

Naam: S. Benayad
Datum: 29 juni 2021
Team/teamonderdeel: CZ Strategie en Bestuursadvies/
Telefoonnummer:

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Perspectiefnota 2021
A.L. Langius

Samenvatting raadsvoorstel

De Perspectiefnota 2021 bevat de inhoudelijke en financiële uitgangspunten voor de programmabegroting 2022. Het geeft per programma inzicht in de trends en ontwikkelingen en de effecten hiervan op de ambities en doelstellingen. De perspectiefnota blikkt ook vooruit op diverse politiek-bestuurlijke thema's, zoals Almelo Waterstad en de herontwikkeling van de Stadskade. Het perspectief van de gemeente Almelo groeit en dat is op vele fronten zichtbaar én voelbaar. De afgelopen jaren is sterk ingezet op financieel herstel. Ondanks de onzekere (financiële) effecten van de aanhoudende coronacrisis, is de toekomstverwachting positief. Dit uit zich in een sluitend structureel meerjarenperspectief. Door een positief weerstandsvermogen zijn wij in staat om financiële tegenvallers in de toekomst op te vangen.

Voorgesteld raadsbesluit

1. De Perspectiefnota 2021 vast te stellen, waarvan de belangrijkste beleidsvoornemens zijn
 - a. bevaarbaar maken van het kanaal Almelo-Nordhorn,
 - b. investeren in groen – blauw in de wijken,
 - c. stimuleren klimaatadaptatie (stimuleringsfonds),
 - d. verhogen van het onderhoudsniveau groen – grijs,
 - e. herontwikkelen van de Stadskade,
 - f. stadsontwikkeling.

2. Het financieel meerjarenperspectief als kader te hanteren voor de programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025

Financieel Meerjarenperspectief (FMP)	2022	2023	2024	2025
Stand programmabegroting 2021	-0,50 V	-0,27 V	-1,20 V	-1,20 V
Totaal mutaties perspectiefnota 2021	0,07 N	0,28 N	0,58 N	1,21 N
Stand perspectiefnota 2021	-0,44 V	0,00 V	-0,63 V	0,00 V
Waarvan incidentele baten en lasten	0,14 N	-0,56 V	0,36 N	
Waarvan dotatie financieel herstel	2,25 N	2,25 N		
Structureel perspectief	-2,83 V	-1,69 V	-0,99 V	0,00 V

-/- = voordeel en += nadeel (bedragen x 1 miljoen euro)

3. De uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 vast te stellen:

	2022	2023	2024	2025
Looncompensatie	1,2%	2,0%	1,8%	2,1%
Prijscompensatie	1,4%	1,5%	1,5%	1,5%
Belasting, heffingen en tarieven	1,3%	1,8%	1,7%	1,9%
Circulaire gemeentefonds	Meicirculaire 2021			
Opslagpercentage overhead	50 procent over directe salarislasten			

Inleiding

Ieder jaar stelt de gemeenteraad de perspectiefnota vast als basis voor de begroting en de meerjarenraming later in het jaar. De perspectiefnota is een kaderstellend document en biedt gelegenheid inhoudelijk en financieel meerjarig vooruit te kijken. De perspectiefnota dient als basis voor de programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025.

Het financieel meerjarenperspectief is in deze perspectiefnota geactualiseerd voor bekende en nieuwe ontwikkelingen. Het geactualiseerde perspectief kent in de jaren 2022 en 2024 voordelen van respectievelijk 440.000 euro en 630.000 euro. In 2023 en 2025 is het perspectief in evenwicht.

Het structurele resultaat, waarbij wordt gecorrigeerd voor incidentele baten en lasten, is sluitend voor alle jaren. Het structurele perspectief laat wel een geleidelijke verlaging zien van 2,8 miljoen euro voordeel in 2022 naar een evenwicht in 2025.

Financieel Meerjarenperspectief (FMP)	2022	2023	2024	2025
Stand programmabegroting 2021	-0,50 V	-0,27 V	-1,20 V	-1,20 V
Bekende ontwikkelingen				
Toevoegen jaarschijf 2025				0,10 N
Nieuwbouw Sportpark - Zwembad (RAAD-6559)			0,22 N	0,22 N
Verkabeling hoogspanningsleidingen (RAAD-6078)				0,07 N
Nota kapitaalgoederen openbare ruimte (RAAD-6550)	0,18 N	0,16 N	0,13 N	0,10 N
Stelpost kapitaallasten NKG				0,47 N
Regio Twente Twenteboard		0,30 N	0,30 N	pm
Ingroei weerstandsvermogen				
Nieuwe ontwikkelingen				
Herijking gemeentefonds		-0,24 V	-0,24 V	-0,24 V
Personele inzet Stadsontwikkeling	0,40 N	0,40 N	0,40 N	0,40 N
Besparing op ambtelijke organisatie	-0,20 V	-0,30 V	-0,40 V	-0,40 V
Indexatie vrouwenopvang (centrumgemeente Enschede)	0,04 N	0,06 N	0,09 N	0,11 N
Bijdrage RBT/XL Businesspark	-0,57 V	-0,24 V	-0,21 V	-0,21 V
Terugkoopverplichting brandweerkazernes	0,07 N	0,07 N	0,07 N	0,07 N
Beheercentrale verkeersregelinstallaties	0,03 N	0,03 N	0,03 N	0,03 N
Taakstelling energiebesparing	0,10 N	0,10 N	0,10 N	0,10 N
Kwalitatieve investeringsagenda				
Uitvoeren motie groen-blauw				

1) Bevaarbaar maken kanaal Almelo-Nordhorn	0,01 N	0,05 N	0,09 N	0,24 N
2) Investeren in groen-blauw in de wijken	0,05 N	0,05 N	0,05 N	0,05 N
Klimaatadaptatie (stimuleringsfonds)	0,08 N	0,08 N	0,08 N	0,08 N
Verhogen onderhoudsniveau grijs / groen	0,30 N	0,30 N	0,30 N	0,30 N
Stadskade	pm	pm	0,15 N	0,30 N
Huisvesting / gemeentewerf		pm	pm	pm
Overige investeringen				
Ontwikkelstrategie XL Businesspark 2 / Kanaalsprongzone	0,08 N			
Dekkingsmaatregelen				
Verhoging precario- en toeristenbelasting		-0,04 V	-0,07 V	-0,07 V
Structurele verlaging BUIG / P-wet	-0,50 V	-0,50 V	-0,50 V	-0,50 V
Totaal mutaties	0,07 N	0,28 N	0,58 N	1,21 N
Stand perspectiefnota 2021	-0,44 V	0,00 V	-0,63 V	0,00 V
waarvan incidentele baten en lasten	0,14 N	-0,56 V	0,36 N	
waarvan dotatie financieel herstel	2,25 N	2,25 N		
Structureel perspectief	-2,83 V	-1,69 V	-0,99 V	0,00 V

-/- = voordeel en += nadeel (bedragen x 1 miljoen euro)

Beoogd effect

Met het vaststellen van de perspectiefnota 2021 stelt de gemeenteraad de kaders vast voor de beleidsmatige en financiële uitgangspunten die bij de programmabegroting 2022 en het financieel meerjarenperspectief 2023-2025 zullen worden gehanteerd.

Argumenten voor

1.1 Perspectiefnota 2021 geeft een doorkijk in ambities en beleidsvoornemens voor 2022 en latere jaren.

Naast dat de bestaande programma's doorgaan op de ingeslagen weg worden de komende jaren verdere stappen gezet in het realiseren van enkele aanvullende ambities die bijdragen aan de positieve ontwikkeling van Almelo. Het betreft het bevaarbaar maken van het kanaal Almelo-Nordhorn, het investeren in groen – blauw in de wijken, het stimuleren van klimaatadaptatie (stimuleringsfonds), het verhogen van het onderhoudsniveau groen – grijs, stadsontwikkeling en het herontwikkelen van de Stadskade.

2.1 Het financieel meerjarenperspectief is structureel sluitend.

Ook met geplande investeringen in onder andere het bevaarbaar maken van het kanaal Almelo-Nordhorn, klimaatadaptatie en het verhogen van het onderhoudsniveau in de openbare ruimte is het meerjarenperspectief structureel sluitend.

3.1 De uitgangspunten zijn een belangrijke leidraad voor het opstellen van de programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025.

Bij de perspectiefnota of programmabegroting wordt jaarlijks bepaald met welke loon- en prijscompensatie de gemeentelijke budgetten worden aangepast. Ook wordt het percentage bepaald waarmee de gemeentelijke heffingen, belastingen en tarieven worden geïndexeerd.

De toezichthouder heeft aangegeven dat de programmabegroting 2022 gebaseerd moet zijn op de meicirculaire 2021 van het gemeentefonds. De uitzondering die vorig jaar is gemaakt door de

septembercirculaire te gebruiken bij het opstellen van de programmabegroting 2021 moet volgens de toezichthouder eenmalig zijn.

Kanttekeningen

2.1 Financieel meerjarenperspectief is structureel sluitend, maar de kapitaalslasten stijgen door.

De stijgende kapitaallasten zijn een aandachtspunt. Een eenvoudige oplossing voor de stijging is er niet. De vervangingsinvesteringen zijn noodzakelijk en door de jaarlijkse stapeling van de kapitaallasten zullen ze meerjarig door blijven stijgen. Wel zal getracht worden de stijging van de kapitaallasten te beheersen en de stijging waar mogelijk af te vlakken. Bij geplande vervangingsinvesteringen wordt kritisch gekeken of een object kan worden afgestoten (bijv. een brug) of in omvang kan worden verminderd (bijv. verharding). Hierbij zal de vraag leidend zijn; wat levert het de stad op. Kan de vereiste functionaliteit en kwaliteit bereikt worden door areaal af te stoten of anders in te richten tegen lagere kosten.

2.2 Verhoging van precario- en toeristenbelasting als uitgangspunt voor de uitvoering van de motie groen-blauw.

Het college stelt voor de precario- en toeristenbelasting in de komende jaren stapsgewijs te verhogen. Uit vergelijkend onderzoek met omliggende gemeenten blijkt dat Almelo buitengewoon lage tarieven hanteert voor precario. Los van de investering met betrekking tot de uitvoering van de motie groen-blauw, lag verhoging van de precario al voor de hand. De verhoging vindt in vier stappen plaats: in 2023, 2024 en in 2026, en een laatste verhoging in 2029. Hoewel er sprake is van algemene dekkingsmiddelen is deze fasering globaal afgestemd op de geplande investeringen in het bevaarbaar maken van het Almelo-Nordhornkanaal. Deze investering draagt immers bij aan de toeristische en recreatieve aantrekkelijkheid van onze stad.

3.1 Nog niet alle uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2022 zijn bekend.

De uitgangspunten voor het sociaal domein zijn nog niet bekend. Het gaat dan bijvoorbeeld om de tariefsaanpassingen van zorgaanbieders en de ontwikkeling van het aantal cliënten in de zorg en bijstand. Deze uitgangspunten zullen in de programmabegroting 2022 worden opgenomen en toegelicht.

Kosten, opbrengsten en dekking

Het financieel meerjarenperspectief vormt het kader voor de programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025.

Vervolg

31 mei	Commissie Planning & Control
1 juni	Technisch vragenuur en Politiek Beraad Beeldvormend
8 juni	Politiek Beraad Oordeelsvormend
29 juni en 1 juli	Raadsbehandeling

Bijlagen

Perspectiefnota 2021, kenmerk Intern – 76913

Visuals programma's perspectiefnota 2021, kenmerk Intern - xxxxxx

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
F.W. van Ardenne

de burgemeester,
A.J. Gerritsen

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van;

Besluit:¹

Gedaan in de openbare vergadering van

de griffier,

de burgemeester,

drs. C.M. Steenbergen

A.J. Gerritsen

¹

De griffie plaatst hier de tekst van het raadsbesluit na de raadsbehandeling van het raadsvoorstel