

Naam: E. Leppink
Datum: 7 november 2019
Team/teamonderdeel: BV/Control & Audit
Telefoonnummer: 1312

Voorstel aan de raad

Onderwerp
Hoofdpogave
Portefeuillehouder

Programmabegroting 2020
Hoofdtakveld **Bestuur en ondersteuning**
A.L. Langius

Samenvatting raadsvoorstel

In de begroting maken we concreet wat we in 2020 willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat dat mag kosten. We zetten de lijn voort die is ingezet bij de perspectiefnota 2019 en richten ons op het realiseren van de doelstellingen zoals we die hebben vastgelegd in de programma's. In deze begroting hebben wij hiervoor structureel middelen beschikbaar gesteld en daarnaast heeft ook het wijkgericht werken in deze begroting een degelijke financiële verankering gekregen. Wij investeren samen met onze inwoners in de stad, maar we houden wel vast aan de kaders van het financieel herstelplan. Het college maakt werk van de invulling van de nog steeds forse taakstellingen in zowel het sociale als het fysieke domein. De begroting 2020 is sluitend, het financieel perspectief laat voordelige resultaten zien.

Voorgesteld raadsbesluit

1. De programmabegroting 2020 vast te stellen, met daarin:
 - a. De uitwerking voor 2020 van de programmaplannen van de programma's Zorg, Economie en Participatie, Binnenstad, Duurzaamheid, Veiligheid, Nieuwestraatkwartier en Omgevingswet.
 - b. Het totaal van baten en lasten van de hoofdtakvelden voor de begroting 2020.

Hoofdtakveld	begroting 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
LASTEN				
0 Bestuur en ondersteuning	35.520	40.402	43.088	46.591
1 Veiligheid	7.079	7.093	7.127	7.127
2 Verkeer en vervoer	12.494	12.988	13.768	14.586
3 Economie	10.565	10.466	10.160	9.789
4 Onderwijs	7.770	7.761	7.890	8.038
5 Sport, cultuur en recreatie	16.430	16.607	16.567	16.714
6 Sociaal domein	160.644	154.823	151.474	151.069
7 Volksgezondheid en milieu	21.810	21.172	21.086	21.078
8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling	9.630	9.339	9.050	8.992
Totaal lasten	281.943	280.651	280.210	283.984

BATEN				
0 Bestuur en ondersteuning	-204.615	-206.678	-207.324	-211.625
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-780	-780	-780	-780
3 Economie	-8.763	-8.281	-7.909	-7.947
4 Onderwijs	-559	-559	-559	-559
5 Sport, cultuur en recreatie	-210	-210	-210	-210
6 Sociaal domein	-40.954	-40.954	-40.954	-40.954
7 Volksgezondheid en milieu	-19.850	-19.850	-19.850	-19.850
8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling	-7.519	-7.519	-7.519	-7.519
Totaal baten	-283.294	-284.876	-285.150	-289.489

Saldo van baten en lasten	-1.351	-4.225	-4.940	-5.505
----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Reserves				
Storting reserves	5.994	3.620	3.680	3.080
Onttrekking reserves	-4.676			
Saldo reserves	1.318	3.620	3.680	3.080

Begrotingssaldo na bestemming	-33	-605	-1.259	-2.425
--------------------------------------	------------	-------------	---------------	---------------

Bedragen * 1.000 euro

- c. Het totaal van stortingen in (5,994 miljoen euro) en onttrekkingen aan (4,676 miljoen euro) reserves voor de begroting 2020.
- d. Het meerjaren investeringsplan (MIP) 2020-2023 met bijbehorende kredieten.
- e. De openstaande taakstellingen:

Herkomst	Maatregel	2020	2021	2022	2023
PN 2015	Restant bedrijfsvoeringstaakstelling tranche 4	756	756	756	756
Reorganisatie	Uitbreiding functieboek i.v.m. vaste verplichtingen	422	422	422	422
PN 2015	Openbare ruimte en groen: besparen op energie	195	195	195	195
PN 2015	Systeeminnovatie fysiek domein	750	750	750	750
PN 2015	Groenonderhoud	144	144	144	144
Coalitieakkoord	Besparen op programma economie en participatie	0	1.000	1.550	1.550
PN 2017	Kostenbesparing participatiewet	250	0	0	0
Coalitieakkoord	Taakstelling decentraal WMO	1.115	2.095	3.295	3.295
Coalitieakkoord	Taakstelling Jeugdhulp tekort	1.115	2.095	3.295	3.295
BGR 2020	Taakstelling vermindering subsidies	500	1.000	1.500	2.000
TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE		5.247	8.457	11.907	12.407

Bedragen * 1.000 euro

2. Het percentage overhead dat wordt doorberekend in de legestarieven en gemeentelijke heffingen te handhaven op 50%.
3. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2021 t/m 2023.

Inleiding

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

Beoogd effect

Met het vaststellen van de programmabegroting bepaalt de raad het beleid en de bijbehorende middelen voor de jaarschijf 2020.

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 per takveld een nadere verdeling gemaakt. 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 resultaat in een geactualiseerd overzicht van openstaande taakstellingen.

2.1 Jaarlijks wordt bij de begroting een percentage overheadopslag berekend en vastgesteld.

In artikel 13 lid 4 van de Financiële verordening gemeente Almelo 2017 is bepaald dat voor de toerekening van de overheadkosten aan de kostprijs van rechten en heffingen waarmee kosten in rekening worden gebracht, en van goederen, werken, diensten die worden geleverd aan overheidsbedrijven en derden, jaarlijks in de (programma)begroting een percentage overheadopslag over de salarislasten berekend en vastgesteld.

2.2 Het huidige opslagpercentage voor overhead bedraagt 50%.

Voor de toerekening van overhead aan tarieven voor leges, heffingen en werken voor derden wordt sinds de begroting 2017 een opslagpercentage van 50% gehanteerd. De tarieven in de begroting 2020 zijn hiermee berekend. Dit conform de uitgangspunten zoals door de raad zijn vastgesteld in de perspectiefnota 2019.

Het maximaal toe te rekenen percentage overheadopslag bedraagt op basis van een voor de begroting geactualiseerde berekening overigens 75%. In voorgaande jaren was dit percentage ongeveer hetzelfde.

3.1 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 2019 de begroting 2020 vaststelt en kennisneemt van de meerjarenraming 2021 t/m 2023.

Kanttekeningen

2.1 Er zijn openstaande taakstellingen die moeten worden ingevuld.

De begroting 2020 is sluitend en er in meerjarig perspectief sprake van voordelige begrotingsresultaten, die oplopen naar ruim 2,4 miljoen euro in 2023. 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. De ruimte om eventuele tegenvallers op te vangen is ook de komende jaren beperkt.

Alternatieven

1. Niet vaststellen van de programmabegroting 2020

De begroting 2020 dient vóór 15 november aan de provinciaal toezichthouder te worden aangeboden. Deze termijn kan niet gehaald worden als de begroting niet wordt vastgesteld in de raadsvergadering van 7 november.

2. Gewijzigd vaststellen van de programmabegroting

Het gewijzigd vaststellen van de begroting heeft consequenties voor het financieel en beleidsmatig kader zoals omschreven in de conceptbegroting.

3. Een hoger opslagpercentage voor de overhead vast te stellen.

Het maximaal toe te rekenen percentage overheadopslag bedraagt op basis van een voor de begroting geactualiseerde berekening 75%. Dit was in voorgaande jaren een vergelijkbaar percentage. Er kan dus voor gekozen worden om een hoger overhead opslagpercentage te hanteren. De tarieven voor kostendekkende leges en heffingen, alsmede voor werken voor derden, en de toerekening van apparaatskosten aan grondexploitaties en investeringsprojecten gaan dan omhoog. Het vaststellen van een lager percentage overhead is ook mogelijk maar leidt tot een dekkingsprobleem binnen de begroting.

Kosten, opbrengsten, dekking en preventief toezicht

De begroting 2020 is reëel en structureel sluitend. Na vaststelling van de begroting 2020 beoordeelt de toezichthouder of het preventief toezicht wordt voortgezet dan wel wijzigt naar het reguliere repressieve toezicht.

Vervolg

De vastgestelde begroting wordt voor 15 november 2019 naar de toezichthouder verzonden.

Bijlagen

Programmabegroting 2020 (INT – 69092).

Burgemeester en Wethouders van Almelo, _____

de secretaris,
F.W. van Ardenne

de burgemeester,
A.J. Gerritsen

BATEN				
0 Bestuur en ondersteuning	-204.615	-206.678	-207.324	-211.625
1 Veiligheid	-45	-45	-45	-45
2 Verkeer en vervoer	-780	-780	-780	-780
3 Economie	-8.763	-8.281	-7.909	-7.947
4 Onderwijs	-559	-559	-559	-559
5 Sport, cultuur en recreatie	-210	-210	-210	-210
6 Sociaal domein	-40.954	-40.954	-40.954	-40.954
7 Volksgezondheid en milieu	-19.850	-19.850	-19.850	-19.850
8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling	-7.519	-7.519	-7.519	-7.519
Totaal baten	-283.294	-284.876	-285.150	-289.489

Saldo van baten en lasten	-1.351	-4.225	-4.940	-5.505
----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Reserves				
Storting reserves	5.994	3.620	3.680	3.080
Onttrekking reserves	-4.676			
Saldo reserves	1.318	3.620	3.680	3.080

Begrotingssaldo na bestemming	-33	-605	-1.259	-2.425
--------------------------------------	------------	-------------	---------------	---------------

Bedragen * 1.000 euro

- c. Het totaal van stortingen in (5,994 miljoen euro) en onttrekkingen aan (4,676 miljoen euro) reserves voor de begroting 2020.
- d. Het meerjaren investeringsplan (MIP) 2020-2023 met bijbehorende kredieten.
- e. De openstaande taakstellingen:

Herkomst	Maatregel	2020	2021	2022	2023
PN 2015	Restant bedrijfsvoeringstaakstelling tranche 4	756	756	756	756
Reorganisatie	Uitbreiding functieboek i.v.m. vaste verplichtingen	422	422	422	422
PN 2015	Openbare ruimte en groen: besparen op energie	195	195	195	195
PN 2015	Systeeminnovatie fysiek domein	750	750	750	750
PN 2015	Groenonderhoud	144	144	144	144
Coalitieakkoord	Besparen op programma economie en participatie	0	1.000	1.550	1.550
PN 2017	Kostenbesparing participatiewet	250	0	0	0
Coalitieakkoord	Taakstelling decentraal WMO	1.115	2.095	3.295	3.295
Coalitieakkoord	Taakstelling Jeugdhulp tekort	1.115	2.095	3.295	3.295
BGR 2020	Taakstelling vermindering subsidies	500	1.000	1.500	2.000
TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE		5.247	8.457	11.907	12.407

Bedragen * 1.000 euro

- 2. Het percentage overhead dat wordt doorberekend in de legestarieven en gemeentelijke heffingen te handhaven op 50%.
- 3. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2021 t/m 2023.

De Raad van de Gemeente Almelo:

Gezien het voorstel van burgemeester en wethouders;

Besluit:

1. De programmabegroting 2020 vast te stellen, met daarin:
 - a. De uitwerking voor 2020 van de programmaplannen van de programma's Zorg, Economie en Participatie, Binnenstad, Duurzaamheid, Veiligheid, Nieuwestraatkwartier en Omgevingswet.
 - b. Het totaal van baten en lasten van de hoofdtaakvelden voor de begroting 2020.

Hoofdtaakveld	begroting 2020	raming 2021	raming 2022	raming 2023
LASTEN				
0 Bestuur en ondersteuning	35.520	40.402	43.088	46.591
1 Veiligheid	7.079	7.093	7.127	7.127
2 Verkeer en vervoer	12.494	12.988	13.768	14.586
3 Economie	10.565	10.466	10.160	9.789
4 Onderwijs	7.770	7.761	7.890	8.038
5 Sport, cultuur en recreatie	16.430	16.607	16.567	16.714
6 Sociaal domein	160.644	154.823	151.474	151.069
7 Volksgezondheid en milieu	21.810	21.172	21.086	21.078
8 Volkshuisvesting, ro- stedelijke ontwikkeling	9.630	9.339	9.050	8.992
Totaal lasten	281.943	280.651	280.210	283.984

4. Programmabegroting 2020 pagina 17 derde alinea wijkgericht werken.

Te wijzigen in:

Programmasturing en wijkgericht werken zijn de leidende principes in de organisatieontwikkeling. Met wijksturing faciliteren wij als gemeente de wens van onze inwoners om een steeds grotere bijdrage te leveren aan de stad. Ontwikkelingen en initiatieven proberen we te stimuleren en te faciliteren. Dat vraagt om een andere houding en gedrag van een ieder van ons. Dit vraagt echter ook om voldoende financiële middelen.

Voor de verdere doorontwikkeling van het wijkgericht werken reserveren wij 150.000 euro op in de begroting 2020. Dit bedrag komt bovenop het huidige budget en daarmee is er in totaal een bedrag van 50.000 euro per stadsdeel beschikbaar. Het bedrag wordt beschikbaar gesteld door de gemeenteraad als er een collegebesluit is genomen waarin expliciet is beschreven waarvoor het geld mag worden aangewend, wie bevoegd is om het geld toe te kennen en hoe het wordt verantwoord. Het wijkgericht werken en de effectiviteit van de daarbij behorende middeleninzet gaan wij tussentijds evalueren. Omdat we geloven in de kracht van een wijkgerichte aanpak reserveren wij in de meerjarenraming nu reeds een bedrag dat meerjarig oploopt naar 300.000 euro in 2023.

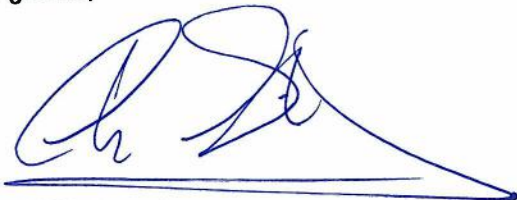
5. Punt 7 op blz. 31 van de programmabegroting 2020.

Te wijzigen in:

"We benutten alle mogelijkheden en instrumenten in de Participatie-wet actief om uitkeringsgerechtigden te activeren om de kans op werk te vergroten. Voorop staat betaald werk bij een reguliere werkgever. Daarom zetten wij, onder voorwaarde van maatwerk **gericht op de persoonlijke ontwikkeling van de bijstandsgerechtigde**, ook de onbeloonde maatschappelijke tegenprestatie actief in bij het verstrekken van bijstandsuitkeringen. Hierbij is het van belang dat iemand eerst zelf aangeeft wat hij/zij wil leren tijdens de tegenprestatie."

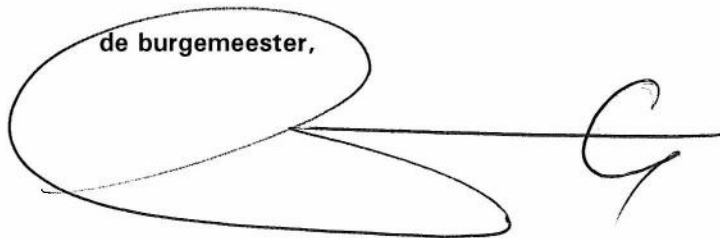
Gedaan in de openbare vergadering van 7 november 2019,

de griffier,



drs. C.M. Steenberg

de burgemeester,



A.J. Gerritsen