Nota van toelichting

Nummer.: 24Tl050	**Kerkrade, 27 september 2024**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 24Rb059

Onderwerp

Begroting 2025 (incl. meerjarenraming 2026-2028) en 1e formele bijstelling 2024.

Beslispunten

- De begroting 2025 (incl. de hierin opgenomen meerjarenraming 2026-2028) en 1e formele bijstelling 2024 vast te stellen.

Inleiding
De (concept) begroting 2025 (incl. meerjarenraming 2026-2028 en 1e bijstelling 2024, kortweg: Begroting 2025, is inmiddels gereed en kan door de raad behandeld worden. Er is gelegenheid tot het schriftelijk stellen van vragen zoals dit de afgelopen jaren ook gebruikelijk was. Verder is in de informatiebijeenkomst van 17 oktober 2024 meer toelichting gegeven op de begroting.
Over de stand van zaken en voortgang van de (belangrijke) lopende projecten en activiteiten t/m mei 2024 bent u reeds geïnformeerd middels de BURAP 2024.

Naast het collegeprogramma en 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.
§ 8. Wet open overheid.

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

Doelstelling
Het vaststellen van de begroting 2025 en daarmee inzichtelijk te maken het voorgenomen beleid met bijbehorende financiële consequenties voor het begrotingsjaar 2025 e.v. Voorts wordt de begroting 2024 formeel bijgesteld.

Argumenten
- Met het vaststellen van de begroting 2025 (incl. meerjarenraming 2026-2028) 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 2024 door de Provincie te zijn ontvangen in het kader van goedkeuring en toezicht.

Kanttekeningen
Voor de jaren 2026 t/m 2028 is sprake van een tekort. Wij hebben daarbij het advies van de VNG gevolgd om in die jaren ook eventuele tekorten zichtbaar te laten zijn. Naast het direct zichtbare negatieve begrotingssaldo betreft dit ook nog te realiseren besparingen gemeentebreed en bij de GR-en. Het 'studiejaar' moet een bijdrage gaan leveren in het oplossen hiervan voor zover het Rijk financieel onvoldoende compenseert voor alle extra taken en ontwikkelingen.
Zoals beoogd krijgt het eerder ingezette proces daartoe de komende maanden een bestuurlijk-ambtelijk vervolg, hetgeen moet leiden tot concrete voorstellen. De Financiële Commissie zal conform toezeggingen periodiek in het proces worden meegenomen.

Financiën
Het vertrekpunt is de vorig jaar vastgestelde Begroting 2024 e.v. Een samenvatting van de financiële mutaties 2024-2028, zowel exploitatie als investeringen, wordt vooraan in de voorliggende begroting gegeven. De resultaten van de septembercirculaire gemeentefonds (algemene uitkering) zijn nog verwerkt in deze begroting, leidend tot het meerjarige begrotingssaldo zoals dat nu voorligt.

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

01e t/m 33e wijziging van de begroting

Begrotingsjaar	Omschrijving van de beleidstaak	Mutatie (x € 1.000)
2024	mutaties baten	39.295
	mutaties lasten	30.437
	totaal mutaties reserves baten	25.251
	totaal mutaties reserves lasten	34.109
2025	mutaties baten	17.581
	mutaties lasten	8.929
	totaal mutaties reserves baten	-444
	totaal mutaties reserves lasten	8.209
2026	mutaties baten	14.577
	mutaties lasten	9.794
	totaal mutaties reserves baten	-344
	totaal mutaties reserves lasten	4.440
2027	mutaties baten	9.751
	mutaties lasten	8.823
	totaal mutaties reserves baten	-344
	totaal mutaties reserves lasten	585
2028	mutaties baten	12.856
	mutaties lasten	11.742
	totaal mutaties reserves baten	-369
	totaal mutaties reserves lasten	746

Communicatie

Communicatie zal plaatsvinden via het Stadsjournaal en via de website.

Burgerparticipatie

n.v.t.

Uitvoering

De Begroting 2025 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.

Gezondheid en Vitaliteit

n.v.t.