Gemeente Kerkrade

Nota van toelichting

Nummer.: 23Tl071	**Kerkrade, 3 oktober 2023**

Behorend bij ontwerpbesluit nummer: 23Rb082

Onderwerp

Begroting 2024 (incl. meerjarenraming 2025-2027) en 1e formele bijstelling 2023.

Beslispunten

- De begroting 2024 (incl. de hierin opgenomen meerjarenraming 2025-2027) en 1e formele bijstelling 2023 vast te stellen.

Inleiding

De (concept) begroting 2024 (incl. meerjarenraming 2025-2027 en 1e bijstelling 20223, kortweg: Begroting 2024, 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 24 oktober 2023 meer toelichting gegeven op de begroting.
Over de stand van zaken en voortgang van de (belangrijke) lopende projecten en activiteiten t/m mei 2023 bent u reeds geïnformeerd middels de BURAP 2023.

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.

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

Doelstelling

Het vaststellen van de begroting 2024 en daarmee inzichtelijk te maken het voorgenomen beleid met bijbehorende financiële consequenties voor het begrotingsjaar 2024 e.v. Voorts wordt de begroting 2023 formeel bijgesteld.

Argumenten

- Met het vaststellen van de begroting 2024 (incl. meerjarenraming 2025-2027) 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 2023 door de Provincie te zijn ontvangen in het kader van goedkeuring en toezicht.

Kanttekeningen

Voor de jaren 2026 en 2027 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. Het 'studiejaar' moet een bijdrage gaan leveren in het oplossen hiervan voor zover het Rijk financieel onvoldoende compenseert voor alle extra taken en ontwikkelingen.

Financiën

Het vertrekpunt is de vorig jaar vastgestelde Begroting 2023 e.v. Een samenvatting van de financiële mutaties 2023-2027, 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 34e wijziging van de begroting

Begrotingsjaar	Omschrijving van de beleidstaak	Mutatie (x € 1.000)
2023	mutaties baten	20.254
	mutaties lasten	35.692
	totaal mutaties reserves baten	24.281
	totaal mutaties reserves lasten	8.843
2024	mutaties baten	9.129
	mutaties lasten	10.844
	totaal mutaties reserves baten	1.987
	totaal mutaties reserves lasten	272
2025	mutaties baten	8.981
	mutaties lasten	6.795
	totaal mutaties reserves baten	588
	totaal mutaties reserves lasten	2.775
2026	mutaties baten	5.705
	mutaties lasten	6.212
	totaal mutaties reserves baten	532
	totaal mutaties reserves lasten	25
2027	mutaties baten	8.336
	mutaties lasten	8.505
	totaal mutaties reserves baten	194
	totaal mutaties reserves lasten	25

Communicatie

Communicatie zal plaatsvinden via het Stadsjournaal en via de website.

Burgerparticipatie

n.v.t.

Uitvoering

De Begroting 2024 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.