

Nota van toelichting

Nummer.: 22T1057	Kerkrade, 18 oktober 2022
-------------------------	----------------------------------

Behorend bij ontwerpbesluit nummer 22Rb089

Onderwerp

Begroting 2023 (incl. meerjarenraming 2024-2026) en 1e formele bijstelling 2022.

Beslispunten

- de begroting 2023 (incl. de hierin opgenomen meerjarenraming 2024-2026) en 1e formele bijstelling 2022 vast te stellen.

Inleiding

De (concept) begroting 2023 (incl. meerjarenraming 2024-2026 en 1^e bijstelling 2022), kortweg: Begroting 2023, is inmiddels gereed en kan door de raad behandeld worden. Conform de door de raad onderschreven evaluatie van de Werkgroep Begroting zal deze begroting niet in commissieverband worden behandeld. Wel is er weer gelegenheid tot het schriftelijk stellen van vragen zoals dit de afgelopen jaren ook gebruikelijk was. Verder is in de informatiebijeenkomst van 18 oktober 2022 meer toelichting gegeven op de begroting.

Over de stand van zaken en voortgang van de (belangrijke) lopende projecten en activiteiten t/m mei 2022 bent u reeds geïnformeerd middels de BURAP 2022.

Naast het nieuwe collegeprogramma en andere actuele ontwikkelingen zult u de reeds bekende programma's terugvinden (namen en inhoud zijn conform CBS).

0. Bestuur en ondersteuning

1. Veiligheid
2. Verkeer, vervoer en waterstaat
3. Economie
4. Onderwijs
5. Sport, cultuur en recreatie
6. Sociaal domein
7. Volksgezondheid en milieu
8. Wonen, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Net als de volgende wettelijk verplichte paragrafen:

§ 1. Lokale heffingen

§ 2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

§ 3. Onderhoud kapitaalgoederen

§ 4. Financiering (treasury)

§ 5. Bedrijfsvoering

§ 6. Verbonden partijen

§ 7. Grondbeleid.

Evenals voorgaande jaren zal de begroting als PDF beschikbaar worden gesteld op de website van de gemeente Kerkrade.

Doelstelling

Het vaststellen van de begroting 2023 en daarmee inzichtelijk te maken het voorgenomen beleid met bijbehorende financiële consequenties voor het begrotingsjaar 2023 e.v. Voorts wordt de begroting 2022 formeel bijgesteld.

Argumenten

- Met het vaststellen van de begroting 2023 (incl. meerjarenraming 2024-2026) wordt voldaan aan de verplichtingen zoals deze zijn neergelegd in de Gemeentewet en de Financiële verordening gemeente Kerkrade (ex. art.212 GW);
- De vastgestelde begroting dient 15 november 2022 door de Provincie te zijn ontvangen in het kader van goedkeuring en toezicht.

Kanttekeningen

Uit de meicirculaire 2022 bleek voor de jaarschijf 2026 een fors lagere algemene uitkering ten opzichte van het jaar 2025. In de diverse media werd 2026 ook wel het 'ravijnjaar' genoemd. Gemeenten komen vanaf 2026 structureel middelen tekort om hun taken uit te voeren, aldus de VNG. Dit tekort loopt daarna elk jaar verder op. Dit is het gevolg van het eenzijdig afschaffen van de normeringssystematiek door het kabinet en de terugkeer van de volledige opschalingskorting in 2026. Het Rijk geeft in de septembercirculaire 2022 aan met gemeenten en provincies te werken aan een nieuwe financieringssysteem vanaf 2026. In aanloop daarnaartoe heeft het kabinet voor gemeenten eenmalig

€ 1 miljard extra in 2026 beschikbaar gesteld (septembercirculaire 2022).

Desondanks is in 2026 nog steeds sprake van een tekort. Omdat de gesprekken landelijk nog gaande zijn ligt het niet voor de hand dat gemeenten nu ook voor dat jaar sluitende begrotingen presenteren, zo zij dat al op korte termijn zouden kunnen. In het kader van Provinciaal toezicht zijn hier ook (nog) geen consequenties aan verbonden. Het voornemen is om, in nauwe afstemming met de raad, in het jaar 2023 te starten met een studie om te bezien welke toekomstige maatregelen genomen zouden kunnen worden, als het Rijk inderdaad niet (verder) bijspringt om het mogelijk te maken dat gemeenten hun structurele opgaven realiseren.

Financiën

Het vertrekpunt is de vorig jaar vastgestelde Begroting 2022 e.v. Een samenvatting van de financiële mutaties 2022-2026, zowel exploitatie als investeringen, wordt vooraan in de voorliggende begroting gegeven.

De raad ontvangt ook een op basis van deze begroting samengestelde productenbegroting (bijlage). Hierin zijn de taakvelden nog 1 niveau dieper uitgesplitst en worden per product de baten/lasten aangegeven.

De financiële consequenties van de mutaties zijn samengevat in onderstaande begrotingswijzigingen.

Communicatie

Communicatie zal plaatsvinden via het Stadsjournaal en via de website.

Uitvoering

De Begroting 2023 is voor eenieder online beschikbaar via de website / raadsinfosysteem.

Na vaststelling van de begroting zullen zoals vereist de provinciale toezichthouder en het CBS op elektronische wijze een exemplaar ontvangen.

01e t/m 29e wijziging van de begroting

Begrotingsjaar	Omschrijving van de beleidstaak	Mutatie (x € 1.000)
2022	mutaties baten	20.203
	mutaties lasten	32.933
	totaal mutaties reserves baten	11.758
	totaal mutaties reserves lasten	-972
2023	mutaties baten	9.421
	mutaties lasten	11.427
	totaal mutaties reserves baten	-2.307
	totaal mutaties reserves lasten	-4.313
2024	mutaties baten	12.694
	mutaties lasten	12.222
	totaal mutaties reserves baten	-3.793
	totaal mutaties reserves lasten	-3.321
2025	mutaties baten	16.710
	mutaties lasten	15.798
	totaal mutaties reserves baten	-3.889
	totaal mutaties reserves lasten	-2.977
2026	mutaties baten	12.170
	mutaties lasten	11.034

