

Raadsvergadering:  
Registratienummer:

Naam: W.S. Karperien  
Datum: 01 november 2018  
Team/teamonderdeel: CCA Concerncontrol en Advies  
Telefoonnummer:

## Voorstel aan de raad

Onderwerp  
Hoofdpogave  
Portefeuillehouder

**Programmabegroting 2019**  
Hoofdtakveld **Bestuur en ondersteuning**  
**A.L. Langius**

## Samenvatting raadsvoorstel

In het coalitieakkoord staat wat de coalitie de komende vier jaar wil bereiken op het gebied van zorg, economie en participatie, binnenstad, duurzaamheid en veiligheid. De eerste uitwerking daarvan is door het college in het onderdeel programmaplan opgenomen. De komende maanden wordt verder gewerkt aan het operationaliseren van de doelstellingen via maatregelen. Dit is uiterlijk bij de Perspectiefnota 2019 gereed.

Realisatie van het afgesproken financieel herstelplan is zeer belangrijk. Tegelijkertijd is het van belang - net als in de vorige raadsperiode - dat de stad niet op slot gaat. Innovaties, investeringen zijn nodig om ontwikkelingen mogelijk te maken, ambities te verwezenlijken als ook om de zorguitgaven te verminderen. Deze begroting voorziet hierin. Het financieel perspectief is meerjarig sluitend.

## Voorgesteld raadsbesluit

1. Het Programmaplan met de programma's Zorg, Economie, Binnenstad, Duurzaamheid en Veiligheid vast te stellen en opdracht te geven deze nader uit te werken bij de Perspectiefnota 2019.
2. Het totaal van baten en lasten van de hoofdtakvelden voor de begroting 2019 vast te stellen.

| Hoofdtakveld                                    | begroting 2019 | raming 2020    | raming 2021    | raming 2022    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>LASTEN</b>                                   |                |                |                |                |
| 0 Bestuur en ondersteuning                      | 37.810         | 38.844         | 43.340         | 47.796         |
| 1 Veiligheid                                    | 6.347          | 6.360          | 6.394          | 6.428          |
| 2 Verkeer en vervoer                            | 12.487         | 14.123         | 15.246         | 16.017         |
| 3 Economie                                      | 4.854          | 4.775          | 4.760          | 4.744          |
| 4 Onderwijs                                     | 8.406          | 8.706          | 9.006          | 9.306          |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                   | 17.825         | 17.526         | 17.737         | 17.948         |
| 6 Sociaal domein                                | 152.984        | 149.911        | 144.449        | 141.035        |
| 7 Volksgezondheid en milieu                     | 21.321         | 20.671         | 20.004         | 20.004         |
| 8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling | 9.963          | 9.261          | 9.261          | 9.261          |
| <b>Totaal lasten</b>                            | <b>271.998</b> | <b>270.177</b> | <b>270.197</b> | <b>272.539</b> |

|   |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>BATEN</b>                                    |                 |                 |                 |                 |
| 0 Bestuur en ondersteuning                      | -198.730        | -202.130        | -205.662        | -210.129        |
| 1 Veiligheid                                    | -44             | -44             | -44             | -44             |
| 2 Verkeer en vervoer                            | -705            | -678            | -678            | -678            |
| 3 Economie                                      | -3.741          | -3.655          | -3.572          | -3.562          |
| 4 Onderwijs                                     | -524            | -524            | -524            | -524            |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                   | -205            | -205            | -205            | -205            |
| 6 Sociaal domein                                | -41.473         | -41.473         | -41.473         | -41.473         |
| 7 Volksgezondheid en milieu                     | -18.864         | -18.929         | -18.929         | -18.929         |
| 8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling | -7.702          | -7.702          | -7.702          | -7.702          |
| <b>Totaal baten</b>                             | <b>-271.987</b> | <b>-275.340</b> | <b>-278.788</b> | <b>-283.245</b> |

|                                  |           |               |               |                |
|----------------------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>11</b> | <b>-5.162</b> | <b>-8.591</b> | <b>-10.706</b> |
|----------------------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|

|                       |            |              |              |              |
|-----------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Reserves</b>       |            |              |              |              |
| Storting reserves     | 5.875      | 5.875        | 5.875        | 3.295        |
| Onttrekking reserves  | -5.394     | -2.500       | 0            | 0            |
| <b>Saldo reserves</b> | <b>481</b> | <b>3.375</b> | <b>5.875</b> | <b>3.295</b> |

|                                      |             |              |              |              |
|--------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Begrotingssaldo na bestemming</b> | <b>-492</b> | <b>1.787</b> | <b>2.716</b> | <b>7.411</b> |
|--------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|

Bedragen \* 1.000 euro

N.b. het structureel en incidenteel perspectief is hiermee in één tabel geplaatst

3. Het totaal van stortingen in (5,875 miljoen euro) en onttrekkingen aan (5,394 miljoen euro) reserves voor de begroting 2019 vast te stellen.
4. Het begrotingssaldo na bestemming 2019 van afgerond 492.000 euro nadelig te onttrekken aan de algemene reserve.
5. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2020 t/m 2022.

6. De volgende, nog openstaande taakstellingen vast te stellen:

| Herkomst                         | Maatregel                                      | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | TOTAAL        |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| PN 2015                          | Besparen op vastgoed                           | 130          | 0            | 0            | 0            | <b>130</b>    |
| PN 2015                          | Besparen op energie                            | 195          | 0            | 0            | 0            | <b>195</b>    |
| PN 2015                          | Systeeminnovatie fysiek domein                 | 0            | 750          | 0            | 0            | <b>750</b>    |
| PN 2015                          | Besparen op uitvoering fysiek                  | 317          | 563          | 0            | 0            | <b>880</b>    |
| PN 2015                          | Centraliseren integraal toezicht en handhaving | 150          | 0            | 0            | 0            | <b>150</b>    |
| PN 2017                          | Kostenbesparing participatiewet                | 850          | 0            | 0            | 0            | <b>850</b>    |
| PN 2015                          | Kostenbesparing sociaal domein                 | 620          | 0            | 0            | 0            | <b>620</b>    |
| Coalitieakkoord                  | Besparen op programma zorg                     | 500          | 2.000        | 2.000        | 2.400        | <b>6.900</b>  |
| Coalitieakkoord                  | Besparen op programma economie en participatie | 250          | 250          | 500          | 550          | <b>1.550</b>  |
| <b>TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE</b> |  | <b>3.012</b> | <b>3.563</b> | <b>2.500</b> | <b>2.950</b> | <b>12.025</b> |

Bedragen \* 1.000 euro

## Inleiding

Jaarlijks besluit de raad over de programmabegroting. In de programmabegroting zet de raad de inhoudelijke en financiële lijnen uit voor het komende jaar.

## Beoogd effect

Een uitgewerkt plan voor 2019 op basis van een financieel sluitende begroting.

## Argumenten voor

### 2.1 De gemeenteraad autoriseert de begroting op het niveau van hoofdtaakveld

Per hoofdtaakveld zijn baten en lasten samengesteld. Dit is het niveau waarop de raad de begroting autoriseert gegeven het budgetrecht van de raad. Per hoofdtaakveld is in de basisbegroting per taakveld een nadere verdeling gemaakt. Dit is het autorisatieniveau voor het college. Het begrotingssaldo kent een structureel en incidenteel perspectief.

### 3.1 De gemeenteraad autoriseert de stortingen en onttrekkingen aan de reserves

Het herstelplan ziet er op toe dat vanuit de begrotingen jaarlijks een storting naar de algemene reserve wordt gedaan. In 2019 is dit 5,1 miljoen euro groot. Doel is binnen de afgesproken termijn het weerstandsvermogen op het vereiste peil te hebben. Naast deze storting zijn er nog aantal kleinere stortingen.

Ter dekking van de verschillende investeringen uit het coalitieakkoord van in totaal 3,15 miljoen euro wordt een onttrekking uit de algemene reserve gedaan. Dit geldt ook voor de derde jaarschijf van de organisatieontwikkeling, zijnde 1,54 miljoen euro. Daarnaast is er nog een onttrekking uit reserve overlopende werken ter dekking van het incidenteel perspectief.

### 5.1 Een meerjarenraming wordt niet door de gemeenteraad geautoriseerd.

De raad stelt de begroting vast in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient. Dit betekent dat de raad in 2018 de begroting 2019 vaststelt en kennisneemt van de meerjarenraming 2020 t/m 2022.

### 6.1 De taakstellingen zijn opnieuw geanalyseerd en beoordeeld.

De lijst met taakstellingen is zorgvuldig geanalyseerd en beoordeeld en betrokken het opstellen van deze begroting. Diverse knelpunten in de uitvoering als ook het niet of niet tijdig kunnen realiseren van taakstellingen zijn vertaald in het structurele of incidentele perspectief. Na verwerking leidt tot een nieuwe lijst van nog openstaande taakstellingen.

## **Kanttekeningen**

*5.1 Het nadelige begrotingssaldo na bestemming beïnvloedt het financiële herstelplan.*

In de begroting 2019 wordt een nadelig resultaat voorzien van 492.000 euro. Voorgesteld wordt om dit bedrag te onttrekken aan algemene reserve. Hierdoor wordt het herstelplan marginaal vertraagd.

De begroting 2019 is behoedzaam opgesteld door mogelijke incidentele baten, zoals verkoop van gronden panden, vooralsnog niet in de begroting op te nemen. Het is daarom waarschijnlijk dat er in 2019 incidentele meevallers zullen zijn, waardoor het nadelige resultaat wordt verkleind.

## **Alternatieven**

Op basis van dit raadsvoorstel is er sprake van een klein tekort in de begroting 2019 en een sluitende meerjarenraming. We gaan er vanuit dat aanpassingen van de begroting het sluitende karakter niet verstoren.

## **Kosten, opbrengsten, dekking en preventief toezicht**

Met deze begroting geven we invulling aan het financiële herstelplan zoals dat met de programmabegroting 2016 is afgesproken met de provincie. Er is sprake van een reële en meerjarig sluitende begroting. Na vaststelling van de begroting 2019 beoordeelt de toezichthouder of het preventief toezicht wordt voortgezet dan wel wijzigt naar het reguliere repressieve toezicht.

## **Vervolg**

De vastgestelde begroting sturen we voor 15 november naar onze toezichthouder, de provincie.

## **Bijlagen**

Programmabegroting 2019 (INT – 64930).

---

**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:**<sup>1</sup>

---

**Gedaan in de openbare vergadering van**

**de griffier,**

**de burgemeester,**

**drs. C.M. Steenbergen**

**A.J. Gerritsen**

---

<sup>1</sup>

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