Technische toelichting Begroting 2023



Gemeente **Heerlen**

Woensdag 5 oktober 2022
Raadsleden
Fractieassistenten

Kaderstelling

- Coalitieakkoord.
- Structureel en reëel in evenwicht;
- Meicirculaire;
- We blijven voldoen aan de afspraken van het herstelplan;
  - Algemene reserve is op peil (weerstandsratio 0,84)

Heerlen

Uitgangspunten

- Lokale heffingen en leges gebaseerd op een zo hoog mogelijke kostendekkendheid;
- 2,4% inflatiepercentage toegepast op de lasten (cf. IMOC, mei);
- Raadsbesluiten genomen tot en met 6 juli 2022 verwerkt;
- BUIG gelden zijn budgetneutraal verwerkt;
- Structurele post onvoorzien opgenomen.

Heerlen

Post onvoorzien

- In de begroting 2023 is de post onvoorzien ter hoogte van € 1,5 miljoen structureel opgenomen.

- Doel van de “post onvoorzien” is deze te hanteren voor uitgaven die gedurende het jaar als onuitstelbaar en/of onvermijdbaar worden aangemerkt.

- Kenmerkend zijn uitgaven waarvan geen raming kon worden opgenomen.

- Verantwoording via Zomernota, Novembernota en Jaarrekening.

Heerlen



Opbouw programmaplan

- 0. Bestuur en Ondersteuning
- 1. Veiligheid
- 2. Verkeer en vervoer
- 3. Economie
- 4. Onderwijs
- 5. Sport, cultuur en recreatie
- 6. Sociaal domein
- 7. Volksgezondheid en milieu
- 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)



Opbouw van de begroting: programma

Meerjarig Bestuurlijk Programma:
Voor de nieuwe coalitieperiode wordt een meerjarige begroting opgesteld in de vorm van een meerjarig bestuurlijk programma.

Programma's:
Op programmaniveau beantwoorden we de volgende vragen:

- Wat willen we in deze bestuursperiode bereiken? (=maatschappelijk effect / ambities)
- Wat gaat het programma kosten?
  (=financiële implicaties van die acties)

Daarnaast wordt per programma weergegeven:
- Risico's
- Beleidsindicatoren



Opbouw van de begroting: kernthema

Op kernthema beantwoorden we de vragen:

- Wat gaan we de komende 4 jaar doen? (maatschappelijke effecten / ambities)
- Wat gaan we doen om onze doelstellingen in 2023 te bereiken? (=acties om dit voor elkaar te krijgen)
- Wat gaat dat kosten? (=financiële implicaties van die acties)

De financiële ontwikkelingen kunt u terugvinden in paragraaf 4.2.

Er zijn geen bezuinigingen van toepassing.



Wat vindt u verder in ons boekwerk?

- Begroting in één oogopslag (zie dia)
- Raadsvoorstel
- Bestuurssamenvatting
- Paragrafen
- Let op: Stresstest meenemen evt inc kengetallen
- Financiële kengetallen
- Financiële meerjarenbegroting 2023-2026

Begroting 2023

in één oogopslag

In deze Begroting in één oogopslag kunt u snel zien waaraan we in 2023 het geld gaan besteden. Een groot deel van ons geld geven we uit aan mensen die kwetsbaar zijn en recht hebben op ondersteuning. Maar er is ook ruimte voor investeringen. Die zijn immers nodig om op de lange termijn te zorgen voor een fijne en leefbare stad voor alle Heerlenaren.



Inkomsten

Bijdragen van het Rijk	362,8
Onroerende zaakbelasting	26,8
Afvalstoffenheffing	12,6
Rioolheffing	9,4
Huren	4,1
Leges en lokale heffingen	3,9
Reserves	3,7
Rente en dividenden	2,0
Overige inkomsten	27,1
Totaal	**452,3**



Uitgaven

WMO	72,8
Bijstandsuitkeringen	71,2
Ondersteuning (overhead)	68,9
Jeugd	52,0
Werkgelegenheid	37,7
Onderwijs	22,0
Riool, afval en milieubeheer	20,8
Cultuur	15,7
Wegen, straten en pleinen	14,5
Sport	8,3
Historische gebouwen	7,5
Groen	7,4
Veiligheid	7,4
Crisisbeheer	7,0
Stedelijke ontwikkeling	6,4
Economie	6,2
Volksgezondheid	6,0
Welzijn	5,2
Regionale samenwerking	5,2
Paspoorten, rijbewijzen, vergunningen	3,5
Centrum	3,4
Toerisme	1,1
Begraafplaatsen	0,8
Buurtgericht werken	0,8
Ouderenbeleid	0,3
Wonen	0,2
Totaal	***452,3**

*Bedragen in miljoen

Investeringen in 2023

Scholen	25,6
Centrum	8,0
Sport	6,2
Infrastructuur	5,8
Riolering	5,5
Automatisering	1,9
Openbare ruimte	1,5
Gemeentelijke gebouwen	0,9
Groen en speelvoorzieningen	0,8
Cultuur	0,3
Veiligheid	0,1
Totaal	***56,7**

Wat betaal ik in 2023 als burger (gemiddeld)?





Heerlen

Gemeente Heerlen



Kengetallen

Kengetal	Begroting 2022	Begroting 2023
Weerstandsvermogen (min 0,8)	0,93	0,84
Weerstandscapaciteit (min 2%)	1,5%	2,8%
Schuldquote	98,0%	96,8%
Solvabiliteitsratio	4,0%	6,3%
Belastingcapaciteit	91,2%	88,9%

Wat vindt u in de bijlagen? *

- Bijlage baten en lasten per taakveld 2023
- Bijlage meerjarig overzicht baten en lasten per taakveld 2023-2026
- Bijlage berekening rentepercentage GREX

** De bijlagen zijn allemaal opgenomen in het boekwerk, er is voor de begroting 2023 geen separaat bijlagenboek voorhanden.*

Heerlen

9 programma's (laat geen 452 miljoen zien, omdat….)

Saldo van baten en lasten per programma:

Programma Bestuur en Ondersteuning	€ 269.523.000
Programma Veiligheid	€ -14.357.000
Programma Verkeer en Vervoer	€ -13.078.000
Programma Economie	€ -6.060.000
Programma Onderwijs	€ -13.858.000
Programma Sport Cultuur en Recreatie	€ -34.388.000
Programma Sociaal Domein	€ -175.543.000
Programma Volksgezondheid en Milieu	€ -4.852.000
Programma Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)	€ -7.387.000

Heerlen



Financieel verloop (4.2 ontwikkelingen)

Ontwikkeling begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026				
	2023	2024	2025	2026
Startsaldo van de begroting en meerjarenraming	-2.173	-3.042	1.233	1.233
1. Kadernota	5.329	9.652	11.545	7.096
2. Reeds genomen college en raadsbesluiten	-953	-931	-931	-931
3. Gemeentefonds	12.144	15.850	21.936	11.532
4. Realistisch begroten/ actualiseren begroting	-11.236	-10.616	-12.800	-18.621
5. Kapitaallasten	1.305	-178	-284	709
6. Belastingen, leges en heffingen	313	-205	-224	-219
7. Fysiek, Sociaal en Economische impulsen	-3.780	-4.453	-4.808	-6.008
8. Reserves	-949	-3.938	-12.849	7.913
9. Versterken uitvoeringskracht	-	-737	-2.704	-2.704
Eindtotaal	0	1.401	115	0
Bedragen x € 1.000				



Verdere ondersteuning

Schriftelijke ondersteuning:

- Van 5 oktober tot en met 17 oktober: vragen stellen;
- Via griffie griffie@heerlen.nl
- Publicatie IBABS raadsvergadering op 2 en 3 november;
- Technisch, financieel, informatief, procesmatig;
- 21 oktober alle vragen beantwoord (streven);
- 2 en 3 november algemene beschouwingen.

Ondersteuningsgesprek per fractie:

- Aanvraag via griffie.

Heerlen

Heerlen

Gemeente **Heerlen**