

Slotrapportage 2022

Gemeente Almelo

Vast te stellen in de raad van 20-12-2022
Registratienummer INT-84764

Inhoudsopgave

1. Algemeen	3
1.1 Inleiding en samenvatting	3
2. Financieel resultaat.....	5
2.1 Verloop Begrotingssaldo	5
2.2 Begroting 2022	7
2.3 Budgetoverheveling	8
3. Wijzigingen per taakveld.....	11
3.1 Bestuur en ondersteuning.....	11
3.2 Veiligheid.....	17
3.3 Verkeer en vervoer.....	18
3.4 Economie.....	20
3.5 Onderwijs	22
3.6 Sport, cultuur en recreatie	24
3.7 Sociaal domein	26
3.8 Volksgezondheid en milieu	31
3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	33
4.1 Bijstellingen op investeringskredieten	35
5. Bijlage.....	40
5.1 Totaaloverzicht investeringskredieten	40
5.2 Afkortingen en begrippen	50

1. Algemeen

1.1 Inleiding en samenvatting

Inleiding

Met deze slotrapportage informeert het college de raad over de financiële stand van zaken van de programmabegroting 2022. De slotrapportage is na de voor- en najaarsrapportage het derde en laatste tussentijdse rapportagemoment in de planning-en-controlcyclus 2022.

Het vaststellen van de slotrapportage is het laatste reguliere moment voor de raad om de begroting 2022 bij te stellen. Daarom is in de voorbereiding van deze rapportage een analyse uitgevoerd op alle budgetten, waarbij gekeken is naar eventuele noodzakelijke bijstellingen in verband met de begrotingsrechtmatigheid. Ook zijn in deze slotrapportage, vooruitlopend op de jaarverantwoording, voorstellen voor budgetoverheveling naar 2023 opgenomen.

De slotrapportage is gebaseerd op bestuurlijke besluiten tot en met medio november 2022 en bevat een prognose van het begrotingssaldo op basis van de beschikbare informatie. Er zijn echter ontwikkelingen die bij de jaarverantwoording 2022 moeten worden verwerkt en nu niet zijn opgenomen in de slotrapportage. Hierbij valt te denken aan de herziening van de grondexploitaties, de bijstelling van de grondexploitatie van het RBT/XL Businesspark en de definitieve effecten van de open einderegelingen in het sociaal domein. Over alle financiële afwijkingen als gevolg van ontwikkelingen die zich voordoen na het opmaken van deze slotrapportage wordt de gemeenteraad via de jaarverantwoording geïnformeerd.

SAMENVATTING

Financiële mutaties slotrapportage 2022

De begroting 2021 wordt in deze slotrapportage met **339.000 euro voordelig** bijgesteld. Dit bestaat uit een nadeel van 86.000 euro op het onderdeel verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid en een voordeel van **425.000 euro** op het onderdeel financiële bijstellingen.

Belangrijkste financiële bijstellingen

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingssaldo. We geven daarbij aan of de wijziging vooral structureel of incidenteel van aard is.

Voordelen

- Liquidatiesaldo Soweco (4,5 miljoen euro incidenteel)
- Leges omgevingsvergunningen (1,3 miljoen euro incidenteel)
- Arbeidsparticipatie (400.000 euro incidenteel)
- Grondbank (400.000 euro incidenteel)

Nadelen

- Sociaal domein - Wmo/jeugd (2,75 miljoen euro incidenteel/structureel)
- Dividend Cogas (1,16 miljoen euro incidenteel/structureel)
- Groot onderhoud verhardingen (930.000 euro incidenteel)
- Erfpacht (620.000 euro incidenteel)

Begrotingssaldo 2022

Het **begrotingssaldo 2022** na vaststelling van de slotrapportage komt uit op **10,3 miljoen euro positief**.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 geven we een samenvatting van de ontwikkeling van het begrotingssaldo en wordt ingegaan op de voorstellen voor budgetoverheveling. Het gaat daarbij alleen om incidentele budgetten, waarvoor geldt dat de bijbehorende activiteit of prestatie in 2022 geheel of gedeeltelijk niet kon worden gerealiseerd, maar wel in 2023 wordt voorzien.

In hoofdstuk 3 gaan we per hoofdstaakveld dieper in op de financiële ontwikkelingen. Hierbij wordt ook aangegeven of de mutatie incidenteel of structureel van aard is.

Tot slot geeft hoofdstuk 4 inzicht in de mutaties van de investeringskredieten.

Tabel notatie

In de tabellen die we in deze rapportage presenteren staan positieve bedragen voor lasten en/of nadelen en negatieve bedragen voor baten en/of voordelen.

Het kan voorkomen dat dezelfde toelichting op meerdere plekken in deze slotrapportage voorkomt. Dit is het geval indien bijstellingen een relatie met elkaar hebben of eenzelfde oorzaak hebben.

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 ontwikkelingen die zijn beschreven in deze slotrapportage. In paragraaf 2.1. wordt ingegaan op het verloop van het begrotingssaldo. De ontwikkeling van het begrotingssaldo wordt stap-voor-stap gepresenteerd. Paragraaf 2.2 geeft inzicht in de wijzigingen per hoofdtaakveld. In paragraaf 2.3 wordt ten slotte ingegaan op de voorstellen voor budgetoverheveling die in deze slotrapportage verwerkt zijn.

2.1 Verloop Begrotingssaldo

Mutaties voorafgaand aan de slotrapportage 2022

Het begrotingssaldo in 2022 na vaststelling van de najaarsrapportage bedroeg **9,9 miljoen euro voordelig**. Dat is het startpunt voor deze slotrapportage.

Slotrapportage 2022

In de slotrapportage leggen wij twee soorten begrotingsmutaties voor:

Verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid

Het verzamelbesluit bestaat uit begrotingswijzigingen met een financiële dekking. In beginsel muteert het begrotingssaldo niet. Met de raad zijn in het verleden afspraken gemaakt over de vraag bij welke wijzigingen van de begroting accordering van de raad achteraf volstaat. Onderstaande wijzigingen komen in aanmerking voor verwerking via het verzamelbesluit:

- a. voorstellen welke politiek geen belangrijke beleidswijzigingen of gevoelige zaken betreffen;
- b. verlenen van geringe aanvullende kredieten of aanvullende subsidies;
- c. het beschikbaar stellen van bedragen welke volledig of nagenoeg volledig worden gedekt uit rijks- of provinciale bijdragen;
- d. het aanpassen van de begroting op grond van circulaires van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (gemeentefonds);
- e. het verlagen van budgetten ten gunste van de algemene middelen.

Tussen het moment van vaststellen van de najaarsrapportage en deze slotrapportage heeft het college besluiten genomen, waarvan de financiële consequenties per verzamelbesluit aan de raad worden voorgelegd. Deze besluiten waren in alle gevallen budgettair neutraal, met uitzondering van:

- De verwerking van de septembercirculaire 2022. De septembercirculaire 2022 leidt tot een positieve bijstelling van het begrotingssaldo van afgerond 820.000 euro. Via raadbrief [RAAD-7409](#) bent u hierover reeds geïnformeerd.
- Het besluit tot het instellen van een steunfonds van 1 miljoen euro ([BW-9566](#)) in verband met de stijgende energieprijzen en inflatie.
- Het besluit om aan Stichting Kaliber Kunstenschool voor het jaar 2022 alleen huurpenningen in rekening te brengen voor de ruimten die zij vanaf 2023 tot haar beschikking heeft. Dit leidt tot een nadeel van afgerond 128.000 euro ([BW-9327](#)). De (gedeeltelijke) beëindiging van de huur is in de begroting 2023 structureel verwerkt.
- De vaststelling van de subsidies over 2021 die hoger zijn dan 100.000 euro. Dit heeft een voordelig effect op het begrotingssaldo van afgerond 275.000 euro. ([BW-9404](#))
- Op grond van het overdrachtsdossier met de veiligheidsregio Twente heeft het college besloten tot (de op grond van het overdrachtsdossier verplichte) terugkoop van de brandweerkazerne Noord ([BW-9570](#)). Dit leidt tot een nadeel. Daar tegenover staat dat verwacht wordt dat nog dit jaar de akte met betrekking tot de tot de verkoop van het Noordelijke deel van de Steenweg ([BW-8010](#)) zal passeren. Het saldo van deze beide mutaties is ongeveer 50.000 euro nadelig.

Vanuit de financiële rechtmatigheid dienen er tenslotte een aantal financieel-technische begrotingswijzigingen te worden doorgevoerd die formeel door de raad moeten worden bekrachtigd, maar die geen gevolgen hebben voor het begrotingssaldo of de vastgestelde beleidsprestaties. Een voorbeeld is de toerekening van salarislasten aan de hoofdtaakvelden of het instellen van investeringskredieten t.l.v. stelposten voor investeringen.

Diverse bijstellingen

In deze rapportage is een doorkijk gemaakt richting het einde van het jaar. Op grond van de ontwikkelingen en afwijkingen die we signaleren, stellen we het begrotingssaldo met **ruim 0,4 mln. euro voordelig** bij.

De totale mutatie van de slotrapportage komt daarmee uit op afgerond **340.000 euro voordelig**.

Begrotingssaldo 2022

Het begrotingssaldo in 2022 na vaststelling van de slotrapportage komt uit op **10,3 miljoen voordelig**. Na wijzigingen ziet het verloop van het resultaat van de begroting 2022 er als volg uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2022
Programmabegroting 2022	
Saldo na vastgestelde begroting 2022	-43 V
Begrotingswijzigingen	
Wijzigingen vóór voorjaarsrapportage	-3.466 V
Voorjaarsrapportage 2022	297 N
Pooksbelten (RAAD-7073)	125 N
Buitensportaccommodaties (RAAD-6994)	130 N
Najaarsrapportage 2022	-7.029 V
Totaal begrotingswijzigingen	-9.943 V
Saldo vóór slotrapportage	-9.987 V
Mutaties slotrapportage 2022	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	86 N
Diverse bijstellingen	-425 V
Totaal mutaties slotrapportage	-339 V
Saldo na slotrapportage 2022	-10.326 V

Bedragen x 1.000 euro

2.2 Begroting 2022

In onderstaande tabellen wordt de wijziging van het begrotingssaldo van 339.000 euro voordelig gesplitst in wijzigingen in de lasten en baten per hoofdstaakveld en reservemutaties.

Hoofdstaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten				
0 Bestuur en ondersteuning	52.534	1.053	N	53.588
1 Veiligheid	7.726	-	N	7.726
2 Verkeer en vervoer	13.522	1.231	N	14.753
3 Economie	11.975	-309	V	11.666
4 Onderwijs	11.569	-9	V	11.560
5 Sport, cultuur en recreatie	17.210	-324	V	16.886
6 Sociaal domein	171.834	12.121	N	183.955
7 Volksgezondheid en milieu	24.251	4.756	N	29.006
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	17.436	664	N	18.100
Totaal lasten	328.057	19.183	N	347.240

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdstaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Baten				
0 Bestuur en ondersteuning	-244.365	-5.545	V	-249.910
1 Veiligheid	-325	-	N	-325
2 Verkeer en vervoer	-915	-	N	-915
3 Economie	-9.571	-25	V	-9.596
4 Onderwijs	-4.341	-111	V	-4.452
5 Sport, cultuur en recreatie	-421	-100	V	-521
6 Sociaal domein	-45.794	-9.140	V	-54.934
7 Volksgezondheid en milieu	-22.657	-4.819	V	-27.476
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	-14.079	-731	V	-14.810
Totaal baten	-342.467	-20.471	V	-362.938

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-14.410	-1.288	V	-15.697
---	----------------	---------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Stortingen reserves	15.949	5.898	N	21.847
Onttrekkingen reserves	-11.526	-4.949	V	-16.474

Totaal reserves	4.423	949 N	5.372
------------------------	--------------	--------------	--------------

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-9.986	-339 V	-10.325
--------------------------------------	---------------	---------------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

2.3 Budgetoverheveling

In de onderstaande tabel staan de voorstellen tot budgetoverheveling waarvoor bij deze slotrapportage instemming wordt gevraagd.

Budgetoverheveling 2022-2023	Omschrijving	Bedrag
Wet Kwaliteitsborging bouwen (Wkb)	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	129
Aanvalsplan Laaggeletterdheid	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 4. Onderwijs	120
Versterken gemeentelijke dienstverlening	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 0. Bestuur en ondersteuning	389
Spoorzone	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	135
Arbeidsparticipatie	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 6 Sociaal domein	400
Breed offensief	Storting in de reserve overlopende werken en in 2023 ophoging van de lasten op hoofdtakveld 6 Sociaal domein	96
Programmamiddelen 2018-2022	Aanhouden in de reserve overlopende werken en de resterende programmamiddelen bij de jaarverantwoording 2022 vrij laten vallen ten gunste van het gerealiseerd resultaat.	721
Totaal		1.990

Wet Kwaliteitsborging bouwen (Wkb)

In de begroting 2022 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de invoering van de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB). Deze wet zou gelijktijdig met de Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treden maar dit is nu uitgesteld tot 1 juli 2023. Door personele wisselingen en schaarste op de arbeidsmarkt, zelfs voor flexibel personeel, is er een achterstand in de voorbereiding opgelopen. Dit zal in 2023 ingelopen worden. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2023.

Aanvalsplan laaggeletterdheid

Begin dit jaar is gestart met de implementatie van het Aanvalsplan Laaggeletterdheid ([BW-9813](#)). In de begroting van het Aanvalsplan zijn een aantal incidentele (opstart-) posten opgenomen, waaronder de incidentele kosten voor het aanpassen van de sjablonen ten behoeve van laaggeletterden en het trainen van medewerkers in het begrijpelijk schrijven. Door organisatie- en ict-ontwikkelingen hebben deze onderwerpen vertraging opgelopen. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2023.

Versterken gemeentelijke dienstverlening

Naar aanleiding van de toeslagenaffaire heeft het Rijk eind 2021 middelen beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de gemeentelijke dienstverlening. In de afgelopen periode is gekeken op welke wijze de middelen het beste ingezet kunnen worden. Er zijn nu een aantal sporen uitgezet:

- Versterken (digitale) dienstverlening in het sociaal domein
- Digitale basis op orde, inclusief website www.almelo.nl
- Versterken ondersteuning WOO aanvragen
- De drempel verlagen voor de meest kwetsbare doelgroepen.

De besluitvorming hierover vindt plaats in Q4-2022/Q1-2023. Voorgesteld wordt om het budget uit 2022 beschikbaar te houden voor het versterken van gemeentelijke dienstverlening vanaf 2023. Het gaat om een bedrag van afgerond 390.000 euro. Vanuit de jaarschijf 2021 is daarnaast nog 518.000 euro beschikbaar.

Spoorzone

Het maken van de ontwikkelvisie Spoorzone is een project dat loopt van Q3-2022 t/m Q3-2023. De middelen die in 2022 vanuit het budget voor stadsontwikkeling beschikbaar zijn gesteld voor de Spoorzone ([BW-9607](#)) worden overgeheveld.

Arbeidsparticipatie

Het college heeft zich tot doel gesteld om alle bijstandsgerechtigden zo veel als mogelijk naar werk te begeleiden. Dit conform de Uitvoeringsregeling Participatiewet. Om die reden wordt er een keten gevormd met partijen die alle vormen van ondersteuning kunnen bieden. Van arbeidsmatige dagbesteding tot het wegnemen van belemmeringen om te kunnen werken (fysiek en psychisch). Op die manier kunnen we de inwoners de begeleiding bieden die bij hen past. Op dit moment worden hierover afspraken gemaakt met partijen om dit te intensiveren. Het budget dat dit jaar niet is ingezet kunnen we volgend jaar aanwenden om meer mensen genoemde begeleiding te bieden.

Breed offensief

In de septembercirculaire 2021 is incidenteel 96.000 euro toegekend voor het stroomlijnen en harmoniseren van administratieve processen om meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. In 2022 is een methodiek ontwikkeld om processen voortdurend te verbeteren. We zijn in september gestart met het testen van deze methodiek voor het proces 'beschermd wonen.' Dit is gebeurd binnen beschikbare capaciteit en middelen.

Deze methodiek willen we gaan toepassen voor alle processen binnen de eenheid uitvoering sociaal. In 2023 wordt hier verder uitvoering aan gegeven.

Programmamiddelen 2018-2022

Bij de jaarverantwoording 2022 worden de programma's uit de raadsperiode 2018-2022 afgesloten. Verwacht wordt dat er op dat moment nog een bedrag van om en nabij 1,3 miljoen euro aan programmamiddelen resteert. Er zijn een aantal activiteiten en projecten die in 2023 nog opvolging krijgen en waarvoor voorgesteld wordt de hiervoor gereserveerde middelen over te hevelen (totaal ca. 721.000 euro). De administratieve verwerking van de daadwerkelijk over te hevelen bedragen vindt plaats bij de jaarverantwoording. De resterende programmamiddelen vallen op dat moment vrij in het rekeningresultaat 2022.

Het gaat om onderstaande projecten en activiteiten:

- Strategisch citymarketingplan - Programma binnenstad - 75.000 euro

Het college heeft opdracht gegeven om een integraal strategisch citymarketingplan op te stellen ([BW-9540](#)).

Een sterke positionering en een duidelijke overkoepelende citymarketingstrategie zullen bijdragen aan een positief en krachtig imago van Almelo. De kosten voor het opstellen van dit plan worden geraamd op 75.000 euro en zullen deels in 2023 nog gemaakt worden. Een bedrag van maximaal 75.000 wordt overgeheveld.

- Grootschalige huisvesting arbeidsmigranten - Programma economie en participatie - 30.000 euro
Het college heeft besloten ([BW-9157](#)) om een onderzoek uit te voeren naar locaties voor grootschalige huisvesting voor ten minste 150 arbeidsmigranten. Dit onderzoek loopt van november 2022 tot februari 2023. De verwachting is dat de kosten voor dit onderzoek in 2023 gemaakt worden. Een bedrag van maximaal 30.000 euro wordt overgeheveld.

- Pilot van zorg naar werk - Programma zorg - 190.000 euro
De pilot van zorg naar werk loopt van mei 2022 t/m mei 2023. De implementatiefase tot en met juli 2023. Het is nog niet helemaal te bepalen hoeveel in 2022 nog besteed wordt. Een bedrag van maximaal 190.000 euro wordt overgeheveld.

- Gevelverbetering - Programma binnenstad - 100.000 euro
In 2020 is de huidige regeling gevelverbetering ingesteld. Deze regeling is bedoeld om eigenaren van panden in de binnenstad te stimuleren hun gevels en winkelpuien te verbeteren of te herstellen met als doel het aantrekkelijker maken en het verhogen van de ruimtelijke kwaliteit van de binnenstad. Door corona en de huidige prijzen en levertijden van bouwmaterialen worden verbouwingen uitgesteld. Een aantal subsidies zijn voorlopig beschikbaar, maar uitkering kan pas plaatsvinden als het herstel van de gevel gereed is. Het college stelt de raad voor de regeling te verlengen tot 30 juni 2023 ([BW-9651](#)) en hiertoe een bedrag van maximaal 100.000 euro over te hevelen naar 2023.

- Terrassenbeleid - Programma binnenstad - 60.000 euro
Vanwege het succes van de verruimde terrassen van de afgelopen zomers vragen horecaondernemers om deze permanent toe te staan. Daarnaast is er behoefte aan meer duidelijkheid over het gebruik van de openbare ruimte. Hiervoor wordt terrassenbeleid opgesteld. Dit is in 2022 opgestart, maar zal een doorloop hebben in 2023. Een bedrag van maximaal 60.000 euro wordt overgeheveld.

- Implementatie Omgevingswet - Programma Omgevingswet - 266.000 euro.
Naar verwachting treedt per 1 juli 2023 de Omgevingswet in werking. Op dat moment maken alle bestemmingsplannen deel uit van het tijdelijke omgevingsplan. Dit tijdelijke omgevingsplan moet de gemeente stapsgewijs omzetten naar een volledig omgevingsplan met gemeentelijke regels voor activiteiten die gevolgen kunnen hebben voor de fysieke leefomgeving. Op dit moment is de voorbereiding op de Omgevingswet nog niet volledig afgerond. Zo is het nodig dat er naast het opstellen van het omgevingsplan extra trainingen/ cursussen worden gegeven, moeten interne werkprocessen worden opgesteld, verbeterd en getest, en moet een participatiebeleid worden opgesteld.

Voorgesteld wordt om het restantbedrag van het programma Omgevingswet beschikbaar te houden voor de periode 2023 en verder. Daarnaast is er in de jaarschijven 2023 en 2024 nog 58.000 euro per jaar beschikbaar. De totale kosten voor het opstellen van het definitieve omgevingsplan liggen waarschijnlijk een stuk hoger. Er zal begin 2023 een voorstel worden opgesteld met daarin een transitieplan waarin de werkzaamheden, capaciteit en planning worden benoemd voor het compleet maken van het omgevingsplan. De begroting die hoort bij dit transitieplan wordt betrokken bij de perspectiefnota.

3. Wijzigingen per taakveld

3.1 Bestuur en ondersteuning

3.1.1 Wijzigingen

0 Bestuur en ondersteuning	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	52.534	1.054	N	53.588
Baten	-244.365	-5.545	V	-249.910
Saldo van baten en lasten	-191.830	-4.492	V	-196.322

Bedragen x 1.000 euro

0 Bestuur en ondersteuning	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop Steenweg	0.3	4 N			
2. Overdracht brandweerkazerne Almelo Noord	0.3	211 N	-16 V	-16 V	-16 V
3. Integraal strategisch citymarketingplan	0.4	75 N			
4. Aanpassing huisvesting locaties buitendienst	0.4	-	6 N	6 N	6 N
5. Realisatie besparing tractie	0.4	100 N			
6. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	65 N	7 N	7 N	7 N
7. Doorontwikkeling dagelijks beheer	0.4	166 N			
8. Lokaal inrichtingsplan Wsw - Ontplooj	0.4	600 N			
9. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds	0.8	-	1.235 N	1.789 N	1.715 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
10. Verkoop gronden/panden	0.3	700 N			
11. Vrijval voorziening salaris ID-medewerkers	0.4	-304 V			
12. Budgetoverheveling versterken gemeentelijke dienstverlening	0.8	-389 V			
13. CAO gemeenteambtenaren	0.8	-174 V			
Totaal mutaties lasten		1.053 N	1.232 N	1.786 N	1.712 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop Steenweg	0.3	-163 V			
6. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	-65 V	-7 V	-7 V	-7 V
8. Lokaal inrichtingsplan Wsw - Ontplooj	0.4	-600 V			
9. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds	0.7	-5.147 V	-1.381 V	-2.069 V	-1.717 V
14. Subsidieverlening Kaliber 2022	0.3	128 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					

10. Verkoop panden/gronden	0.3	-1.059 V			
15. Dividend Cogas	0.5	1.161 N			
16. Opbrengsten parkeren	0.6	200 N			
Totaal mutaties baten		-5.545 V	-1.388 V	-2.076 V	-1.724 V
Wijziging saldo van baten en lasten		-4.492 V	-156 V	-290 V	-12 V

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Verkoop Steenweg ([BW-8010](#))

Het college heeft besloten het noordelijke deel van de Steenweg te verkopen. Het positieve verkoopresultaat van 159.000 euro wordt toegevoegd aan het begrotingsaldo.

2. Overdracht brandweerkazerne Almelo Noord ([BW-9570](#))

Bij de regionalisering van Brandweer Twente in 2012 is het merendeel van de brandweerkazernes in Twente in eigendom overgedragen aan de Veiligheidsregio Twente. Dit betrof ook de drie kazernes in Almelo. De gemeente Almelo heeft zich, bij afstoting van de kazernes door de Veiligheidsregio Twente, verplicht tot terugkoop. Deze afspraken zijn vastgelegd in het overdrachtdossier met de gemeente Almelo. Het college heeft besloten tot terugkoop van de brandweerkazerne Almelo Noord van de Veiligheidsregio Twente tegen de boekwaarde per 1-1-2022. De marktwaarde van de grond is 211.000 euro lager dan de boekwaarde.

3. Integraal strategisch citymarketingplan ([BW-9540](#))

Het college heeft besloten om een integraal strategisch citymarketingplan op te stellen. De kosten worden gedekt vanuit de reeds beschikbaar gestelde middelen in het programma binnenstad. Per saldo is deze wijziging budgetneutraal. Zie ook hoofdstuk 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.

4. Aanpassing locaties huisvesting buitendienst ([BW-9414](#))

Het college van B&W heeft eind 2021 besloten om de organisatie-inrichting van het team Dagelijks Beheer te wijzigen. Eén van de veranderingen is dat er gewerkt wordt in samengestelde ploegen van SW (sociale werkvoorziening) en ambtelijke medewerkers. Om de samengestelde ploegen te huisvesten worden aanpassingen gedaan op de vijf locaties voor de buitendienst. Deze worden beperkt gehouden, vooruitlopend op de realisatie van de centrale gemeentewerf eind 2025. De locaties aan de Burcht en de Koedijk vergen meer aanpassingen (en kosten) om ze hiervoor geschikt te maken. Deze kosten kunnen niet gedekt worden uit de reguliere exploitatie. Het college heeft besloten om in te stemmen met het realiseren van de aanpassingen op beide locaties. Er wordt een krediet van 125.000 beschikbaar gesteld.

5. Realisatie besparing tractie

Als invulling van de taakstelling uitbreiding functieboek is in de meerjarenraming rekening gehouden met structurele besparingen/inkomstenverhogingen van 100.000 euro op tractiemiddelen. Deze besparing wordt in 2022 gerealiseerd door incidentele verkoopresultaten op vervoersmiddelen (zie ook: taakveld 5.7).

6. Diverse mutaties personeelsbegroting

Het betreft diverse administratieve wijzigingen in de personeelsbegroting, zoals de inzet van detacheringsinkomsten en zwangerschapsuitkeringen ter dekking van de kosten van vervanging.

7. Doorontwikkeling dagelijks beheer

In het kader van het organisatieplan doorontwikkeling Dagelijks Beheer wordt gefaseerd de structurele inhuur omgezet naar vaste formatie. Dit leidt in 2022 tot hogere salarislasten ten laste van diverse (inhuur)budgetten binnen de hoofdtaakvelden 2 Verkeer en vervoer, 5 Sport, cultuur en recreatie en 7 Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Per saldo budgetneutraal.

8. Lokaal inrichtingsplan WSW - Ontplooi ([RAAD-7037](#))

In het kader van de transformatie van Soweco naar Ontplooi heeft het college het lokaal inrichtingsplan voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) vastgesteld en de raad begin 2022 geïnformeerd over de vaststelling van het inrichtingsplan. Per 1 januari 2022 zijn de medewerkers Nieuw Beschut in dienst gekomen van gemeente Almelo. De baten (loonkostensubsidie) en lasten van deze medewerkers worden opgenomen in de begroting.

9. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds ([RAAD-7409](#))

De uitkomsten van de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds zijn verwerkt in de begroting.

14. Subsidieverlening Kaliber 2022 ([BW-9327](#))

De taakstelling van 128.000 euro, ontstaan door gedeerde huurinkomsten vanuit Kaliber, wordt in deze slotrapportage ten laste gebracht van het begrotingsaldo.

Diverse bijstellingen

10. Verkoop panden/gronden

De gemeente heeft grond geruild aan de Plesmanweg. Daarnaast is het pand van De Rank aan de Thorbeckelaan 186 verkocht en is de verkoop van de voormalige Kolkschool geëffectueerd. Hiermee geeft het college invulling aan het besluit tot afstoten van gemeentelijk vastgoed.

11. Vrijval voorziening salaris ID-medewerkers

Bij de afwikkeling van voormalig Soweco zijn een 3-tal ID-medewerkers door onze gemeente terug in dienst genomen. Ter dekking van de salariskosten tot pensioenleeftijd is hiervoor een voorziening aan de Gemeente Almelo uitgekeerd. Deze banen zijn regulier opgenomen in het functieboek, waardoor deze voorziening nu kan vrijvallen.

12. Budgetoverheveling versterken gemeentelijke dienstverlening

Naar aanleiding van de toeslagenaffaire heeft het Rijk eind 2021 middelen beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de gemeentelijke dienstverlening. In de afgelopen periode is gekeken op welke wijze de middelen het beste ingezet kunnen worden. Er zijn nu een aantal sporen uitgezet:

- Versterken (digitale) dienstverlening in het sociaal domein
- Digitale basis op orde, inclusief website www.almelo.nl
- Versterken ondersteuning WOO aanvragen
- De drempel verlagen voor de meest kwetsbare doelgroepen.

Besluitvorming hierover vindt plaats in Q4-2022/Q1-2023. Voorgesteld wordt om het budget uit 2022 beschikbaar te houden voor het versterken van gemeentelijke dienstverlening vanaf 2023. Het gaat

om een bedrag van afgerond 390.000 euro. Vanuit de jaarschijf 2021 is daarnaast nog 518.000 euro beschikbaar.

13. CAO gemeenteambtenaren

Het overleg over de gemeentelijke cao voor 2023 gaat trager dan gewenst. Werkgeversverenigingen VNG en WSGO hebben daarom met de vakbonden afgesproken om intussen gemeentelijke medewerkers in december van dit jaar een eenmalige uitkering te geven. De eenmalige uitkering is afhankelijk van het inkomen 750 euro of 375 euro. De exacte details van de afspraak zijn nog niet bekend. Op de stelpost looncompensatie wordt voor de eenmalige uitkering een bedrag van 400.000 euro gereserveerd. Het restant valt vrij ten gunste van het begrotingssaldo.

15. Dividend Cogas

Het jaarresultaat van Cogas over 2022 valt naar verwachting fors lager uit dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de extreem sterk gestegen energiekosten die leiden tot hogere kosten voor de inkoop van netverliezen en de sterke koersdalingen op de aandelen- en obligatiemarkten welke ertoe leiden dat de beleggingsportefeuille van Cogas (deels tijdelijk) lager moet worden gewaardeerd. Het *primaire dividend* dat wij van Cogas ontvangen zal dan ook vrijwel zeker lager zijn dan het bedrag dat wij in onze begroting hebben opgenomen. Aangezien het bedrag nog niet bekend is, gaan wij er voorzichtigheidshalve vanuit dat wij geen primair dividend over 2022 ontvangen (1,16 mln. euro nadelig). In het voorjaar van 2023 worden de aandeelhouders geïnformeerd over de dividendverpachting van Cogas voor de aankomende jaren.

16. Opbrengst parkeren

De parkeeropbrengsten blijven over 2022 naar verwachting achter bij de begroting. Door corona hebben veel bedrijven abonnementen opgezegd en dit lijkt blijvend. De cijfers tot en met Q3-2022 laten weliswaar een beter resultaat zien dan de cijfers tot en met Q3-2021, maar ten opzichte van de begroting liggen de inkomsten van straatparkeren, en in mindere mate de parkeergarages, iets lager. Via deze rapportage stellen we voor de begroting met 200.000 euro naar beneden bij te stellen. De verwachte parkeeropbrengsten bedragen na deze wijziging 1,84 miljoen euro.

3.1.2 Reserves

Reserves	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Stortingen reserves	15.949	5.898	N	21.847
Onttrekkingen reserves	-11.526	-4.949	V	-16.474
Totaal reserves	4.423	949	N	5.372

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Taakveld	2022	2023	2024	2025
STORTINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Digitaliseren bouwdoossiers	0.10	250 N			
B. Pooksbelten herinrichten	0.10	125 N			
C. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds	0.10	4.254 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
D. Budgetoverheveling 2022-2023	0.10	1.269 N			
Totaal mutaties stortingen reserves		5.898 N	-	-	-
ONTTREKKINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Digitaliseren bouwdoossiers	0.10	-250 V			
B. Pooksbelten herinrichten	0.10	-125 V			
C. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds	0.10	-4.254 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
E. Maatschappelijke opvang	0.10	-320 V			
Totaal mutaties onttrekkingen reserves		-4.949 V	-	-	-
Wijziging saldo reserves		949 N	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

A. Digitaliseren bouwdoossiers

In de begroting 2022 is 250.000 euro beschikbaar gesteld voor het digitaliseren van bouwdoossiers. Dit project kent een looptijd van 5 jaar en wordt daarom administratief omgezet naar een meerjarig project.

B. Pooksbelten herinrichten (RAAD-7043)

Er is 125.000 euro beschikbaar gesteld voor het herontwikkelen/opruimen van het terrein Pooksbelten. De werkzaamheden lopen over de jaargrens heen. Het budget wordt daarom administratief omgezet naar een meerjarig project.

C. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds ([RAAD-7409](#))

De middelen voor inburgering 279.000 euro, energietoeslag 3,457 miljoen euro en invoering Omgevingswet 518.000 euro uit de septembercirculaire worden ingezet in meerjarig incidentele projecten en daartoe gestort en onttrokken uit de reserve overlopende werken.

Diverse bijstellingen

D. Budgetoverheveling 2022-2023

Het college stelt voor een aantal budgetten over te hevelen naar 2023. Deze middelen worden in 2022 toegevoegd aan de reserve overlopende werken en worden hier in 2023 weer aan onttrokken. Zowel voor de begroting 2022 als de begroting 2023 verloopt dit budgetneutraal. Voor een nadere toelichting op de budgetoverhevelingen wordt verwezen naar onderdeel 2.3 van deze rapportage.

E. Maatschappelijke opvang

Almelo is als centrumgemeente verantwoordelijk voor deze taken van zes gemeenten. In de afgelopen jaren is er sprake van een tekort op de Rijksbijdrage. Het tekort van de zes gemeenten wordt conform de hierover gemaakte regionale afspraken onttrokken aan de bestemmingsreserve voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang. De mutatie is daarmee per saldo resultaatneutraal. Zie ook: paragraaf 3.7, Maatschappelijke Opvang.

3.2 Veiligheid

3.2.1 Wijzigingen

1 Veiligheid	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	7.726	-	N	7.726
Baten	-325	-	N	-325
Saldo van baten en lasten	7.402		N	7.402

Bedragen x 1.000 euro

1 Veiligheid	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		-	-	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

Niet van toepassing

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing

3.3 Verkeer en vervoer

3.3.1 Wijzigingen

2 Verkeer en vervoer	Begroting voor SR		Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022	
Lasten	13.522	1.231	N	14.753	
Baten	-915	-	N	-915	
Saldo van baten en lasten	12.607	1.231	N	13.838	

Bedragen x 1.000 euro

2 Verkeer en vervoer	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verhogen onderhoudsniveau openbare ruimte	2.1	242	N		
2. Doorontwikkeling dagelijks beheer	2.1	-41	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
3. Groot onderhoud verhardingen	2.1	930	N		
4. Energie openbare verlichting	2.1	100	N		
Totaal mutaties lasten		1.231	N	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		1.231	N	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Verhogen onderhoudsniveau openbare ruimte

In de perspectiefnota 2021 is besloten om vanaf 2022 jaarlijks 300.000 euro beschikbaar te stellen voor het verhogen van het onderhoudsniveau in de openbare ruimte. Bij de behandeling van de begroting 2022 is naar aanleiding van een motie besloten om dit bedrag in eerste instantie in te zetten voor het verhogen van het onderhoudsniveau van water en watergangen en het resterende bedrag in te zetten in de woonwijken voor bovengenoemde problematiek. Naar aanleiding van dit besluit moeten de lasten volgens de verslagleggingsregels van het BBV op een ander taakveld worden verantwoord. Inzet van deze middelen leidt daarom tot een administratieve verschuiving van 242.000 euro vanuit hoofdtaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie.

2. Doorontwikkeling dagelijks beheer

In het kader van het organisatieplan doorontwikkeling Dagelijks Beheer wordt gefaseerd de structurele inhuur omgezet naar vaste formatie. Dit leidt in 2022 tot hogere salarislasten ten laste van diverse (inhuur)budgetten binnen de hoofdtaakvelden 2 Verkeer en vervoer, 5 Sport, cultuur en recreatie en 7 Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Per saldo budgetneutraal.

Diverse bijstellingen

3. Groot onderhoud verhardingen

Op het budget voor groot onderhoud verhardingen verwachten wij een overschrijding van 930.000 euro. Dit kan worden verklaard door het doorschuiven van projecten uit 2021, tegenvallers binnen projecten (onvoorziene kosten) en prijsstijgingen.

Voor het groot onderhoud van wegen is jaarlijks in de begroting ongeveer 2,4 miljoen budget beschikbaar. De daadwerkelijke lasten in enig jaar kunnen hiervan afwijken, afhankelijk van de projecten die voor dat jaar op de onderhoudsplanning zijn opgenomen en de mate waarin de geplande projecten ook daadwerkelijk uitgevoerd kunnen worden, hetgeen bijvoorbeeld afhankelijk is van de weersomstandigheden. In de slotrapportage 2021 hebben wij gemeld dat een deel van het groot onderhoud uit 2021 zou doorschuiven naar 2022 en dat er afhankelijk van de uitvoering en de financiële afwikkeling van het in 2022 geplande groot onderhoud, er bij de tussenrapportages zo nodig een bijstelling van de begroting 2022 zou plaatsvinden. Door de zachte weersomstandigheden, is de verwachting dat alle geplande werkzaamheden in 2022 uitgevoerd worden. Bijstelling van het budget is dan ook noodzakelijk. Het gaat om een bedrag van circa 220.000 euro.

Daarnaast bleek uit inspecties dat we meer kwalitatieve ingrepen moesten doen om de veiligheid voor gebruikers te kunnen borgen. Dit heeft geresulteerd in meerdere kleine werken (335.000 euro). Binnen enkele projecten is er daarnaast sprake van tegenvallers. Een voorbeeld is het project Zeven bosjes waarbij we hebben in moeten grijpen in de wegconstructie (85.000 euro). Tenslotte hebben we te maken met grote prijsstijgingen, voor asfalt gemiddeld 15% en bij sommige materialen zoals baksteen tot wel 40% en pvc zit op 28%. Dit levert een extra kostenpost op van rond de 300.000 euro.

4. Energie openbare verlichting

Het nadeel op dit taakveld is het gevolg van hogere elektriciteitskosten voor openbare verlichting. Dit tekort is voor het grootste deel toe te schrijven aan de ECOTax die vanaf 2019 fors verhoogd is. Door de lagere leveringstarieven in 2020 en 2021 werd die verhoging in die jaren deels gecompenseerd, maar in 2022 zijn de leveringstarieven weer hoger waardoor een overschrijding van 30.000 euro ontstaat. Samen met de eenmalige doorrekening (70.000 euro) van de hogere ECOTax over de afgelopen 2 jaar zorgt dit per saldo voor 100.000 euro extra lasten in 2022.

3.4 Economie

3.4.1 Wijzigingen

3 Economie	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	11.975	-309	V	11.666
Baten	-9.571	-25	V	-9.596
Saldo van baten en lasten	2.404	-334	V	2.070

Bedragen x 1.000 euro

3 Economie	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen	3.4	-40	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Grondbank	3.2	-269	V		
Totaal mutaties lasten		-309	V	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Grondbank	3.2	-130	V		
3. Opbrengsten toeristenbelasting	3.4	105	N		
Totaal mutaties baten		-25	V	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-334	V	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen ([BW-9404](#))

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen is de subsidieverlening aan diverse organisaties over het jaar 2021 vastgesteld.

Diverse bijstellingen

2. Grondbank

De kosten voor de acceptatie van grond, zand en groenafval zijn lager als gevolg van een andere werkwijze van inname, keuring en verwerken. Met name voor het groenafval geldt dat dit niet meer door ons wordt bewerkt, verkleind en afgezeefd omdat we het nu goedkoper onbewerkt kunnen laten afvoeren. We onderzoeken op dit moment of deze manier van werken ook structureel een voordeel oplevert.

De hogere opbrengsten kunnen worden verklaard door hogere verkopen van grond en zand en een eenmalig verkoopresultaat van een kraan.

3. Opbrengsten toeristenbelasting

De verwachting ten aanzien van de opbrengsten uit toeristenbelasting is op dit moment nog onzeker. Nu de beperkende coronamaatregelen vanaf maart 2022 zijn beëindigd verwachten we meer opbrengsten binnen te krijgen dan in 2021 en 2020 (gemiddelde: 253.000 euro). Echter, de opbrengst uit de jaren 2018 en 2019 toen er nog geen sprake van corona was (gemiddelde: 427.000 euro) zal waarschijnlijk niet worden gehaald. Voorzichtigheidshalve stellen wij de begrote opbrengsten met 105.000 euro bij naar een bedrag van afgerond 300.000 euro.

3.5 Onderwijs

3.5.1 Wijzigingen

4 Onderwijs	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	11.569	-9	V	11.560
Baten	-4.341	-111	V	-4.452
Saldo van baten en lasten	7.228	-120	V	7.108

Bedragen x 1.000 euro

4 Onderwijs	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2022	4.3	111	N		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Budgetoverheveling laaggeletterdheid	4.3	-120	V		
Totaal mutaties lasten		-9	V	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2022	4.3	-111	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-111	V	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-120	V	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. **Onderwijsachterstandenbeleid 2022**

De definitieve beschikking onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2022 is vastgesteld op 3,8 miljoen euro. Dit is 111.000 euro hoger dan de voorlopige beschikking 2022. De inzet van OAB-middelen en de middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) worden geoptimaliseerd door de subsidie aan Avedan met betrekking tot het projectplan NPO (Samen tegen achterstand) voor een deel te bekostigen uit OAB-middelen.

Diverse bijstellingen

2. **Budgetoverheveling laaggeletterdheid (BW-9813)**

Begin dit jaar is gestart met de implementatie van het Aanvalsplan Laaggeletterdheid. In de begroting van het Aanvalsplan zijn een aantal incidentele (opstart-) posten opgenomen, waaronder de incidentele kosten voor het aanpassen van de sjablonen ten behoeve van laaggeletterden en het trainen van medewerkers in het begrijpelijk schrijven. Door organisatie- en ict-ontwikkelingen hebben

deze posten vertraging opgelopen. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2023.

3.6 Sport, cultuur en recreatie

3.6.1 Wijzigingen

5 Sport, cultuur en recreatie	Begroting voor SR		Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022	
Lasten	17.210	-324	V	16.886	
Baten	-421	-100	V	-521	
Saldo van baten en lasten	16.789	-424	V	16.365	

Bedragen x 1.000 euro

5 Sport, cultuur en recreatie	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Subsidieverlening Kaliber	5.3	-21 V	-21 V	-21 V	-21 V
2. Verhogen onderhoudsniveau openbare ruimte	5.7	-242 V			
3. Doorontwikkeling dagelijks beheer	5.7	-61 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		-324 V	-21 V	-21 V	-21 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
4. Realisatie besparing tractie	5.7	-100 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-100 V	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-424 V	-21 V	-21 V	-21 V

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Subsidieverlening Kaliber ([BW-9327](#))

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. Deze instellingen dragen bij aan de maatschappelijke doelen van het gemeentebestuur, zoals bijvoorbeeld preventie, het uitvoeren van wettelijke taken of het bijdragen aan programmadoelen. De subsidieverlening aan Kaliber voor de tweede helft van 2022 leidt tot een verschuiving naar hoofdtaakveld 6 Sociaal domein.

2. Verhogen onderhoudsniveau openbare ruimte

In de perspectiefnota 2021 is besloten om vanaf 2022 jaarlijks 300.000 euro beschikbaar te stellen voor het verhogen van het onderhoudsniveau in de openbare ruimte. Bij de behandeling van de begroting 2022 is naar aanleiding van een motie besloten om dit bedrag in eerste instantie in te

zetten voor het verhogen van het onderhoudsniveau van water en watergangen en het resterende bedrag in te zetten in de woonwijken voor bovengenoemde problematiek. Naar aanleiding van dit besluit moeten de lasten volgens de verslagleggingsregels van het BBV op een ander taakveld worden verantwoord. Inzet van deze middelen leidt daarom tot een administratieve verschuiving van 242.000 euro naar hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer.

3. Doorontwikkeling dagelijks beheer

In het kader van het organisatieplan doorontwikkeling Dagelijks Beheer wordt gefaseerd de structurele inhuur omgezet naar vaste formatie. Dit leidt in 2022 tot hogere salarislasten ten laste van diverse (inhuur)budgetten binnen de hoofdtakvelden 2 Verkeer en vervoer, 5 Sport, cultuur en recreatie en 7 Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Per saldo budgetneutraal.

4. Realisatie besparing tractie

Als invulling van de taakstelling uitbreiding functieboek is in de meerjarenraming rekening gehouden met structurele besparingen/inkomstenverhogingen van 100.000 euro op tractiemiddelen. Deze besparing wordt in 2022 gerealiseerd door incidentele verkoopresultaten op vervoersmiddelen.

Diverse bijstellingen

N.v.t.

3.7 Sociaal domein

3.7.1 Wijzigingen

6 Sociaal domein	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	171.834	12.121	N	183.955
Baten	-45.794	-9.140	V	-54.934
Saldo van baten en lasten	126.040	2.981	N	129.022

Bedragen x 1.000 euro

6 Sociaal domein	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	1.207	N		
2. Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire	6.3	66	N		
3. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen	6.1/6.3/6.8	-235	V		
4. Subsidieverlening Kaliber	6.5	21	N	21 N	21 N
5. Steunfonds	6.3	1.000	N		
6. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds energietoeslag	6.3	3.457	N		
7. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds overig	6.1/6.3/6.5/6.8	269	N	111 N	111 N
					-33 V
<i>Diverse bijstellingen</i>					
8. Opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	3.298	N		
9. Transitiekosten opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	413	N		
10. Minimabeleid	6.3	-200	V		
11. Energietoeslag	6.3	250	N		
12. Budgetoverheveling arbeidsparticipatie	6.5	-400	V		
13. Budgetoverheveling breed offensief	6.5	-96	V		
14. Wmo - aanpassingen	6.7/6.8	200	N		
15. Jeugd - aanpassingen	6.7/6.8	2.550	N		
16. Maatschappelijke opvang en Beschermd wonen	6.81	320	N		
Totaal mutaties lasten		12.121	N	132 N	132 N
					-12 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	-1.207	V		
2. Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire	6.3	-66	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
8. Opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	-3.298	V		
9. Transitiekosten opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	-413	V		

14. Wmo - aanpassingen	6.7/6.8	50 N			
17. Buig - Bijstand	6.3	295 N			
18. Liquidatiesaldo Soweco	6.4	-4.500 V			
Totaal mutaties baten		-9.140 V	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		2.981 N	132 N	132 N	-12 V

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente een specifieke uitkering 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 2022 heeft gemeente Almelo per saldo een voorschot ontvangen van 1,2 miljoen euro.

2. Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire ([BW-8745](#))

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente een specifieke uitkering voor hulp aan gedupeerde ouders en hun toeslagenpartner in de kinderopvangtoeslagenaffaire. In totaal heeft het Rijk 66.000 euro beschikbaar gesteld aan de gemeente. De besteding hiervan kan tot en met 2025 plaatsvinden.

3. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen ([BW-9404](#))

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen is de subsidieverlening aan diverse organisaties over het jaar 2021 vastgesteld.

4. Subsidieverlening Kaliber ([BW-9327](#))

Jaarlijks verleent de gemeente op basis van de maatschappelijke vraag subsidie aan diverse maatschappelijke instellingen. Deze instellingen dragen bij aan de maatschappelijke doelen van het gemeentebestuur, zoals bijvoorbeeld preventie, het uitvoeren van wettelijke taken of het bijdragen aan programmadoelen. De subsidieverlening aan Kaliber voor de tweede helft van 2022 leidt tot een verschuiving van hoofdtaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie.

5. Steunfonds ([BW-9566](#))

De stijgende energieprijzen en de hoge inflatie brengen steeds meer inwoners en ondernemers in Almelo ernstig in de problemen. Eerder presenteerde het college een breed pakket aan steunmaatregelen. Onderdeel daarvan is het steunfonds. Inwoners die uit huis gezet dreigen te worden, waarbij gas, water of elektra wordt afgesloten of waarbij bijvoorbeeld schuldhulptrajecten stopgezet (dreigen te) worden als gevolg van een hoge energierekening, kunnen met financiële overbruggingshulp geholpen zijn. Het fonds heeft een budget van 1 miljoen euro en loopt tot en met 15 maart 2024. Deze middelen worden gestort in de reserve overlopende werken.

6. Septembercirculaire energietoeslag ([RAAD-7409](#))

Het Rijk heeft besloten de eenmalige energietoeslag voor huishoudens met een laag inkomen te verhogen van 800 euro naar 1.300 euro per huishouden. De gemeente heeft hiervoor in de septembercirculaire circa 3,5 miljoen euro ontvangen. Deze middelen worden gestort in de reserve overlopende werken.

7. Septembercirculaire overig ([RAAD-7409](#))

In de septembercirculaire zijn de integratie- en decentralisatie-uitkeringen voor maatschappelijke begeleiding statushouders, participatie, maatschappelijke opvang en beschermd wonen aangepast ten opzichte van de meicirculaire. Voor leerlingenvervoer van Oekraïense leerlingen ontvangt de gemeente Almelo een decentralisatie-uitkering van 44.000 euro. Daarnaast ontvangt de gemeente Almelo extra middelen voor inburgering in verband met een hogere instroom van inburgeraars. Hierbij gaat het om een bedrag van 83.000 euro in 2022 oplopend naar 144.000 euro in 2024. De middelen voor inburgering worden gestort in de reserve overlopende werken.

Diverse bijstellingen

8. Opvang vluchtelingen Oekraïne

De gemeente Almelo heeft nagenoeg direct na het uitbreken van de oorlog in Oekraïne actie ondernomen om opvang te organiseren voor vluchtelingen uit dit land. Daarvoor worden verschillende kosten gemaakt. Het gaat hierbij om inkoop van zaken zoals bedden(goed), inrichting huiskamers, het afnemen van schoonmaakdiensten en personele inhuur, zoals onder andere een locatiemanager, huismeesters en tolken. De kostenraming over 2022 (periode september tot en met december) bedraagt 3,99 miljoen euro. Het kabinet heeft gesteld dat het de kosten vergoedt. Derhalve is de wijziging budgetneutraal verwerkt.

9. Transitiekosten opvang vluchtelingen Oekraïne

De vergoeding van het Rijk voor gemaakte kosten voor het geschikt maken of realiseren van gebouwen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne bedraagt 413.000 euro. Hiermee worden de gemaakte kosten volledig vergoed.

10. Minimabeleid

In 2022 worden er minder aanvragen gedaan in het kader van bijzondere bijstand. In 2022 levert dit een incidenteel voordeel van 200.000 euro op. Er is een collegevoorstel in voorbereiding om de termijn waarin bijzondere bijstand aangevraagd kan worden, te verlengen. Dit omdat dit schuldenproblematiek kan voorkomen en bij de bijzondere bijstand tot minimale extra kosten leidt.

11. Energietoeslag

In het kader van de energietoeslag is een bedrag van 1.300 euro per minimahuishouden uitgekeerd. De kosten zijn tot nu toe 250.000 euro hoger dan de ontvangen Rijksmiddelen hiervoor. We zien dat in het najaar van 2022 deze overschrijding in een eindsprint ontstaan is. Dit ondanks de uitspraak van de minister voor Armoedebeleid, Participatie en Pensioenen dat gemeenten voldoende middelen zullen krijgen om inwoners met een inkomen van 120% van het sociaal minimum deze uitkering te verstrekken. Wij gaan ervan uit dat het kabinet zich aan zijn eerdere belofte houdt en gemeenten volledig zal compenseren. Wij maken dit aanhangig bij het ministerie.

12. Budgetoverheveling arbeidsparticipatie

Het college heeft zich tot doel gesteld om alle bijstandsgerechtigden zo veel als mogelijk naar werk te begeleiden. Dit conform de Uitvoeringsregeling Participatiewet. Om die reden wordt er een keten gevormd met partijen die alle vormen van ondersteuning kunnen bieden. Van arbeidsmatige dagbesteding tot het wegnemen van belemmeringen om te kunnen werken (fysiek en psychisch). Op die manier kunnen we de inwoners de begeleiding bieden die bij hen past. Op dit moment worden hierover afspraken gemaakt met partijen om dit te intensiveren. Het budget dat dit jaar niet is ingezet kunnen we volgend jaar aanwenden om meer mensen genoemde begeleiding te bieden.

13. Budgetoverheveling breed offensief

De gemeente Almelo ontvangt incidenteel 96.000 euro voor het stroomlijnen en harmoniseren van administratieve processen om meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. In 2022 is op een ander beleidsveld een methodiek ontwikkeld om processen voortdurend te verbeteren. We zijn in september gestart met het testen van deze methodiek. Deze methodiek willen we gaan toepassen voor alle processen. Het proces voor het naar werk toeleiden van mensen met een arbeidsbeperking wordt in 2023 opgepakt.

14. WMO aanpassingen

Binnen Wmo zien we zowel stijgingen op het aantal cliënten, maar ook een stijging van de gemiddelde kosten van de verleende zorg. Voor onder andere vervoer, maatschappelijke deelname en huishoudelijke ondersteuning heeft dit een nadelig effect. Aannemelijk is dat deze stijgingen structureel zijn doordat de landelijke en regionale tendens is dat de tarieven bij zorgaanbieders verder zullen stijgen. Ook zal de vergrijzing van de Almelse samenleving de groep zorgbehoevenden binnen de Wmo nog verder vergroten. Overige aandachtspunten worden hieronder toegelicht.

LVB 18+

Wij zien een stijging van het aantal (jong) volwassenen met een verstandelijke of licht verstandelijke beperking (lVB18+) die tijdelijk de behoefte hebben aan begeleiding en/of behandeling in een beschermende woonomgeving.

Persoonsgebonden budget PGB

Voor de persoonsgebonden budgetten is er een voordeel welke wordt veroorzaakt door de steeds verder afnemende hoeveelheid declaraties binnen de PGB-regeling. PGB is de financieringsvorm van zorg. Een daling van de kosten op persoonsgebonden budgetten betekent een stijging van de kosten voor Zorg in Natura.

Meerkostenregeling 2022

In de regio wordt gesproken over een meerkostenregeling vanwege de extra gemaakte kosten bij zorgaanbieders tijdens de coronamaatregelen aan het begin van 2022. Op dit moment is er nog geen beeld van de hoogte van de mogelijke meerkostenregeling.

15. Jeugd aanpassingen

Landelijk is er een tendens te zien dat er meer jeugdigen in zorg komen en blijven. Wij herkennen deze beweging in de uitvoering van de Jeugdwet. Ondanks het treffen van verschillende maatregelen (zowel gericht op de uitvoering, zoals de kwaliteitstafel en de jeugdbeschermingstafel, als gericht op de voorzieningen zelf, zoals de transformatie van de dagbesteding) zijn de voorspelde uitgaven voor de Jeugdzorg verder gestegen. Hierin is onderscheid te maken in twee trends.

Impact woonplaatsbeginsel

Door de wetswijziging woonplaatsbeginsel heeft de gemeente Almelo meer cliënten met duurdere jeugdzorgproducten in vergelijking met 2021. Dit betreft jeugdigen die oorspronkelijk uit Almelo afkomstig zijn, maar die vanwege uithuisplaatsing (zoals pleegzorg) nu in een andere gemeente verblijven. Almelo blijft als plaats van herkomst verantwoordelijk voor de zorg en de kosten. We hebben voor 2022 een inschatting gemaakt van de kosten, maar konden ons hierbij niet baseren op werkelijke aantallen cliënten of kosten per client. We zijn hierbij namelijk afhankelijk van hetgeen zich aandient uit andere gemeenten. In de eerste helft van 2022 is het grootste deel van lopende indicaties binnengekomen en verwerkt, maar er worden nog steeds nieuwe cliënten/indicaties aangemeld. De huidige stand is dat 104 cliënten (à gemiddeld 16.500 euro) onder de

verantwoordelijkheid van andere gemeenten zijn geplaatst en dat 184 cliënten (à gemiddeld 42.500 euro) onder de verantwoordelijkheid van gemeente Almelo zijn geplaatst. De zorg wordt geleverd in de gemeente waar de client verblijft en dit valt buiten onze lokale en regionale contracten met zorgverleners, waardoor we per indicatie duurdere maatwerkcontracten moeten afsluiten. Zo is er een stijging op het aantal cliënten pleegzorg (40%), jeugdhulp met verblijf (50%), gesloten plaatsing (45%), jeugdbescherming (27%) en jeugdreclassering (35%). Deze cliënten hebben vaak ook meerdere zorgproducten naast alleen een verblijfsproduct. Onze invloed hierop is beperkt, omdat de indicatie op zorgtrajecten veelal afgegeven worden door externe verwijzers.

Meer lichte zorg

De tweede beweging is een stijging van lichte vormen van jeugdzorg, bijvoorbeeld behandeling en begeleiding. Hierbij is er een afname van het aantal indicaties, maar een stijging van de kosten per indicatie. De totale uitgaven van de lichtere vormen van Jeugdzorg stijgt hierdoor. Deze trend ligt in lijn met de beoogde resultaten van de decentralisaties, namelijk eerder zorg verlenen voordat escalatie plaatsvindt.

De combinatie van de twee trends leidt tot een bijstelling van 2,55 miljoen euro. Wij onderzoeken op dit moment in hoeverre hier voor de begroting 2023 en verder een structureel effect van uitgaat. Wel zien we dat de impact van het woonplaatsbeginsel op termijn zal afnemen, omdat het alleen cliënten betreft onder de 18 jaar.

16. Maatschappelijke opvang en Beschermd wonen

Almelo is als centrumgemeente verantwoordelijk voor deze taken van zes gemeenten. In de afgelopen jaren is er sprake van een tekort op de Rijksbijdrage. Het tekort van de zes gemeenten wordt conform de hierover gemaakte regionale afspraken onttrokken aan de bestemmingsreserve voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang. De mutatie is daarmee per saldo resultaatneutraal.

17. BUIG - Bijstand

BUIG-Budget

Ten opzichte van de najaarsrapportage is het BUIG-budget voor 2022 gewijzigd. Het definitieve BUIG-budget is 295.000 euro lager dan het nader voorlopig BUIG-budget.

Aantal bijstandsdossiers

We voorzagen in de programmabegroting 2022 een gemiddelde van 2.400 dossiers in 2022. In de eerste tien maanden van 2022 is het aantal dossiers gedaald van 2.485 naar 2.366 dossiers. Als de daling in het aantal dossiers doorzet, is het de verwachting dat het aantal dossiers in 2022 op gemiddeld 2.420 uitkomt. De prognose is nu dat de uitgaven conform begroting uitkomen.

18. Liquidatiesaldo Soweco

Na instemming door de gemeenteraden heeft het algemeen bestuur van de GR Soweco op 16 juni 2020 besloten tot opheffing van de gemeenschappelijke regeling. Het liquidatieplan is inmiddels vrijwel volledig afgerond. Na verrekening van de bezittingen en schulden resteert een positief resultaat van circa 10,0 miljoen euro dat aan de deelnemende gemeenten wordt uitgekeerd. Op korte termijn ontvangen de gemeenten hierover een bericht van de curator. De uitkering voor de gemeente Almelo bedraagt naar rato van de deelname afgerond ongeveer 4,5 miljoen euro.

3.8 Volksgezondheid en milieu

3.8.1 Wijzigingen

7 Volksgezondheid en milieu	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	24.251	4.756	N	29.006
Baten	-22.657	-4.819	V	-27.476
Saldo van baten en lasten	1.594	-64	V	1.530

Bedragen x 1.000 euro

7 Volksgezondheid en milieu	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Extra aanpak zwerfafval - bijdrage Nedvang	7.3	183	N		
2. Programma aardgasvrije wijken	7.4	4.284	N		
3. Subsidie wijkuitvoeringsplannen energietransitie	7.4	10	N		
4. Specifieke uitkering bodem 2022	7.4	268	N		
5. Natuur voor elkaar plan	7.4	75	N		
6. Doorontwikkeling dagelijks beheer	7.2/7.5	-64	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		4.756	N	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Extra aanpak zwerfafval - bijdrage Nedvang	7.3	-183	V		
2. Programma aardgasvrije wijken	7.4	-4.284	V		
3. Subsidie wijkuitvoeringsplannen energietransitie	7.4	-10	V		
4. Specifieke uitkering bodem 2022	7.4	-268	V		
5. Natuur voor elkaar plan	7.4	-75	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-4.819	V	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-64	V	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Extra aanpak zwerfafval - bijdrage Nedvang

Het Ministerie van Infrastructuur en Milieu, het verpakkende bedrijfsleven en de VNG hebben enkele jaren geleden de raamovereenkomst verpakkingen 2013 – 2022 gesloten. Op basis van deze overeenkomst komt er voor gemeenten jaarlijks per inwoner 1,19 euro beschikbaar waarmee werkzaamheden en activiteiten gefinancierd mogen worden die ertoe leiden dat de hoeveelheid op te ruimen zwerfafval gereduceerd wordt. De bijdragen zijn ontvangen en het projectbudget is overeenkomstig aangepast.

2. Programma aardgasvrije wijken (BW-9415)

Almelo heeft de ambitie om in 2030 de eerste (delen van) wijken aardgasvrij(ready) te maken. Vanuit de Rijksoverheid is het Programma Aardgasvrije Wijken (PAW) opgestart om gemeenten te ondersteunen bij de warmtetransitie. In het kader van dit programma is een subsidie ontvangen van afgerond 4,3 miljoen euro. Het betreft een bijdrage voor de periode tot en met 31 december 2030.

3. Subsidie wijkuitvoeringsplannen energietransitie

Voor de uitvoering van het project Buurtactie Aalderinkshoek is 10.000 euro subsidie ontvangen.

4. Specifieke uitkering bodem 2022

Het ministerie heeft in het kader van een tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2022 268.000 euro beschikbaar gesteld voor historische spoedopgaven. Het doel van de uitkering is om een aantal taken op het gebied van bodemsanering goed af te ronden.

5. Natuur voor elkaar plan (BW-9560)

Almelo wil gericht werken aan biodiversiteit. Daartoe is de nota “Werken aan biodiversiteit; gemeentelijk natuur voor elkaar plan” opgesteld. Het college besluit met deze nota de vergroeningsimpuls in Almelo vorm te geven aan de hand van drie speerpunten. Voor de uitvoering is 95.000 euro beschikbaar, inclusief 75.000 euro subsidie van de provincie Overijssel.

6. Doorontwikkeling dagelijks beheer

In het kader van het organisatieplan doorontwikkeling Dagelijks Beheer wordt gefaseerd de structurele inhuur omgezet naar vaste formatie. Dit leidt in 2022 tot hogere salarislasten ten laste van diverse (inhuur)budgetten binnen de hoofdtaakvelden 2 Verkeer en vervoer, 5 Sport, cultuur en recreatie en 7 Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. Per saldo budgetneutraal.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing

3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

3.9.1 Wijzigingen

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2022	2022	N/V	2022
Lasten	17.436	664	N	18.100
Baten	-14.079	-731	V	-14.810
Saldo van baten en lasten	3.358	-67	V	3.291

Bedragen x 1.000 euro

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Taakveld	2022	2023	2024	2025
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Subsidie flexpools versnellen woningbouw	8.3	50	N		
2. Integraal strategisch citymarketingplan	8.3	-75	V		
3. Septembercirculaire gemeentefonds 2022	8.1/8.3	603	N	35 N	35 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
4. Budgetoverheveling wet kwaliteitsborging bouw	8.3	-129	V		
5. Extra inzet omgevingsvergunningen	8.3	350	N		
6. Budgetoverheveling spoorzone	8.3	-135	V		
Totaal mutaties lasten		664	N	35 N	35 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Subsidie flexpools versnellen woningbouw	8.3	-50	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
7. Leges omgevingsvergunningen	8.3	-1.300	V		
8. Erfpacht	8.2	619	N	117 N	117 N
Totaal mutaties baten		-731	V	117 N	117 N
Wijziging saldo van baten en lasten		-67	V	152 N	152 N

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Subsidie flexpools versnellen woningbouw ([BW-9563](#))

De provincie Overijssel stelt een subsidie beschikbaar aan gemeenten voor versnelling van woningbouwprojecten waarmee woningen worden toegevoegd aan de voorraad. De toegenomen druk op de woningmarkt zorgt voor een hausse in vergunningaanvragen voor woningbouw en bestemmingsplanprocedures. De subsidie is bedoeld voor inhuur van tijdelijke capaciteit.

2. Integraal strategisch citymarketingplan ([BW-9540](#))

Het college heeft besloten om een integraal strategisch Citymarketing plan op te stellen. De kosten worden gedekt vanuit de reeds beschikbaar gestelde middelen programma binnenstad. Per saldo is deze wijziging budgetneutraal. Zie ook hoofdstuk 0 Bestuur en ondersteuning.

3. Septembercirculaire 2022 gemeentefonds ([RAAD-7409](#))

De septembercirculaire 2022 is in de begroting verwerkt. Voor de invoering van de Omgevingswet is een bedrag van 518.000 ontvangen. Deze middelen worden betrokken bij de begroting die wordt opgesteld voor de verdere implementatie van de Omgevingswet en blijven daarvoor meerjarig beschikbaar. Voor de invoering van de wet Kwaliteitsborging bouwen (Wkb) ontvangt Almelo in 2022 een bedrag van 85.000 euro en in de jaren 2023 t/m 2026 35.000 euro.

Diverse bijstellingen

4. Budgetoverheveling wet kwaliteitsborging bouw

In de begroting 2022 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de invoering van de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB). Deze wet zou gelijktijdig met de Omgevingswet op 1 januari 2023 in werking treden maar dit is nu uitgesteld tot 1 juli 2023. Door personele wisselingen en schaarste op de arbeidsmarkt, zelfs voor flexibel personeel, is er een achterstand in de voorbereiding opgelopen, welke in 2023 ingelopen zal worden. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2023.

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. Budgetoverheveling Spoorzone

Het maken van de ontwikkelvisie Spoorzone is een project dat loopt van Q3-2022 t/m Q3-2023. De middelen die in 2022 vanuit het budget voor stadsontwikkeling beschikbaar zijn gesteld voor de Spoorzone ([BW-9607](#)) worden overgeheveld.

7. Leges 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. De bijstelling van de opbrengsten in deze slotrapportage komt bovenop de aanvullende opbrengsten van in totaal 1,3 miljoen euro die wij in de voor- en najaarsrapportage al hebben geraamd.

8. Erfpacht

De gemeente heeft grond en/of opstallen uitgegeven in de vorm van erfpacht aan Riwald, Preston Palace en Zwerus. Deze partijen betalen hiervoor een erfpachtcanon. De canon wordt berekend door een percentage van de grondwaarde te nemen. Herziening van de canon gebeurt door aanpassing van het rentepercentage en kan met terugwerkende kracht plaatsvinden. Op basis van de gemaakte afspraken dient de canon voor Riwald, Preston Palace en Zwerus eens in de 25 jaar te worden herzien. De herziening leidt op basis van de huidige rentestanden tot een lagere verschuldigde erfpachtcanon. Het verschil met de in de afgelopen jaar reeds in rekening gebrachte erfpachtvergoedingen wordt terugbetaald.

4.1 Bijstellingen op investeringskredieten

In deze paragraaf worden de bijstellingen ten opzichte van het overzicht van investeringskredieten uit de najaarsrapportage weergegeven.

Bijstellingen op investeringskredieten		A/B	Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
Gronden en gebouwen							
1	Sluiskade NZ 126, Sportpark	B	2021	248	-	-51	197
1	Gymlokalen	B	2022	165	-	-33	132
1	Stadionlaan 60, sporthal	B	2022	155	33	-	188
1	Stadhuisplein 2a Parkeerbeheer Stadsbaken	B	2022	-	130	-	130
1	Stadhuisplein 2a led verlichting Stadsbaken	B	2022	-	220	-	220
1	Burcht 4	A	2022	-	75	-	75
1	Koedijk 1a	A	2022	-	50	-	50
1	Grond vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	-	185	-	185
1	Pand vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	-	224	-	224
	<i>Totaal Gronden en gebouwen</i>			568	917	-84	1.401
Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning				568	917	-84	1.401
Verhardingen/wegen							
2	Witvoetenstraat en Gravenstraat	B	2021	50	109	-	159
2	Witvoetenstraat en Gravenstraat bijdragen	B	2021	-	-109	-	-109
2	Stadsentree Wierdensestraat	A	2022	-	18	-	18
2	Investeringsruimte	B	2021	390	-	-18	372
2	Onvoorzien		2022	-	5	-	5
	<i>Totaal Verharding/wegen</i>			440	23	-18	445
Investeringsimpuls infrastructuur							
3	Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	A	2021	280	284	-	564
3	Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel subsidie	A	2021	-210	-	-	-210
	<i>Totaal Investeringsimpuls infrastructuur</i>			70	284	-	354
Openbare verlichting							
4	Stadsentree Wierdensestraat	A	2022	-	15	-	15
4	Uitvoeringsfase openbare verlichting	B	2021	220	-	-15	205
	<i>Totaal Openbare verlichting</i>			220	15	-15	220
Verkeersregelinstallaties							
5	Diverse VRI's	B	2022	108	1.149	-	1.257
5	Subsidie Tina 5	B	2022	-	-500	-	-500
	<i>Totaal Verkeersregelinstallaties</i>			108	649	-	757
(Civiele) Kunstwerken							

6	Tunnel Hofkampstraat	B	2021	400	110	-	510
6	Investeringsruimte	B	2021	122	-	-110	12
	<i>Totaal (Civiele) Kunstwerken</i>			522	110	-110	522
	Overig						
7	Busstation binnenstad verplaatsen monument	A	2022	65		-65	-
7	Stadsentree Wierdensestraat (RAAD-7346)	A	2022	-	1.827	-	1.827
7	Subsidie Provincie	A	2022	-	-638	-	-638
7	Subsidie Provincie	A	2022	-	-23	-	-23
7	Subsidie Rijk	A	2022	-	-115	-	-115
7	Subsidie Provincie	A	2022	-	-116	-	-116
7	Bijdrage overig	A	2022	-	-65	-	-65
	<i>Totaal Overig</i>			65	870	-65	870
Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer				1.425	1.951	-208	3.168
	Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)						
8	Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2021	1.333	-	-420	913
8	Bijdrage SISA	B	2021	-1.333	-	420	-913
8	Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2022	-	144	-	144
8	Bijdrage SISA	B	2022	-	-144	-	-144
	<i>Totaal Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)</i>			-	-	-	-
Hoofdtakveld 4 Onderwijs				-	-	-	-
	Openbaar groen en bomen						
9	Bijdragen projecten	B	2021	270	-	-120	151
9	IGOP 2022 - nazorg	B	2022	2	13	-	15
9	Vervangen / herplanten bomen (voorbereiding)	B	2022	15	-	-15	-
9	Zeven Bosjes (voorbereiding)	B	2022	15	-	-15	-
9	Zeven Bosjes (uitvoeringsfase)	B	2022	255	15	-	270
9	Witvoet-Gravenstraat	B	2022	-	35	-	35
9	Largas - HR Holstlaan	B	2022	-	60	-	60
9	Jachtvalk	B	2022	-	48	-	48
9	Esheksweg	B	2022	-	57	-	57
9	Kerkhofsweg	B	2022	-	12	-	12
9	W.C. de Gors	B	2022	-	65	-	65
	<i>Totaal Openbaar groen en bomen</i>			557	305	-150	712
Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie				557	305	-150	712
	Riolering (vervanging)						
10	IGOP communicatie	B	2022	-	10	-	10
10	Klinkersleuven	B	2022	100	-	-	100
10	OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2022	235	-	-	235

10	Relining	B	2022	800	-	-	800
10	Rumerslanden	B	2022	640	-	-	640
10	Sluitersveld - visievorming	B	2022	10	-	-	10
10	IGOP onvoorzien	B	2022	340	-	-73	267
10	Investeringsruimte	B	2022	1.683	-	-1.201	482
10	Duikers	B	2022	-	20	-	20
10	Vrijverval	B	2022	-	330	-	330
10	Kolken	B	2022	-	200	-	200
10	Bbv en gemalen	B	2022	-	300	-	300
10	Drukriool	B	2022	-	200	-	200
10	Largas - HR Holstlaan	B	2022	-	20	-	20
10	Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	-	86	-	86
10	Witvoet-Gravenstraat	B	2022	-	55	-	55
10	Brugstraat fietspad	B	2022	-	53	-	53
	<i>Totaal Riolering (vervangng)</i>			3.808	1.274	-1.274	3.808
	Riolering (uitbreiding)						
11	Zorgplicht afkoppelen	B	2021	144	-	-144	-
11	Busstation Wierdensestraat afkoppelen	B	2022	60	-	-60	-
11	Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	-	204	-	204
	<i>Totaal Riolering (uitbreiding)</i>			204	204	-204	204
Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu				4.012	1.478	-1.478	4.012
TOTAAL GENERAAL				6.562	4.651	-1.920	9.293

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

1. Gronden en gebouwen

Sluiskade NZ 126, Sportpark

Een deel van dit budget is ingezet ter dekking van de investering ledverlichting parkeergarage Stadsbaken ([B&W-9003](#)).

Gymlokalen-Stadionlaan 60 Sporthal

Van een tweetal gymlokalen is de vervanging van gasboilers in 2022 niet doorgegaan. Deze budgetten zijn afgeraamd ter dekking van de investering in warmte-koude opslag IIsa.

Stadhuisplein 2a Parkeerbeheer Stadsbaken

Dit betreft de tijdelijke herhuisvesting van parkeerbeheer op de eerste etage van Stadsbaken voor de kantoorfuncties en kantine. Dekking vanuit de beschikbare middelen van facilitaire zaken.

Stadhuisplein 2a led verlichting Stadsbaken ([BW-9003](#)):

Er is een krediet ingesteld voor de investering in ledverlichting in de parkeergarage Stadsbaken P9.

Burcht 4- Koedijk 1a (BW-9414):

De locaties Burcht en Koedijk worden aangepast voor het realiseren van huisvesting voor samengestelde ploegen van de buitendienst.

Grond-pand brandweerkazerne Almelo Noord (BW- 9570):

Dit betreft de terugkoop van de brandweerkazerne Almelo Noord van de Veiligheidsregio Twente tegen de boekwaarde per 1 januari 2022.

2. Verharding/wegen

Voor de werkzaamheden op het project Witvoetenstraat en Gravenstraat is een bijdrage ontvangen van Beter Wonen en vanuit de 'Regeling duurzaam veilig'. Verder betreft het de raming van de dekking vanuit verhardingen/wegen aan het project Stadsentree Wierdensestraat ([Raad-7346](#))

3. Investeringsimpuls infrastructuur

Vanuit de investeringsimpuls infrastructuur wordt een extra impuls gegeven aan het verbeteren van het fietspad aan de Van Rechteren Limpurgsingel. Door onder andere het verbreden van het fietspad en ook de herinrichting van kruisingsvlakken wordt de weg verkeersveiliger gemaakt.

4. Openbare verlichting

Dit betreft de raming van de dekking vanuit openbare verlichting aan het project Stadsentree Wierdensestraat ([Raad-7346](#))

5. Verkeersregelininstallaties

Het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat heeft een specifieke uitkering verleend voor intelligente verkeersregelininstallaties. Het voorstel is om het krediet van 2022 én 2023 onder de vlag te brengen van de subsidieregeling TINA5. TINA5 is de vervanging van Smart Traffic. De eis is dat er 50 % aan eigen middelen tegenover staat. Bij TINA5 kunnen de reguliere vervangingen van de VRI's ingebracht worden als eigen financiering. Via de subsidie wordt geld vrijgespeeld om de overstap te maken van Smart Traffic naar TINA5. Naast het voorbereidingskrediet is nu ook het werkkrediet van 2022 ingesteld.

6. Civiele kunstwerken

Hier zijn twee zaken die invloed hebben gehad op de kosten ten opzichte van het budget. Direct na aanbesteding van het project tunnel Hofkampstraat bleek dat het budget niet toereikend was gezien hetgeen werd gevraagd. Daarnaast is tijdens de werkzaamheden gebleken dat de constructie in de tunnel slechter was dan gedacht. Om de tunnel goed waterdicht te maken bleken er aanvullende werkzaamheden nodig te zijn.

7. Stadsentree Wierdensestraat (RAAD-7346)

De raad heeft besloten een krediet in te stellen voor de uitvoering van het project Stadsentree Wierdensestraat en busstation. Het busstation Centrum wordt verkleind en toegankelijker gemaakt. Daarnaast wordt het gebied in zijn totaliteit opgewaardeerd, als mooie entree van de stad die klimaatbestendig, veilig en flexibeler in te zetten is voor een andere functie.

8. Onderwijshuisvesting

De Stichting Carmelcollege / Pius X heeft besloten om het werk inzake de verbouwing van de locatie niet te gunnen. De reden hiervoor is het tegenvallende aanbestedingsresultaat. Bij gunning tegen de huidige inschrijvingsbedragen zou dit leiden tot een forse overschrijding van het budget. Het huidige plan zal daarom worden aangehouden in afwachting van een herstel / normalisering van de markt. De subsidie voor aanvullende duurzaamheidsmaatregelen (SUVIS binnenklimaat scholen 2021) is ingetrokken. In 2022 is voor

VSO de Brug 144.000 euro door Rijksdienst voor Ondernemend Nederland beschikbaar gesteld voor het verbeteren van het binnenklimaat.

9. Openbaar groen

Vanuit de beschikbare investeringsruimte zijn uitvoeringskredieten ingesteld.

10. Riolering (vervanging)

Er zijn voor diverse rioleringsprojecten kredieten ingesteld uit de aanwezige investeringsruimte 2022.

11. Riolering (uitbreiding)

Betreft de inzet van investeringsruimte in dekking Stadsentree Wierdensestraat.

5. Bijlage

5.1 Totaaloverzicht investeringskredieten

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

Investeringskredieten	A/B	Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
Informatisering en automatisering						
Hardware	B	2020	475	-	-	475
Software	B	2020	76	-	-	76
Project datagedreven werken	B	2020	250	-	-	250
Hardware	B	2021	454	-	-	454
Software	B	2021	93	-	-	93
Investeringsruimte	B	2021	-	-	-	-
Hardware	B	2022	638	-	-	638
Software	B	2022	188	-	-	188
Project datagedreven werken	B	2022	150	-	-	150
Investeringsruimte	B	2022	-	-	-	-
ICT faciliteiten nieuwe raad	B	2022	125	-	-	125
<i>Totaal Informatisering en automatisering</i>			<i>2.449</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.449</i>
Gronden en gebouwen						
Adastraat 6	B	2020	30	-	-	30
Binnenhof 51, de Schelf	B	2020	93	-	-	93
Herengracht Ateliers	B	2020	22	-	-	22
Ledeboerslaan 3, kinderboerderij	B	2020	27	-	-	27
Leemhorst 5, sporthal	B	2020	66	-	-	66
Luctor et Emergo, natuurgrasveld	B	2020	30	-	-	30
PH, toegangsweg	B	2020	15	-	-	15
Sluiskade NZ 126, Sportpark	B	2020	322	-	-	322
Stins 2, sporthal	B	2020	21	-	-	21
Sumatraplein 1, 't Dok	B	2020	40	-	-	40
Turfkade 15	B	2020	57	-	-	57
Turfkade 17	B	2020	60	-	-	60
Wendelgoor, natuurgrasveld en parkeerplaats	B	2020	43	-	-	43
Wierdensestraat 32	B	2020	22	-	-	22
Apollolaan 1, Eninver	B	2021	118	-	-	118
Cesar Franckstraat 1d	B	2021	41	-	-	41
Elisabethhof, Hof 88	B	2021	100	-	-	100
Hagenborgh, Stadserf P2	B	2021	18	-	-	18
Hagenborgh, Stadserf P3	B	2021	211	-	-	211
Haven Zuidzijde 30	B	2021	94	-	-	94
Jan Tooropstraat 34, de Driehoek	B	2021	28	-	-	28
Leemhorst 5, sporthal	B	2021	144	-	-	144
Molen De Hoop	B	2021	47	-	-	47
NH Kerk	B	2021	25	-	-	25

Oranje Nassau	B	2021	28	-	-	28
Sluiskade NZ 126, Sportpark	B	2021	248	-	-51	197
Stadhuisplein 2-14 De Schil	B	2021	64	-	-	64
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	B	2021	374	-	-	374
Stadionlaan 60 , IISPA	B	2021	66	-	-	66
Turfkade 15	B	2021	15	-	-	15
Willem de Clercstraat 23a	B	2021	28	-	-	28
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	B	2021	42	-	-	42
Stadhuis inhuizing werkplein	B	2021	325	-	-	325
Grond vm brandweerkazerne Almelo Zuid	A	2021	180	-	-	180
Pand vm brandweerkazerne Almelo Zuid	A	2021	171	-	-	171
Gymlokalen	B	2022	165	-	-33	132
Sporthallen	B	2022	101	-	-	101
Stadionlaan 60, sporthal	B	2022	155	33	-	188
Sluiskade NZ 126, sportpark	B	2022	173	-	-	173
Cultuur-/welzijnsaccommodaties	B	2022	112	-	-	112
Clematisstraat 2	B	2022	100	-	-	100
Apollolaan 1, MFA eninver	B	2022	149	-	-	149
Elisabethhof 2-10, Hof '88	B	2022	350	-	-	350
Haven Zuidzijde 30, stadhuis	B	2022	153	-	-	153
Locaties medewerkers	B	2022	42	-	-	42
Parkeren	B	2022	145	-	-	145
Monumenten	B	2022	120	-	-	120
Overige locaties	B	2022	125	-	-	125
Sportparken	B	2022	55	-	-	55
Centralisatie huisvesting uitvoering Fysiek	B	2022	19.602	-	-	19.602
Stadhuisplein 2a Parkeerbeheer Stadsbaken	B	2022	-	130	-	130
Stadhuisplein 2a led verlichting Stadsbaken	B	2022	-	220	-	220
Burcht 4	A	2022	-	75	-	75
Koedijk 1a	A	2022	-	50	-	50
Grond vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	-	185	-	185
Pand vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	-	224	-	224
<i>Totaal Gronden en gebouwen</i>			24.762	917	-84	25.595
Kleine kapitaalwerken						
Investeringsruimte	B	2022	200	-	-	200
<i>Totaal kleine kapitaalwerken</i>			200	-	-	200
Overig						
Sportcomplex sportpark Almelo Raad-6559	A	2021	21.066	-	-	21.066
<i>Totaal overig</i>			21.066	-	-	21.066

Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning		48.477	917	-84	49.310
Verharding/wegen					
Bruglaan Aadorp	B 2020	75	-	-	75
Christoffelstraat - Deldensestraat	B 2020	88	-	-	88
H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B 2020	50	-	-	50
Hospitaalweg, Laan van Kortrijk, Verl. Sportlaan	B 2020	50	-	-	50
Kerkhofsweg	B 2020	50	-	-	50
Kolthofsingel fase 3 en 4	B 2020	300	-	-	300
Plesmanweg nazorg	B 2020	40	-	-	40
Rumerslanden (Canadahof)	B 2020	235	-	-	235
Schelfhorstweg	B 2020	75	-	-	75
Sluitersveldssingel (richting VRI singel)	B 2020	400	-	-	400
Investeringsruimte	B 2020	-	-	-	-
Christoffelstraat - Deldensestraat	B 2021	115	-	-	115
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat	B 2021	600	-	-	600
H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B 2021	-	-	-	-
H.R. Holstlaan (ontsluitingsweg Kees Smit)	B 2021	100	-	-	100
Hospitaalweg, L. van Kortrijk en Verl. Sportlaan	B 2021	600	-	-	600
Kerkhofsweg	B 2021	-	-	-	-
Largas H.R. Holstlaan	B 2021	500	-	-	500
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B 2021	260	-	-	260
Schelfhorstweg	B 2021	-	-	-	-
Sluitersveldsingel (t.h.v. Vriezenveenseweg)	B 2021	-	-	-	-
Vriezenveenseweg - Almeloseweg	B 2021	75	-	-	75
Witvoetenstraat en Gravenstraat	B 2021	50	109	-	159
Witvoetenstraat en Gravenstraat bijdragen	B 2021	-	-109	-	-109
Investeringsruimte	B 2021	390	-	-18	372
Stadsentree Wierdensestraat	B 2022	-	18	-	18
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B 2022	75	-	-	75
Grotestraat Noord (voorbereiding)	B 2022	180	-	-	180
H.R. Holstlaan Nijreessingel tot A35 (voorbereiding)	B 2022	120	-	-	120
Laan van Kortrijk (voorbereiding)	B 2022	25	-	-	25
Ootmarsumsestraat - Markgraven	B 2022	15	-	-	15
Onvoorzien	B 2022	-	5	-	5
Rumerslanden (voorbereiding)	B 2022	48	-	-	48
Schuilburgsingel (uitvoeringsfase)	B 2022	400	-	-	400
Verbeteren wegbermen (uitvoeringsfase)	B 2022	350	-	-	350
Vriezenveenseweg/Almeloseweg (voorbereiding)	B 2022	15	-	-	15

Witvoeten- en Gravenweg (uitvoeringsfase)	B	2022	275	-	-	275
Aadorps verharding	B	2022	150	-	-	150
Deldensestraat	B	2022	10	-	-	10
<i>Totaal Verharding/wegen</i>			<i>5.716</i>	<i>23</i>	<i>-18</i>	<i>5.721</i>
Investeringsimpuls infrastructuur						
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat	B	2021	1.525	-	-	1.525
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat subsidie	B	2021	-1.220	-	-	-1.220
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ	B	2021	575	-	-	575
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ subsidie	B	2021	-336	-	-	-336
Ambachtstraat kruispunt aanpassen (huidige vestiging Kees Smit)	B	2021	200	-	-	200
Ambachtstraat kruispunt aanpassen subsidie	B	2021	-100	-	-	-100
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode)	B	2021	1.475	-	-	1.475
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie 2020	B	2021	125	-	-	125
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie	B	2021	-1.325	-	-	-1.325
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	B	2021	280	284	-	564
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel subsidie	B	2021	-210	-	-	-210
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ	B	2021	60	-	-	60
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ subsidie	B	2021	-45	-	-	-45
Plateau Hofkampstraat	B	2021	50	-	-	50
Plateau Hofkampstraat subsidie	B	2021	-38	-	-	-38
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg	B	2021	54	-	-	54
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg subsidie	B	2021	-41	-	-	-41
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	B	2021	75	-	-	75
Fietspad Aalderinkssingel	B	2021	119	-	-	119
Fietspad Hofstraat	B	2021	90	-	-	90
Hospitaalweg	B	2021	100	-	-	100
Investeringsruimte	B	2021	675	-	-	675
H. Roland Holstlaan /Kleine Bunder - langzaam verkeer ongelijkvloers						
Subsidie	B	2022	6.050	-	-	6.050
Kleine Bunder - Bornerbroeksestraat - reconstructie	B	2022	-3.025	-	-	-3.025
Bijdrage provincie	B	2022	500	-	-	500
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	B	2022	-250	-	-	-250
<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>			<i>5.438</i>	<i>284</i>	<i>-</i>	<i>5.722</i>
Openbare verlichting						
Verledden openbare verlichting (RAAD-5523)	A	2020	2.000	-	-	2.000
Openbare verlichting masten	B	2021	253	-	-	253

Verledden openbare verlichting	B	2022	725	-	-	725
voorbereiding openbare verlichting	B	2022	40	-	-	40
Uitvoeringsfase openbare verlichting	B	2022	220		-15	205
Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	-	15		15
<i>Totaal Openbare verlichting</i>			<i>3.238</i>	<i>15</i>	<i>-15</i>	<i>3.238</i>
Verkeersregelinstallaties						
Diverse VRI's	B	2020	497	-	-	497
Detectie op afstand	B	2020	73	-	-	73
VRI H.R. Holstlaan-Largas	B	2020	150	-	-	150
Diverse VRI's	B	2021	1.062		-	1.062
Subsidie	B	2021	-478		-	-478
Investeringsruimte	B	2021	135	-	-	135
Diverse VRI's	B	2022	108	1.149	-	1.257
Subsidie Tina 5	B			-500		-500
<i>Totaal Verkeersregelinstallaties</i>	B		<i>1.547</i>	<i>649</i>	<i>-</i>	<i>2.196</i>
(Civiele) Kunstwerken						
Brug Bornerbroeksestraat	B	2020	668	-	-	668
Brug Plesmanweg	B	2020	280	-	-	280
Brug Steffensweg	B	2020	70	-	-	70
Brug Hanzelaan	B	2021	115	-	-	115
Eilandbrug	B	2021	400	-	-	400
Kademuur t.h.v. Tuinstraat	B	2021	125	-	-	125
Nieuwe Sligtestraat	B	2021	235	-	-	235
Tunnel Hofkampstraat	B	2021	400	110	-	510
Investeringsruimte	B	2021	122	-	-110	12
Beschoeiingen herstellen (voorbereiding)	B	2022	19	-	-	19
Brug Schokland (voorbereiding)	B	2022	60	-	-	60
Brug Vriezebrug (voorbereiding)	B	2022	12	-	-	12
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B	2022	30	-	-	30
Oevers De Aa (voorbereiding)	B	2022	23	-	-	23
Tunnel Leemslagenweg (voorbereiding)	B	2022	12	-	-	12
Tunnel Schuilenburg	B	2022	326	-	-	326
Geluidsscherm B. Raveslootsingel	B	2022	50	-	-	50
<i>Totaal Kunstwerken</i>			<i>2.947</i>	<i>110</i>	<i>-110</i>	<i>2.947</i>

Verbreiding Almelo-Nordhornkanaal*						
investeringen 2022 bruggen	A	2022	65	-	-	65
investeringen 2022 aanleg steigers	A	2022	75	-	-	75
<i>Totaal verbreiding Almelo-Nordhornkanaal</i>			<i>140</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>140</i>
Havens en waterwegen						
Investeringsruimte	B	2021	49	-	-	49
Investeringsruimte	B	2022	49	-	-	49
<i>Totaal havens en waterwegen</i>			<i>98</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>98</i>
Parkeren						
Kentekenherkenningscamera's parkeergarages	B	2021	80	-	-	80
<i>Totaal Parkeren</i>			<i>80</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>80</i>
Overig						
Ondergronds brengen hoogspanningslijn (RAAD-6078)	A	2021	100	-	-	100
Subsidie CEF	A	2021	-1.200	-	-	-1.200
Verruiming binnenhavens Twentekanaal (RAAD-5327)	A	2021	3.900	-	-	3.900
Parkeergelegenheid Twentepoort Oost	A	2022	41	-	-	41
Busstation binnenstad verplaatsen monument	A	2022	65		-65	-
Stadsentree Wierdensestraat (RAAD-7346)	A	2022	-	1.827	-	1.827
Subsidie Provincie	A	2022	-	-638	-	-638
Subsidie Provincie	A	2022	-	-23	-	-23
Subsidie Rijk	A	2022	-	-115	-	-115
Subsidie Provincie	A	2022	-	-116	-	-116
Bijdrage overig	A	2022	-	-65	-	-65
<i>Totaal Overig</i>			<i>2.906</i>	<i>870</i>	<i>-65</i>	<i>3.711</i>
Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer			22.110	1.951	-208	23.853
Onderwijshuisvesting						
Voortgezet onderwijs	B	2020	2.798	-	-	2.798
Investeringsruimte	B	2020	750	-	-	750
Primair onderwijs	B	2021	1.500	-	-	1.500
Voortgezet onderwijs	B	2021	4.000	-	-	4.000
Primair onderwijs	B	2022	500	-	-	500
Speciaal onderwijs	B	2022	3.000	-	-	3.000

Voortgezet onderwijs	B	2022	2.000	-	-	2.000
<i>Totaal Onderwijshuisvesting</i>			<i>14.548</i>	-	-	<i>14.548</i>
Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)						
Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2021	1.333		-420	913
Bijdrage SISA	B	2021	-1.333		420	-913
Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2022		144		144
Bijdrage SISA	B	2022		-144		-144
<i>Totaal Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Hoofdtakveld 4 Onderwijs			14.548	-	-	14.548
Openbaar groen en bomen						
Kruispunt Bleskolk / Plesmanweg	B	2020	130	-	-	130
Vervangen / herplant bomen	B	2021	210	-	-	210
Vervangen groen	B	2021	32	-	-	32
Zeven Bosjes fase 2	B	2021	100	-	-	100
Aalderinkshoek	B	2021	100	-	-	100
Schelfhorst	B	2021	150	-	-	150
Sluitersveld	B	2021	25	-	-	25
Bijdragen projecten	B	2021	270	-	-120	151
IGOP groen	B	2021	50	-	-	50
Nazorg groen	B	2021	50	-	-	50
Investeringsruimte	B	2021	58	-	-	58
Bijdrage projecten (voorbereiding)	B	2022	6	-	-	6
Onvoorzien	B	2022	15	-	-	15
Planmatig onderhoud wegbermen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Vorbereiden groen algemeen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Vervangen / herplanten groen (voorbereiding)	B	2022	38	-	-	38
Kluppelshuizenweg	B	2022	77	-	-	77
Deldensestraat	B	2022	33	-	-	33
Boomwortelgroei (voorbereiding)	B	2022	11	-	-	11
H.R. Holstlaan Nijreessingel tot A35 (voorbereiding)	B	2022	2	-	-	2
IGOP 2022 - communicatie	B	2022	1	-	-	1
IGOP 2022 - nazorg	B	2022	2	13	-	15
Meulenbeldlaan (voorbereiding)	B	2022	16	-	-	16
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving (voorbereiding)	B	2022	5	-	-	5
OBA 4 - Rozenstraat en omgeving (voorbereiding)	B	2022	6	-	-	6
Onvoorzien	B	2022	7	-	-	7

Rumerslanden (voorbereiding)	B	2022	4	-	-	4
Vervangen / herplanten bomen (voorbereiding)	B	2022	15	-	-15	-
Zeven Bosjes (voorbereiding)	B	2022	15	-	-15	-
Zeven Bosjes (uitvoeringsfase)	B	2022	255	15	-	270
Witvoet-Gravenstraat	B	2022	-	35	-	35
Largas - HR Holstlaan	B	2022	-	60	-	60
Jachtvalk	B	2022	-	48	-	48
Ekshekweg	B	2022	-	57	-	57
Kerkhofsweg	B	2022	-	12	-	12
W.C. de Gors	B	2022	-	65	-	65
<i>Totaal openbaar groen en bomen</i>			<i>1.699</i>	<i>305</i>	<i>-150</i>	<i>1.854</i>
Speeltoestellen/beweegplekken						
Speeltoestellen	B	2021	375	-	-	375
Beweegplekken	B	2021	300	-	-	300
				-	-	
Speeltoestellen	B	2022	375	-	-	375
Beweegplekken	B	2022	300	-	-	300
<i>Totaal speeltoestellen/beweegplekken</i>			<i>1.350</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.350</i>
Sport						
PH 2x bovenlaag kunstgrasveld	B	2021	495	-	-	495
Kantplanken kunstgrasvelden	B	2022	157	-	-	157
Luctor et Emergo kunstgrasveld	B	2022	363	-	-	363
AVC Heracles kunstgrasveld	B	2022	363	-	-	363
AVC Heracles kunstgrasveld	B	2022	397	-	-	397
AVC Heracles parkeerplekken	B	2022	172	-	-	172
AVC Heracles natuurgrasveld	B	2022	81	-	-	81
Luctor et Emergo oefenveldverlichting	B	2022	20	-	-	20
AVC Heracles oefenveldverlichting	B	2022	20	-	-	20
<i>Totaal sport</i>			<i>2.068</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.068</i>
Tractie						
Vervoermiddelen	B	2020	210	-	-	210
Vervoermiddelen	B	2021	532	-	-	532
Tractoren	B	2021	295	-	-	295
Groot materieel	B	2021	65	-	-	65
Vervoermiddelen	B	2022	401	-	-	401
Tractoren	B	2022	115	-	-	115
Groot materieel	B	2022	85	-	-	85

<i>Totaal Tractie</i>			1.703	-	-	1.703
Tractie sport						
Vervoermiddelen	B	2020	31	-	-	31
tractoren	B	2020	36	-	-	36
Vervoermiddelen	B	2021	31	-	-	31
Vervoermiddelen	B	2022	35	-	-	35
tractoren	B	2022	40	-	-	40
<i>Totaal Tractie sport</i>			173	-	-	173
Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie			6.993	305	-150	7.148
Riolering (vervanging)						
Christoffelstraat-Deldensestraat	B	2020	1.090	-	-	1.090
Largas H.R. Holstlaan	B	2021	460	-	-	460
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2021	275	-	-	275
Relining 2021	B	2021	500	-	-	500
Rozenstraat	B	2021	20	-	-	20
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B	2021	520	-	-	520
Investeringsruimte	B	2021	1.397	-	-	1.397
IGOP nazorg	B	2022	15	-	-	15
IGOP voorbereiding	B	2022	15	-	-	15
IGOP communicatie	B	2022	-	10	-	10
Klinkersleuven	B	2022	100	-	-	100
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2022	235	-	-	235
Relining	B	2022	800	-	-	800
Rumerslanden	B	2022	640	-	-	640
Sluitersveld - visievorming	B	2022	10	-	-	10
IGOP onvoorzien	B	2022	340	-	-73	267
Investeringsruimte	B	2022	1.683	-	-1.201	482
Duikers	B	2022	-	20	-	20
Vrijverval	B	2022	-	330	-	330
Kolken	B	2022	-	200	-	200
Bbv en gemalen	B	2022	-	300	-	300
Drukriool	B	2022	-	200	-	200
Largas - HR Holstlaan	B	2022	-	20	-	20
Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	-	86	-	86
Witvoet-Gravenstraat	B	2022	-	55	-	55

Brugstraat fietspad	B	2022	-	53	-	53
<i>Totaal Riolering (vervangng)</i>			<i>8.100</i>	<i>1.274</i>	<i>-1.274</i>	<i>8.100</i>
Riolering (uitbreiding)						
OBA 4 - Steffensweg	B	2020	655	-	-	655
Ijsselstraat grondwater	B	2020	225	-	-	225
Ambachtstraat	B	2020	200	-	-	200
Afkoppelen De Heemde	B	2021	9	-	-	9
Afkoppelen Marktstraat	B	2021	25	-	-	25
Zorgplicht afkoppelen	B	2021	144	-	-144	-
Zorgplicht grondwater	B	2021	308	-	-	308
Brugstraat fietspad	B	2021	200	-	-	200
Busstation	B	2021	185	-	-	185
HR Holstlaan	B	2021	540	-	-	540
Kolken vervangen	B	2021	50	-	-	50
Rozenstraat grondwater	B	2021	35	-	-	35
Schuilenburgsingel	B	2022	100	-	-	100
Tunnel Wierdensestraat	B	2022	100	-	-	100
Roskamstraat verbetermaatregelen	B	2022	50	-	-	50
Deldensestraat verbetermaatregelen	B	2022	100	-	-	100
Klimaatlokaties verbetermaatregelen	B	2022	450	-	-	450
Hemelwaterafvoer afkoppelen	B	2022	100	-	-	100
Busstation Wierdensestraat afkoppelen	B	2022	60	-	-60	-
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2022	260	-	-	260
OBA 3 - grondwater	B	2022	35	-	-	35
OBA 4 - Rozenstraat en omgeving	B	2022	50	-	-	50
Deldensestraat grondwater	B	2022	65	-	-	65
Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	-	204	-	204
<i>Totaal Riolering (uitbreiding)</i>			<i>3.946</i>	<i>204</i>	<i>-204</i>	<i>3.946</i>
Afval						
Ondergrondse afvalcontainers	B	2022	130	-	-	130
<i>Totaal afval</i>			<i>130</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>130</i>
Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu			12.176	1.478	-1.478	12.176
Hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			-	-	-	-

Overige						
Voormalig Huize Alexandra	A	2021	765	-	-	765
<i>Totaal Overige</i>			765	-	-	765
Overige			765	-	-	765
Totaal Kredieten			105.069	4.651	-1.920	107.800

Bedragen x 1.000 euro

* Onder voorbehoud van voldoende cofinanciering

5.2 Afkortingen en begrippen

BRO - Wet basisregistratie ondergrond

Buig - Bundeling uitkeringen inkomensvoorzieningen gemeenten

BW- Beschermd wonen

GGD - Gemeenschappelijke gezondheidsdienst

GR - Gemeenschappelijke regeling

MO - Maatschappelijke opvang

Nedvang - Nederland Van Afval naar Grondstof

ODT - Omgevingsdienst Twente

SZW - Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid

VWS - Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Wibon - Besluit informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten

Wmo - Wet maatschappelijke ondersteuning

Wsw - Wet sociale werkvoorziening