Raadsvergadering: 9 en 11 november 2021
Registratienummer: R 2106827

Naam: W.S. Karperien
Datum: 11 november 2021
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit/*
Telefoonnummer:

Voorstel aan de raad

Onderwerp	**Programmabegroting 2022**
Portefeuillehouder	**A.L. Langius**

Samenvatting raadsvoorstel

De gemeenteraad ontvangt de programmabegroting voor het kalenderjaar 2022. In deze programmabegroting maken we concreet wat we in 2022 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. De begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 zijn structureel financieel sluitend. Dit betekent dat structurele lasten in deze jaren worden afgedekt met structurele baten. Het college stelt de raad voor om de komende jaren middelen beschikbaar te stellen voor onder meer stadsontwikkeling, leefbaarheid en wonen, laaggeletterdheid, schuldenspecialisten en het financieel herstel.

Voorgesteld raadsbesluit

1. De programmabegroting 2022 vast te stellen, met daarin:
   a. De uitwerking voor 2022 van de programmaplannen van de programma's Zorg, Economie en Participatie, Binnenstad, Duurzaamheid, Veiligheid, Nieuwstraatkwartier en Omgevingswet.

   b. Het totaal van lasten (294,4 miljoen euro) baten (308,2 miljoen euro) van de hoofdtaakvelden voor de begroting 2022.

Lasten	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
0 Bestuur en ondersteuning	39.629	44.681	49.238	52.755
1 Veiligheid	7.240	7.240	7.240	7.240
2 Verkeer en vervoer	14.650	15.029	15.495	16.159
3 Economie	14.189	14.109	14.109	13.809
4 Onderwijs	7.820	8.282	8.443	8.607
5 Sport, cultuur en recreatie	17.371	17.435	17.290	17.353
6 Sociaal domein	159.778	159.311	158.893	158.501
7 Volksgezondheid en milieu	22.594	22.316	22.276	22.310
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	11.130	10.672	10.671	10.672
Totaal lasten	**294.400**	**299.074**	**303.657**	**307.405**

Baten	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
0 Bestuur en ondersteuning	-223.174	-222.853	-224.256	-227.404
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-811	-811	-811	-811
3 Economie	-12.389	-12.115	-12.052	-12.052
4 Onderwijs	-575	-575	-575	-575
5 Sport, cultuur en recreatie	-211	-211	-211	-211
6 Sociaal domein	-41.835	-41.835	-41.835	-41.835
7 Volksgezondheid en milieu	-21.157	-21.159	-21.103	-21.103
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-7.985	-7.835	-7.835	-7.835
Totaal baten	**-308.181**	**-307.439**	**-308.722**	**-311.870**

Bedragen x 1.000 euro

c. Het totaal van stortingen in (13,7 miljoen euro) en onttrekkingen aan (18.000 euro) reserves voor de begroting 2022.

Reserves	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Stortingen reserves	13.755	4.255	4.256	4.256
Onttrekkingen reserves	-18	-18	-18	-18
Totaal reserves	**13.738**	**4.238**	**4.238**	**4.238**

d. Een voordelig begrotingssaldo 2022 van 43.000 euro.

Begrotingssaldo	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Begrotingssaldo	**-43**	**-4.127**	**-827**	**-227**

Bedragen x 1.000 euro

e. Het meerjaren investeringsplan (MIP) 2022-2025 met bijbehorende kredieten.

f. De openstaande taakstellingen:

Herkomst	Maatregel	2022	2023	2024	2025
Reorganisatie	Uitbreiding functieboek i.v.m. vaste verplichtingen	937	507	507	507
PN 2015	Systeeminnovatie fysiek domein	200	200	200	200
BGR 2021	Inrichtingsplan concernzaken	280	280	280	280
	TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE	**1.417**	**987**	**987**	**987**

Bedragen x 1.000 euro

2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2023 t/m 2025.
3. Een bestemmingsreserve stadsontwikkelingsfonds in te stellen.

Inleiding
Jaarlijks besluit de raad over de programmabegroting. In de programmabegroting stelt de raad de inhoudelijke en financiële kaders voor het komende jaar vast.

In deze programmabegroting is ook een paragraaf opgenomen over dierenwelzijn. Dit naar aanleiding van de motie 'Dierenwelzijn in de begroting'. Met het aanbieden van de begroting wordt deze motie als afgedaan beschouwd.

Beoogd effect
Met het vaststellen van de programmabegroting bepaalt de raad het beleid en de bijbehorende middelen voor de jaarschijf 2022.

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 De gemeenteraad autoriseert de stortingen en onttrekkingen aan de reserves.

1.3 De taakstellingen zijn betrokken bij het opstellen van deze begroting.
Dit resulteert in een geactualiseerd overzicht van openstaande taakstellingen.

2.1 De meerjarenraming wordt niet door de gemeenteraad geautoriseerd.
Het college biedt jaarlijks, conform artikel 190 van de Gemeentewet, de raad een begroting aan en een meerjarenraming met toelichting 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 2021 de begroting 2022 vaststelt en kennisneemt van de meerjarenraming 2023 t/m 2025.

3.1 Het instellen en muteren in reserves is een raadsbevoegdheid.
Op grond van zijn wettelijke budgetrecht kan alleen de gemeenteraad besluiten tot het instellen of opheffen van reserves. Dat geldt ook voor besluiten tot het storten in c.q. onttrekken uit reserves.

4.1 Het stadsontwikkelingsfonds kent een helder doel.
De reserve is bedoeld om daar waar nodig aanloopverliezen of tekorten binnen projecten van de Strategische uitvoeringsagenda stadsontwikkeling af te kunnen dekken, bijvoorbeeld als gevolg van een onrendabele top.

Kanttekeningen
1.1 Er zijn openstaande taakstellingen die moeten worden ingevuld.
De begroting 2022 is sluitend en er is in meerjarig perspectief sprake van voordelige begrotingssaldi. Hiervoor is het wel noodzakelijk dat de taakstellingen in de begroting en het meerjarenperspectief volledig ingevuld worden en er zich geen tegenvallers of risico's voordoen.

Kosten, opbrengsten en dekking
De begroting 2022 is reëel en structureel sluitend. Na vaststelling van de programmabegroting 2022 beoordeelt de toezichthouder de begroting.

Vervolg
De vastgestelde programmabegroting wordt voor 15 november 2021 naar de toezichthouder verzonden.

Gelijktijdig met het aanbieden van de programmabegroting 2022 zullen ook de belastingverordeningen worden aangeboden.

Bijlagen

Programmabegroting 2022 (INT-78697)
Visual programmabegroting 2022 (INT-78819)

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;

Besluit:

Gedaan in de openbare vergadering van 9 en 11 november 2021,

de griffier,	**de burgemeester,**
drs. K.D. Handstede	**A.J. Gerritsen**