

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. De programmabegroting 2024 vast te stellen, met daarin:
 - a. De stand van zaken moties.
 - b. Een totaal van lasten (350,6 miljoen euro) en baten (355,0 miljoen euro) van de hoofdtakvelden voor de begroting 2024.

Lasten	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
0 Bestuur en ondersteuning	60.501	70.541	82.508	87.017
1 Veiligheid	8.307	8.439	8.615	8.747
2 Verkeer en vervoer	15.005	15.934	16.433	16.941
3 Economie	6.625	5.543	4.146	4.150
4 Onderwijs	13.248	13.625	13.791	13.943
5 Sport, cultuur en recreatie	19.856	19.132	19.167	18.838
6 Sociaal domein	182.996	180.546	179.561	178.300
7 Volksgezondheid en milieu	25.812	26.101	26.231	26.560
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	18.254	16.523	12.558	8.235
Totaal lasten	350.605	356.384	363.009	362.731

Bedragen x 1.000 euro

Baten	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
0 Bestuur en ondersteuning	-260.228	-268.422	-260.245	-265.844
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-906	-906	-906	-906
3 Economie	-4.056	-2.943	-1.746	-1.746
4 Onderwijs	-4.691	-4.691	-4.691	-4.691
5 Sport, cultuur en recreatie	-745	-768	-738	-259
6 Sociaal domein	-46.624	-46.667	-46.392	-45.704
7 Volksgezondheid en milieu	-25.311	-25.322	-25.322	-25.322
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-12.418	-10.748	-6.894	-2.571
Totaal baten	-355.024	-360.512	-346.978	-347.087

Bedragen x 1.000 euro

- c. Het totaal van stortingen (5,1 miljoen euro) en onttrekkingen (1,0 miljoen euro) aan Reserves.

Reserves	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Stortingen reserves	5.103	5.104	5.109	5.109
Onttrekkingen reserves	-1.018	-1.018	-1.018	-1.018
Totaal reserves	4.085	4.086	4.092	4.092

Bedragen x 1.000 euro

d. Een voordelig begrotingssaldo van 334.000 euro

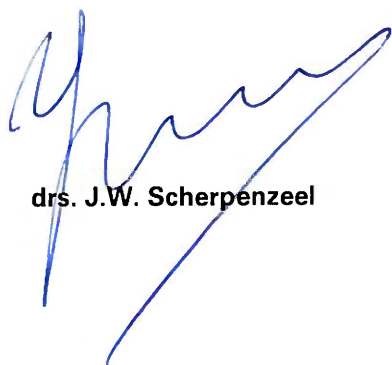
Begrotingssaldo	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Begrotingssaldo	-334	-42	20.122	19.735

Bedragen x 1.000 euro

2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2025 t/m 2027.

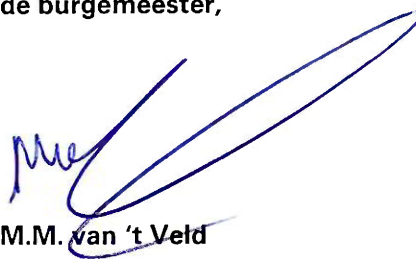
Gedaan in de openbare vergadering van 9 november 2023,

de griffier,



drs. J.W. Scherpenzeel

de burgemeester,



M.M. van 't Veld

Naam: A. Groenink
Datum: 19 september 2023
Team/teamonderdeel: CZ Control en Audit/

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Portefeuillehouder

Programmabegroting 2024
A. Maathuis

Samenvatting raadsvoorstel

De gemeenteraad ontvangt de programmabegroting voor het kalenderjaar 2024. In deze programmabegroting maken we concreet wat we in 2024 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. De begroting 2024 en de jaarschijf 2025 in de meerjarenraming zijn structureel financieel sluitend. Dit betekent dat structurele lasten in deze jaren worden afgedekt met structurele baten. In de meerjarenraming kennen de jaarschijven 2026 en 2027 een groot verwacht tekort door een lagere uitkering uit het gemeentefonds. Het college stelt de raad voor om onder meer financiële middelen beschikbaar te stellen voor stadsontwikkeling, sociaal en vitaal en sport, kunst en cultuur, leefbare wijken en dorpen en de programma's.

Voorgesteld raadsbesluit

1. De programmabegroting 2024 (INT-88893) vast te stellen, met daarin:
 - a. De stand van zaken moties.
 - b. Een totaal van lasten (350,6 miljoen euro) en baten (355,0 miljoen euro) van de hoofdtakvelden voor de begroting 2024.

Lasten	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
0 Bestuur en ondersteuning	60.501	70.541	82.508	87.017
1 Veiligheid	8.307	8.439	8.615	8.747
2 Verkeer en vervoer	15.005	15.934	16.433	16.941
3 Economie	6.625	5.543	4.146	4.150
4 Onderwijs	13.248	13.625	13.791	13.943
5 Sport, cultuur en recreatie	19.856	19.132	19.167	18.838
6 Sociaal domein	182.996	180.546	179.561	178.300
7 Volksgezondheid en milieu	25.812	26.101	26.231	26.560
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	18.254	16.523	12.558	8.235
Totaal lasten	350.605	356.384	363.009	362.731

Bedragen x 1.000 euro

Baten	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
0 Bestuur en ondersteuning	-260.228	-268.422	-260.245	-265.844
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-906	-906	-906	-906
3 Economie	-4.056	-2.943	-1.746	-1.746
4 Onderwijs	-4.691	-4.691	-4.691	-4.691
5 Sport, cultuur en recreatie	-745	-768	-738	-259
6 Sociaal domein	-46.624	-46.667	-46.392	-45.704
7 Volksgezondheid en milieu	-25.311	-25.322	-25.322	-25.322
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-12.418	-10.748	-6.894	-2.571
Totaal baten	-355.024	-360.512	-346.978	-347.087

Bedragen x 1.000 euro

- c. Het totaal van stortingen (5,1 miljoen euro) en onttrekkingen (1,0 miljoen euro) aan Reserves.

Reserves	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Stortingen reserves	5.103	5.104	5.109	5.109
Onttrekkingen reserves	-1.018	-1.018	-1.018	-1.018
Totaal reserves	4.085	4.086	4.092	4.092

Bedragen x 1.000 euro

- d. Een voordelig begrotingssaldo van 334.000 euro.

Begrotingssaldo	Begroting 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027
Begrotingssaldo	-334	-42	20.122	19.735

Bedragen x 1.000 euro

2. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2025 t/m 2027.

Inleiding

De ontwerp programmabegroting 2024 is de tweede begroting in deze raadsperiode. In de programmabegroting maken we concreet wat we in 2024 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. De programmabegroting 2024 is gebaseerd op de perspectiefnota 2024-2027.

Met het vaststellen van de perspectiefnota 2024-2027 zijn ook de strategische doelen en visies van de programmaplannen en het plan Leefbare Wijken en Dorpen vastgesteld. De programmabegroting 2024 laat voor de jaarschijven 2024 en 2025 een financieel sluitende begroting zien. Vanaf 2026 loopt het financiële tekort op naar ongeveer 20 miljoen euro. Met het presenteren hiervan kiezen we ervoor om het VNG advies te volgen.

Uw raad ontvangt separaat een raadsbrief (RAAD-7885) over de eerste uitwerking van de zoekrichtingen. Leidend hierin is dat het college bewust koers wil houden op de met de raad ingezette lijn. De programmabegroting 2024 en het meerjarenperspectief 2025-2027 is erop gericht om de Almelose samenleving en economie toekomstbestendig te houden voor alle komende generaties, met oog voor de financiële actualiteit.

Beoogd effect

Het alloceren van de middelen voor het begrotingsjaar 2024.

Argumenten voor

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

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

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

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 2023 de begroting 2024 vaststelt en kennisneemt van de meerjarenraming 2025 t/m 2027.

Kanttekeningen

2.1 Het meerjarenperspectief laat een groot verwacht tekort zien van ongeveer 20 miljoen euro.

In een separate raadsbrief informeert het college de raad over de eerste uitwerkingen van het besparingspotentieel.

Kosten, opbrengsten en dekking

Er is sprake van een reële en sluitende begroting 2024. Ook de jaarschijf 2025 uit de meerjarenraming is financieel sluitend. Vanaf de jaarschijf 2026 laat de meerjarenraming een financieel tekort zien.

Na vaststelling van de programmabegroting 2024 door de raad beoordeelt de toezichthouder de programmabegroting.

Vervolg

De vastgestelde programmabegroting 2024 wordt voor 15 november 2023 naar de toezichthouder verzonden.

Bijlagen

Programmabegroting 2024 (INT-88893)

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
J.H. Dijkstra

de burgemeester,
A.J. Gerritsen
