

# Voorjaarsrapportage

## Gemeente Almelo

### 2021

Registratienummer: INT-76658

## Inhoudsopgave

1. Algemeen.....	3
1.1 Inleiding en samenvatting.....	3
2. Financieel resultaat .....	5
2.1 Verloop Begrotingssaldo en Financieel perspectief.....	5
2.2 Begroting 2021.....	7
3. Wijzigingen per taakveld .....	9
3.1 Bestuur en ondersteuning .....	9
3.2 Veiligheid .....	14
3.3 Verkeer en vervoer .....	15
3.4 Economie .....	17
3.5 Onderwijs.....	19
3.6 Sport, cultuur en recreatie.....	21
3.7 Sociaal domein.....	24
3.8 Volksgezondheid en milieu .....	28
3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	30
4. Investeringskredieten.....	32
4.1 Actualisatie Investeringskredieten .....	32
5. Taakstellingen.....	37
6. Bijlage .....	38
6.1 Binnenstadspeiling 2020.....	38
6.2 Follow Up Managementletter Accountant .....	42
6.3 Totaal overzicht investeringskredieten .....	45

# 1. Algemeen

## 1.1 Inleiding en samenvatting

Met deze voorjaarsrapportage informeert het college de raad over de financiële stand van zaken van de plannen uit de programmabegroting 2021 en hoe de gemeente er financieel voor staat. Deze rapportage gaat over de eerste 4 maanden van het jaar met een doorkijk naar het einde van het jaar en biedt de mogelijkheid, daar waar dat nodig is, bij te sturen.

### **SAMENVATTING**

De begroting 2021 wordt in deze voorjaarsrapportage **2,42 miljoen euro voordelig gemuteerd**. Dit voordeel is incidenteel van aard.

Het **begrotingssaldo 2021** na vaststelling van de voorjaarsrapportage komt uit op **2,55 miljoen voordelig**.

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingssaldo.

#### Voordelen

- *Kapitaallasten-afschrijvingen (830.000 euro incidenteel)*  
De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten van bijna 1,4 miljoen euro. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij ten gunste van de stelpost onderuitputting kapitaallasten op hoofdtakveld 0 (540.000 euro). Het restant van 832.000 euro leidt tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo.
- *Hogere opbrengsten omgevingsvergunningen (600.000 euro incidenteel)*  
Het Klantcontactcentrum ontvangt een uitzonderlijk hoog aantal bouwaanvragen voor zowel woning- als utiliteitsbouw. De oorzaak daarvan is niet eenduidig. Mogelijke verklaringen zijn: de (recente achterliggende) hoogconjunctuur, beschikbaarheid van kavels voor woning- en utiliteitsbouw en de lage stand van de hypotheekrente.
- *Treasury (300.000 euro incidenteel)*  
Bij de herfinanciering van een aantal langlopende leningen in 2020 is een rentevoordeel ontstaan. Dit voordeel valt nu voor 2021 incidenteel vrij. De structurele consequenties worden betrokken bij de doorrekening van de meerjarige financieringsfunctie in het kader van de begroting 2022.

#### Nadelen

- *Extra inzet omgevingsvergunningen (600.000 euro incidenteel)*  
Er komen zeer veel bouwaanvragen binnen voor zowel woning- als utiliteitsbouw. Het verhoogde werkaanbod leidt tot achterstanden en uiteindelijk tot overschrijdingen van wettelijke termijnen waarbinnen een bouwaanvraag moet worden afgehandeld. Derhalve is verhoging van de inzet noodzakelijk. Deze extra inzet kan gedekt worden uit verwachte meeropbrengsten van de leges.
- *Coronacrisis - opbrengst parkeren (500.000 euro incidenteel)*  
Vooral door Corona zijn er veel minder bezoekers en veel minder werkers in de stad. Het eerste kwartaal laat een afwijking van 75% van de begroting zien, maar de toekomst is vanwege het onzekere verloop van de coronapandemie nog erg onzeker. De afwijking over 2021 wordt op dit moment geschat op ten minste 500.000 euro. De begroting wordt nu met dit bedrag bijgesteld. In de najaarsrapportage zal gezien worden of er een aanvullende bijstelling van de raming nodig is op basis van actuele inzichten ten aanzien van de gevolgen van de coronacrisis.

- *Gladheidsbestrijding (250.000 euro incidenteel)*

Gedurende de hevige sneeuwvalperiode in februari is veel inzet geleverd om de belangrijkste wegen en locaties begaanbaar en sneeuwvrij te maken. Dat was extra lastig omdat er in de avond en nacht geen verkeer was om het zout goed in te rijden (vanwege de avondklok).

De gladheidsbestrijding is uitgevoerd op basis van het gemeentelijke gladheidsbestrijdingsplan en de dienstverleningsovereenkomst die hiervoor met Twente Milieu is gesloten. In de begroting wordt geen rekening gehouden met curatieve gladheidsbestrijding als gevolg van sneeuwval, omdat dit incidenteel voorkomt. De sneeuwval in februari was extreem. De grote hoeveelheid sneeuw en de aanhoudende vorst hebben geleid tot grote inzet. Ook zijn de tarieven voor gladheidsbestrijding relatief hoog; het materieel wordt weinig ingezet en veel inzet vindt plaats buiten de reguliere werktijden. Ook was dit jaar specifieke capaciteit nodig om de coronatest- en vaccinatielocaties bereikbaar te houden.

### **Leeswijzer**

In hoofdstuk 2 geven we inzicht in het verloop van het begrotingssaldo. Het startpunt is het begrotingssaldo uit de programmabegroting 2021. We zetten op een rij welke besluiten en mutaties met financiële gevolgen er voorafgaand aan deze voorjaarsrapportage zijn geweest. Tot slot geven we een samenvatting van de belangrijkste wijzigingen in deze voorjaarsrapportage en presenteren we een actueel begrotingssaldo.

In hoofdstuk 3 gaan we per hoofdtaakveld dieper in op de financiële mutaties. We maken daarbij onderscheid tussen de verzamel- en rechtmatigheidsbesluiten en overige bijstellingen van de begroting.

In hoofdstuk 4 wordt gerapporteerd over de stand van zaken van de investeringskredieten. De basis hiervoor is het Meerjaren investeringsplan (MIP) uit de programmabegroting 2021 en het kredietenverslag uit de jaarverantwoording 2020.

De stand van zaken met betrekking tot de in de programmabegroting 2021 opgenomen taakstellingen wordt beschreven in hoofdstuk 5.

Als bijlage bij deze voorjaarsrapportage treft u de stand van zaken met betrekking tot de follow-up van de Managementletter 2020 van de accountant, het totaaloverzicht van openstaande investeringskredieten en de resultaten van de Binnenstadspeiling 2020.

### **Tabel notatie**

In de tabellen die we in deze nota presenteren staan positieve bedragen voor lasten en/of nadelen en negatieve bedragen voor baten en/of voordelen. Wanneer bij een wijziging bij alle jaarschijven een bedrag staat dan is de wijziging structureel van aard.

Voor de volledigheid merken we op dat in de tabellen cijfers zijn opgenomen die afgerond zijn op duizendtallen. Hierdoor kan het voorkomen dat er bij (totaal)tellingen kleine afrondingsverschillen ontstaan.

## 2. Financieel resultaat

In dit hoofdstuk wordt een samenvatting gegeven van de financiële consequenties van de ontwikkelingen die zijn beschreven in deze voorjaarsrapportage. In paragraaf 2.1. wordt ingegaan op het verloop van het begrotingsaldo 2021. Vervolgens worden in paragraaf 2.2 de wijzigingen per hoofdtaakveld weergegeven.

### 2.1 Verloop Begrotingsaldo en Financieel perspectief

#### *Programmabegroting 2021*

Op 12 november 2020 heeft de raad de programmabegroting 2021 vastgesteld. Het begrotingsaldo van de (primaire) begroting bedroeg **131.000 euro voordelig**.

Tussen het moment van vaststellen van de programmabegroting en deze voorjaarsrapportage is de begroting op basis van de slotrapportage met 2.000 euro nadelig bijgesteld. Het startpunt van de voorjaarsrapportage is een voordelig begrotingsaldo van **129.000 euro**.

#### *Voorjaarsrapportage 2021*

Met deze voorjaarsrapportage leggen wij twee soorten begrotingsmutaties aan u voor:

#### Verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid.

Het college heeft besluiten genomen waarvan de financiële consequenties per verzamelbesluit aan de raad worden voorgelegd. Vaak zijn deze besluiten budgettair neutraal, maar bij de volgende besluiten werd het begrotingsaldo gemuteerd voor in totaal per saldo 2,55 miljoen euro voordelig:

- Decemercirculaire 2020 gemeentefonds (3e corona compensatiepakket): -/- 1,94 miljoen euro (V)
- Maartbrief 2021 gemeentefonds (4e corona compensatiepakket): -/- 863.000 euro (V)
- Sloop Veldkampsweg 16 en Aadijk 28-3: 250.000 euro (N)

Vanuit de financiële rechtmatigheid dienen er daarnaast een aantal financieel-technische begrotingswijzigingen te worden doorgevoerd die formeel door de raad moeten worden bekrachtigd, maar die geen gevolgen hebben voor het begrotingsaldo of de vastgestelde beleidsprestaties. Een voorbeeld is de toerekening van salarislasten aan de hoofdtaakvelden.

#### Diverse bijstellingen

In de voorjaarsrapportage is een doorkijk gemaakt richting het einde van het jaar. Op grond van de ontwikkelingen en afwijkingen die we in deze voorjaarsrapportage signaleren, stellen we het begrotingsaldo met **126.000 euro nadelig** bij.

#### *Begrotingssaldo 2021*

Het begrotingssaldo in 2021 na vaststelling van de voorjaarsrapportage komt uit op **2,55 miljoen euro voordelig**. Na wijzigingen ziet het verloop van het resultaat van de begroting 2021 er als volg uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2021
<b>Programmabegroting 2021</b>	
<b>Saldo na vastgestelde begroting 2021</b>	<b>-131 V</b>
<b>Begrotingswijzigingen</b>	
Slotrapportage 2020	2 N
<b>Totaal begrotingswijzigingen</b>	<b>2 N</b>

<b>Saldo vóór voorjaarsrapportage</b>	<b>-129</b>	<b>V</b>
<b>Mutaties voorjaarsrapportage 2021</b>		
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-2.549	V
Diverse bijstellingen	126	N
<b>Totaal mutaties voorjaarsrapportage</b>	<b>-2.423</b>	<b>V</b>
<b>Saldo na voorjaarsrapportage 2021</b>	<b>-2.553</b>	<b>V</b>

Bedragen x 1.000 euro

## 2.2 Begroting 2021

In deze paragraaf bespreken we op hoofdlijnen de belangrijkste bijstellingen en ontwikkelingen. Ook presenteren we een gewijzigde begroting 2021 na de voorjaarsrapportage per hoofdtaakveld.

### *Bijstellingen en ontwikkelingen op hoofdlijnen*

De begroting wordt in deze voorjaarsrapportage 126.000 euro nadelig bijgesteld. Hieronder volgen de belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingsaldo. We geven daarbij aan of de bijstelling voortkomt uit de coronacrisis.

#### Voordelen

- Kapitaallasten - afschrijvingen (830.000 euro incidenteel)
- Hogere opbrengsten omgevingsvergunningen (600.000 euro incidenteel)
- Treasury (300.000 euro incidenteel)

#### Nadelen

- Extra inzet omgevingsvergunningen (600.000 euro incidenteel)
- Coronacrisis - opbrengst parkeren (500.000 euro incidenteel)
- Gladheidbestrijding (250.000 euro incidenteel)

### *Effecten coronacrisis*

De financiële effecten van de coronacrisis in 2021 zijn op dit moment nog onzeker. Deze effecten zijn sterk afhankelijk van het verdere verloop van de pandemie en het hiermee samenhangende economische herstel. De begroting van het sociaal domein wordt om die reden op dit moment niet bijgesteld. Bij de najaarsrapportage wordt de balans opnieuw opgemaakt. In de voorjaarsrapportage zijn wel nadelige effecten als gevolg van lagere verwachte parkeeropbrengsten (500.000 euro) en extra uitgaven voor de organisatie van de verkiezingen op 17 maart verwerkt (150.000 euro).

De coronacompensatie uit de decembercirculaire 2020 (RAAD-6448) en de Maartbrief 2021 van het gemeentefonds (RAAD-6612) is verwerkt in deze voorjaarsrapportage. In totaal ontvangt de gemeente 3,2 miljoen euro, waarvan 431.000 euro wordt gereserveerd voor de uitvoering van de Tonk en maatschappelijke opvang.

### *Bijgestelde begroting na de voorjaarsrapportage*

De mutaties in deze voorjaarsrapportage resulteren in een gewijzigde begroting 2021 per hoofdtaakveld.

Hoofdtaakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
Lasten	2021	2021	N/V	2021
0 Bestuur en ondersteuning	41.158	2.193	N	<b>43.351</b>
1 Veiligheid	6.999	60	N	<b>7.059</b>
2 Verkeer en vervoer	13.701	-76	V	<b>13.624</b>
3 Economie	14.339	-525	V	<b>13.814</b>
4 Onderwijs	7.842	3.711	N	<b>11.552</b>
5 Sport, cultuur en recreatie	16.808	-210	V	<b>16.598</b>
6 Sociaal domein	162.242	2.182	N	<b>164.424</b>
7 Volksgezondheid en milieu	21.522	734	N	<b>22.256</b>
8 Volkshuisvesting-rostedelijke vernieuw	9.149	1.056	N	<b>10.205</b>

<b>Totaal lasten</b>	<b>293.759</b>	<b>9.125</b>	<b>N</b>	<b>302.884</b>
----------------------	----------------	--------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtakveld	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
Baten	2021	2021	N/V	2021
0 Bestuur en ondersteuning	-211.831	-3.771	V	<b>-215.602</b>
1 Veiligheid	-45	-	N	<b>-45</b>
2 Verkeer en vervoer	-791	-20	V	<b>-811</b>
3 Economie	-12.725	774	N	<b>-11.952</b>
4 Onderwijs	-559	-4.008	V	<b>-4.567</b>
5 Sport, cultuur en recreatie	-209	-95	V	<b>-304</b>
6 Sociaal domein	-45.954	-2.187	V	<b>-48.141</b>
7 Volksgezondheid en milieu	-19.917	-787	V	<b>-20.704</b>
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-6.690	-799	V	<b>-7.488</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>-298.721</b>	<b>-10.893</b>	<b>V</b>	<b>-309.614</b>

Bedragen x 1.000 euro

<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>-4.963</b>	<b>-1.767</b>	<b>V</b>	<b>-6.730</b>
---	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Stortingen reserves	7.224	1.415	N	<b>8.639</b>
Onttrekkingen reserves	-2.390	-2.071	V	<b>-4.461</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>4.833</b>	<b>-656</b>	<b>V</b>	<b>4.177</b>

Bedragen x 1.000 euro

<b>Begrotingssaldo na bestemming</b>	<b>-129</b>	<b>-2.423</b>	<b>V</b>	<b>-2.553</b>
--------------------------------------	-------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro



### 3. Wijzigingen per taakveld

#### 3.1 Bestuur en ondersteuning

##### 3.1.1 Wijzigingen

0 Bestuur en ondersteuning	Begroting voor VJR		Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021	
Lasten	41.158	2.193	N	<b>43.351</b>	
Baten	-211.831	-3.771	V	<b>-215.602</b>	
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-170.673</b>	<b>-1.577</b>	<b>V</b>	<b>-172.251</b>	

Bedragen x 1.000 euro

0 Bestuur en ondersteuning	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Huurkoop panden en gronden	0.3	-6 V	-6 V	-6 V	-6 V
2. Kapitaallasten kunstgrasvelden	0.3		-38 V	-38 V	-38 V
3. Sloop panden	0.3	250 N			
4. Personeelskosten	0.4/0.8	1.496 N	366 N	366 N	366 N
5. Budget software sociaal domein	0.4	25 N	25 N	25 N	25 N
6. Project onderzoek huisvesting - budgetoverheveling 2020	0.4	115 N			
7. Treasury	0.5	-29 V	-27 V	-25 V	-23 V
8. Invulling taakstelling subsidies	0.8	543 N	543 N	543 N	543 N
9 Septembercirculaire 2020 gemeentefonds	0.8	-468 V	-510 V	-860 V	-860 V
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
12. Coronacrisis - verkiezingen	0.2	150 N			
13. Kapitaallasten - afschrijvingen	0.3/0.4	231 N			
14. Detacheringsvergoedingen	0.4	75 N			
15. Trainees Twentse overheid	0.4	111 N			
16. Treasury	0.5	-300 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>2.193 N</b>	<b>353 N</b>	<b>5 N</b>	<b>7 N</b>
<b>BATEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Huurkoop panden en gronden	0.3	5 N	5 N	5 N	5 N
4. Personeelskosten	0.4	-852 V	-17 V	-17 V	-17 V
7. Treasury	0.5	-13 V	-13 V	-13 V	-13 V
10. Decemercirculaire 2021 gemeentefonds	0.7	-1.937 V			
11. Maartbrief 2021 gemeentefonds	0.7	-1.294 V			

<b>Diverse bijstellingen</b>					
17. Dividenden	0.5	-180 V			
18. Coronacrisis - opbrengsten parkeren	0.63	500 N			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-3.771 V</b>	<b>-25 V</b>	<b>-25 V</b>	<b>-25 V</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-1.577 V</b>	<b>328 N</b>	<b>-20 V</b>	<b>-17 V</b>

Bedragen x 1.000 euro

### Mutaties Reserves

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### **1. Huurkoop panden en gronden**

Betreft vrijval van structurele exploitatiebaten en -lasten als gevolg van huurkoop Zwaluwenstraat en Jan Steenstraat.

##### **2. Kapitaallasten kunstgrasvelden**

De kapitaallasten van de vervanging van de bovenlaag van 2 kunstgrasvelden bij sportvereniging PH worden administratief verwerkt op hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie. Per saldo budgetneutraal.

##### **3. Sloop panden ([BW-8084](#))**

Een tweetal panden, Veldkampsweg 16 en Aadijk 28, zijn leeg en ontruimd ter beschikking gekomen van de gemeente. De panden zullen worden gesloopt om een betere ontwikkeling mogelijk te maken en om ongewenste ontwikkelingen tegen te gaan. Omwille van de beheersbaarheid van de panden en de omgeving is het wenselijk dat deze panden gesloopt worden. De sloopkosten en afboeking van resterende boekwaarde van de panden bedragen 250.000 euro.

##### **4. Personeelskosten**

Bij de begroting 2021 is besloten om het project Schuldenlab met een jaar te verlengen en de formatie tijdelijk uit te breiden met 4,0 fte schuldenspecialisten. De personele lasten van 296.000 euro in 2021 worden via de wijziging administratief verwerkt, ten laste van de bij de begroting opgenomen stelpost. Verder is bij de begrotingsbehandeling 2021 besloten tot een structurele formatie-uitbreiding met 2,5 fte toezichthouders jeugd/wmo (185.000 euro) en 2,0 fte medewerkers juridische zaken (164.000 euro). De hiervoor in de begroting opgenomen stelposten zijn ingezet.

##### **5. Budget software sociaal domein**

Het budget voor software zorg sociaal domein wordt overgeheveld van hoofdtakveld 6 sociaal domein naar dit hoofdtakveld.

##### **6. Project onderzoek huisvesting - budgetoverheveling slotrapportage 2020 ([RAAD-6342](#))**

In 2020 is 150.000 euro beschikbaar gesteld voor een onderzoek naar de huisvesting van de eenheid Fysiek. De uitkomsten van het onderzoek geven richting aan de beste locatie om de eenheid Uitvoering Fysiek te centraliseren en de mogelijkheden tot verdere opheffing van decentrale locaties van de eenheid.

Een belangrijk onderdeel van het onderzoek is een inspectie van de diverse locaties die op dit moment in gebruik zijn. De belangrijkste reden voor de uitloop is echter dat als gevolg van corona de onderzoekers een pas op de plaats hebben gemaakt. Nadat de RIVM-richtlijnen werden aangepast is

het onderzoek op gang gekomen. De locaties zijn op dit moment bezocht en op hoofdlijnen geïnspecteerd.

**7. Treasury**

De administratieve verwerking van de baten en lasten op het taakveld Treasury is aangepast. Door de aflossing van twee leningen eind 2020 door IGM wijzigt de doorbelaste rente naar hoofdtaakveld 3 economie.

**8. Invulling taakstelling subsidies ([BW-8290](#))**

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

**9. Septembercirculaire 2020 gemeentefonds ([RAAD-6242](#))**

De septembercirculaire 2020 gemeentefonds was verwerkt in de programmabegroting 2021. Daarin was een structurele reservering voor maatschappelijke opvang opgenomen van 27.000 euro. Voor beschermd wonen was een structurele reservering opgenomen van ongeveer 500.000 euro. Deze bedragen worden overgeheveld naar hoofdtaakveld 6 Sociaal domein. Tot slot was op basis van voorgaande circulaire voor de jaren 2023 en 2024 een bedrag gereserveerd voor combinatiefunctionarissen van 350.000 euro. Dit bedrag wordt nu overgeheveld naar hoofdtaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie.

**10. Decembercirculaire 2020 gemeentefonds ([RAAD-6448](#))**

De circulaire bevat informatie over het derde corona compensatiepakket in verband met de financiële gevolgen van de coronacrisis. Almelo ontvangt in 2021 bijna 2 miljoen euro uit het derde compensatiepakket.

**11. Maartbrief 2021 gemeentefonds ([RAAD-6612](#))**

Het Rijk heeft een aanvullende brief gepubliceerd met daarin het vierde corona compensatiepakket. Door middel van deze aanvullende brief ontvangen gemeenten, vooruitlopend op de meicirculaire 2021, informatie over de financiële effecten van het compensatie pakket. Het vierde pakket is een uitwerking van reeds aangekondigde compensatie gericht op sociaal en mentaal welzijn, welbevinden van de jeugd, ouderen, afvalinzameling en Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (Tonk). Almelo ontvangt in totaal 1,29 miljoen euro, waarvan in totaal 431.000 wordt gereserveerd voor de uitvoering van de Tonk en maatschappelijke opvang.

**Diverse bijstellingen**

**12. Coronacrisis - verkiezingen**

Als gevolg van de coronamaatregelen hebben wij extra kosten moeten maken voor de organisatie van de Tweede Kamerverkiezingen op 17 maart 2021. Via de decembercirculaire 2020 heeft de gemeente voor een deel van deze kosten aanvullende middelen van het Rijk ontvangen (93.000 euro).

**13. Kapitaallasten-afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een

onderuitputting op de kapitaallasten van bijna 1,4 miljoen euro. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij ten gunste van de stelpost onderuitputting kapitaallasten op hoofdtakveld 0 (540.000 euro). Het restant van 832.000 euro leidt tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo.

**14. Detacheringsvergoedingen**

Een gedetacheerde medewerker heeft begin dit jaar gebruik gemaakt van flankerend beleid. De salariskosten lopen door tot einde van dit jaar terwijl de dekking uit detacheringsgelden wegvalt. Per saldo levert dit een dekkingstekort van 75.000 euro op.

**15. Trainees Twentse overheid**

In het kader van het Traineeship Twentse overheid worden er op dit moment 4 trainees binnen de organisatie ingezet. De extra kosten hiervan vallen hoger uit dan begroot.

**16. Treasury**

Bij de herfinanciering van een aantal langlopende leningen in 2020 is een rentevoordeel ontstaan. Dit voordeel valt nu voor 2021 incidenteel vrij. De structurele consequenties worden betrokken bij de doorrekening van de meerjarige financieringsfunctie in het kader van de begroting 2022.

**17. Dividenden**

BNG Bank

Het dividend over 2020 bedraagt 316.000 euro. Dit is 91.000 euro hoger dan het dividend dat wij hadden begroot op basis van de dividenduitkeringen over de laatste jaren.

Twence

De dividenduitkering van Twence over 2020 valt in verband met een positiever bedrijfsresultaat 115.000 euro hoger uit.

Openbaar Lichaam Crematoria Twente

Het Openbaar Lichaam Crematoria Twente (OLCT) is enig aandeelhouder van Crematoria Twente BV. Op grond van de huidige dividendafspraken wordt er door Crematoria Twente BV jaarlijks een basisdividend van 375.000 euro aan het OLCT uitgekeerd. Na aftrek van kosten wordt deze dividenduitkering uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. In de algemene vergadering van aandeelhouders is besloten om over 2020 een lager basisdividend uit te keren aan het OLCT (26.000 euro nadelig).

**18. Coronacrisis - opbrengsten parkeren**

Vooraf door Corona zijn er veel minder bezoekers en veel minder werkers in de stad. Het eerste kwartaal laat een afwijking van 75% van de begroting zien, maar de toekomst is vanwege het onzekere verloop van de coronapandemie nog erg onzeker. De afwijking over 2021 wordt op dit moment geschat op ten minste 500.000 euro. De begroting wordt nu met dit bedrag bijgesteld. In de najaarsrapportage zal bezien worden of er een aanvullende bijstelling van de raming nodig is op basis van actuele inzichten ten aanzien van de gevolgen van de coronacrisis.

Reserves	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>STORTINGEN RESERVES</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Programmamiddelen 2021	0.10	1.335	N		
B. Sportakkoord 2021	0.10	80	N		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties stortingen reserves</b>		<b>1.415</b>	<b>N</b>		
<b>ONTTREKKINGEN RESERVES</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Programmamiddelen 2021	0.10	-1.585	V		
B. Sportakkoord 2021	0.10	-40	V		
C. Budgetoverheveling 2020	0.10	-446	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties onttrekkingen reserves</b>		<b>-2.071</b>	<b>V</b>		
<b>Wijziging saldo reserves</b>		<b>-656</b>	<b>V</b>		

Bedragen x 1.000 euro

## Reserves

### **A. Programmamiddelen 2021**

In de begroting 2021 zijn er middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van de programma's Omgevingswet, Nieuwstraatkwartier, Binnenstad, Veiligheid en Duurzaamheid. Voor de inzet van deze middelen zijn meerjarige incidentele projecten ingesteld. Hiertoe wordt in 2021 1,335 miljoen euro gedoteerd en 1,585 miljoen euro onttrokken aan de reserve overlopende werken.

### **B. Sportakkoord**

Voor de uitvoering van een lokaal sportakkoord heeft het Rijk voor 2020 en 2021 middelen beschikbaar gesteld. Het Rijk heeft de bijdrage voor 2021 verhoogd van 40.000 euro naar 80.000 euro. Dit wordt toegevoegd aan het meerjarig project.

### **C. Budgetoverheveling 2020 ([RAAD - 6342](#))**

Bij de slotrapportage 2020 is voor een bedrag van 447.000 euro budget overgeheveld van 2020 naar 2021. Het betreft hier budgetten voor brede aanpak dak- en thuisloosheid, onderzoek huisvesting, kerkenvisie en uitbreiding cameratoezicht.

## 3.2 Veiligheid

### 3.2.1 Wijzigingen

1 Veiligheid	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	6.999	60	N	<b>7.059</b>
Baten	-45	-	N	<b>-45</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>6.954</b>	<b>60</b>	<b>N</b>	<b>7.014</b>

Bedragen x 1.000 euro

1 Veiligheid	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Project uitbreiding cameratoezicht in de binnenstad - budgetoverheveling 2020					
	1.2	45 N			
2. Werkkleding veiligheid					
	1.2	15 N	15 N	15 N	15 N
<b>Diverse bijstellingen</b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>60 N</b>	<b>15 N</b>	<b>15 N</b>	<b>15 N</b>
<b>BATEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
N.v.t.					
<b>Diverse bijstellingen</b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>0 N</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>60 N</b>	<b>15 N</b>	<b>15 N</b>	<b>15 N</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

- Project uitbreiding cameratoezicht - budgetoverheveling slotrapportage 2020 (Raad - 6342)**  
In 2020 is er gestart met de uitbreiding van het cameratoezicht in de binnenstad. Omdat de werkzaamheden vanwege corona vertraging hadden opgelopen zijn de beschikbare middelen, middels besluitvorming in de slotrapportage, overgeheveld naar 2021. De verwachting is dat het project in het eerste halfjaar van 2021 gerealiseerd wordt.
- Werkkleding veiligheid**  
Doordat de boa's vanaf december 2020 niet meer onder Uitvoering Fysiek Dagelijks Beheer vallen maar onder team veiligheid is het bijbehorende budget voor werkkleding overgeheveld van hoofdtakveld 5 sport, cultuur en recreatie.

#### Diverse bijstellingen

Niet van toepassing.

### 3.3 Verkeer en vervoer

#### 3.3.1 Wijzigingen

2 Verkeer en vervoer	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	13.701	-76	V	<b>13.624</b>
Baten	-791	-20	V	<b>-811</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>12.910</b>	<b>-96</b>	<b>V</b>	<b>12.813</b>

Bedragen x 1.000 euro

2 Verkeer en vervoer	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Verbeterplan prullenbakken bijdrage Nedvang	2.1	20	N		
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
2. Areaaluitbreiding	2.1	51	N		
3. Bijstelling begroting RBT/ XL Businesspark	2.1	-48	V		
4. Kapitaallasten - afschrijvingen	2.1/2.2	-505	V		
5. Gladheidbestrijding	2.1	250	N		
6. Herstel asfaltschades	2.1	156	N		
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>-76</b>	<b>V</b>	<b>0</b>	<b>N</b>
<b>BATEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Verbeterplan prullenbakken bijdrage Nedvang	2.1	-20	V		
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-20</b>	<b>V</b>	<b>0</b>	<b>N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-96</b>	<b>V</b>	<b>0</b>	<b>N</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### **Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

##### **1. Verbeterplan prullenbakken bijdrage Nedvang**

Voor het opstellen van een verbeterplan prullenbakken is een bijdrage van Nedvang van 20.000 euro toegezegd.

#### **Diverse bijstellingen**

##### **2. Areaaluitbreiding**

Het betreft extra onderhoudskosten als gevolg van areaaluitbreidingen in de openbare ruimte in de binnenstad (Haven Zuid) en een deel op het Indiëterrein. De structurele lasten kunnen vanaf 2022 gedekt worden vanuit de beschikbare stelpost voor areaaluitbreiding.

**3. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark**

De begroting 2021 van het Regionaal Bedrijventerrein (RBT) is bijgesteld. De kosten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte en onze bijdrage in de reservering voor groot onderhoud vallen voor 67.000 euro lager uit dan begroot. Van dit bedrag wordt 48.000 euro op taakveld 2.1 en 19.000 euro op taakveld 5.7 verantwoord.

**4. Kapitaallasten - afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

**5. Gladheidsbestrijding**

Gedurende de hevige sneeuwvalperiode in februari is veel inzet geleverd om de belangrijkste wegen en locaties begaanbaar en sneeuwvrij te maken. Dat was extra lastig omdat er in de avond en nacht geen verkeer was om het zout goed in te rijden (vanwege de avondklok).

De gladheidsbestrijding is uitgevoerd op basis van het gemeentelijke gladheidsbestrijdingsplan en de dienstverleningsovereenkomst die hiervoor met Twente Milieu is gesloten. In de begroting wordt geen rekening gehouden met curatieve gladheidsbestrijding als gevolg van sneeuwval, omdat dit incidenteel voorkomt. De sneeuwval in februari was extreem. De grote hoeveelheid sneeuw en de aanhoudende vorst hebben geleid tot grote inzet. Ook zijn de tarieven voor gladheidsbestrijding relatief hoog; het materieel wordt weinig ingezet en veel inzet vindt plaats buiten de reguliere werktijden. Ook was dit jaar specifieke capaciteit nodig om de coronatest- en vaccinatielocaties bereikbaar te houden.

**6. Herstelschade asfaltwegen**

Door de strenge vorstperiode is er (vorst)schade aan de asfaltwegen ontstaan. De herstelkosten bedragen circa 150.000 euro welke niet zijn voorzien in het kader van de onderhoudsplanning 2021.



## 3.4 Economie

### 3.4.1 Wijzigingen

3 Economie	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	14.339	-525	V	<b>13.814</b>
Baten	-12.725	774	N	<b>-11.952</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.614</b>	<b>249</b>	<b>N</b>	<b>1.863</b>

Bedragen x 1.000 euro

3 Economie	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Doorbelaste rente IGM	3.3	-40 V	-37 V	-35 V	-32 V
2. Taakstelling subsidies	3.4	-14 V	-14 V	-14 V	-14 V
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
3. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark	3.2	-471 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>-525 V</b>	<b>-51 V</b>	<b>-49 V</b>	<b>-46 V</b>
<b>BATEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Doorbelaste rente IGM	3.3	83 N	79 N	74 N	69 N
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
3. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark	3.2	690 N			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>774 N</b>	<b>79 N</b>	<b>74 N</b>	<b>69 N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>249 N</b>	<b>27 N</b>	<b>25 N</b>	<b>23 N</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Doorbelaste rente IGM

Door de vervroegde aflossing van twee geldleningen door IGM eind 2020 komen er minder rentebaten binnen. Daarnaast wijzigt de interne doorbelasting van rente vanuit het taakveld treasury naar hoofdtakveld 3 economie.

##### 2. Taakstelling subsidies ([BW-8290](#))

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu

via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

### **Diverse bijstellingen**

#### **3. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark**

De begroting 2021 van het Regionaal Bedrijventerrein (RBT) is bijgesteld. Als gevolg van de bijgestelde uitgifteprognose en het doorschuiven van een aantal verwachte kavelverkoop van 2021 naar 2022 vallen de ontvangsten vanuit de afdracht voor bovenwijkse voorzieningen voor Almelo lager uit. Dit levert een nadeel op van afgerond 457.000 euro. Verder is besloten om de deelnemersbijdrage aan het fonds bovenwijkse voorzieningen en de investeringen in parkmanagementvoorzieningen vanaf 2021 intern te verrekenen binnen het RBT. De bijdrage van de deelnemers kan hierdoor vervallen. Dit levert in 2021 een voordeel op van 238.000 euro.

## 3.5 Onderwijs

### 3.5.1 Wijzigingen

4 Onderwijs	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	7.842	3.711	N	11.552
Baten	-559	-4.008	V	-4.567
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>7.282</b>	<b>-297</b>	<b>V</b>	<b>6.985</b>

Bedragen x 1.000 euro

4 Onderwijs	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Taakstelling subsidies	4.3	-3 V	-3 V	-3 V	-3 V
2. Onderwijsachterstanden 2019-2021	4.3	4.008 N			
<b>Diverse bijstellingen</b>					
3. Kapitaallasten - afschrijvingen	4.2	-294 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>3.711 N</b>	<b>-3 V</b>	<b>-3 V</b>	<b>-3 V</b>
<b>BATEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
2. Onderwijsachterstanden 2019-2021	4.3	-4.008 V			
<b>Diverse bijstellingen</b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-4.008 V</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-297 V</b>	<b>-3 V</b>	<b>-3 V</b>	<b>-3 V</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Taakstelling subsidies ([BW-8290](#))

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

##### 2. Onderwijsachterstanden 2019-2021 ([BW-6713](#))

Jaarlijks ontvangt de gemeente Almelo van het Rijk een specifieke OAB-uitkering voor het bestrijden en voorkomen van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en

het bevorderen van integratie. Het Rijk hanteert een cyclus van vier jaar voor het toekennen van deze middelen. In januari 2019 is de nieuwe OAB-periode 2019 – 2022 gestart. Het Rijk heeft de gemeente Almelo voor 2021 een bedrag toegekend van 3,7 miljoen euro en de definitieve beschikkingen 2019 en 2020 vastgesteld (0,3 miljoen euro). Deze specifieke uitkering moet de gemeente inzetten voor een aantal wettelijke taken op gebied van onderwijsachterstanden, waaronder Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE).

### **Diverse wijzigingen**

#### **3. Kapitaallasten - afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

## 3.6 Sport, cultuur en recreatie

### 3.6.1 Wijzigingen

5 Sport, cultuur en recreatie	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	16.808	-210	V	<b>16.598</b>
Baten	-209	-95	V	<b>-304</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>16.599</b>	<b>-305</b>	<b>V</b>	<b>16.294</b>

Bedragen x 1.000 euro

5 Sport, cultuur en recreatie	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Taakstelling subsidies	5.1-5.6	-27 V	-27 V	-27 V	-27 V
2. Sportakkoord 2021	5.1	40 N			
3. Septembercirculaire 2020 gemeentefonds	5.1			350 N	350 N
4. Kapitaallasten kunstgrasvelden	5.2		38 N	38 N	38 N
5. Project kerkenvisie - budgetoverheveling 2020	5.5	50 N			
6. Werkkleding veiligheid	5.7	-15 V	-15 V	-15 V	-15 V
7. Investerings tractie begraafplaats	5.7		-7 V	-7 V	-7 V
8. Groenonderhoud Nijrees Midden	5.7	15 N			
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
9. Kapitaallasten - afschrijvingen	5.2/5.7	-269 V			
10. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark	5.7	-19 V			
11. Arealuitbreiding	5.7	15 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>-210 V</b>	<b>-11 V</b>	<b>338 N</b>	<b>338 N</b>
<b>BATEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
2. Sportakkoord 2021	5.1	-80 V			
8. Groenonderhoud Nijrees Midden	5.7	-15 V			
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-95 V</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-305 V</b>	<b>-11 V</b>	<b>338 N</b>	<b>338 N</b>

Bedragen x 1.000 euro

**Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

**1. Taakstelling subsidies ([BW-8290](#))**

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

**2. Sportakkoord 2021 ([BW-7692](#))**

Voor de uitvoering van een lokaal sportakkoord heeft het Rijk voor 2020 en 2021 middelen beschikbaar gesteld. Het Rijk heeft de bijdrage voor 2021 verhoogd van 40.000 euro naar 80.000 euro. Dit wordt toegevoegd aan het meerjarig project.

**3. Septembercirculaire 2020 gemeentefonds - combinatiefunctionarissen.**

De septembercirculaire 2020 is verwerkt in de meerjarenraming. Voor hoofdtaakveld 5, Sport, cultuur en recreatie is er afgerond 350.000 euro beschikbaar voor de combinatiefunctionarissen. Het betreft een budgetneutrale overheveling vanuit hoofdtaakveld 0 Bestuur en Ondersteuning.

**4. Kapitaallasten kunstgrasvelden**

De kapitaallasten van de vervanging van de bovenlaag van 2 kunstgrasvelden bij sportvereniging PH worden administratief verwerkt op hoofdtaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie. Per saldo budgetneutraal.

**5. Project kerkensie - Budgetoverheveling slotrapportage 2020 ([RAAD-6342](#))**

In de septembercirculaire 2020 heeft het Rijk 50.000 euro beschikbaar gesteld voor het opstellen van een kerkensie. De middelen zijn bij de slotrapportage 2020 naar 2021 overgeheveld, zodat de ontwikkeling van een kerkensie in 2021 gestart kan worden.

**6. Werkkleding veiligheid**

Doordat de boa's vanaf december 2020 niet meer onder Uitvoering Fysiek vallen maar onder eenheid Strategie, Communicatie en Veiligheid is het bijbehorende budget voor werkkleding overgeheveld van hoofdtaakveld 5 sport, cultuur en recreatie naar hoofdtaakveld 2 Veiligheid.

**7. Investerings tractie begraafplaats**

Dit betreft de inzet van de stelpost kapitaallasten tractie groen ter dekking van de kapitaallasten van investeringen in tractiemiddelen begraafplaats. Het betreft een budgettair neutrale mutatie (zie Hoofdtaakveld 7 Volksgezondheid en milieu).

**8. Groenonderhoud Nijrees Midden Almelo**

In de wijk Nijrees Midden zijn er herstelwerkzaamheden en bijbehorend onderhoud nodig voor de groeninrichting welke begroot zijn op 15.000 euro. Door aannemer Kondor Wessels Projectinrichting wordt een bijdrage gedaan in deze werkzaamheden ter grootte van 15.000 euro waardoor het kostenneutraal is voor de Gemeente Almelo.

## Diverse bijstellingen

### **9. Kapitaallasten - afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

### **10. Bijstelling begroting RBT/XL Businesspark**

De begroting 2021 van het Regionaal Bedrijventerrein (RBT) is bijgesteld. De kosten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte en onze bijdrage in de reservering voor groot onderhoud vallen voor Gemeente Almelo 67.000 euro lager uit dan in de primaire begroting. Van dit bedrag wordt 48.000 euro op taakveld 2.1 en 19.000 euro op taakveld 5.7 verantwoord.

### **11. Areaaluitbreiding**

Het betreft areaaluitbreidingen in de openbare ruimte in de binnenstad (Haven Zuid) en een deel op het Indiëterrein.

## 3.7 Sociaal domein

### 3.7.1 Wijzigingen

6 Sociaal domein	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	162.242	2.182	N	<b>164.424</b>
Baten	-45.954	-2.187	V	<b>-48.141</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>116.288</b>	<b>-5</b>	<b>V</b>	<b>116.282</b>

Bedragen x 1.000 euro

6 Sociaal domein	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Taakstelling subsidies	6	-499 V	-499 V	-499 V	-499 V
2. Budget software sociaal domein	6.1	-25 V	-25 V	-25 V	-25 V
3. Wijkbudgetten	6.1	20 N	20 N	20 N	20 N
4. Maartbrief 2021 gemeentefonds - TONK	6.3	351 N			
5. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	2.168 N			
6. Inzet extra formatie	6.71/6.72	-644 V	-349 V	-349 V	-349 V
7. Gemeentefonds - maatschappelijke opvang	6.81	53 N	-27 V	-27 V	-27 V
8. Septembercirculaire 2020 - beschermd wonen	6.81	494 N	537 N	537 N	537 N
9. Project brede aanpak dak- en thuisloosheid - budgetoverheveling 2020	6.81	236 N			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
10. Juridische advieskosten	6.3	100 N			
11. Kapitaallasten - afschrijvingen	6.1	-3 V			
12. Veilig Thuis Twente	6.81	-69 V	-69 V	-69 V	-69 V
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>2.182 N</b>	<b>-411 V</b>	<b>-411 V</b>	<b>-411 V</b>
<b>BATEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
3. Wijkbudgetten	6.1	-20 V	-20 V	-20 V	-20 V
5. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	-2.168 V			
8. Septembercirculaire 2020 - beschermd wonen	6.81	1 N			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-2.187 V</b>	<b>-20 V</b>	<b>-20 V</b>	<b>-20 V</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-5 V</b>	<b>-431 V</b>	<b>-431 V</b>	<b>-431 V</b>

Bedragen x 1.000 euro



## Toelichting wijziging

### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

#### **1. Taakstelling subsidies (BW-8290)**

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

#### **2. Budget software sociaal domein**

Het budget voor software zorg sociaal domein worden overgeheveld naar hoofdtaakveld 0 bestuur en ondersteuning.

#### **3. Wijkbudgetten**

Betreft de aanpassing van de baten en lasten bij de wijkbudgetten.

#### **4. Maartbrief 2021 gemeentefonds - TONK (RAAD-6612)**

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente middelen voor de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Hiervoor is een beleidsregel vastgesteld, bedoeld voor inwoners met een fors gedaald inkomen door de coronacrisis. Bij hoge woonkosten waar geen andere oplossing voor is, kan men een aanvraag indienen. Het Rijk heeft hiervoor 351.000 euro beschikbaar gesteld.

#### **5. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen (BW-7768)**

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente middelen voor de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO). De regeling heeft tot doel zelfstandigen tijdelijk in hun levensonderhoud te voorzien en een lening te verstrekken voor bedrijfskapitaal om hiermee hun bedrijf tijdens de coronacrisis in stand te kunnen houden. In 2021 zijn twee voorschotten verstrekt voor in totaal 2,1 miljoen euro. Deze bedragen worden conform ons besluit beschikbaar gesteld aan de gemeente Hengelo die de uitvoering van de TOZO in deze regio coördineert.

#### **6. Inzet extra formatie**

Bij de begroting 2021 is besloten om het project Schuldenlab met een jaar te verlengen en de formatie tijdelijk uit te breiden met 4,0 fte schuldenspecialisten. De personele lasten van 296.000 euro in 2021 worden via de wijziging administratief verwerkt, ten laste van de bij de begroting opgenomen stelpost. Verder is bij de begrotingsbehandeling 2021 besloten tot een structurele formatie-uitbreiding met 2,5 fte toezichthouders jeugd/wmo (185.000 euro) en 2,0 fte medewerkers juridische zaken (164.000 euro). De hiervoor in de begroting opgenomen stelposten zijn ingezet.

#### **7. Gemeentefonds - Maatschappelijke opvang**

In de septembercirculaire 2020 en in de maartbrief 2021 van het gemeentefonds zijn de budgetten voor maatschappelijke opvang bijgesteld.

#### **8. Septembercirculaire 2020 - Beschermd Wonen**

In de septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds is het budget voor beschermd wonen bijgesteld.

**9. Project brede aanpak dak- en thuisloosheid - Budgetoverheveling slotrapportage 2020 ([RAAD-6342](#))**

Voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid van het ministerie van VWS, Binnenlandse Zaken en SZW heeft Almelo als centrumgemeente een plan van aanpak ingediend met een begroting. De landelijke aanpak loopt tot eind 2021. Het Rijk heeft besloten de centrumgemeente Almelo voor de uitvoering van het plan van aanpak in 2020 en 2021 een eenmalige financiële impuls van 472.000 euro te verstrekken. De gemeente heeft deze bedragen via de meicirculaire 2020 ontvangen. Het bedrag van de jaarschijf 2020 is overgeheveld naar 2021 zodat volledige uitvoering kan worden gegeven aan het plan van aanpak.

**Diverse bijstellingen**

**10. Juridische advieskosten**

Alle juridische kosten van het sociaal domein (onder andere over invordering) worden onder dit taakveld verantwoord. Er lopen met een aantal partijen complexe juridische procedures. Dit betreft vooral Wmo gerelateerde procedures. Hiervoor zijn we verplicht externe juridische kennis in te huren. Op basis van de huidige kosten wordt een overschrijding van 100.000 euro op dit budget verwacht.

**11. Kapitaallasten - afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

**12. Veilig Thuis Twente ([BW-8352](#))**

Op 7 januari 2020 is de raad geïnformeerd over de maatregelen die de 14 Twentse gemeenten gezamenlijk wilden nemen om de situatie bij Veilig Thuis Twente (VTT) te verbeteren. De raad heeft zich ook voor deze maatregelen ingezet en heeft een extra bijdrage voor VTT van 69.000 euro structureel in de begroting 2021 opgenomen voor het geval de Rijksmiddelen VTT niet zouden worden opgehoogd. Inmiddels is de dekking voor de regionale VTT maatregelen geheel gevonden in de extra Rijksmiddelen die Centrumgemeente Enschede voor de aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling ontvangt. De bij de begroting 2021 structureel opgenomen extra bijdrage van 69.000 euro aan VTT komt hiermee te vervallen.

**Overige toelichtingen**

**Inkomensregeling bijstand BUIG**

We stellen voor de begroting niet bij te stellen, maar geven hieronder een toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen.

*Aantal bijstandsdossiers constant*

We zien over eerste maanden nog geen stijging van het aantal bijstandsdossiers als gevolg van de coronapandemie. We voorzagen in de programmabegroting 2021 een stijging tot een gemiddelde van 3.000 dossiers in 2021. Na de eerste drie maanden van 2021 staat dit aantal rond de 2.700 dossiers. Maar het is te vroeg om daar conclusies aan te verbinden. Het verloop van de coronapandemie is ongewis en daarmee blijft de onzekerheid over de economische vooruitzichten groot.

*Onzekerheid over rijksbudget BUIG*

Daarnaast is er onzekerheid over het definitief rijksbudget dat Almelo ontvangt voor de BUIG. Het definitieve budget wordt pas eind september bekendgemaakt. Het kan dus zijn dat als landelijk de verwachte groei aan uitkeringen uitblijft, ook het budget zal worden verlaagd.

#### *Bij najaarsrapportage meer zicht op ontwikkeling bijstand*

Gezien die onzekerheid blijft de prognose zoals opgenomen in de begroting (tekort op de BUIG van 3,5 miljoen euro) vooralsnog gehandhaafd en wordt bij de najaarsrapportage de balans opnieuw opgemaakt.

#### **Wmo/Jeugd**

We stellen voor de begroting niet bij te stellen, maar geven hieronder een toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen.

#### *Uitgaven Wmo en Jeugd lager dan verwacht*

Zowel bij de Wmo als de Jeugd zien we op basis van de ontwikkelingen in de laatste maanden van 2020 dat de verwachte uitgaven iets lager zullen zijn dan begroot. Bij elkaar een voordeel van 0,53 miljoen euro. Gezien de onzekerheid in dit stadium van het begrotingsjaar wordt voorgesteld de begroting niet te wijzigen in de voorjaarsrapportage en bij de najaarsrapportage de balans opnieuw op te maken.

#### *Realisatie besparingsopgave nog onzeker*

De besparingsopgave op Wmo en Jeugd bedraagt ruim 5,4 miljoen euro. We zien dat de getroffen maatregelen uit de Maatregelenplannen 1, 2 en 3 structureel leiden tot het voorkomen van ruim 4 miljoen euro aan uitgaven. Dit wordt vooral gerealiseerd met de Doorbraakmethode en de maatregel Kwaliteitsoptimalisering. Ondanks de uitvoering en gerealiseerde besparingen van de hierboven genoemde Maatregelenplannen wordt de financiële uitzetting door de autonome groei niet volledig teniet gedaan door de genomen maatregelen. De autonome groei is groter dan de toename van het Rijksbudget.

#### *Rijksbudget voor Jeugd structureel te laag*

Het onderzoeksbureau AEF heeft op verzoek van het Rijk en de VNG onderzocht of er structureel extra middelen nodig zijn voor de uitvoering van de Jeugdwet, en welke maatregelen er genomen kunnen worden om de kosten te verlagen. De uitkomsten van het onderzoek zijn verwoord in het rapport "Stelsel in groei: een onderzoek naar financiële tekorten in de jeugdzorg" van december 2020. Het tekort op jeugd was landelijk 1,6 – 1,8 miljard euro in 2019. De conclusies van AEF zijn herkenbaar voor Almelo. Ook wij zijn geconfronteerd met een sterke autonome groei bij de jeugdzorg. AEF concludeert dat het Rijk de sleutel voor de oplossing in handen heeft. De sterke afhankelijkheid van het Rijk bemoeilijkt een prognose voor het einde van het jaar.

#### *Voor 2021 incidenteel extra middelen, maar ook extra inspanningen*

Het Rijk is de afgelopen jaren zeer terughoudend geweest met het verhogen van budget voor de uitvoering van de Jeugdwet, maar heeft onlangs incidenteel 613 miljoen euro beschikbaar gesteld aan gemeenten. Hiervoor worden extra inspanningen van gemeenten verwacht. Veel van de gevraagde inspanningen worden al door de gemeente uitgevoerd. Wij voorzien bij de najaarsrapportage een completer beeld.

## 3.8 Volksgezondheid en milieu

### 3.8.1 Wijzigingen

7 Volksgezondheid en milieu	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	21.522	734	N	<b>22.256</b>
Baten	-19.917	-787	V	<b>-20.704</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.605</b>	<b>-53</b>	<b>V</b>	<b>1.552</b>

Bedragen x 1.000 euro

7 Volksgezondheid en milieu	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Taakstelling subsidies	7.1	-1 V	-1 V	-1 V	-1 V
2. Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	7.4	750 N			
3. Investerings tractie begraafplaats	7.5	0 N	7 N	7 N	7 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
4. Afloop zittend vervoer	7.1	-17 V			
5. Kapitaallasten - afschrijvingen	7.4	2 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>734 N</b>	<b>6 N</b>	<b>6 N</b>	<b>6 N</b>
<b>BATEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
2. Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	7.4	-750 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
4. Afloop zittend vervoer	7.1	-37 V			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-787 V</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>	<b>0 N</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-53 V</b>	<b>6 N</b>	<b>6 N</b>	<b>6 N</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Taakstelling subsidies ([BW-8290](#))

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. In de begroting 2021 is een structurele besparing van 1,7 miljoen euro opgenomen, welke bij de vaststelling van de begroting incidenteel in 2021 en 2022 is verlaagd met respectievelijk 145.000 euro en 25.000 euro. Na aftrek van de structurele besparingen die reeds vanaf 2020 zijn gerealiseerd en de concrete besparingen waartoe bij de begroting 2021 is besloten, resteert voor 2021 nog een besparingsopgave van 820.000 euro. Gedeeltelijke invulling van dit bedrag vindt nu via deze wijziging plaats door het verlagen van subsidiebudget op de hoofdtaakvelden 3 Economie, 4 Onderwijs, 5 Sport, cultuur en recreatie, 6 Sociaal domein en 7 Volksgezondheid en milieu.

**2. Regeling Reductie Energiegebruik Woningen ([BW-8229](#))**

De gemeente heeft op basis van het Klimaatakkoord de regie op de energietransitie gekregen. Almelo geeft hier met het programma Duurzaamheid invulling aan. Voor het stimuleren van kleine energiebesparende maatregelen voor woningen is een subsidie aangevraagd in het kader van de regeling 'Reductie Energiegebruik Woningen' (RREW) voor een bedrag van 750.000 euro. Deze subsidie is inmiddels toegekend.

**3. Investerings tractie begraafplaats**

Dit betreft de inzet van de stelpost kapitaallasten tractie groen ter dekking van de kapitaallasten van investeringen in tractiemiddelen begraafplaats. Het betreft een budgettair neutrale mutatie (zie Hoofdstaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie).

**Diverse bijstellingen**

**4. Afloop zittend vervoer**

In de begroting zijn lasten opgenomen voor de jaarlijkse afkoopkosten van zittend vervoer. Een vervallen taak van een voorganger van Regio Twente. De laatste kosten hiervan zijn betaald, dus deze begrote lasten van 17.000 euro kunnen vrijvallen. De lasten werden gedekt vanuit een voorziening. De onttrekking aan de voorziening komt eveneens te vervallen en het restant van de voorziening valt vrij. Dit leidt per saldo tot een voordeel van 37.000 euro.

**5. Kapitaallasten - afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

## 3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

### 3.9.1 Wijzigingen

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	Begroting voor VJR	Wijziging		Begroting na VJR
	2021	2021	N/V	2021
Lasten	9.149	1.056	N	10.205
Baten	-6.690	-799	V	-7.488
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>2.460</b>	<b>257</b>	<b>N</b>	<b>2.717</b>

Bedragen x 1.000 euro

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Taakveld	2021	2022	2023	2024
<b>LASTEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Programmamiddelen binnenstad	8.3	250	N		
2. Stadsarrangement 2020	8.3	200	N		
<b>Diverse bijstellingen</b>					
4. Kapitaallasten - afschrijvingen	8.1	6	N		
5. Extra inzet omgevingsvergunningen	8.3	600	N		
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>1.056</b>	<b>N</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BATEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
2. Stadsarrangement 2020	8.3	-200	V		
3. Herziening erfpacht	8.2	1	N	1	1
<b>Diverse bijstellingen</b>					
6. Hogere opbrengsten omgevingsvergunningen	8.3	-600	V		
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-799</b>	<b>V</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>257</b>	<b>N</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Programmamiddelen binnenstad

Bij de programmabegroting 2021 is voor het jaar 2021 600.000 euro beschikbaar gesteld voor programma binnenstad. Hiervan was 250.000 euro geraamd op hoofdtaakveld 0 Bestuur en ondersteuning. Deze middelen worden administratief toegevoegd aan het programmabudget. Per saldo budgetneutraal.

##### 2. Stadsarrangement 2020 ([RAAD - 6379](#))

Met de Provincie Overijssel is een aanvullend stadsarrangement 2020 overeengekomen van 200.000 euro. De uit te voeren maatregelen worden gedekt vanuit de toegekende subsidie van de Provincie.

**3. Herziening erfpacht**

Betreft de periodieke herziening van een erfpacht.

**Diverse bijstellingen**

**4. Kapitaallasten-afschrijvingen**

De kapitaallasten zijn herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2021. Omdat een aantal investeringsprojecten lager uitvalt dan wel later tot uitvoering komt, is er sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten. Deze onderuitputting valt incidenteel vrij.

**5. Extra inzet omgevingsvergunningen**

Er komen zeer veel bouwaanvragen binnen voor zowel woning- als utiliteitsbouw. Het verhoogde werkaanbod leidt tot achterstanden en uiteindelijk tot overschrijdingen van wettelijke termijnen waarbinnen een bouwaanvraag moet worden afgehandeld. Derhalve is verhoging van de inzet noodzakelijk. Deze extra inzet kan gedekt worden uit verwachte meeropbrengsten van de leges.

**6. Hogere opbrengsten omgevingsvergunningen**

Het Klantcontactcentrum ontvangt een uitzonderlijk hoog aantal bouwaanvragen voor zowel woning- als utiliteitsbouw. De oorzaak daarvan is niet eenduidig. Mogelijke verklaringen zijn: de (recente achterliggende) hoogconjunctuur, beschikbaarheid van kavels voor woning- en utiliteitsbouw en de lage stand van de hypotheekrente.

## 4. Investeringskredieten

### 4.1 Actualisatie Investeringskredieten

In onderstaande overzicht worden de bijstellingen op de investeringskredieten vanaf 2020 omschreven. Het gaat om bijstellingen van de investeringskredieten uit het Meerjaren Investeringsplan (MIP) van de begroting 2021 en om bijstellingen van nog openstaande kredieten uit 2020.

Omdat de kapitaallasten van investeringen gaan lopen in het eerste jaar na oplevering of aanschaf, leiden deze investeringen in 2021 nog niet tot kapitaallasten. Voor de kapitaallasten van deze investeringen is in alle gevallen dekking beschikbaar binnen de stelposten voor kapitaallasten in de meerjarenraming 2022-2025.

Afwijkingen op investeringskredieten		Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
<b><i>Informatisering en automatisering</i></b>						
1	Hardware	2020	270	362	-	632
2	Software	2020	50	76	-	126
3	Investeringsruimte	2020	380	-	-373	7
4	Investeringsruimte	2021	635	-	-65	570
<i>Totaal Informatisering en automatisering</i>			1.335	438	-438	1.335
<b><i>Gronden en gebouwen</i></b>						
5	Sluiskade NZ 126, Sportpark	2020	388	-	-66	322
6	Stadionlaan 60, IISPA	2021	-	66	-	66
7	Stadhuis inhuizing werkplein	2021	-	325	-	325
<i>Totaal Gronden en gebouwen</i>			388	391	-66	713
<b><i>Tractie</i></b>						
8	Groot materieel	2021	65	262	-	327
9	tractoren	2021	95	200	-	295
10	Vervoermiddelen	2021	487	142	-	629
11	Investeringsruimte	2021	-7	-	-	-7
<i>Totaal Tractie</i>			640	604	-	1.244
<b>Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning</b>			<b>2.363</b>	<b>1.433</b>	<b>-504</b>	<b>3.292</b>
<b><i>Investeringsimpuls infrastructuur</i></b>						
12	Fietspad Aalderinkssingel	2021	-	215	-	215
13	Fietspad Aalderinkssingel subsidie/ overig	2021	-	-96	-	-96
14	Fietspad Hofstraat	2021	-	90	-	90
15	Investeringsruimte	2021	984	-	-210	775
<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>			984	210	-210	984
<b><i>Kunstwerken</i></b>						
16	Afwatering goten	2020	-	75	-	75
17	Bleskolkssingel	2020	295	-	-175	120



18	Brug Bornerbroeksestraat	2020	720	39	-	759
19	Brug Slagendwarsweg	2020	-	50	-	50
20	Brug Steffensweg	2020	-	70	-	70
21	Brug Ledeboerslaan	2020	-	80	-	80
22	Tunnel Nijreessingel	2020	-	68	-	68
23	Beweegbare bruggen	2020	-	28	-	28
24	Beschoeiing Hedeveld	2020	-	63	-	63
25	Eerste Sligtestraat	2020	50	-	-50	-
26	Kadeconstructies	2020	50	-	-50	-
27	Oeverbeschermingen	2020	50	-	-50	-
28	Van rechteren Limpurgsingel	2020	15	-	-15	-
29	Vervangen houten bruggen	2020	100	-	-100	-
30	Investeringsruimte	2020	225	-	-33	192
31	Bruggen	2021	1.300	-	-1.300	-
32	Duikers	2021	370	-	-370	-
33	Investeringsruimte	2021	85	40	-	125
34	Nieuwe Sligtestraat	2021	-	135	-	135
35	Brug Hanzelaan	2021	-	115	-	115
36	Eilandbrug	2021	-	400	-	400
37	Tunnel Hofkampstraat	2021	-	165	-	165
38	Kademuur t.h.v. Tuinstraat	2021	-	125	-	125
39	Oever Weezebeek t.h.v. Cogas	2021	-	52	-	52
	<i>Totaal Kunstwerken</i>		<i>3.260</i>	<i>1.505</i>	<i>-2.143</i>	<i>2.622</i>
<b>Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer</b>			<b>4.244</b>	<b>1.715</b>	<b>-2.353</b>	<b>3.606</b>
<b>Riolering (IGOP)</b>						
40	Sluiskade Noord-Zuid	2020	100	-	-100	-
41	Van Riemsdijk	2020	50	-	-50	-
42	Investeringsruimte	2020	215	150	-	365
43	Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	425	170	-	595
44	IGOP nazorg 2020	2021	-	53	-	53
45	Kano inlaat De Aa	2021	-	75	-	75
46	Largas H.R. Holstlaan	2021	-	460	-	460
47	Rozenstraat	2021	-	20	-	20
48	Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	2021	-	520	-	520
49	Werfstraat	2021	-	50	-	50
50	Investeringsruimte	2021	1.497	35	-1.383	149
	<i>Totaal Riolering (IGOP)</i>		<i>2.287</i>	<i>1.533</i>	<i>-1.533</i>	<i>2.287</i>

<b>Riolering (vGRP 2016-2020)</b>						
51	Zorgplicht afkoppelen	2021	420	-	-64	356
52	Afkoppelen De Heemde	2021	-	9	-	9
53	Afkoppelen Marktstraat	2021	-	25	-	25
54	Zorgplicht grondwater	2021	235	-	-24	211
55	Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	-	54	-	54
	<i>Totaal Riolering (vGRP)</i>		655	88	-88	655
<b>Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu</b>			<b>2.942</b>	<b>1.621</b>	<b>-1.621</b>	<b>2.942</b>
<b>Openbaar groen</b>						
56	H.R.Holstlaan	2020	100	-	-100	-
57	Kolthofsingel	2020	-	19	-	19
58	Kruispunt Bleskolk/plesmanwg	2020	20	110	-	130
59	Plesmanweg (beplanting)	2020	-	48	-	48
60	Investeringsruimte	2020	421	-	-421	-
61	Boomwortelopgroei	2021	75	33	-	108
62	Egbert ten Catelaan	2021	20	-	-20	-
63	Vervangen/herplant bomen	2021	100	50	-	150
64	Zeven Bosjes fase 2	2021	100	-	-	100
65	Aalderinkshoek	2021	-	100	-	100
66	Schelfhorst	2021	-	150	-	150
67	Sluitersveld	2021	-	25	-	25
68	Bijdragen projecten	2021	-	460	-90	370
69	IGOP groen	2021	-	50	-	50
70	Nazorg groen	2021	-	50	-	50
71	Investeringsruimte	2021	649	-	-464	185
	<i>Totaal openbaar groen</i>		1.485	1.095	-1.095	1.485
<b>Hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting ro _ sted. Ontwikk.</b>			<b>1.485</b>	<b>1.095</b>	<b>-1.095</b>	<b>1.485</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>			<b>11.034</b>	<b>5.864</b>	<b>-5.573</b>	<b>11.325</b>

Bedragen x 1.000 euro

*Toelichting:*

#### **Informatisering en Automatisering**

Het betreft aanschaf hard- en software. Dekking binnen de hiervoor beschikbaar gestelde middelen.

#### **Gronden en gebouwen**

Er wordt een krediet ingesteld voor het vervangen van de verlichting in de turnhal van sportcentrum IISPA. De investering wordt gedekt vanuit de investeringsruimte die ontstaat doordat de investering in Sluiskade NZ 126, Sportpark goedkoper uitvalt dan verwacht.

Voor de bouwkundige aanpassingen in het stadhuis ten behoeve van de huisvesting van het werkplein in de publiekshal is een krediet ingesteld van 325.000 euro. Dekking van de kapitaallasten vanuit de beschikbare middelen voor huisvesting.

### **Tractie**

Het betreft vervanging van tractiemiddelen ten behoeve van groenuitvoering/beheer openbare ruimte. Dekking binnen de hiervoor beschikbaar gestelde middelen.

### **Investeringsimpuls infrastructuur**

#### *Fietspad Aalderinkssingel*

In 2021 wordt gestart met de aanleg 2 richtingen fietspad langs Aalderinkssingel tussen rotonde en Wierdensestraat (215.000 euro). De provincie heeft aangegeven dat het resterende deel van de subsidie van het project Wierdensestraat van (76.500 euro) ingezet mag worden voor dit project. Daarnaast worden de resterende eigen middelen (19.000 euro) voor het project Wierdensestraat, ook ingezet voor het fietspad langs de Aalderinkssingel. Het restant van 119.500 wordt gedekt uit de investeringsruimte van investeringsimpuls infrastructuur.

#### *Fietspad Hofstraat*

Aanleg 2 richtingen fietspad langs de Hofstraat. Dekking uit de investeringsruimte van investeringsimpuls infrastructuur.

### **(Civiele) Kunstwerken**

Binnen de beschikbaar gestelde middelen heeft er een herprioritering van de uit te voeren projecten plaatsgevonden.

Op het project Bleskolsingel/Plesmanweg is er een voordeel van 175.000 euro ontstaan door een voordelige aanbesteding.

De projecten 2021 zijn inmiddels uitgewerkt waarbij rekening is gehouden met de onlangs vastgestelde actualisatie van de nota kapitaalgoederen (NKG). Deze actualisatie heeft tot gevolg dat het investeringsvolume met 638.000 euro verlaagd is.

### **Riolering (IGOP)**

Binnen de beschikbaar gestelde middelen heeft er een herprioritering van de uit te voeren projecten plaatsgevonden.

#### *Christoffelstraat-Deldensestraat*

De aanbesteding heeft inmiddels plaatsgevonden en het project wordt in 2021 uitgevoerd.

Naar aanleiding van de aanbesteding is er extra 170.000 euro aan middelen benodigd welke gedekt worden uit de beschikbare investeringsruimte.

### **Riolering (vGRP 2016-2020)**

De afkoppelprojecten De Heemde en Marktstraat zijn opgestart en daarnaast is er een (afkoppel)bijdrage aan het project Christoffelstraat-Deldensestraat gedaan.

### **Openbaar groen**

#### *H.R. Holstlaan - Kruispunt Bleskolsingel/Plesmanweg*

Het project H.R. Holstlaan wordt voorlopig nog niet uitgevoerd. De daarvoor beschikbare middelen van 100.000 euro worden ingezet voor het project Kruispunt Bleskolsingel/Plesmanweg.

Binnen de beschikbaar gestelde investeringsruimte heeft er een herprioritering van de uit te voeren projecten plaatsgevonden en zijn een aantal in 2021 uit te voeren projecten ingesteld.

## 5. Taakstellingen

### 5.1 Stand van zaken

In onderstaand overzicht staan de taakstellingen uit de programmabegroting 2021.

Herkomst	Maatregel	Begroting 2021	Status
PN 2015	Besparen op energie	185	
PN 2015	Systeeminnovatie fysiek domein	200	
<b>TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE</b>		<b>385</b>	

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

#### **Besparen op energie**

De taakstelling kan in 2021 gedeeltelijk worden ingevuld, deels met incidentele dekking. In de afgelopen jaren zijn diverse maatregelen getroffen, zoals het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed en de openbare verlichting omzetten naar LED. In veel gevallen vragen de maatregelen om investeringen, waardoor een deel van de besparing op energie niet kan worden benut voor de taakstelling, maar voor de dekking van kapitaallasten. Structurele invulling van de taakstelling blijkt hierdoor vrijwel niet mogelijk.

#### **Systeeminnovaties fysiek domein**

Er worden op dit moment voorstellen uitgewerkt die moeten leiden tot een structurele invulling van de resterende taakstelling.

## 6. Bijlage

### 6.1 Binnenstadspeiling 2020

#### **Samenvatting**

2020 was een merkwaardig jaar door het coronavirus en de bijbehorende maatregelen. Dit heeft een flinke impact gehad op de binnensteden; zo ook die van Almelo. Het is daarom belangrijk om de resultaten in deze rapportage en de verschillen de vorige jaren in perspectief te zien van de coronacrisis.

#### **Binnenstadsbezoek en niet-bezoek**

##### **Minder frequent naar de binnenstad in 2020 ten opzichte van 2019**

Een derde (33%) van de inwoners bezoekt minstens één keer per week de binnenstad van Almelo. Aan de andere kant zegt bijna een even groot deel van 30 procent, dat ze de binnenstad afgelopen jaar weinig tot (bijna) nooit hebben bezocht. In vergelijking met 2019 is het aandeel dat de binnenstad minder dan 1 keer per maand en (bijna) nooit de bezoekt significant toegenomen. Tegelijkertijd is het aantal inwoners dat de binnenstad 1 keer per week bezoekt significant afgenomen.

##### **Vaker voor boodschappen en minder voor Leisure in 2020**

Als Almeloërs naar de binnenstad van Almelo gaan, dan doet men dat vooral om te winkelen (60%), de markt te bezoeken (44%), boodschappen doen (38%) of om een horecagelegenheid te bezoeken (30%). Ten opzichte van 2019 is het doen van boodschappen met 12 procentpunten significant toegenomen. Daarnaast zijn het bezoeken van een evenement en een bezoek aan het Theaterhotel, Theater Hof 88 of bioscoop Movie Unlimited Almelo significant afgenomen met respectievelijk 19 en 15 procentpunten ten opzichte van 2019.

##### **Binnenstad wordt in afnemende mate bezocht om de nabijheid**

Veruit de meest genoemde bezoekredenen om juist naar de Almeloëse binnenstad te gaan, is omdat 'daar zijn de juiste winkels voor mij' (66%), gevolgd door 'het is dichtbij' (55%). Op enige afstand wordt ook 'uit gewoonte' genoemd als reden waarom ze de binnenstad bezoeken (28%). Als andere reden(en) om juist naar de binnenstad van Almelo te gaan, wordt onder meer werk (in de binnenstad), een bezoek aan de markt en een bezoek aan de bibliotheek genoemd.

##### **Gemiddelde verblijfsduur op zaterdag afgenomen**

De gemiddeld opgegeven verblijfsduur voor een zaterdag overdag in november of december, bedraagt 53 minuten. Dat is 20 minuten korter dan in 2019, een significant verschil. (Panelleden die aangaven 8 uur of langer in de binnenstad te zijn geweest, zijn niet meegenomen.)

##### **De markt belangrijkste bezoekdoel op zaterdag**

Panelleden die het afgelopen jaar in de maand november of december op zaterdag overdag de binnenstad bezochten, deden dat meestal voor een bezoek aan de markt (61%) of om te winkelen (48%). Op enige afstand was boodschappen doen met (30%) een belangrijk bezoekdoel. Een bezoek aan 'vrienden, kennissen of familie en 'om te werken' waren de minst gekozen bezoekdoelen voor een zaterdag overdag eind vorig jaar (beiden 1%).

#### **Corona en de binnenstad**

##### **Meerderheid bezoekers voelt zich veilig door de coronamaatregelen in de binnenstad**

Van hen die in november of december vorig jaar 's zaterdags de binnenstad bezocht, voelde 46 procent zich 'een beetje beperkt' en 23 procent voelde zich heel erg beperkt door de maatregelen. Hier tegenover staat een groep van 30 procent die zich niet echt beperkt (23%) en helemaal niet erg beperkt (7%) voelen.

Acht op de tien inwoners zegt zich (79%) dat ze zich veilig voelen bij een bezoek aan de binnenstad, met de getroffen maatregelen. Bijna twee op de tien mensen (18%) heeft gezegd dat ze zich niet veilig voelen tijdens een bezoek aan de binnenstad. Een klein deel van 3 procent weet niet of ze zich veilig voelen.

Twee derde deel van de inwoners (66%) is wel van mening dat er genoeg maatregelen zijn getroffen in de binnenstad van Almelo. Een klein deel van 15 procent van de inwoners zegt dat er te weinig maatregelen zijn getroffen.

#### **Inwoners positief over nieuwe opstelling terrassen**

Aan de panelleden is gevraagd of ze op de hoogte waren van de nieuwe terrasopstelling in Almelo. Hierop zegt bijna negen op de tien inwoners (89%) dat ze op de hoogte zijn van de nieuwe situatie. Het grootste deel van deze groep (78%) zegt de nieuwe situatie zelf gezien te hebben en een groep van 10 procent heeft over de verandering gelezen of heeft het van iemand anders gehoord. Ruim één op de tien inwoners (11%) heeft niet meegekregen dat er een nieuwe opstelling is voor de terrassen.

De inwoners die op de hoogte waren van de nieuwe situatie waardeerden de nieuwe opstelling gemiddeld een 7.8.

#### **Ruim een derde is meer online gaan kopen tijdens corona**

Door de coronacrisis was winkelen op de traditionele manier niet altijd mogelijk. Aan de inwoners van Almelo is gevraagd wat het effect hiervan is op het eigen online koopgedrag. Ruim een derde van de inwoners (36%) is (veel) meer online gaan kopen door de coronacrisis. Een relatief klein deel van de inwoners (7%) zegt (veel) minder online te zijn gaan kopen. Ten slotte zegt bijna de helft van de inwoners (49%) dat ze ongeveer evenveel spullen online kopen als voor de coronacrisis.

#### **Veel inwoners zijn niet op de hoogte van initiatieven voor lokaal koopgedrag**

De campagne 'Almelo Loves You' heeft als doel om tijdens de coronacrisis, binnenstad bezoekers te blijven trekken en daarmee (lokale) ondernemers te steunen.

Een kleine meerderheid van de inwoners (52%) zegt dat ze niet hebben gehoord van deze campagne. Ruim vier op de tien inwoners heeft wel van de campagne gehoord (46%). Van de inwoners die van de campagne hebben gehoord, zegt een klein deel (13%) de binnenstad ook daadwerkelijk (extra) te hebben bezocht door deze campagne. Het overgrote deel van de inwoners zegt geen extra bezoek te hebben gebracht aan de binnenstad voor de campagne. Ten slotte weet 3 procent van de inwoners niet zeker of de campagne heeft geleid tot een extra bezoek.

Ook via 'Koop in Almelo' (<http://www.koopinalmelo.nl>) wordt het lokale winkelen gestimuleerd. Een klein deel van de inwoners (8%) was – voorafgaand aan de vragenlijst – op de hoogte van deze website. Van deze groep inwoners is de algemene indruk het merendeel (heel) positief (54%). Daarnaast zegt bijna een derde van deze inwoners dat ze niet positief en niet negatief zijn over de algemene indruk van de website.

#### **Steun voor lokale (binnenstads)ondernemers wordt belangrijk gevonden**

83 procent is het er (helemaal) mee eens dat het belangrijk is, dat lokale (binnenstads)ondernemers extra worden gesteund in tijden van corona. Tevens geeft een ruime meerderheid aan, het er (helemaal) mee eens te zijn het liefst een aankoop te doen bij een Almelse ondernemer/winkel (63%). Ook geeft 28 procent aan het (helemaal) eens te zijn met de stelling, dat ze tijdens corona zelf meer (online of fysiek) bij lokale (binnenstads)ondernemers zijn gaan kopen, dan dat ze voor corona deden.

## Verkeer en vervoer

### **Fiets al zes jaar oprij het favoriete vervoermiddel naar binnenstad**

Onder Almeloërs is de 'gewone' fiets (33%) nog steeds het meest gebruikte vervoermiddel om naar de binnenstad te gaan. Het gebruik van de elektrische fiets als vervoermiddel naar de binnenstad is – na een dip in 2019 - verder doorgroeid naar 25 procent. Na enkele jaren van toename is het aandeel dat te voet naar de binnenstad gaat iets lager dan vorig jaar. Ten opzichte van het vorige jaar zijn er geen significante verschillen.

### **Inwoners positief over de fietssituatie in de binnenstad**

Voor bijna twee derde van de inwoners (65%) is het gemak waarmee geparkeerd kan worden met de fiets een reden die meespeelt in hoe vaak men naar de binnenstad gaat. Voor 21 procent maakt het gemak waarmee men de fiets kan parkeren geen enkel verschil. Voor vier op de tien inwoners is het belangrijk dat als de fiets ergens geparkeerd wordt, dat deze ook bewaakt wordt. Voor bijna een derde is de bewaking niet erg belangrijk bij de keuze van een fietsparkeerplek.

Iets meer dan vier op de tien (42%) vindt het erg dat ze verder moeten lopen om de fiets te parkeren. Een bijna even grote groep van 35 procent heeft hier geen grote problemen mee en vindt het niet erg om ergens te parkeren en dan iets verder te moeten lopen. Ten slotte vindt het grootste deel van de inwoners (81%) dat de huidige situatie prima is voor het parkeren van de fiets. Een klein deel van de inwoners (10%) vindt de situatie niet prima.

Het grootste deel van de inwoners is – over het algemeen – (heel) positief over de nieuwe situatie. Zestien procent heeft neutraal geantwoord en is niet positief en niet negatief over de nieuwe situatie. Ten slotte zegt 30 procent van de inwoners dat ze de veranderde situatie (zeer) negatief vinden.

## Waardering binnenstad

### **Inwoners net zo positief over Almelose binnenstad als in 2019**

'De binnenstad in het algemeen' scoort gemiddeld een rapportcijfer van 6,9. Daarmee is de waardering gelijk aan vorig jaar, toen dit onderwerp een 6,8 scoorde. De hoogste waardering gaat, net als de afgelopen drie jaar, naar 'de bereikbaarheid met de fiets' (8,3). Op enige afstand volgen het 'water in de binnenstad' (7,8), 'de horeca' (7,6) en 'de terrassen' (7,4). De laagste waardering is er, net zoals in de voorgaande drie jaren, voor 'het winkelaanbod' (5,8) en 'de parkeertarieven voor de auto' (5,8). Deze laatste categorie is wel significant toegenomen ten opzichte van 2019 (4,8).

### **Binnenstad meer geassocieerd met water, gastvrij en kleinschalig**

Er zijn acht termen voorgelegd met de vraag in hoeverre men deze van toepassing vindt op de binnenstad van Almelo. Van alle termen vindt men 'Water' het meest (helemaal) van toepassing (82%), gevolgd door 'Gastvrij' (60%) en 'Kleinschalig' (55%). Het minst (helemaal) van toepassing vindt men de termen 'Altijd wat te doen' (34%) en 'Grijs' (36%). 'Historisch' (36%). De termen 'Groen' (44%) en 'Gezellig' (46%) nemen een middenpositie in.

### **Het aandeel inwoners dat de binnenstad zou aanbevelen gelijk aan 2019**

Het aandeel promotors is in 2020 gedaald naar 4 procent ten opzichte van 2019 (6%). Het aantal passief tevreden inwoners is gestegen van 43 procent naar 48 procent. Als laatste is het aantal criticasters afgenomen van 51 procent naar 48 procent in 2020. De veranderingen zijn echter niet significant. De NPS\* van de Almelose binnenstad komt voor 2020 uit op:  $4 - 48 = -44$ , minder negatief dan in de voorgaande drie jaren.



### **Inwoners zijn minder positief over de ontwikkeling van de binnenstad dan in 2019**

In de afgelopen twaalf maanden is de Almelose binnenstad er volgens bijna twee derde van de inwoners (61%) op vooruit gegaan, volgens 18 procent is de situatie gelijk gebleven. Ten slotte is 14 procent inwoners van mening dat de binnenstad achteruit is gegaan. Een significant verschil van 7 procentpunten met vorig jaar. In 2019 waren de meningen over de ontwikkeling van de Almelose binnenstad in de afgelopen 12 maanden duidelijk positiever dan in 2018. Een jaar later blijft dit positieve beeld gehandhaafd. Echter, is er wel een daling zichtbaar ten opzichte van het vorige jaar.

Voor de komende twaalf maanden is men minder positief gestemd. Zo denkt iets meer dan een derde (37%) dat de binnenstad (verder) vooruit zal gaan, 30 procent verwacht dat het gelijk blijft en 17 procent voorziet een achteruitgang. Tevens is de groep die zegt niet te weten hoe het de komende 12 maanden zal gaan toegenomen tot 15 procent. Dit is ook een verschil met vorig jaar toen men het meest positief was over de komende maanden in vergelijking met de voorafgaande jaren. Op alle niveaus zijn significante stijgingen dan wel dalingen zichtbaar ten opzichte van vorig jaar.

### **Waardering cultuur**

#### **Waardering voor cultuuraanbod in de binnenstad positief**

Met een gemiddelde van 7,8 wordt Bibliotheek Almelo het hoogst gewaardeerd. Bioscoop Movie Unlimited volgt met een 7,6. Het laagst gewaardeerd wordt Kaliber Kunstenschool, met een 6,8. Het Theater/kunsthof Hof '88 (7,5) en het Theaterhotel Almelo (7,3) nemen een middenpositie in. De waardering voor Kaliber Kunstenschool en Theaterhotel Almelo zijn ten opzichte van 2019 significant afgenomen. Het totale aanbod van ateliers en galerieën in de binnenstad in Almelo waarden Almeloërs gemiddeld met een 6,1 en het aanbod van musea met gemiddeld een 5,6. De waardering van musea is significant afgenomen ten opzichte van 2019.

#### **Almelo 'Blauwgroene stad' past iets minder goed dan in 2019**

Almelo profileert zich als 'Blauwgroene stad'. Een stad met veel water en veel groen. Ruim de helft vindt de term (helemaal) van toepassing (53%). Ten opzichte van 2019 is het aandeel dat 'Blauwgroene stad' 'van toepassing' vindt op Almelo, gedaald van 50 naar 41 procent.

#### **Trots op Almelo gelijk aan 2019**

Bijna de helft van de Almeloërs (45%) is (heel) trots is op zijn of haar stad. Een iets kleiner deel (38 procent) is hier neutraal in. Een kleine groep van 16 procent is (helemaal) niet trots. Ten opzichte van 2019 zijn er geen significante verschillen.

\* NPS = Netto Promotor Score: Het aandeel positieve reacties ten opzichte van de negatieve. Promotors geven een score van 9 of 10, critici tussen 0 en 6. De score is dan het percentage promotors min het percentage critici (=NPS).

## 6.2 Follow Up Managementletter Accountant

Over het jaar 2020 is er door accountant Deloitte een interim controle uitgevoerd. De bevindingen en aanbevelingen van deze controle zijn verwerkt in de managementletter. Wij geven een update van de stand van zaken met betrekking tot de opvolging van de aanbevelingen.

In onderstaande tabel staat de status per aanbeveling weergegeven:

Onderwerp bevinding	Aanbeveling	Status	Status per 1 april 2021	Verwachte ontwikkeling in 2021
Inkoop en aanbesteden	Inrichten van een purchase to pay proces waarmee de nadruk komt te liggen op preventieve in plaats van detectieve controles.	Conform planning in ontwikkeling	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Preventieve beheersingsmaatregelen op (EU) aanbestedingen wordt in beperkte mate reeds toegepast; vanuit de spendanalyse wordt terugkoppeling gegeven aan managers over de status rechtmatig inkopen, aanvullend op de preventieve beheersingsmaatregelen.</li> <li>- Resultaat is dat wordt voorkomen dat de einddatum van contracten te laat wordt gesignaleerd.</li> <li>- Een eerste verkenning naar een geautomatiseerd proces voor inkopen heeft plaatsgevonden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- De spendanalyse heeft nu voor het vierde jaar plaatsgevonden en kan breder ingezet worden naar managers ter verantwoording voor het rechtmatig inkopen (Q3).</li> <li>- Hetzelfde geldt voor het verstrekken van geregistreerde contracten en hun aflooptermijn (Q3).</li> <li>- In Q4-2021 besluit nemen of en zo ja welke keuze er wordt gemaakt voor een geautomatiseerd systeem voor inkopen zijnde geen P2P-systeem.</li> <li>- Bovenal dient kennis en kunde vergroot te worden bij (nieuwe) medewerkers inzake het kunnen uitvoeren van (EU) inkooptrajecten.</li> </ul>

Inkoop en aanbestedingsbeleid	Actualiseren inkoop- en aanbestedingsbeleid in lijn met de nieuwe aanbestedingsrichtlijnen.	Conform planning in ontwikkeling	Het college heeft besloten dat het inkoop- en aanbestedingsbeleid onder verantwoordelijkheid valt van/in de portefeuille zit van de wethouder Financiën. Inkoop- en aanbestedingsbeleid is aangepast; besproken met de wethouder Financiën.	Het voorstel tot aanpassing van het inkoopbeleid staat op de planning om medio 2021 door CMT, DT, college en Raad afgehandeld te worden.
Personeel en salarissen	Systeemtechnische functiescheiding tussen invoer en controle in te richten voor uitdienst- en overige mutaties.	Conform planning in ontwikkeling	Diverse HR-processen zijn/worden Q3 2020 tot en met Q3 2021 verder doorontwikkeld opdat meer mutaties op digitale wijze plaats kunnen vinden en controle in het systeem geborgd kan worden. Tot dit op voldoende niveau is, wordt rond invoer van mutaties voor controle een zes-ogenprincipe toegepast.	- In Q2 en Q3 2021 hernieuwde processen doorvoeren en uitgebreide Management Self Service en Employee Selfservice operationaliseren. - Wijze van controle van de HR-processen (mutaties) borgen in systeem en proces hiervoor inrichten in afstemming met control en accountant.

Frauderisico-analyse	Geen aanbeveling; accountant toetst in de jaarrekeningcontrole 2020 de werking van de nieuwe kadernota integraal risicomanagement en weerstandsvermogen 2020-2024.	Conform planning in ontwikkeling	De frauderisicoanalyse is onderdeel van de kadernota integraal risicomanagement en weerstandsvermogen 2020-2024. Dit beleidsstuk is op 17 november 2020 in de raad vastgesteld en in Q1 2021 is de risicoanalyse vernieuwd op basis van de nieuwe uitgangspunten. In deze analyse zijn ook fraudeaspecten aan bod gekomen en waar relevant als risico opgenomen.	In 2021 ontwikkelen we integraal risicomanagement verder door. We verrijken de analyse met het in beeld brengen van beheersmaatregelen en breiden de risicoanalyse verder uit.
----------------------	--	----------------------------------	--	--

In november 2021 zal Deloitte de interim controle over het jaar 2021 uit gaan voeren. Nadat de managementletter van deze controle in begin 2022 definitief wordt gemaakt, zal dit rapport gedeeld worden.

## 6.3 Totaal overzicht investeringskredieten

In deze bijlage treft u een totaaloverzicht van alle (nog) openstaande investeringskredieten vanaf 2020.

Investeringskredieten	Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
<b><i>Informatisering en automatisering</i></b>					
Hardware	2020	270	362	-	632
Software	2020	50	76	-	126
Project datagedreven werken	2020	250	-	-	250
Investeringsruimte	2020	380	-	-373	7
Hardware	2021	315	-	-	315
Investeringsruimte	2021	635	-	-65	570
<b><i>Totaal Informatisering en automatisering</i></b>		<b>1.900</b>	<b>438</b>	<b>-438</b>	<b>1.900</b>
<b><i>Gronden en gebouwen</i></b>					
Adastraat 6	2020	30	-	-	30
Binnenhof 51, de Schelf	2020	93	-	-	93
Catharina van Rennesselaan 128a, gymlokaal	2020	44	-	-	44
Elisabethhof, Hof 88	2020	183	-	-	183
Hagenborgh, Stadserf P3	2020	180	-	-	180
Haven Zuidzijde 30	2020	93	-	-	93
Herengracht Ateliers	2020	22	-	-	22
Ledeboerslaan 3, kinderboerderij	2020	27	-	-	27
Leemhorst 5, sporthal	2020	66	-	-	66
Luctor et Emergo, natuurgrasveld	2020	30	-	-	30
PH, toegangsweg	2020	15	-	-	15
Sluiskade NZ 126, Sportpark	2020	388	-	-66	322
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	2020	280	-	-	280
Stins 2, Sporthal	2020	21	-	-	21
Sumatraplein 1, 't Dok	2020	40	-	-	40
Turfkade 15	2020	57	-	-	57
Turfkade 17	2020	60	-	-	60
Wendelgoor, natuurgrasveld en parkeerplaats	2020	43	-	-	43
Wierdensestraat 32	2020	22	-	-	22
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	2020	50	-	-	50
Investeringsruimte	2020	-94	-	-	-94
Apollolaan 1, Eninver	2021	118	-	-	118
Catharina van Rennesselaan 128a, gymlokaal	2021	35	-	-	35
Cesar Franckstraat 1d	2021	41	-	-	41
Clematisstraat, de Schoppe	2021	21	-	-	21
Elisabethhof, Hof 88	2021	100	-	-	100
Hagenborgh, Stadserf P2	2021	18	-	-	18
Hagenborgh, Stadserf P3	2021	211	-	-	211

Haven Zuidzijde 30	2021	94	-	-	94
Jan Tooropstraat 34, de Driehoek	2021	28	-	-	28
Leemhorst 5, sporthal	2021	144	-	-	144
Molen De Hoop	2021	47	-	-	47
NH Kerk	2021	25	-	-	25
Oranje Nassau	2021	28	-	-	28
PH	2021	495	-	-	495
Sluiskade NZ 126, Sportpark	2021	248	-	-	248
Stadhuisplein 2-14 De Schil	2021	64	-	-	64
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	2021	374	-	-	374
Stadionlaan 60 , Ilspa	2021	-	66	-	66
Turfkade 15	2021	15	-	-	15
Willem de Clercstraat 23a	2021	28	-	-	28
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	2021	42	-	-	42
Stadhuis inhuizing werkplein	2021		325		325
<i>Totaal Gronden en gebouwen</i>		<i>3.826</i>	<i>391</i>	<i>-66</i>	<i>4.151</i>
<b>Tractie</b>					
Boki grafdelver	2020	50	-	-	50
Wagen 340 2-VRD-30	2020	25	-	-	25
Wagen 343 BZ-RL-48	2020	55	-	-	55
Wagen 348 9-VNN-22	2020	45	-	-	45
Wagen 355 6-VNR-57 (met kraan)	2020	60	-	-	60
Wagen 359 09-BBH-3	2020	50	-	-	50
Wagen 363 79-TNV-5	2020	22	-	-	22
Wagen 364 8-VTZ-05	2020	30	-	-	30
Wagen 366 9-VVV-46	2020	30	-	-	30
Wagen 372 2-VTZ-40	2020	25	-	-	25
Wagen 375 VF-275-J	2020	31	-	-	31
Wagen 376 43-ZSB-7	2020	22	-	-	22
Wagen 380 VD-391-D	2020	25	-	-	25
Investeringsruimte	2020	-28	-	-	-28
Groot materieel	2021	65	262	-	327
tractoren	2021	95	200	-	295
Vervoermiddelen	2021	487	142	-	629
Investeringsruimte	2021	-7	-	-	-7
<i>Totaal Tractie</i>		<i>1.082</i>	<i>604</i>	<i>-</i>	<i>1.686</i>
<b>Kleine kapitaalwerken</b>					
Investeringsruimte	2021	200	-	-	200
<i>Totaal kleine kapitaalwerken</i>		<i>200</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>200</i>

Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning		7.008	1.433	-504	7.937
<b>Verharding/wegen</b>					
Bruglaan Aadorp	2020	75	-	-	75
Christoffelstraat - Deldensestraat	2020	88	-	-	88
Demmersdwarsweg	2020	110	-	-	110
Kothofsingel fase 3 en 4	2020	300	-	-	300
H.R. Holslaan (Nijreessingel - A35)	2020	50	-	-	50
Hospitaalweg, Laan van Kortrijk, Verlengde sportlaan	2020	50	-	-	50
Fietspaden Huttenweg e.o.	2020	149	-	-	149
Kerkhofsweg	2020	50	-	-	50
Sluitersveldssingel (richting vrl singel)	2020	400	-	-	400
Schoolstraat	2020	532	-	-	532
Bleskolsingel-Plesmanweg	2020	281	-	-	281
Schelfhorstweg	2020	75	-	-	75
Windslaan	2020	50	-	-	50
Plesmanweg nazorg	2020	40	-	-	40
Sluitersveldsingel (t.h.v. tankstation)	2020	235	-	-	235
Rumerslanden (Canadahof)	2020	235	-	-	235
investeringsruimte	2020	280	-	-	280
H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	2021	100	-	-	100
H.R. Holstlaan (ontsluitingsweg Kees Smit)	2021	100	-	-	100
Hospitaalweg, L. v Kortrijk en Verl. Sportlaan	2021	450	-	-	450
Kerkhofsweg	2021	150	-	-	150
OBA 4 Steffensweg	2021	70	-	-	70
Rumerslanden (Henk Hoftestraat)	2021	260	-	-	260
Vriezenveenseweg - Almloseweg	2021	75	-	-	75
Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	125	-	-	125
F35-Aalderinkssingel-Nieuwstraat	2021	600	-	-	600
Sluitersveldsingel (t.h.v. Vriezenveenseweg)	2021	50	-	-	50
Schelfhorstweg	2021	175	-	-	175
Witvoetenstraat en Gravenweg	2021	50	-	-	50
Largas H.R. Holstlaan	2021	500	-	-	500
Investeringsruimte	2021	346	-	-	346
<i>Totaal verharding</i>		<i>6.051</i>	-	-	<i>6.051</i>
<b>Investeringsimpuls infrastructuur</b>					
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat	2021	1.525	-	-	1.525
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat subsidie	2021	-1.220	-	-	-1.220
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluisgade NZ	2021	575	-	-	575

Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluisgade NZ subsidie	2021	-336	-	-	-336
Ambachtstraat kruispunt aanpassen (huidige vestigin Kees Smit)	2021	200	-	-	200
Ambachtstraat kruispunt aanpassen subsidie	2021	-100	-	-	-100
Bijstelling H. Roland Holstlaan (Stins Nijenerode)	2021	1.475	-	-	1.475
Bijstelling H. Roland Holstlaan (Stins Nijenerode) subsidie 2020	2021	125	-	-	125
Bijstelling H. Roland Holstlaan (Stins Nijenerode) subsidie	2021	-1.325	-	-	-1.325
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	2021	280	-	-	280
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel subsidie	2021	-210	-	-	-210
Fietsoversteek toerit Sluisgade ZZ	2021	60	-	-	60
Fietsoversteek toerit Sluisgade ZZ subsidie	2021	-45	-	-	-45
Plateau Hofkampstraat	2021	50	-	-	50
Plateau Hofkampstraat subsidie	2021	-38	-	-	-38
PlateauBornerbroeksestraat – Nijreesweg	2021	54	-	-	54
PlateauBornerbroeksestraat – Nijreesweg subsidie	2021	-41	-	-	-41
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	2021	75	-	-	75
Fietspad Aalderinksingel	2021	-	215	-	215
Fietspad Aalderinksingel subsidie/ overig	2021	-	-96	-	-96
Fietspad Hofstraat	2021	-	90	-	90
Investeringsruimte	2021	984	-	-210	775
<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>		<i>2.088</i>	<i>210</i>	<i>-210</i>	<i>2.088</i>
<b>Openbare verlichting</b>					
Verledden openbare verlichting	2021	1.000	-	-	1.000
Investeringsruimte	2021	260	-	-	260
<i>Totaal openbare verlichting</i>		<i>1.260</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.260</i>
<b>Vri's</b>					
Diverse VRI's	2020	497	-	-	497
Decetctie op afstand	2020	73	-	-	73
VRI H.R. Holstlaan-Largas	2020	150	-	-	150
Vervanging reisinformatie NS Busstation	2021	50	-	-	50
Aansturing iV3003, iV3021, iV3037	2021	112	-	-	112
Aansturing iV3003, iV3021, iV3037 subsidie	2021	-78	-	-	-78
Ombouw K3004, K3005, K3026 naar iVRI	2021	166	-	-	166
Ombouw K3004, K3005, K3026 naar iVRI subsidie	2021	-115	-	-	-115
Vervanging K3001, door nieuwe iVRI	2021	112	-	-	112
Vervanging K3001, door nieuwe iVRI subsidie	2021	-78	-	-	-78
Vervanging installatie K3039 door nieuwe iVRI	2021	165	-	-	165
Vervanging installatie K3039 door nieuwe iVRI subsidie	2021	-130	-	-	-130



Vervanging detectie op afstand	2021	90	-	-	90
Vervanging automaat + deel installatie iV3035, iV3067	2021	367	-	-	367
Vervanging automaat + deel installatie iV3035, iV3067 bijdragen derden	2021	-77	-	-	-77
Investeringsruimte	2021	135	-	-	135
<i>Totaal VRI's</i>		<i>1.439</i>	-	-	<i>1.439</i>
<b>Kunstwerken</b>					
Afwatering goten	2020	-	75	-	75
Bleskolsingel	2020	295	-	-175	120
Brug Bornerbroeksestraat	2020	720	39	-	759
Brug Slagendwarsweg	2020	-	50	-	50
Brug Steffensweg	2020	-	70	-	70
Brug Ledeboerslaan	2020	-	80	-	80
Tunnel Nijreessingel	2020	-	68	-	68
Beweegbare bruggen	2020	-	28	-	28
Beschoeiing Hedevelt	2020	-	63	-	63
Eerste Sligtestraat	2020	50	-	-50	-
Kadeconstructies	2020	50	-	-50	-
Oeverbeschermingen	2020	50	-	-50	-
Brug Plesmanweg	2020	200	-	-	200
Tunnel Sluitersveldsingel	2020	50	-	-	50
Van rechteren Limpurgsingel	2020	15	-	-15	-
Vervangen houten bruggen	2020	100	-	-100	-
Investeringsruimte	2020	225	-	-33	192
Bruggen	2021	1.300	-	-1.300	-
Duikers	2021	370	-	-370	-
Investeringsruimte	2021	85	40	-	125
Nieuwe Sligtestraat	2021	-	135	-	135
Brug Hanzelaan	2021	-	115	-	115
Eilandbrug	2021	-	400	-	400
Tunnel Hofkampstraat	2021	-	165	-	165
Kademuur t.h.v. Tuinstraat	2021	-	125	-	125
Oever Weezebeek t.h.v. Cogas	2021	-	52	-	52
<i>Totaal Kunstwerken</i>		<i>3.510</i>	<i>1.505</i>	<i>-2.143</i>	<i>2.872</i>
<b>Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer</b>		<b>14.348</b>	<b>1.715</b>	<b>-2.353</b>	<b>13.710</b>
<b>Onderwijshuisvesting</b>					
Voortgezet onderwijs	2020	2.798	-	-	2.798
Investeringsruimte	2020	750	-	-	750

Primair onderwijs	2021	1.500	-	-	1.500
Voortgezet onderwijs	2021	4.000	-	-	4.000
<b>Hoofdtakveld 4 Onderwijs</b>		<b>4.524</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.524</b>
<b>Tractie sport</b>					
Ford transit 300M transporter 6-VNR-58	2020	31	-	-	31
John Deere 3720 hydrostaat	2020	36	-	-	36
Machines	2021	20	-	-	20
Vervoersmiddelen	2021	31	-	-	31
<i>Totaal Tractie sport</i>		<i>118</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>118</i>
<b>Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie</b>		<b>118</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>118</b>
<b>Riolering (IGOP)</b>					
Aalderinkshoek - fase 1 (planvorming)	2020	25	-	-	25
Christoffelstraat-Deldensestraat	2020	800	-	-	800
Grotestraat Zuid (planvorming)	2020	25	-	-	25
KAS Busstation wierdensestraat	2020	115	-	-	115
Kolthofsingel fase 3 en 4	2020	400	-	-	400
OBA 4- Kroosstraat en omgeving	2020	165	-	-	165
Plesmanweg-Bleskolsingel	2020	75	-	-	75
Relining 2020	2020	500	-	-	500
Rumerslanden (Canadahof)	2020	600	-	-	600
Sluiskade Noord-Zuid	2020	100	-	-100	-
Van Riemsdijk	2020	50	-	-50	-
Investeringsruimte	2020	215	150	-	365
Aalderinkshoek - fase 1 (planvorming)	2021	25	-	-	25
Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	425	170	-	595
Grotestraat Zuid en omgeving	2021	75	-	-	75
Kerkhofsweg	2021	100	-	-	100
Klinkersleuven	2021	100	-	-	100
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	2021	235	-	-	235
OBA 4 - Steffensweg	2021	225	-	-	225
Relining 2021	2021	500	-	-	500
IGOP nazorg 2020	2021	-	53	-	53
Kano inlaat De Aa	2021	-	75	-	75
Largas H.R. Holstlaan	2021	-	460	-	460
Rozenstraat	2021	-	20	-	20

Rumerslanden (Henk Hoftenstraat)	2021	-	520	-	520
Werfstraat	2021	-	50	-	50
Investeringsruimte	2021	1.497	35	-1.383	149
<i>Totaal Riolering (IGOP)</i>		<i>6.252</i>	<i>1.533</i>	<i>-1.533</i>	<i>6.252</i>
<b><i>Riolering (vGRP 2016-2020)</i></b>					
Grondwaterplan	2020	310	-	-	310
Maatregelen afkoppelen	2020	555	-	-	555
Verbetermaatregelen	2020	435	-	-	435
Zorgplicht afvalwater	2021	430	-	-	430
Zorgplicht afkoppelen	2021	420	-	-64	356
Afkoppelen De Heemde	2021	-	9	-	9
Afkoppelen Marktstraat	2021	-	25	-	25
Zorgplicht grondwater	2021	235	-	-24	211
Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	-	54	-	54
<i>Totaal Riolering (vGRP)</i>		<i>2.385</i>	<i>88</i>	<i>-88</i>	<i>2.385</i>
<b>Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu</b>		<b>8.637</b>	<b>1.621</b>	<b>-1.621</b>	<b>8.637</b>
<b><i>Openbaar groen</i></b>					
Bedrijvenparksingel	2020	25	-	-	25
Bruglaan	2020	50	-	-	50
Christoffelstraat - Deldensestraat	2020	60	-	-	60
Coendersborg	2020	15	-	-	15
Diversen	2020	6	-	-	6
Egbert ten Catelaan	2020	20	-	-	20
H.R.Holstlaan	2020	100	-	-100	-
Kanaalweg/Esheksweg	2020	35	-	-	35
Kolthofsingel	2020	-	19	-	19
Kruispunt Bleskolk/plesmanwg	2020	20	110	-	130
Nachtpauw/Nachtuil	2020	15	-	-	15
Nazorg 2019	2020	15	-	-	15
Plesmanweg (beplanting)	2020	-	48	-	48
Rumerslanden	2020	25	-	-	25
Schierstins	2020	20	-	-	20
Schout Doddestraat	2020	15	-	-	15
Vervangen/herplant bomen	2020	100	-	-	100
Wortel opgroei	2020	50	-	-	50
Zeven Bosjes	2020	25	-	-	25
Investeringsruimte	2020	421	-	-421	-

Boomwortelopgroei	2021	75	33	-	108
Christoffelstraat - Deldensestraat	2021	90	-	-	90
Egbert ten Catelaan	2021	20	-	-20	-
Vervangen/herplant bomen	2021	100	50	-	150
Zeven Bosjes fase 2	2021	100	-	-	100
Aalderinkshoek	2021	-	100	-	100
Schelfhorst	2021	-	150	-	150
Sluitersveld	2021	-	25	-	25
Bijdragen projecten	2021	-	460	-90	370
IGOP groen	2021	-	50	-	50
Nazorg groen	2021	-	50	-	50
Investeringsruimte	2021	649	-	-464	185
<i>Totaal openbaar groen</i>		<i>2.051</i>	<i>1.095</i>	<i>-1.095</i>	<i>2.051</i>
<b>Speeltoestellen/beweegplekken</b>					
Speeltoestellen	2021	375	-	-	375
Beweegplekken	2021	300	-	-	300
<i>Totaal speeltoestellen/beweegplekken</i>		<i>675</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>675</i>
<b>Overige</b>					
Verruiming Twentekanaal	2021	100	-	-	100
<i>Totaal overige</i>		<i>100</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>100</i>
<b>Hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting ro _ sted. Ontwikk.</b>		<b>2.826</b>	<b>1.095</b>	<b>-1.095</b>	<b>2.826</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>		<b>37.461</b>	<b>5.864</b>	<b>-5.573</b>	<b>37.752</b>

*Bedragen x 1.000 euro*