



Raadsvergadering	
Volgnummer	79-2023
Onderwerp	Programmabegroting 2024
Domeinvergadering	
Registratienummer	2023.03889
Collegevergadering	26 september 2023
Portefeuillehouder	Wethouder Fokke
Organisatieonderdeel	Financiën
Behandelend ambtenaar	RPJ Baggen Telefoonnummer: 043-350 4390 Roger.baggen@maastricht.nl
Bijlagen	bijlage 1 Raadsbesluit bijlage 2 Programmabegroting 2024

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

Hierbij biedt het college uw raad de programmabegroting 2024 aan ter behandeling in de domeinvergaderingen van 31 oktober en 1 november 2023 en ter besluitvorming in de vergadering op 7 november 2023.

De begroting 2024 kent een overschot voor alle jaren. Hiervoor hebben we echter in de ravijnjaren 2026 en 2027 'ongewenste' noodmaatregelen moeten nemen om toch tot een sluitende begroting te komen.

Zoals ook uit het voorwoord blijkt, doen we een klemmend beroep op Den Haag. De gemeente krijgt steeds meer taken, maar deze moeten wel uitgevoerd kunnen worden. De stapeling van taken zonder bijbehorende financiële dekking vanuit de regering is een serieus punt van zorg. Omdat ook het gemeentefonds wordt bevroren, komt de bodem voor gemeenten echt in zicht. Binnen VNG-verband is opgeroepen om gemeentelijke begrotingen als signaal daarom niet sluitend te presenteren, maar wat Maastricht betreft is dit niet het juiste signaal; ook omdat onze toezichthouder -de provincie- een sluitende begroting eist. Maar laat onverlet: in onze lobby doen wij er alles aan om het rijk te bewegen gemeenten serieus te nemen en structureel te helpen.



Beslispunten

De raad wordt gevraagd de programmabegroting 2024 vast te stellen en daarmee:

1. in te stemmen met de doelstellingen, prestaties en de middelen in de programma's (hoofdstuk 1 Beleidsbegroting);
2. in te stemmen met het budgettair kader en het dekkingsplan van deze begroting (hoofdstuk 2 Financiële begroting);
3. in te stemmen met de reservering van de onrendabele kredieten voor de investeringen 2024 uit het meerjareninvesteringsplan (paragraaf 2.3 onderdeel investeringen);
4. in te stemmen met de votering van de rendabele investeringen en investeringen in productiemiddelen (paragraaf 2.3 onderdeel investeringen);
5. in te stemmen met het beleid ten aanzien van de lokale lasten, bedrijfsvoering, weerstandsvermogen en risicobeheersing, financiering, verbonden partijen, duurzame kapitaalgoederen en grondbeleid (paragraaf 1.2 Paragrafen);
6. in te stemmen met de instelling van de nieuwe reserve Amovering Skaeve Huse;
7. in te stemmen met de instelling van de nieuwe reserve Beschermd Wonen en MO.

1. Aanleiding, bevoegdheden en context.

Jaarlijks wordt door het college de verplichte programmabegroting opgesteld voor het daaropvolgende jaar. De raad stelt deze op grond van Gemeentewet en financiële verordening gemeente Maastricht vast. De basis voor de begroting 2024 was het coalitieakkoord 2022-2026 Maastricht, stad van verbondenheid alsmede de kaderbrief 2024 met haar speerpunten.

Budgettair kader

Het financieel budgettair kader start met het begrotingssaldo zoals dat in de 1^e bestuursrapportage 2023 was opgenomen. Verder zijn in dit financieel kader opgenomen:

- Structurele effecten bestuursrapportage / jaarrekening 2022 die nog niet verwerkt waren, vooral technisch van aard.
- Autonome ontwikkelingen / nieuwe ambities. Het merendeel van deze posten betreft verwerking van genomen collegebesluiten in het afgelopen halfjaar. Verder is de wijziging van NIBOR verwerkt, welke op later moment separaat aan de raad wordt voorgelegd. Tot slot zijn de resterende taakstellingen sociaal domein opgelost danwel het restant is verwerkt in het budgettair kader.



- Dekkingsplan met concrete maatregelen waar begrotingstekort deels mee wordt opgelost.
- Noodmaatregelen, waarmee een sluitende begroting wordt mee gerealiseerd, zoals niet indexeren subsidies, verhogen OZB met 1% en minder indexeren materiële budgetten. Al deze maatregelen vanaf ravijnjaar 2026 e.v.

2. Gewenste situatie.

Met als uitgangspunt de kaderbrief 2024 en het coalitieakkoord 2022-2026 Maastricht, aangevuld met nieuwe ontwikkelingen, wordt u een sluitende meerjarenbegroting voorgelegd, die voldoet aan de eisen van de provinciaal toezichthouder en waarmee naar verwachting repressief toezicht wordt verkregen.

Formeel oordeel ontvangen we pas na vaststelling van de begroting door de gemeenteraad na 7 november 2023.

3. Indicatoren.

Niet van toepassing.

4. Argumenten.

Niet van toepassing.

5. Alternatieven.

Niet van toepassing.

6. Financiën.

Zie het budgettaire kader (van 1^e bestuursrapportage 2023 naar begroting 2024) en investeringsperspectief in Hoofdstuk 2 van de Programmabegroting.

Uit de meerjarenraming van de begroting blijken de positieve saldi, waarbij met name de 1^e 2 jaren hogere positieve begrotingssaldi laten zien. Deze positieve saldi zijn uit behoedzaamheid gereserveerd voor specifieke onzekerheden, risico's en de vorming van de bestemmingsreserve voor de Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (NIBOR). Deze laatste is nog niet verwerkt en moet dus gedekt worden uit de positieve jaarrekening resultaten van de komende 3 jaren (2023 t/m 2025). Gezien de demissionaire status van het kabinet, de verkiezingen etc. is onduidelijk wat het effect is op de gemeentefinanciën. Verder ontkomen we als gemeente Maastricht niet aan fors gestegen (energie)prijzen, loonstijgingen op



basis van CAO-akkoorden, een almaar durende krapte op de arbeidsmarkt en oplopende rentes. Dit alles heeft gevolgen voor onze financiële positie. Wij streven ernaar onze financiën duurzaam op orde te houden, vandaar dat we voorzichtigheid betrachten en adviseren uiterst behoedzaam met deze positieve begrotingssaldi om te gaan.

Zoals ook uit de vorige alinea blijkt is de vorming van de bestemmingsreserve NIBOR niet verwerkt in de begroting 2024. Verwerking moet dus nog plaats vinden bij de jaarrekeningresultaten 2023 t/m 2025 uit de eventueel aanwezige positieve saldi. Als we het niet op deze wijze hadden verwerkt, had dit betekend dat in de respectievelijke jaarschijven hogere jaarlijkse lasten verwerkt hadden moeten worden in het budgettair kader. Hierdoor zouden de opgaven in de jaarschijven 2026 en 2027 nog hoger zijn om een sluitende begroting te presenteren. Indien geen bestemmingsreserve zou worden gevormd, betekent dit dat de (kapitaals)lasten vanaf 2025 15 jaar lang gemiddeld jaarlijks ca € 1 mln. hoger uitvallen.

Het college stelt de raad voor de volgende reserves in te stellen.

Naam reserve	Amovering Skaeve Huse
Budgethouder	Teammanager Maatschappelijke ontwikkeling
Doel	Het terrein dat gebruikt is voor de opvanglocatie Skaeve Huse dient na 10 jaar weer in de oorspronkelijke staat teruggebracht te worden. Daarvoor wordt er elk jaar 39.000 gespaard. Het bedrag van de storting kan gecorrigeerd worden voor inflatie.
Relatie tot taakvelden	6.81b Maatschappelijke opvang e.d.
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting 2024
Omvang en verloop	Zie verloopoverzichten financiële begroting paragraaf 2.2

Naam reserve	Reserve Beschermd wonen en MO
Budgethouder	Teammanager Maatschappelijke ontwikkeling
Doel	Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang zijn nauw verweven. Het is dan ook logisch dat de tekorten van MO verrekend worden met de overschotten op Beschermd Wonen. Bovendien gaat het hier om een regionaal afgesproken budgettair kader. Daarvoor worden de



	jaarsaldi van de regionaal afgestemde activiteiten gereserveerd. Voor Maastricht in een reserve, voor de regiogemeenten Maastricht Heuvelland in een voorziening.
Relatie tot taakvelden	6.81a en 6.81b
Instellingsbesluit/grondslag	Begroting 2024
Omvang en verloop	Zie verloopoverzichten financiële begroting paragraaf 2.2

7. Vervolg.

Technische vragen met betrekking tot de programmabegroting kunt u tot 10:00 uur 10 oktober per e-mail via griffie@gemeenteraadmaastricht.nl aan het college voorleggen. Deze vragen worden door het college beantwoord op 27 oktober. Worden vragen later ingediend dan 10 oktober 10:00 uur, dan is het mogelijk dat deze niet voor aanvang van de domeinvergaderingen door het college beantwoord kunnen worden.

8. Participatie

Niet van toepassing.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

G.J.C. Kusters

De Burgemeester,

W.A.G. Hillenaar



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 26 september 2023, organisatieonderdeel BCCP Concernzaken, no. 2023.03889;

gelet op Gemeentewet en Financiële verordening gemeente Maastricht;

BESLUIT:

De raad wordt gevraagd de programmabegroting 2024 vast te stellen en daarmee:

1. in te stemmen met de doelstellingen, prestaties en de middelen in de programma's (hoofdstuk 1 Beleidsbegroting);
2. in te stemmen met het budgettair kader en het dekkingsplan van deze begroting (hoofdstuk 2 Financiële begroting);
3. in te stemmen met de reservering van de onrendabele kredieten voor de investeringen 2024 uit het meerjareninvesteringsplan (paragraaf 2.3 onderdeel investeringen);
4. in te stemmen met de votering van de rendabele investeringen en investeringen in productiemiddelen (paragraaf 2.3 onderdeel investeringen);
5. in te stemmen met het beleid ten aanzien van de lokale lasten, bedrijfsvoering, weerstandsvermogen en risicobeheersing, financiering, verbonden partijen, duurzame kapitaalgoederen en grondbeleid (paragraaf 1.2 Paragrafen);
6. in te stemmen met de instelling van de nieuwe reserve Amovering Skaeve Huse;
7. in te stemmen met de instelling van de nieuwe reserve Beschermd Wonen en MO.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van 7 november 2023.

de griffier,

{{(esl:Signer1:Signature.size(200,50))}}

de voorzitter,

{{(esl:Signer2:Signature.size(200,50))}}