gemeente **Roermond**

VOORSTEL AAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: **Begroting 2024**
Zaaknummer: **24893-2023**
Datum: **26 september 2023**

Inleiding
Voor u ligt de begroting 2024 inclusief meerjarenperspectief 2025-2027 (Bijlage 1, hierna begroting). Op 6 juli jl. heeft u de kadernota 2024 vastgesteld. In deze kadernota waren de contouren van de extra inzet voortkomend uit het coalitieakkoord opgenomen. In de begroting zijn deze contouren verder inhoudelijk en financieel uitgewerkt en vertaald naar ambities. Dit alles binnen de kaders, zoals door u vastgesteld in de kadernota 2024.

Argumenten

1.1 De begroting is structureel en reëel in evenwicht.

In het hoofdstuk "financiële positie" is zichtbaar dat de begroting structureel in evenwicht is. De begroting is structureel in evenwicht als ieder jaar de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In alle jaarschijven, met uitzondering van 2026, is dit het geval. De provincie schrijft als toezichthouder voor dat in ieder geval het eerste begrotingsjaar sluitend moet zijn. Indien het eerste jaar niet sluitend is, dan zal in elk geval het laatste jaar sluitend moeten zijn. In het overzicht 'ambities' heeft Roermond keuzes gemaakt rekening houdend met haar structurele begrotingsruimte. Ondanks de terugval van middelen in het meerjarig perspectief (zie jaar 2026) presenteert Roermond een sluitende realistische meerjarenbegroting (zie ook overzicht structureel – reëel begrotingsevenwicht, paragraaf 2.3 van de begroting).

1.2 In de begroting zijn de ambities en reguliere taken integraal verwerkt.

In de begroting zijn ambities voortvloeiend uit het coalitieakkoord opgenomen (zowel financieel als inhoudelijk). In de inleidende beschouwing is een samenvatting hiervan opgenomen en is de totaallijst van de nieuwe ambities 2024 e.v. toegevoegd. Daarnaast zijn de reguliere taken en de ambities verder vertaald in speerpunten en integraal verwerkt in de programma's. Om meer vergelijkbaar en uniform te zijn met andere gemeenten, wordt er vanaf 2024 een nieuwe programma structuur gehanteerd, namelijk een structuur op taakvelden.

1.3 De moties en amendementen kadernota 2024 zijn verwerkt.

Bij besluitvorming van de kadernota 2024 op 6 juli jl. zijn 13 moties aangenomen, waarvan 4 een financieel effect hebben. Deze moties zijn verwerkt in deze begroting. De moties met een financieel effect zijn terug te vinden in de lijst met ambities (nummers 61 t/m 64). De gemeenteraad is geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (11 juli jl.).

2.1 – 4.1 De minimumpositie van de algemene reserve is opnieuw bepaald.

Op basis van een risicoanalyse is de minimumpositie van de algemene reserve opnieuw bepaald. Deze wordt gesteld op 9,2 miljoen. Dit is inclusief de claim voor het sociaal domein ter hoogte van 4,8 miljoen. De claim voor het sociaal domein dient ter dekking van mogelijke tekorten welke voortvloeien uit het kader sociaal domein (programma 6).

5.1 - 7.1. De besluiten zijn een bevoegdheid van uw raad.

Het vaststellen van de investeringsplanning, het doen van onttrekkingen uit en/of stortingen in reserves en voorzieningen zijn op basis van de gemeenteraad een bevoegdheid van uw raad.

Kanttekeningen en risico's

1.1 De septembercirculaire 2023 is nog niet verwerkt in de begroting

De effecten uit de septembercirculaire 2023 voor Roermond waren nog niet voorhanden, op het moment dat de begroting door het college werd vastgesteld. Voor vaststelling van de begroting in uw raad, wordt u middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire. Hierin vindt tevens een nadere update plaats van het begrotingssaldo.

1.2 Loon- en prijsindex is verwerkt

In de begroting is de loon- en prijsindex verwerkt conform meicirculaire 2023. Signalen uit de markt wijzen erop dat er mogelijk sprake is van forse toekomstige CAO stijgingen in diverse branches (onder andere zorg). Dit kan mogelijk nog een financieel risico met zich meebrengen.

1.3 De concern brede risico's zijn verwerkt in de begroting

Voor een uitgebreide toelichting op de risico's wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, zoals opgenomen in de begroting.

Historisch overzicht

- Raadsinformatiebrief financiële gevolgen aangenomen moties en amendementen kadernota 2024, zaaknummer 24893-2023.
- Raadsinformatiebrief meicirculaire 2023, zaaknummer 56987-2023.
- Besluitvorming kadernota 2024, zaaknummer 24893-2023.
- Besluitvorming college inzake P&C jaarplanning 2023, zaaknummer 8581-2022.
- Coalitieakkoord gemeente Roermond 2022 – 2026, De stad van ambitie, daadkracht en verbinding

Financiële gevolgen

De begroting is structureel en reëel in evenwicht. Tevens is de weerstandscapaciteit uitstekend. Effecten vanuit de septembercirculaire 2023 zijn nog niet verwerkt (zie risico 1.1).

Communicatie en participatie

We willen op een heldere en laagdrempelige manier de begroting presenteren. Hierbij wil het bestuur laten zien dat zij integraal samenwerkt, daadkrachtig, ambitieus en verbindend is. Zij staat midden in de gemeenschap en dichtbij de inwoners. Op 5 oktober zal er een persgesprek plaatsvinden. Tevens zal er op die dag een persbericht worden gedeeld. De gemeente zal daarnaast op haar website en social media de begroting inclusief een infographic plaatsen en er worden video's in eigen beheer gemaakt en gepubliceerd.

Uitvoering en evaluatie

Dinsdag 10 oktober a.s. wordt er door de financieel adviseurs een technische presentatie van de begroting gegeven, waar leden van de gemeenteraad zich voor kunnen aanmelden. Ook is er gelegenheid tot het stellen van technische vragen.

Mochten er daarna nog steeds technische vragen zijn, dan dienen deze uiterlijk 15 oktober a.s. bij de griffie aangeleverd te worden. Beantwoording vindt vervolgens plaats vóór de gezamenlijke commissiebehandeling op 30 oktober a.s.

Op 9 november a.s. zal de begrotingbehandeling plaatsvinden in uw raad.

Met vriendelijke groet,

het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris, de burgemeester,



J. van Putten Y.F.W. Hoogtanders