wat zijn per beslispunt de argumenten en wat is hierop de toelichting?
Ieder jaar stellen wij een begroting op waarin wij de beleids- en financiële doelstellingen voor het komende jaar beschrijven. Dit doen wij, zodat u uw kaderstellende rol kunt invullen en uw budgetrecht kunt uitoefenen. Wij vertalen de overeengekomen ambities en doelstellingen in plannen en activiteiten voor het komende jaar. Het eindresultaat hiervan is terug te vinden op de website: https://dordrecht.begroting-2023.nl. Een overzicht van alle eerder gepubliceerde P&C documenten vindt u in het P&C-portal via http://dordrecht.pcportal.nl.

De Begroting 2023 is de eerste begroting die het huidige college voorlegt aan uw raad. De afgelopen jaren is er, onder de noemer Agenda Dordrecht 2030, veel werk verzet ten behoeve van het lange termijn perspectief voor de stad. Daardoor ligt er een mooie basis. We hebben, ook tijdens de recente corona pandemie, koers weten te houden. Die standvastigheid begint zich langzaam maar zeker te vertalen in meer banen in de stad, meer hoger onderwijs, meer levendigheid en meer inwoners. Het is van belang dat we blijven vasthouden en investeren in de ingeslagen weg richting 2030. Met de Agenda Dordrecht 2030 zetten we in op de punten waar we, volgens de Atlas voor Gemeenten, nu nog niet zo goed scoren: meer banen, verbetering van het opleidingsniveau van onze inwoners en diversiteit van onze economie. Tegelijkertijd is het van belang dat we oog houden voor dat wat nu nodig is, denk aan de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de energiecrisis, en ruimte bieden voor nieuwe kansen die zich voordoen voor onze inwoners. In navolging van het Politiek Akkoord 2022-2026 geven we met deze begroting, met nieuwe en ambitieuze accenten, verder invulling aan die basis.

Tegemoetkoming gestegen kosten levensonderhoud
Het eindsaldo van de Begroting 2023 is voor de jaren 2023 t/m 2025 aanzienlijk verbeterd ten opzichte van de Kaderbrief 2023, met name door toevoegingen vanuit de Meicirculaire 2022 en vrij recentelijk nog uit de Septembercirculaire 2022. Deze circulaire geeft in alle jaren een voordeel wat vooral komt door de actualisatie van het accres op basis van de Miljoenennota 2023 en een eenmalige rijksbijdrage in 2026. Vanuit het voordelig saldo in 2023 zien wij ruimte tegemoet te komen aan de breed gevoelde behoefte de Dordtse huishoudens bij te staan in de almaar stijgende kosten van levensonderhoud. Met deze maatregel, welke voor ruim 56.000 Dordtse huishoudens geldt, is een bedrag van € 75,- per huishouden gemoeid.

Het Rijk werkt met gemeenten aan een nieuwe financieringssytematiek vanaf 2026. In aanloop daarnaartoe stelt het kabinet eenmalig € 1 miljard extra in 2026 beschikbaar. Conform bestendige gedragslijn verwerken we de uitkomsten van de septembercirculaire in de Begroting 2023.

Een uitgebreidere toelichting op de effecten vanuit de circulaire wordt opgenomen in de raadsinformatiebrief over de Septembercirculaire 2022.

Vrijval en inzet reserves
Voor de financiële vertaling van de intensiveringsvoorstellen uit het Politiek Akkoord is eenmalig een bedrag van € 37,15 miljoen nodig. In het akkoord is al aangekondigd dat dekking hiervoor wordt voorzien vanuit vrijval van de reserve Dividend compensatie (€ 17,15 miljoen), het budget van de reserve Dordwijkzone (€ 4 miljoen) en voor het overige deel uit de Algemene reserve (€ 16,0 miljoen). Laatstgenoemde dekking beïnvloedt hiermee direct het beschikbare weerstandsvermogen.

De reserve Juridische risico's fungeert momenteel als aparte risicoreserve voor een specifiek planschaderisico. Het aanhouden van aparte risicoreserves, naast de daarvoor primair bedoelde Algemene reserve, is vanuit de kaders die hiervoor in de nota Reserves & Voorzieningen zijn vastgesteld, ongebruikelijk en werkt in de berekening van de weerstandsratio (waarin deze reserve niet meeloopt) vertekening in de hand.

Voorgesteld wordt de reserve Juridische risico's op te heffen, de vrijval van middelen toe te voegen aan de Algemene reserve stad en hiervoor een nieuw risico voor planschade in de risicodatabase op te nemen.

Voor de reserve SI Sportpark Corridor geldt dat de werkzaamheden inmiddels zijn afgerond. Er resteert nog circa € 10.000,- in de reserve, waarvan wordt voorgesteld dit restant te laten vrijvallen ten gunste van de Algemene reserve.

Intensiveringen uit het Politiek Akkoord 2022-2026
De coalitiepartijen hebben in het Politiek Akkoord 2022-2026 aangegeven welke

beleidsintensiveringen voor de periode 2023-2026 zij voor zich zien. Daarvoor wordt incidenteel budget beschikbaar gesteld. Zoals in de financiële strategie van het akkoord is aangegeven, wordt voor de komende bestuursperiode meer met reserveringen gewerkt en minder met beleidswensen direct in de exploitatiebegroting. Er worden 22 nieuwe deelreserves ingesteld (zie bijlage Reserves Politiek Akkoord). Deze middelen kunnen worden besteed nadat de raad op basis van een uitvoeringsplan exploitatiebudget beschikbaar stelt.

Bij enkele onderwerpen worden bij de Begroting 2023 de budgetten uit de reserve direct onttrokken naar de exploitatie. Voor die onderwerpen geldt dat besluitvorming plaatsvindt in de Begroting 2023.
Het gaat hierbij om de volgende onderwerpen:

- groene basisschoolpleinen;
- alle onderwerpen uit het Sociaal Domein;
- zwemveiligheid;
- MKB-aanpak;
- Smart Society;
- Dordtpas (alleen de 1e jaarschijf 2023 is in de exploitatie begroot);
- ernstige overlastbestrijding;
- niet heffen van hondenbelasting in deze collegeperiode; en
- de extra inkomsten vanuit de Kiltunnel.

Het is de nadrukkelijke wens de raad hiermee expliciet in positie te brengen. Het gaat om de bestuurlijke afweging van nieuwe zaken en/of om het aanbrengen van een ander accent dan in de vorige periode.

Crisis en Herstelfonds
In de reserve Crisis en Herstel, welke wij eerder hebben ingesteld voor organisaties die negatieve consequenties hebben ondervonden van corona en coronamaatregelen, resteert nog € 1,8 miljoen. Wij stellen voor dit fonds in stand te houden en aan te vullen tot € 5 miljoen. De benaming blijft hetzelfde, het fonds zal echter een breder doel gaan dienen.

Het doel zal zijn het tegemoet komen van organisaties met een sociaal maatschappelijke functie die te maken hebben met de consequenties van de energiecrisis, zodat zij hun activiteiten doorgang kunnen laten vinden. De criteria om voor een tegemoetkoming in aanmerking te komen zullen nader worden uitgewerkt.

Wat zijn kanttekeningen en/of risico’s bij dit voorstel?
In de begroting wordt bij diverse onderdelen ingegaan op de financiële positie van de gemeente en de bestaande risico's. Een samenvatting van de financiële positie is terug te vinden onder Algemeen/Financiële hoofdlijnen. De risico's worden beschreven onder Paragrafen / Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Welk (participatie)proces is doorlopen om tot dit voorstel te komen?
Geen.

Wat zijn de belangrijkste gerelateerde besluiten?
Begroting 2022
RIB Kaderbrief 2023
RIB Meicirculaire 2022 en financiële paragraaf politiek hoofdlijnenakkoord

Hoe wordt dit betaald?
Dit voorstel zelf heeft geen financiële gevolgen.

Wat is het vervolg op het raadsbesluit?
Wij sturen de vastgestelde begroting voor 15 november 2022 naar de provincie Zuid-Holland.

Het college van Burgemeester en Wethouders

Zaaknummer 2022-0158816

De raad van de gemeente DORDRECHT;

gezien het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders van 4 oktober 2022 inzake Vaststellen Begroting 2023 gemeente Dordrecht;

gelet op artikel 191, lid 1 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

de Begroting 2023 vast te stellen;

een tegemoetkoming in de gestegen kosten van levensonderhoud te verstrekken van € 75,- aan iedereen die op 1 januari 2023 belastingplichtig is voor de afvalstoffenheffing, met dien verstande dat deze tegemoetkoming per huishouden één keer wordt verstrekt;

de reserves Dividend Compenseren, Juridische risico's en SI Sportpark Corridor vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene reserve;

de intensiveringen uit het Politiek Akkoord 2022-2026 van € 37,15 miljoen voor een bedrag van € 33,15 miljoen te dekken uit de Algemene reserve en voor € 4 miljoen uit de reserve AD2030 Dordtwijkzone;

de reserves ter uitvoering van het Politiek Akkoord 2022-2026 conform bijlage 1 in te stellen, in de administratie op te nemen en deels te verwerken in de exploitatie;

de reserve Crisis en Herstel op te hogen met een bedrag van € 3,2 miljoen tot een stand van € 5 miljoen met als dekking de Algemene reserve.

Aldus besloten in de vergadering van

Bijlagen

1. Bijlage 1 Reserves Politiek Akkoord