



Begroting 2024

Gemeente Maastricht

Financiën, 10 oktober 2023



Gemeente Maastricht

## Relatie kaderbrief - Begroting

- Financiële vertaling van de **Kaderbrief 2024**
- **Brightlands Maastricht Health Campus**
- **Veerkrachtige wijken**
- **Basis op orde**



# Opbouw begroting

## Voorgeschreven vanuit het BBV:

- 1** De begroting bestaat ten minste uit:
  - a. de beleidsbegroting;
  - b. de financiële begroting.
- 2** De beleidsbegroting bestaat ten minste uit:
  - a. het programmaplan;
  - b. de paragrafen.
- 3** De financiële begroting bestaat ten minste uit:
  - a. het overzicht van baten en lasten en de toelichting;
  - b. de uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting;
  - c. de bijlage met het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld.



# Inhoud beleidsbegroting

- Een programma is een samenhangend geheel van activiteiten.
- Het programmaplan bevat per programma:
  - a.de doelstelling, in het bijzonder de beoogde maatschappelijke effecten, ten minste toegelicht aan de hand van de bij ministeriële regeling vast te stellen beleidsindicatoren;
    - Wat willen we bereiken?
  - b.de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te bereiken, en de betrokkenheid hierbij van verbonden partijen;
    - Wat gaan we ervoor doen?
  - c.de raming van baten en lasten.
    - Wat mag het kosten?



## Paragrafen

1. Lokale heffingen
2. Bedrijfsvoering
3. Wet Open Overheid (nieuw)
4. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
5. Financiering
6. Verbonden partijen
7. Onderhoud kapitaalgoederen
8. Grondbeleid



### Paragraaf lokale heffingen

- Alle belastingsoorten die Maastricht heft. Inclusief kostendekkendheid en kwijtschelding.

### Paragrafen bedrijfsvoering

- Organisatie ontwikkeling.
- Overige bedrijfsvoeringsonderdelen zoals (juridische zaken, financiën etc.)
- Tevens cijfers formatie en externe inhuur.

### Paragraaf Wet Open Overheid (WOO)

- Nieuw vanaf begroting 2024 – uitgangspunten beleid etc.



## Paragraaf Weerstandsvermogen

- Weerstandscapaciteit
- Risico-inventarisatie en toelichting
- Ratio weerstandsvermogen
- Financiële kengetallen

## Paragraaf Financiering

- Treasurybeleid / ontwikkeling korte / lange rente
- Risicobeheer / kasgeldlimiet / Renterisiconorm.
- Financiering activa / renteresultaat



Schatkistbankieren / EMU saldo

## Paragraaf Verbonden partijen

- Veelheid aan verbonden partijen, van deelnemingen via NV's / BV's tot GR'en. Verder nog stichtingen en verenigingen en overige verbonden partijen.

## Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

- Alle beleidsvelden op gebied van infrastructuur en voorzieningen
- Vastgoed.

## Paragraaf Grondbeleid

- Kaders rondom grondbeleid





## Start begrotingsaldi

Begroting 2024 (bedragen x € 1.000)		2024	2025	2026	2027
<b>A</b>	<b>Begrotingssaldo 2024-2027</b>	<b>9.309</b>	<b>15.722</b>	<b>5.195</b>	<b>5.002</b>
<b>B</b>	Structurele effecten bestuursrapportage 2022 / jaarrekening 2022				
B1	Open monumentendag	-10	-10	-10	-10
B2	Organisatieontwikkeling inclusief terugstorting Algemene reserve	0	0	0	0
B3	Vrijval diverse budgetten (AGR, MAA, burgerbegroting)	115	115	315	315
B4	Versneld terugstorten in Vruchtboomfonds	2.000	2.000	1.550	0
B5	Effect verschillen inzet Vruchtboomfonds	200	300	750	300
		<b>11.614</b>	<b>18.127</b>	<b>7.800</b>	<b>5.607</b>



## Budgettair kader

		<b>11.614</b>	<b>18.127</b>	<b>7.800</b>	<b>5.607</b>
<b>C</b>	<b>Autonome ontwikkelingen / nieuwe ambities</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
C1	Onderhoud fonteinen	-126	-126	-126	-126
C2	Europese Leerstoel	-12	-25	-25	-25
C3	Evenementenbeleid	-168	-168	-168	-168
C4a	Opkoopbescherming	-94	-94	-94	PM
C4b	Toeristisch woningverhuur	-171	-171	-171	PM
C5	Storting onderhoudsvoorziening Bebouwd Onroerend Goed	-955	-955	-955	-955
C6	Vervanging sluisdeuren	0	-46	-46	-46
C7	Mecc huurverlaging	-150	-150	-150	-150
C8	Maastricht jaar	1.000	0	-1.000	0
C9	Indexering MJIP	-400	-400	-400	-400
C10	Beschut werken	-150	-230	-310	-400
C11	GGD begroting 2024	-415	-627	-627	-627
C12	Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte	-9.226	-9.353	-5.768	-6.259
C13	Restant taakstellingen budgetplafonds sociaal domein	2.153	4.444	-57	-571
C14	Regiodeal	-100	-100	-100	-100
		<b>2.800</b>	<b>10.126</b>	<b>-2.197</b>	<b>-4.220</b>

## Dekkingsplan, noodmaatregelen & saldo

		<b>2.800</b>	<b>10.126</b>	<b>-2.197</b>	<b>-4.220</b>
<b>D</b>	<b>Dekkingsplan</b>				
D1	Vrijval Duitsepoort	600	600	600	600
D2	Extra opbrengsten (0,4%)	400	400	400	400
D3	Extra opbrengst parkeren	0	0	PM	PM
D4	Verlagen stelpost onvoorzien	500	500	500	500
<b>E</b>	<b>Noodmaatregelen</b>				
E1	Niet indexeren subsidies	0	0	1.000	1.000
E2	Minder indexeren materiele budgetten	0	0	2.000	2.000
E3	OZB extra verhogen met 1%	0	0	400	400
	<b>Saldo begroting 2024</b>	<b>4.300</b>	<b>11.626</b>	<b>2.703</b>	<b>680</b>



## Incidentele baten en lasten

Samenvatting programmabegroting 2023 - 2027 : verdeling naar incidentele en structurele posten												
(bedragen x € 1.000)	2024			2025			2026			2027		
	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel
<b>Lasten</b>												
1 Veiligheid	21.953	328	21.627	21.827	118	21.709	21.788	118	21.670	21.752	31	21.721
2 Verkeer, vervoer en waters taat	41.432	4.497	36.935	47.994	10.497	37.497	37.635	3.818	33.817	37.096	3.818	33.277
3 Economie	10.903	1.026	9.877	10.287	278	10.011	9.689	276	9.414	9.264	276	8.988
4 Onderwijs	12.898	-85	12.983	13.540	-85	13.625	14.257	0	14.257	14.692	0	14.692
5 Sport, cultuur en recreatie	54.252	2.100	52.152	53.560	1.707	51.853	53.823	2.275	51.548	52.572	1.134	51.438
6 Sociaal Domein	261.079	3.243	257.835	254.100	1.781	252.320	253.420	1.504	251.916	253.038	1.504	251.535
7 Volksgezondheid en milieu	45.740	692	45.048	45.352	692	44.660	45.510	692	44.819	45.552	692	44.860
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	21.142	1.319	19.823	19.909	-46	19.955	18.702	-46	18.748	18.512	-46	18.557
0 Besluit en onders teuning	149.919	25.778	124.141	147.902	22.660	125.242	145.984	22.010	123.975	145.209	21.271	123.938
<b>Totaal lasten incl. toevoeging reserves</b>	<b>619.317</b>	<b>38.895</b>	<b>580.422</b>	<b>614.471</b>	<b>37.600</b>	<b>576.872</b>	<b>600.809</b>	<b>30.646</b>	<b>570.163</b>	<b>597.686</b>	<b>28.680</b>	<b>569.007</b>
<b>Baten</b>												
1 Veiligheid	954	132	822	1.019	197	822	1.031	209	822	945	123	822
2 Verkeer, vervoer en waters taat	7.687	2.750	4.937	7.862	2.924	4.937	7.835	2.898	4.937	8.161	3.224	4.937
3 Economie	10.853	1.448	9.205	11.871	646	11.225	11.489	445	11.044	11.067	359	10.708
4 Onderwijs	5.943	0	5.943	5.943	0	5.943	5.943	0	5.943	5.943	0	5.943
5 Sport, cultuur en recreatie	12.738	1.248	11.490	11.879	660	11.219	11.475	589	10.886	11.523	637	10.886
6 Sociaal Domein	83.806	2.720	81.087	82.211	1.208	81.004	84.033	871	83.163	84.071	871	83.200
7 Volksgezondheid en milieu	46.112	829	45.283	45.430	0	45.430	45.448	0	45.448	45.586	0	45.586
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	13.732	1.448	12.284	12.034	0	12.034	10.764	0	10.764	10.864	0	10.864
0 Besluit en onders teuning	441.992	19.285	422.706	447.849	21.652	426.197	425.495	25.544	399.951	420.206	22.423	397.783
<b>Totaal baten incl. onttrekking reserves</b>	<b>623.617</b>	<b>29.860</b>	<b>593.757</b>	<b>626.097</b>	<b>27.286</b>	<b>598.812</b>	<b>603.512</b>	<b>30.555</b>	<b>572.957</b>	<b>598.366</b>	<b>27.636</b>	<b>570.729</b>
<b>Geraamd resultaat</b>	<b>4.300</b>	<b>-9.035</b>	<b>13.335</b>	<b>11.626</b>	<b>-10.314</b>	<b>21.940</b>	<b>2.703</b>	<b>-91</b>	<b>2.794</b>	<b>680</b>	<b>-1.043</b>	<b>1.723</b>

## Presentatie van het structureel saldo

(bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	6.742	13.348	636	724
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-2.442	-1.722	2.067	-44
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>4.300</b>	<b>11.626</b>	<b>2.703</b>	<b>680</b>
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	9.035	10.314	91	1.043
<b>Structureel saldo</b>	<b>13.335</b>	<b>21.940</b>	<b>2.794</b>	<b>1.723</b>



# Financiële begroting

- Structureel sluitend (zie ook tabel incidentele baten / lasten
  - Structurele lasten = structurele baten
  - Meerjarig beeld
- Reëel sluitend
  - Realiteit
  - Haalbaarheid
- Provinciaal toezicht
- Periode



## Begroting

- Begroting blijft een momentopname.
- Begroting blijft werken met aannames / prognoses.
- Begroting blijft grootste sturingsinstrument raad.





Bedankt voor  
uw aandacht

Zijn er nog vragen?