

Collegevoorstel

Onderwerp	Perspectiefnota 2026-2029
Eenheid/team	CZ Control en Audit
Zaakkenmerk	Z/25/241664
Documentkenmerk	D/25/755495
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Portefeuillehouder	J. Hinnen
Datum vergadering	

Toelichting voor de openbare besluitenlijst

Het college biedt de raad in beginsel jaarlijks een perspectiefnota aan. De Perspectiefnota is een kaderstellend document en vormt de basis voor de programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029. Het college heeft de perspectiefnota 2026-2029 vastgesteld en biedt deze aan de gemeenteraad aan.

Voorgesteld besluit

1. De Perspectiefnota 2026-2029 (D/25/757371) en het bijbehorende raadsvoorstel (kenmerk D/25/753529) aan de raad aan te bieden.

Inleiding

Het college biedt de raad in beginsel jaarlijks een perspectiefnota aan. De Perspectiefnota is een kaderstellend document en vormt de basis voor de programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029. De focus ligt op de gewenste resultaten in de komende jaren en het financiële kader waarbinnen deze resultaten zowel op de kortere als middellange termijn bereikt worden.

Beoogd effect

Met het collegebesluit biedt het college de perspectiefnota 2026-2029 en het bijbehorende raadsvoorstel aan de gemeenteraad aan.

Argumenten voor

1.1 De inhoud van de perspectiefnota geeft inzicht in de ontwikkelingen in Almelo en het geactualiseerde financieel meerjarenperspectief.

De perspectiefnota 2026-2029 geeft de raad op basis van uitgevoerde onderzoeken (D/25/756915 en D/25/756919) inzicht in de ontwikkelingen in Almelo. Ook geeft de perspectiefnota de raad inzicht in het geactualiseerde financieel meerjarenperspectief 2026-2029, welke bij ongewijzigd beleid vanaf 2026 een tekort laat zien. Daarom worden maatregelen voorgesteld om het meerjarig tekort terug te dringen.

2.1 De raad wordt in de gelegenheid gesteld om zijn kaderstellende rol in te vullen.

Op grond van artikel 4 van de Financiële verordening Almelo 2023 biedt het college de raad in beginsel jaarlijks een perspectiefnota aan. Met het vaststellen van de perspectiefnota geeft de raad invulling aan zijn kaderstellende rol.

Kanttekeningen

1.1 De inhoud van de perspectiefnota is vormvrij.

De inhoud van de perspectiefnota is vormvrij en wordt naar gelang de behoefte en situatie van een gemeente opgesteld.

1.2 Nog niet alle uitgangspunten voor het opstellen van de programmabegroting 2026 zijn bekend.

De uitgangspunten voor de omslagrente en het sociaal domein zijn nog niet bekend. Deze worden richting de begroting bepaald op basis van de meest actuele gegevens.

Kosten, opbrengsten en dekking

Het financieel meerjarenperspectief is geactualiseerd en maakt deel uit van de perspectiefnota.

Financieel meerjarenperspectief	2026		2027		2028		2029	
Begrotingssaldo programmabegroting 2025	12,70	N	17,21	N	16,92	N	16,92	N
Ontwikkelingen	-3,45	V	-2,69	V	-1,28	V	0,40	N
FMP incl. ontwikkelingen	9,25	N	14,52	N	15,64	N	17,32	N
Dekkingsmaatregelen	-7,51	V	-9,05	V	-10,45	V	-11,44	V
FMP incl. dekkingsmaatregelen	1,74	N	5,47	N	5,20	N	5,89	N
Overige en aanvullende maatregelen	1,74	V	-1,74	V	-1,74	V	-1,74	V
Geactualiseerd structureel FMP	0,00	V	3,73	N	3,46	N	4,15	N

Bedragen x 1 miljoen euro

In 2026 is er een resterend tekort van 1,74 mln. euro welke betrokken wordt bij de Programmabegroting 2026. Het financieel meerjarenperspectief is vanaf 2027 niet structureel sluitend. In de perspectiefnota is nader richting gegeven om de komende jaren een sluitende begroting te krijgen.

Uitvoering

Na vaststelling in het college wordt middels het raadsvoorstel de perspectiefnota aan de raad aangeboden. Deze zal in de raadsvergadering van 8 en 10 juli 2025 worden behandeld.

Vorbereidend op deze raadsvergadering is er op 17 juni 2025 een Technisch beraad en op 1 juli 2025 een Politieke avond. Als vaststelling van de Perspectiefnota 2026-2029 heeft

plaatsgevonden, zal deze worden gebruikt voor de (financiële) vertaling van beleid en uitvoering in de programmabegroting 2026.

Bijlage(n)

- Perspectiefnota 2026-2029 (D/25/757371)
- Besparingsmaatregelen Sociaal Domein 2026-2029 (kenmerk D/25/754984)
- Atlas Research - Bedenken en maken (D/25/756915)
- PONTELOS - Almelo in balans - Analyse MDI (D/25/756919)
- PONTELOS - Almelo in balans - Advies (D/25/756919)
- PONTELOS - Onderzoeksverantwoording MDI (D/25/756919)
- Raadsvoorstel (D/25/753529)

Procesinformatie

In de afgelopen periode is in nauw overleg met de interne organisatie en in afstemming met de portefeuillehouders aan de totstandkoming van de perspectiefnota 2026-2029 gewerkt.

Communicatie over het besluit

Regulier