

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. De programmabegroting 2025 vast te stellen, met daarin:
 - a. De invulling van de in de Perspectiefnota 2025-2028 opgenomen aanvullend besparingsbedrag van 1,93 miljoen euro, waarvan na actualisatie van het financieel meerjarenperspectief 1,33 miljoen euro resteert:
 - i. 0,2 miljoen euro door de subsidiebudgetten te baseren op een prijsindex van 2,2%
 - ii. 0,45 miljoen euro door het temporiseren van geplande investeringen
 - iii. 0,68 miljoen euro door het vrij laten vallen van stelposten voor reserveringen
 - b. De in het kader van de overige zoekrichtingen nader uit te werken onderdelen Onderhoud en beheer wegen, openbaar groen en de bijdrage verbonden partijen te betrekken bij de Perspectiefnota 2026-2029
 - c. Een nadere uitwerking van de besparingsmaatregelen in het Sociaal Domein **met uitzondering van maatregel 17 – Alternatief voor collectieve zorgverzekering.**
 - d. Het beschikbaar stellen van de volgende investeringskredieten voor het nemen van een aantal verkeersveiligheidsmaatregelen
 - i. Verbetering doorstroming **en fietsoversteek** VR Limpurgsingel, 4 miljoen euro
 - ii. Fietstunnel Aadorp, 1,5 miljoen euro
 - iii. Kruising en op- en afritten Aadorpse weg – N36, 0,5 miljoen euro
 - e. Het starten van de pilot fietsparkeren
 - f. De stand van zaken moties.
 - g. Een totaal van lasten (379,1 miljoen euro) en baten (372,9 miljoen euro) van de hoofdtaakvelden voor de begroting 2025.

Lasten	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2025	2026	2027	2028
0 Bestuur en ondersteuning	64.865	75.690	85.913	92.149
1 Veiligheid	9.114	9.127	9.127	9.127
2 Verkeer en vervoer	16.509	16.892	17.452	17.836
3 Economie	13.248	5.852	4.348	4.348
4 Onderwijs	14.214	14.487	14.644	14.802
5 Sport, cultuur en recreatie	19.793	19.301	18.825	18.970
6 Sociaal domein	201.400	196.516	193.603	192.121
7 Volksgezondheid en milieu	27.841	27.681	27.329	27.129
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	12.140	10.701	10.306	10.607
Totaal lasten	379.125	376.247	381.548	387.088

Bedragen x 1.000 euro

Baten	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
0 Bestuur en ondersteuning	-274.588	-273.519	-282.332	-287.913
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-923	-923	-923	-923
3 Economie	-10.414	-3.081	-1.768	-1.768
4 Onderwijs	-4.943	-4.943	-4.943	-4.943
5 Sport, cultuur en recreatie	-810	-730	-274	-251
6 Sociaal domein	-48.696	-48.647	-48.230	-48.209
7 Volksgezondheid en milieu	-26.301	-26.155	-25.813	-25.813
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-6.225	-4.966	-4.571	-4.872
Totaal baten	-372.944	-363.010	-368.899	-374.737

Bedragen x 1.000 euro

- h. Het totaal van stortingen (11,6 miljoen euro) en onttrekkingen (11,2 miljoen euro) aan reserves.

Reserves	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Stortingen reserves	11.568	9.188	6.988	6.988
Onttrekkingen reserves	-11.224	-6.824	-2.424	-2.424
Totaal reserves	344	2.364	4.564	4.564

Bedragen x 1.000 euro

- i. Een nadelig begrotingssaldo van 6,5 miljoen euro, waarvan structureel sluit op nihil.

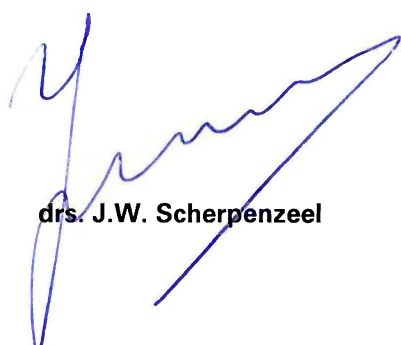
Begrotingssaldo	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Begrotingssaldo	6.524	15.602	17.213	16.915
Waarvan: incidentele baten en lasten	6.524	2.900	0	0
Structureel begrotingssaldo	0,00	12.702	17.213	16.915

Bedragen x 1.000 euro

- De OZB voor de jaarschijf 2025, naast de reguliere verhoging van 2%, aanvullend te verhogen met 2,5%.
- Kennis te nemen van de meerjarenraming 2026 t/m 2028.

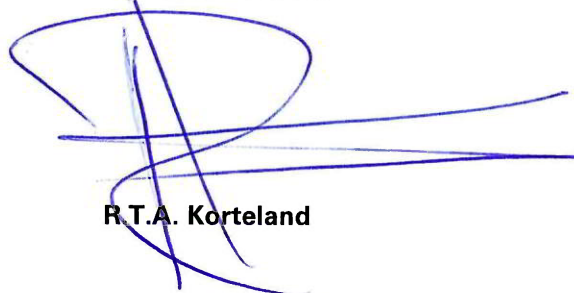
Gedaan in de openbare vergadering van 7 november 2024,

de griffier,



drs. J.W. Scherpenzeel

de burgemeester,



R.T.A. Korteland

Naam: A Groenink
Datum: 07 november 2024
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit/

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Programmabegroting 2025
A. Maathuis

Samenvatting raadsvoorstel

De gemeenteraad ontvangt de programmabegroting voor het kalenderjaar 2025. In deze programmabegroting maken we concreet wat we in 2025 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. De begroting 2025 is structureel financieel sluitend. Dit betekent dat structurele lasten in het jaar 2025 worden afgedekt met structurele baten. In de meerjarenraming 2026 t/m 2028 verwachten wij een groot tekort door een lagere uitkering uit het gemeentefonds. Het college stelt de raad onder meer de invulling voor van een aantal besparingsmaatregelen, ook geeft zij de raad een nadere uitwerking van een aantal besparingsmaatregelen die bij de Perspectiefnota 2025-2028 door de raad zijn vastgesteld.

Voorgesteld raadsbesluit

1. De programmabegroting 2025 (INT-93209) vast te stellen, met daarin:
 - a. De invulling van de in de Perspectiefnota 2025-2028 opgenomen aanvullend besparingsbedrag van 1,93 miljoen euro, waarvan na actualisatie van het financieel meerjarenperspectief 1,33 miljoen euro resteert:
 - i. 0,2 miljoen euro door de subsidiebudgetten te baseren op een prijsindex van 2,2%
 - ii. 0,45 miljoen euro door het temporiseren van geplande investeringen
 - iii. 0,68 miljoen euro door het vrij laten vallen van stelposten voor reserveringen
 - b. De in het kader van de overige zoekrichtingen nader uit te werken onderdelen Onderhoud en beheer wegen, openbaar groen en de bijdrage verbonden partijen te betrekken bij de Perspectiefnota 2026-2029
 - c. Een nadere uitwerking van de besparingsmaatregelen in het Sociaal Domein.
 - d. Het beschikbaar stellen van de volgende investeringskredieten voor het nemen van een aantal verkeersveiligheidsmaatregelen
 - i. Verbetering doorstroming en fietsoversteek VR Limpurgsingel, 4 miljoen euro
 - ii. Fietstunnel Aadorp, 1,5 miljoen euro
 - iii. Kruising en op- en afritten Aadorpse weg – N36, 0,5 miljoen euro
 - e. Het starten van de pilot fietsparkeren
 - f. De stand van zaken moties.
 - g. Een totaal van lasten (379,1 miljoen euro) en baten (372,9 miljoen euro) van de hoofdtaakvelden voor de begroting 2025.

Lasten	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2025	2026	2027	2028
0 Bestuur en ondersteuning	64.865	75.690	85.913	92.149
1 Veiligheid	9.114	9.127	9.127	9.127
2 Verkeer en vervoer	16.509	16.892	17.452	17.836
3 Economie	13.248	5.852	4.348	4.348
4 Onderwijs	14.214	14.487	14.644	14.802

5 Sport, cultuur en recreatie	19.793	19.301	18.825	18.970
6 Sociaal domein	201.400	196.516	193.603	192.121
7 Volksgezondheid en milieu	27.841	27.681	27.329	27.129
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	12.140	10.701	10.306	10.607
Totaal lasten	379.125	376.247	381.548	387.088

Bedragen x 1.000 euro

Baten	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
0 Bestuur en ondersteuning	-274.588	-273.519	-282.332	-287.913
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-923	-923	-923	-923
3 Economie	-10.414	-3.081	-1.768	-1.768
4 Onderwijs	-4.943	-4.943	-4.943	-4.943
5 Sport, cultuur en recreatie	-810	-730	-274	-251
6 Sociaal domein	-48.696	-48.647	-48.230	-48.209
7 Volksgezondheid en milieu	-26.301	-26.155	-25.813	-25.813
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-6.225	-4.966	-4.571	-4.872
Totaal baten	-372.944	-363.010	-368.899	-374.737

Bedragen x 1.000 euro

- h. Het totaal van stortingen (11,6 miljoen euro) en onttrekkingen (11,2 miljoen euro) aan reserves.

Reserves	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Stortingen reserves	11.568	9.188	6.988	6.988
Onttrekkingen reserves	-11.224	-6.824	-2.424	-2.424
Totaal reserves	344	2.364	4.564	4.564

Bedragen x 1.000 euro

- i. Een nadelig begrotingssaldo van 6,5 miljoen euro, waarvan structureel sluit op nihil.

Begrotingssaldo	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Begrotingssaldo	6.524	15.602	17.213	16.915
Waarvan: incidentele baten en lasten	6.524	2.900	0	0
Structureel begrotingssaldo	0,00	12.702	17.213	16.915

Bedragen x 1.000 euro

- De OZB voor de jaarschijf 2025, naast de reguliere verhoging van 2%, aanvullend te verhogen met 2,5%.
- Kennis te nemen van de meerjarenraming 2026 t/m 2028.

Inleiding

De ontwerp programmabegroting 2025 is de derde begroting in deze raadsperiode. In de programmabegroting maken we concreet wat we in 2025 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. De programmabegroting 2025 is gebaseerd op de perspectiefnota 2025-2028. De focus ligt hierin enerzijds op het samen doorbouwen aan een aantrekkelijke, toekomstbestendige stad. Dit doen we onder andere met de programma's en het plan Leefbare

Wijken en Dorpen. De focus ligt anderzijds op de uitwerking van besparingsmaatregelen binnen een achttal zoekrichtingen die uw raad bij de Perspectiefnota 2024-2027 heeft vastgesteld.

De programmabegroting 2025 laat voor de jaarschijf 2025 een structureel financieel sluitende begroting zien. Vanaf 2026 loopt het financiële tekort op naar ongeveer 17 miljoen euro structureel. Met het presenteren hiervan kiezen we ervoor om het VNG advies te volgen.

Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2025-2028 in de raad is door het college toegezegd om bij de programmabegroting 2025 een raadsbrief te voegen, met daarin duiding hoe het overige financiële tekort wordt dicht gelegd. Deze brief zal separaat worden nagezonden.

Beoogd effect

Het alloceren van de middelen voor het begrotingsjaar 2025.

Argumenten voor

1.1 De gemeenteraad autoriseert de begroting op het niveau van hoofdtaakveld.

Dit is het niveau waarop de raad de begroting autoriseert gegeven het budgetrecht van de raad. Per hoofdtaakveld is in de basisbegroting een nadere verdeling gemaakt, de taakvelden. Dit is het autorisatieniveau voor het college.

1.2 Er wordt uitvoering gegeven aan de motie "Verbetering fietsenstallingen in Almelo"

Er wordt uitvoering gegeven aan de motie door een pilot fietsparkeren te starten.

1.3 Er wordt uitvoering gegeven aan de motie "Volledige informatie over ombuigingen tijdens de programmabegroting"

Alle besparingsmaatregelen en taakstellingen zijn opgenomen in de Programmabegroting 2025. Vanaf de begroting 2026 zal een aparte paragraaf worden opgenomen met de status en voortgang van alle besparingsmaatregelen.

1.4 Er wordt uitvoering gegeven aan de motie "Inzicht in de effecten van de voorgestelde besparingen en maatregelen"

In de begroting 2025 zijn de besparingsmaatregelen in het sociaal domein verder uitgewerkt, onder andere naar beoogd resultaat en maatschappelijk effect.

1.5 De gemeenteraad autoriseert de stortingen en onttrekkingen aan de reserves.

2.1 Er wordt uitvoering gegeven aan de motie "De extra OZB-verhoging jaarlijks expliciet afwegen"

Door het opnemen van een apart dictumpunt wordt de raad expliciet gevraagd om akkoord te gaan met het voorstel om de OZB, naast de reguliere verhoging van 2%, aanvullend te verhogen met 2,5%. Deze aanvullende verhoging is verwerkt in de door de raad vast te stellen programmabegroting 2025.

3.1 De meerjarenraming wordt niet door de gemeenteraad geautoriseerd.

Het college biedt jaarlijks, conform artikel 190 van de Gemeentewet, de raad een begroting en een meerjarenraming met toelichting aan voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. De raad stelt de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient (artikel 191 Gemeentewet). Dit betekent dat de raad in 2024 de begroting 2025 vaststelt en kennisneemt van de meerjarenraming 2026 t/m 2028.

Kanttekeningen

2.1 Het meerjarenperspectief laat een groot verwacht tekort zien olopend naar ongeveer 17 miljoen euro.

Het college zal de raad middels een separate brief informeren over de duiding hoe het overige financiële tekort wordt dicht gelegd.

Kosten, opbrengsten en dekking

Er is sprake van een reële en sluitende begroting 2025. De meerjarenraming 2026 t/m 2028 laat een oplopend financieel tekort zien.

Na vaststelling van de programmabegroting 2025 door de raad beoordeelt de toezichthouder de programmabegroting.

Vervolg

De vastgestelde programmabegroting 2025 wordt voor 15 november 2024 naar de toezichthouder verzonden.

Bijlagen

Programmabegroting 2025 (INT-93209)

Begroting in één oogopslag (INT-93233)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
J.H. Dijkstra

de burgemeester,
R.T.A. Korteland