

Slotrapportage 2023

Gemeente Almelo

Vast te stellen in de raad van 19-12-2023
Registratienummer INT-2389722

Inhoudsopgave

1. Algemeen	3
1.1 Inleiding en samenvatting	3
2. Financieel resultaat.....	5
2.1 Verloop Begrotingssaldo	5
2.2 Begroting 2023	7
2.3 Budgetoverheveling	8
3. Wijzigingen per taakveld.....	11
3.1 Bestuur en ondersteuning.....	11
3.2 Veiligheid.....	19
3.3 Verkeer en vervoer.....	20
3.4 Economie.....	21
3.5 Onderwijs	22
3.6 Sport, cultuur en recreatie	24
3.7 Sociaal domein	26
3.8 Volksgezondheid en milieu	29
3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	31
4.1 Bijstellingen op investeringskredieten	32
5. Bijlage.....	37
5.1 Totaaloverzicht investeringskredieten	37
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 2023. De slotrapportage is na de voor- en najaarsrapportage het derde en laatste tussentijdse rapportagemoment in de planning- en controlcyclus 2023.

Het vaststellen van de slotrapportage is het laatste reguliere moment voor de raad om de begroting 2023 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 2024 opgenomen.

De slotrapportage is gebaseerd op bestuurlijke besluiten tot en met medio november 2023 en bevat een prognose per einde van het jaar van het begrotingssaldo op basis van de beschikbare informatie. Er zijn echter ontwikkelingen die bij de jaarverantwoording 2023 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 openeinderegelingen 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 2023

De begroting 2023 wordt in deze slotrapportage met **9,2 miljoen euro voordelig** bijgesteld. Dit bestaat uit een **voordeel van 932.000 euro** op het onderdeel verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid en een **voordeel van 8,2 miljoen 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

- Vrijval buffer- loon en prijscompensatie, 811.000 euro incidenteel;
- Vrijval personeelsbegroting, 913.000 euro incidenteel;
- Vrijval buffer btw-compensatiefonds, 692.000 euro incidenteel;
- Dividend Cogas 2023, 1,1 miljoen euro incidenteel;
- Hogere bate onroerende zaakbelasting, 950.000 euro incidenteel;
- Rentevoordeel, 676.000 euro incidenteel;
- Septembercirculaire 2023 gemeentefonds, 549.000 euro structureel;
- Verkoop van Welgelegen en Acacialaan, 458.000 euro incidenteel;
- Beschermd wonen 2022 na afrekening deelnemende gemeenten, 1,4 miljoen euro incidenteel;
- Liquidatie uitkering voormalig Soweco, 706.000 euro incidenteel;
- Vrijval restantbudget Sociaal vitaal, 616.000 euro incidenteel.

Nadelen

- Geen belangrijke nadelen met een effect op het begrotingssaldo.

Begrotingssaldo 2023

Het **begrotingssaldo 2023** na vaststelling van de slotrapportage komt uit op **15,8 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. De budgetoverheveling betreft alleen incidentele budgetten, waarvoor geldt dat de bijbehorende activiteit of prestatie in 2023 geheel of gedeeltelijk niet kon worden gerealiseerd, maar wel in 2024 wordt voorzien.

In hoofdstuk 3 gaan we per hoofdtaakveld 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 2023

Het begrotingssaldo in 2023 na vaststelling van de najaarsrapportage bedroeg **6,7 miljoen euro voordelig**. In de raadsvergadering van 17 oktober 2023 is parallel aan de totstandkoming van de slotrapportage 2023 een besluit genomen die leidt tot een verlaging van het begrotingssaldo. Het betreft het besluit om een projectbudget beschikbaar te stellen voor de burgemeestersbenoeming ([RAAD-7848](#)).

Het begrotingssaldo na bovenstaande besluitvorming bedraagt **6,6 miljoen euro voordelig** en vormt het financiële startpunt voor deze slotrapportage.

Slotrapportage 2023

In de slotrapportage leggen wij de volgende 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 circulaire 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 zijn voorgelegd. Deze besluiten waren in alle gevallen budgettair neutraal, met uitzondering van:

- De verkoop van de percelen Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1 ten behoeve van woningbouw (info RAAD-7856) levert een resultaatteffect op van 458.000 euro voordelig. Dit effect bestaat uit de verkoopopbrengst minus resterende boekwaarde en kosten.
- De begroting 2023 van Gemeentelijk Belastingkantoor Twente is bijgesteld waardoor de bijdrage van de gemeente is verhoogd. Dit heeft een resultaatteffect van 76.000 euro nadelig.
- De septembercirculaire gemeentefonds heeft een resultaatteffect in 2023 van 549.000 euro voordelig.

Vanuit de financiële rechtmatigheid dienen 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 **8,2 miljoen euro voordelig** bij.

De totale mutatie van de slotrapportage komt daarmee uit op afgerond **9,2 miljoen euro voordelig**.

Begrotingssaldo 2023

Het begrotingssaldo in 2023 na vaststelling van de slotrapportage komt uit op **15,8 miljoen euro voordelig**. Na wijzigingen ziet het verloop van het resultaat van de begroting 2023 er als volg uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2023
Programmabegroting 2023	
Saldo na vastgestelde begroting 2023	-365 V
Begrotingswijzigingen	
Wijzigingen vóór voorjaarsrapportage	261 N
Voorjaarsrapportage 2023	-4.997 V
Aankoop Hofkeshuis (RAAD-7698)	810 N
Najaarsrapportage 2023	-2.430 V
Benoeming burgemeester	80 N
Subtotaal begrotingswijzigingen	-6.276 V
Saldo vóór slotrapportage	-6.641 V
Mutaties slotrapportage 2023	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-932 V
Diverse bijstellingen	-8.243 V
Totaal mutaties slotrapportage 2023	-9.175 V
Saldo na slotrapportage 2023	-15.816 V

Bedragen x 1.000 euro

2.2 Begroting 2023

In onderstaande tabellen wordt de wijziging van het begrotingssaldo van 9.175.000 euro voordelig weergegeven in lasten en baten per hoofdstaakveld en in reservemutaties.

Hoofdstaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
Lasten	2023	2023	N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	59.730	489	N	60.219
1 Veiligheid	8.420	98	N	8.517
2 Verkeer en vervoer	14.854	-	N	14.854
3 Economie	18.473	-25	V	18.448
4 Onderwijs	12.130	158	N	12.288
5 Sport, cultuur en recreatie	19.218	2.000	N	21.218
6 Sociaal domein	184.648	10.316	N	194.964
7 Volksgezondheid en milieu	26.218	1.984	N	28.203
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	27.163	-210	V	26.953
Totaal lasten	370.854	14.810	N	385.663

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdstaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
Baten	2023	2023	N/V	2023
0 Bestuur en ondersteuning	-256.195	-10.866	V	-267.062
1 Veiligheid	-45	-68	V	-113
2 Verkeer en vervoer	-975	95	N	-880
3 Economie	-16.714	-	N	-16.714
4 Onderwijs	-4.515	-278	V	-4.793
5 Sport, cultuur en recreatie	-1.016	-1.925	V	-2.940
6 Sociaal domein	-51.378	-8.101	V	-59.480
7 Volksgezondheid en milieu	-24.615	-1.968	V	-26.583
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-17.723	-	N	-17.723
Totaal baten	-373.176	-23.112	V	-396.288

Bedragen x 1.000 euro

Totaal saldo van baten en lasten	-2.323	-8.302	V	-10.625
---	---------------	---------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2023	2023	N/V	2023
Storting reserves	12.470	12.007	N	24.478
Onttrekking reserves	-16.788	-12.880	V	-29.669
Totaal reserves	-4.318	-873	V	-5.191

Bedragen x 1.000 euro

Begrotingssaldo na bestemming	-6.641	-9.175	V	-15.816
--------------------------------------	---------------	---------------	----------	----------------

Bedragen x 1.000 euro

2.3 Budgetoverheveling

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

Budgetoverheveling 2023-2024	Omschrijving	Bedrag
Terrassenbeleid	Looptijd verlengd. Middelen aanhouden in de reserve overlopende werken.	30
Hofkeshuis	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	384
Transformatiefonds Binnenstad Almelo 2022, restant naar Stimuleringsfonds Binnenstad Almelo 2023-2027	Looptijd verlengd. Middelen aanhouden in de reserve overlopende werken.	124
Subsidieregeling gevelverbetering 2019-2023, restant naar Stimuleringsregeling Binnenstad Almelo 2023 - 2027	Looptijd verlengd, geen financiële mutatie. Middelen aanhouden in de reserve overlopende werken.	65
Wet kwaliteitsborging bouw	Looptijd verlengd, geen financiële mutatie. Middelen aanhouden in de reserve overlopende werken.	134
Wet goed verhuurderschap	Storten in reserve overlopende werken en verhogen van de lasten in begroting 2024 op hoofdtaakveld 8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing.	135
Integraal evenementenbeleid algemeen	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	180
Herontwikkeling kanaalfront Aadorp	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	50
Parkeermaatregelen binnenstad	Storten in reserve overlopende werken en verhogen van de lasten in begroting 2024 op hoofdtaakveld 0 Bestuur en ondersteuning.	130
Totaal		1.232

Bedragen x 1.000 euro

Terrassenbeleid

Vanwege het succes van de verruimde terrassen van de afgelopen zomers vragen de horecaondernemers om deze terrassen permanent toe te staan. Dit heeft impact op de openbare ruimte daarom is er meer duidelijkheid nodig over het gebruik hiervan. Hiervoor wordt terrassenbeleid opgesteld.

Januari 2023 is er gestart met ontwikkelen van beleid met als doel eind Q1 2024 het beleid gereed te hebben. Het participatietraject met de centrumbewoners, CAA en horecaondernemers en de interne afstemming vereisen echter meer tijd, waardoor het project in 2024 zal doorlopen. Het resterende budget van 30.000 euro is nodig om de werkzaamheden in 2024 uit te kunnen voeren. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

Hofkeshuis

Op 30 mei heeft de raad besloten tot aankoop van het Hofkeshuis. ([RAAD-7698](#)). Onderdeel van dit besluit was het beschikbaar stellen van een incidenteel onderhoudsbudget van 384.000 euro voor het eenmalig groot onderhoud en restauratie van de grisaille.

Het Hofkeshuis is in september in eigendom verkregen door de gemeente. In oktober is de projectleider aangewezen. De aanbesteding voor het eenmalig groot onderhoud en de restauratie van de grisaille wordt momenteel voorbereid. Het gehele proces van aanbesteding en uitvoering van de werkzaamheden zal naar

verwachting in 2025 zijn afgerond. Gelet op de looptijd stellen wij voor om hiervoor een meerjarig project in te stellen middels de reserve overlopende werken.

Transformatiefonds Binnenstad Almelo, restant naar Stimuleringsfonds Binnenstad Almelo 2023 -2027

Om de binnenstad aantrekkelijk te houden zijn er in 2022 middelen beschikbaar gesteld om leegstaande panden in de binnenstad te transformeren naar andersoortige bedrijvigheid en wonen.

Op 26 september 2023 is door de raad de verordening Stimuleringsfonds Binnenstad 2023-2027 vastgesteld ([RAAD-7820](#)). Deze regeling vervangt het Transformatiefonds Binnenstad Almelo, maar beoogt hetzelfde doel om de binnenstad van Almelo aantrekkelijker te maken.

Veel potentiële aanvragers voor het Transformatiefonds Binnenstad Almelo hebben nog geen gebruik gemaakt van deze regeling vanwege gestegen bouwkosten en de bekendmaking van de nieuwe regeling Stimuleringsfonds, welke aantrekkelijker is. Ook speelden de aanlooptijd, afstemming met de gemeente en economische factoren zoals inflatie een rol in het uitstel van investeringen.

De aanvragen voor het Stimuleringsfonds overstijgen, mede door het niet-aanvragen bij het Transformatiefonds Binnenstad Almelo, naar verwachting ruimschoots het beschikbare budget. Gelet op de nagenoeg identieke doelstelling van beide regelingen stellen wij voor het restantbudget van het Transformatiefonds Binnenstad over te hevelen naar het budget voor het Stimuleringsfonds Binnenstad Almelo 2023-2027.

Subsidieregeling gevelverbetering 2019-2023, restant naar Stimuleringsregeling Binnenstad Almelo 2023 - 2027

Om de binnenstad aantrekkelijk te houden zijn er in 2019 middelen beschikbaar gesteld om gevels in de binnenstad te verbeteren. Deze regeling is in 2023 vervangen door de op 26 september 2023 door de raad vastgestelde verordening Stimuleringsfonds Binnenstad 2023-2027.

Een aantal vastgoedeigenaren heeft geen gebruik gemaakt van de oude subsidieregeling Gevelverbetering vanwege de gestegen bouwkosten, levertijden en het tekort aan personeel in de bouw.

De aanvragen voor het Stimuleringsfonds overstijgen, mede door het niet-aanvragen bij de subsidieregeling gevelverbetering 2019-2023, naar verwachting ruimschoots het beschikbare budget. Gelet op de nagenoeg identieke doelstelling van beide regelingen stellen wij voor het restantbudget van de subsidieregeling gevelverbetering 2019-2023 over te hevelen naar het budget voor het Stimuleringsfonds Binnenstad Almelo 2023-2027.

Kwaliteitsborging bouw

De wet kwaliteitsborging bouw zal gelijktijdig met de Omgevingswet op 1 januari 2024 in werking treden. Momenteel is er in de eerste kamer discussie over uitstel van onderdelen van deze wet. Deze ontwikkelingen moeten worden afgewacht. Daarnaast hebben wij door vele personele wisselingen en schaarste op de arbeidsmarkt, zelfs voor flexibel personeel, achterstanden opgelopen in de voorbereiding. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

Wet goed verhuurderschap

Per 1 juli 2023 is de wet goed verhuurderschap van kracht. Bepaalde onderdelen van de wet zoals het verplichte meldpunt zijn vanaf 1 januari 2024 verplicht. De daadwerkelijke inrichting van de systemen en werkprocessen zal in 2024 gebeuren. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

Integraal evenementenbeleid

De uitwerking van de citymarketingstrategie en de implementatie van het citymarketingplan heeft wegens interne (personele) wisselingen vertraging opgelopen. De uitwerking van het citymarketingplan zal als basis dienen voor het op te stellen integraal evenementenbeleid. Als gevolg hiervan wordt het opstellen van een

integraal evenementenbeleid opgeschoven naar 2024. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

Herontwikkeling kanaalfront Aadorp

De dorpsraad in Aadorp heeft in 2022 het DorpsAmbitiePlan gepresenteerd. Eén van de ambities in het plan is de herontwikkeling van het Kanaalfront. Aan dit kanaalfront staan een kerk, het dorpshuis 't Aahoës, een lege buurtsuper en het ZENtrum. De gebouwen zijn verouderd en zijn aan vernieuwing toe.

De dorpsraad heeft de gemeente Almelo gevraagd om hen te helpen met de verkenning van het (her)ontwikkelen van het kanaalfront. Voor de initiatiefase is een incidenteel budget van 50.000 euro beschikbaar. De opdracht is belegd bij de eenheid Stedelijke Ontwikkeling. Aangezien deze eenheid sinds 1 juli 2023 operationeel is, zijn de voorbereidende werkzaamheden later in 2023 gestart dan verwacht. Hierdoor zal de uitvoering van de initiatiefase pas in 2024 plaatsvinden. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

Parkeermaatregelen binnenstad

Het Coalitieakkoord bevat een duidelijke richtlijn voor het verhogen van het aantal bezoekers aan de binnenstad door middel van concrete parkeermaatregelen. Hiervoor is een budget van maximaal 300.000 euro per jaar vrijgemaakt voor 2023-2026. De vertegenwoordigers van de ondernemers uit de binnenstad zijn gevraagd om met concrete voorstellen te komen voor de besteding van 300.000 euro voor parkeerdoeleinden. In afstemming met de vertegenwoordigers van de ondernemers uit de binnenstad, de ondernemersvereniging CAA, heeft dit geleid tot het concrete voorstel dat in de maand december 2023 in drie gemeentelijke parkeergarages in de binnenstad van Almelo gratis geparkeerd kan worden. Hiermee wordt aangesloten bij de evenementen die in het licht van 'Winters Almelo' in die maand worden georganiseerd in de binnenstad. De resultaten van deze acties worden gemonitord en in januari 2024 geëvalueerd. De uitkomsten zullen worden betrokken bij de afronding van de plannen voor 2024, 2025 en 2026. Het participatietraject met ondernemers, organisatoren van evenementen en gemeente vereisen meer tijd dan verwacht. Daarnaast willen wij aansluiten bij het citymarketingplan en het evenementenbeleid wat nog niet is uitgewerkt. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

3. Wijzigingen per taakveld

3.1 Bestuur en ondersteuning

3.1.1 Wijzigingen

0 Bestuur en ondersteuning	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	59.730	489 N	60.219
Baten	-256.195	-10.866 V	-267.062
Saldo van baten en lasten	-196.465	-10.377 V	-206.843

Bedragen x 1.000 euro

0 Bestuur en ondersteuning	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop- en herontwikkelings-overeenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1	0.3	736 N			
2. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	297 N	44 N	44 N	44 N
3. Citymarketing	0.4	100 N			
4. Bijdrage GBT	0.6	76 N			
5. Septemberciculaire 2023 gemeentefonds	0.8	0 N	1.953 N	1.955 N	1.885 N
6. Fietspad brug Van Rechteren Limpurgsingel	0.8	-	-2	-2	-2
<i>Diverse bijstellingen</i>					
8. Afrekening beschermd wonen 2022	0.1	1.692 N			
9. Registratie niet ingezetenen	0.2	50 N			
10. Verkoop panden/gronden	0.3	4 N			
11. Nieuwbouw sportcentrum	0.3	-	39 N	39 N	39 N
12. Professionalisering inkoopfunctie	0.4	80 N			
13. Budgetoverheveling parkeermaatregelen	0.6	-130 V			
14. Behoedzaamheidsstelpost gemeentefonds	0.8	-692 V			
15. Vrijval loon- en prijscompensatie	0.8	-811 V			
16. Personeelsbegroting	0.8	-913 V			
Totaal mutaties lasten		489 N	2.034 N	2.036 N	1.966 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop- en herontwikkelings-overeenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1	0.3	-1.194 V			
2. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	-297 V	-44 V	-44 V	-44 V
5. Septemberciculaire 2023 gemeentefonds	0.8	-834 V	-2.129 V	-2.114 V	-1.967 V
7. Energietoeslag minima	0.8	-5.532 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
10. Registratie niet ingezetenen	0.2	-100 V			
11. Verkoop panden/gronden	0.3	-163 V			

17. Treasury	0.5	-676 V			
18.Dividend Cogas	0.5	-1.120 V			
19. Onroerende zaakbelasting	0.6	-950 V			
Totaal mutaties baten		-10.866 V	-2.173 V	-2.158 V	-2.011 V
Wijziging saldo van baten en lasten		-10.377 V	-139 V	-122 V	-45 V

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

- 1. Verkoop- en herontwikkelingsovereenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1 ([RAAD-7856](#))**
 Er is een verkoop- en herontwikkelings-/realisatieovereenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1 (INT-88193) aangegaan inhoudende de verkoop van de schoolgebouwen en gymzaal aan Welgelegen 6, 8 en 10 in Almelo en het schoolgebouw aan de Acacialaan 1 in Aadorp voor de beoogde bouw van 30 patiowoningen op de locatie Welgelegen en vijf wooneenheden binnen de contouren van de bestaande school aan de Acacialaan.
- 2. 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.
- 3. Citymarketing**
 De in de begroting opgenomen middelen 2023 voor citymarketing worden overgeheveld van hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning naar hoofdtakveld 3 Economie ten behoeve van het hiervoor reeds ingestelde project citymarketing.
- 4. Bijdrage GBT**
 De begroting 2023 van Gemeentelijk Belastingkantoor Twente is bijgesteld waardoor de bijdrage van de gemeente wijzigt.
- 5. Septembercirculaire 2023 gemeentefonds ([RAAD-7930](#))**
 De uitkomsten van de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds zijn verwerkt in de begroting.
- 6. Fietspad brug Van Rechteren Limpurgsingel**
 Door prijsstijgingen wordt er 43.000 euro toegevoegd aan dit project. De bijbehorende kapitaallasten worden gedekt uit de stelpost prijscompensatie fysieke projecten.
- 7. Energietoeslag minima**
 De gemeente ontvangt voor de uit te keren energietoeslag 2023 in totaal ruim 8,315 miljoen euro. Dit betekent een aanvullende uitkering vanuit het gemeentefonds van 5,465 miljoen euro. Daarnaast ontvangt de gemeente een compensatie voor de energietoeslag 2022 van 67.000 euro. Deze middelen worden gestort in de reserve overlopende werken.
 Het bedrag van 67.000 euro zal bij het opmaken van de jaarstukken vrijvallen in het resultaat.

Diverse bijstellingen

8. Afrekening beschermd wonen 2022

Voor het beschermd wonen is Almelo de centrumgemeente. De uitgaven en (rijks-) inkomsten lopen via onze gemeente. Na afloop van het jaar vindt een eindafrekening plaats. Het saldo van uitgaven en inkomsten wordt verdeeld tussen Almelo en de vijf andere regiogemeenten. Hiertoe wordt over 2022 een bedrag van 3,122 miljoen euro onttrokken uit de bestemmingsreserve maatschappelijke opvang en beschermd wonen (mo en bw). Hiervan wordt 1,692 miljoen euro uitbetaald aan de andere gemeenten. Het verschil van 1,430 miljoen euro betreft de voordelige eindafrekening 2022 voor het aandeel van de gemeente Almelo

9. Registratie niet ingezetenen

Na de corona jaren van 2020 en 2021 is de vraag naar het product Registratie Niet ingezetenen (RNI) gestegen.

10. Verkoop panden/gronden

Het college heeft in 2022 besloten het noordelijke deel van de Steenweg te verkopen. In 2023 is de verkoop geëffectueerd. Het positieve verkoopresultaat van 159.000 euro wordt toegevoegd aan het begrotingssaldo.

11. Nieuwbouw Sportpark

Bij de najaarsrapportage 2023 is gemeld dat de prijsindex op de aanbesteding van het nieuwe Sportpark wordt vastgekleit bij de start van de bouw en dat wij verwachtten dat deze zal leiden tot een kostenstijging die niet gedekt kan worden uit het beschikbare krediet. Op 1 november 2023 is de bouw gestart. Daarmee is de rentecomponent in de bouwsom bekend. Op basis van de prijsindexatie van de periode september 2022 (inschrijving) tot en met 1 november 2023 (start bouw) dient het krediet met 1,017 miljoen euro exclusief btw bijgesteld te worden. De hiermee gemoeide jaarlijkse kapitaallasten bedragen 39.000 euro.

Daarnaast verwachtten wij nog een aantal andere kosten die niet voorzien waren, onder andere ten aanzien van herijking van de BTW en hogere voorbereidingskosten vanwege een langere doorlooptijd van het project. In de eerste helft van 2024 zullen wij de financiële consequenties in beeld hebben en kunnen wij beoordelen in hoeverre de binnen het krediet opgenomen post onvoorzien toereikend is. Dit wordt betrokken bij de voorjaarsrapportage 2024.

12. Professionalisering inkoopfunctie

De algehele inkoopfunctie binnen de organisatie wordt onderzocht en er wordt advies ingewonnen over de wijze waarop er meer grip en regie op de inkoop en contractmanagement gekregen kan worden.

13. Budgetoverheveling parkeermaatregelen binnenstad

Het Coalitieakkoord bevat een duidelijke richtlijn voor het verhogen van het aantal bezoekers aan de binnenstad door middel van concrete parkeermaatregelen. Hiervoor is een gemaximeerd budget van maximaal 300.000 euro per jaar vrijgemaakt voor 2023-2026. De vertegenwoordigers van de ondernemers uit de binnenstad zijn gevraagd om met concrete voorstellen te komen voor de besteding van 300.000 euro voor parkeerdoeleinden. Hiertoe wordt voor 2023 voor 170.000 euro invulling gegeven. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor 130.000 euro over te hevelen naar 2024 zodat de totale gereserveerde middelen beschikbaar blijven voor parkeermaatregelen binnenstad.

14. Behoedzaamheidsstelpost gemeentefonds

In het gemeentefonds kan binnen het BCF ruimte ontstaan als alle gemeenten landelijk in enig jaar minder BTW declareren bij het BTW compensatiefonds dan het afgesproken plafond. De ruimte onder het BCF plafond wordt vanwege het behoedzaam ramen van het gemeentefonds op een stelpost geraamd. De septembercirculaire 2023 is gepubliceerd. De inzet van de behoedzaamheidsstelpost is niet nodig en kan daarom vrijvallen.

15. Vrijval loon- en prijscompensatie

In de begroting reserveren wij structureel een bedrag voor loon- en prijscompensatie. Een deel hiervan wordt in 2023 niet ingezet en valt daarom incidenteel vrij. Het betreft grotendeels het bedrag dat bij de meicirculaire 2023 is gereserveerd.

16. Personeelsbegroting

De lagere last op de personeelsbegroting wordt enerzijds veroorzaakt doordat vacatures vanwege krapte op de arbeidsmarkt moeilijk zijn in te vullen. Anderzijds trekken wij steeds meer relatief jonge medewerkers aan waardoor de salarislasten incidenteel lager zijn.

17. Treasury

De gemeente heeft een tijdelijk overschot aan liquide middelen waarvoor we rente ontvangen door deze te stallen bij schatkistbankieren of door deze als lening uit te zetten bij andere gemeenten met een looptijd korter dan 1 jaar.

18. Dividend Cogas

Uit het accountantsverslag 2022 blijkt dat we in de jaarverantwoording 2022 de dividenduitkering van Cogas te laag hebben verantwoord. Wij hebben de nog te ontvangen dividenduitkering 2023 op basis van dit voortschrijdend inzicht verwerkt. Dit resulteert in een incidenteel voordeel van 1,12 miljoen euro.

19. Onroerende zaakbelasting

De meeropbrengst wordt veroorzaakt door areaaluitbreiding van niet-woningen, voornamelijk op het XL-businesspark.

3.1.2 Reserves

Reserves	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023		Begroting na SR 2023
			N/V	
Stortingen reserves	12.470	12.007	N	24.478
Onttrekkingen reserves	-16.788	-12.880	V	-29.669
Totaal reserves	-4.318	-873	V	-5.191

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Taakveld	2023	2024	2025	2026
STORTINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Energietoeslag minima	0.10	5.532	N		
B. Impuls kunst, cultuur en sport	0.10	1.000	N		
C. Projecten stedelijke ontwikkeling	0.10	925	N		
D. Jongeren perspectief fonds	0.10	549	N		
E. Bodemgelden	0.10	344	N		
F. Gebiedsvisie Aadorp-Bornerbroek	0.10	340	N		
G. Pilot wijk GGD 2023-2025	0.10	180	N	180	N
H. Citymarketing	0.10	100	N		
I. Verkoop- en herontwikkelings-overeenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1	0.10	100	N		
J. Implementatie omgevingswet	0.10	58	N		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
K. Budgetoverheveling 2023-2024	0.10	879	N		
L. Opvang vluchtelingen Oekraïne	0.10	1.000	N		
M. Crisisnoodopvang COA	0.10	1.000	N		
Totaal mutaties stortingen reserves		12.007	N	180	N
				180	N
					-
ONTTREKKINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Energietoeslag minima	0.10	-5.532	V		
B. Impuls kunst, cultuur en sport	0.10	-1.000	V		
C. Projecten stedelijke ontwikkeling	0.10	-925	V		
D. Jongeren perspectief fonds	0.10	-549	V		
F. Gebiedsvisie Aadorp-Bornerbroek	0.10	-340	V		
G. Pilot wijk GGD 2023-2025	0.10	-540	V		
H. Citymarketing	0.10	-100	V		
I. Verkoop- en herontwikkelings-overeenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1	0.10	-100	V		
J. Implementatie omgevingswet	0.10	-58	V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
K. Budgetoverheveling 2023-2024	0.10	-614	V		

N. Afrekening bescherm wonen 2022	0.10	-3.122 V			
Totaal mutaties onttrekkingen reserves		-12.880 V	-	-	-
Wijziging saldo reserves		-873 V	180 N	180 N	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

A. Energietoeslag minima

De gemeente ontvangt voor de uit te keren energietoeslag 2023 in totaal ruim 8,315 miljoen euro. Dit betekent een aanvullende uitkering van 5,465 miljoen euro. Daarnaast ontvangt de gemeente een compensatie voor de energietoeslag 2022 van 67.000 euro. Deze middelen worden ingezet in meerjarig incidentele projecten en daartoe wordt 5,532 miljoen euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken. Het bedrag van 67.000 zal bij het opmaken van de jaarstukken vrijvallen in het resultaat.

B. Impuls kunst, cultuur en sport

In de programmabegroting 2023 is opgenomen om voor de periode 2023-2026 een fonds op te zetten voor kunst, cultuur en sport. In de begroting 2023 is hiervoor 1,0 miljoen euro opgenomen, waarvan 500.000 euro voor sport en 500.000 euro voor kunst en cultuur. Uit het fonds kunnen de komende jaren activiteiten worden bekostigd om initiatieven op het gebied van kunst, cultuur en sport te stimuleren. De middelen worden ingezet in meerjarig incidentele projecten en daartoe wordt 1,0 miljoen euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

C. Projecten stedelijke ontwikkeling

In de begroting 2023 zijn middelen beschikbaar gesteld voor projecten stedelijke ontwikkeling ten laste van de structureel beschikbaar gestelde middelen stedelijke ontwikkeling. Het betreft ontwikkelvisie Spoorzone 175.000 euro, Stadsblok 275.000 euro, Groot Gravenkwartier 250.000 euro, gebiedsvisie potentiële ontwikkelgebieden 150.000 euro en ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen 75.000 euro. De middelen worden ingezet in meerjarig incidentele projecten en daartoe wordt 850.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve stedelijke ontwikkeling en 75.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

D. Jongeren perspectief fonds

Het college heeft besloten om voor de komende drie jaar het Jongeren Perspectief Fonds in te stellen voor jongeren tussen de 18 en 27 jaar met een problematische schuld die veelal niet in aanmerking komen voor een reguliere schuldregeling en vastlopen op één of meerdere leefgebieden. De middelen voor armoede en schulden uit de meicirculaire 2023 worden hiervoor aangewend. De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 549.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

E. Bodemgelden

De bodemgelden uit de meicirculaire 2023 worden gestort in de reserve gebiedsgerichte aanpak. Door reservering van de gelden wordt het integraal beheer van het grondwater voor de langere termijn mogelijk. De gebiedsgerichte aanpak is uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma.

F. Gebiedsvisies Aadorp en Bornerbroek

Van de in de programmabegroting 2023 opgenomen middelen voor stedelijke ontwikkeling wordt 340.000 euro aangewend voor een gebiedsvisie Aadorp en een gebiedsvisie Bornerbroek. De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 340.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve stedelijke ontwikkeling.

G. Pilot wijk GGD 2023-2025

In de begroting 2023 is voor de periode 2023 - 2025 jaarlijks 180.000 euro beschikbaar gesteld voor een pilot Wijk-GGD'er. Dit als aanvulling op het wijkteam en bemoeizorg. De Wijk-GGD'er is een sociaal verpleegkundige die gespecialiseerd is in outreachend werken en het vroegtijdig signaleren en verwijzen van mensen met psychische problematiek. Dat houdt in dat contact gezocht wordt met inwoners zonder dat zij zelf een hulpvraag hebben geformuleerd. De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt voor de periode 2023 - 2025 jaarlijks 180.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

H. Citymarketing

De in de begroting opgenomen middelen 2023 voor citymarketing worden overgeheveld van hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning naar hoofdtakveld 3 Economie ten behoeve van het hiervoor reeds ingestelde project citymarketing.

I. Verkoop- en herontwikkelingsovereenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1 ([RAAD-7856](#))

Er is een verkoop- en herontwikkelings-/realisatieovereenkomst Welgelegen 6, 8 en 10 en Acacialaan 1 (INT-88193) aangegaan inhoudende de verkoop van de schoolgebouwen en gymzaal aan Welgelegen 6, 8 en 10 in Almelo en het schoolgebouw aan de Acacialaan 1 in Aadorp voor de beoogde bouw van 30 patiowoningen op de locatie Welgelegen en 5 wooneenheden binnen de contour van de bestaande school aan de Acacialaan. Voor het gemeentelijk deel van de plankosten wordt hiertoe 100.000 gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

J. Implementatie omgevingswet

In de begroting 2023 is er budget beschikbaar gesteld ten behoeve van de implementatie omgevingswet. Hiertoe wordt in 2023 58.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

Diverse bijstellingen

K. Budgetoverheveling 2023-2024

Het college stelt voor een aantal budgetten over te hevelen naar 2024. Deze middelen worden in 2023 toegevoegd aan de reserve overlopende werken en worden hier in 2024 (deels) weer aan onttrokken. Zowel voor de begroting 2023 als de begroting 2024 verloopt dit budgetneutraal. Voor een nadere toelichting op de budgetoverhevelingen wordt verwezen naar onderdeel 2.3 van deze rapportage.

L. Opvang vluchtelingen Oekraïne

Vanuit het Rijk worden middelen ontvangen, gebaseerd op een normbedrag voor het aantal beschikbaar gestelde bedden en de opvangperiode. Op basis van onze aanvragen bedraagt de bijdrage voor de gemeentelijke opvang 4 miljoen euro, over de periode 1 september tot en met 31 december 2023. Hiervoor worden diverse kosten gemaakt. Het gaat hierbij om huisvestingskosten, het afnemen van schoonmaakdiensten, personele inhuur zoals onder andere een locatiemanager,

huismeesters, tolken en uitvoeringskosten. Totaal een bedrag van 3 miljoen euro over dezelfde periode. Omdat de regeling niet gewijzigd is gaan wij ervan uit dat het Rijk net als in 2022 niet overgaat tot terugvordering van het restant op het normbedrag en ramen wij nu een voordelig saldo van 1 miljoen euro. Dit bedrag zal gestort worden in de bestemmingsreserve opvang vluchtelingen.

M. Crisisnoodopvang vluchtelingen COA

Vanwege een tekort aan reguliere opvang voor asielzoekers heeft het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) op dit moment veel noodopvanglocaties in gebruik. Daarnaast wordt ook de tijdelijke gemeentelijke opvang ingezet voor de opvang van asielzoekers. Over 2023 zal door de gemeente een bijdrage van 3 miljoen euro, gebaseerd op een normbedrag voor het aantal bedden over de periode 1 januari tot en met 22 december, aangevraagd worden. De hiervoor gemaakte kosten, zoals huisvestingskosten, het afnemen van schoonmaakdiensten, personele inhuur en uitvoeringskosten, worden geraamd op 2 miljoen euro. Het COA heeft aangegeven niet over te gaan tot terugvordering van het restantbedrag over 2023. We ramen nu een voordelig saldo van 1 miljoen euro. Vanwege de opgave voor woningen voor asielzoekers, opvang vluchtelingen en statushouders wordt dit bedrag gestort in de bestemmingsreserve opvang vluchtelingen.

N. Afrekening 2022 beschermd wonen

Voor het beschermd wonen is Almelo de centrumgemeente. De uitgaven en (rijks-) inkomsten lopen via onze gemeente. Na afloop van het jaar vindt een eindafrekening plaats. Het saldo van uitgaven en inkomsten wordt verdeeld tussen Almelo en de vijf andere regiogemeenten. Hiertoe wordt over 2022 een bedrag van 3,122 miljoen euro onttrokken uit de bestemmingsreserve maatschappelijke opvang en beschermd wonen (mo en bw). Hiervan wordt 1,692 miljoen euro uitbetaald aan de andere gemeenten. Het verschil van 1,430 miljoen euro betreft de voordelige eindafrekening voor het aandeel van de gemeente Almelo

3.2 Veiligheid

3.2.1 Wijzigingen

1 Veiligheid	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	8.420	98 N	8.517
Baten	-45	-68 V	-113
Saldo van baten en lasten	8.374	30 N	8.404

Bedragen x 1.000 euro

1 Veiligheid	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Specifieke uitkering actieplan wapens en jongeren	1.2	68 N			
2. Septembercirculaire 2023 gemeentefonds	1.2	30 N	30 N	30 N	30 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		98 N	30 N	30 N	30 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Specifieke uitkering actieplan wapens en jongeren	1.2	-68 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-68 V	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		30 N	30 N	30 N	30 N

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Specifieke uitkering actieplan wapens en jongeren

Voor de regeling specifieke uitkering actieplan wapens en jongeren is door het Rijk 68.000 euro beschikbaar gesteld.

2. Septembercirculaire 2023 gemeentefonds ([RAAD-7930](#))

In de septembercirculaire is voor de periode 2023-2026 een bijdrage van 30.000 euro opgenomen voor het programma Veilige Steden. Het programma heeft als doel de sociale veiligheid van vrouwen en meisjes in de publieke ruimte te vergroten.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing

3.3 Verkeer en vervoer

3.3.1 Wijzigingen

2 Verkeer en vervoer	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	14.854	- N	14.854
Baten	-975	95 N	-880
Saldo van baten en lasten	13.879	95 N	13.974

Bedragen x 1.000 euro

2 Verkeer en vervoer	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Fietspad brug Van Rechteren Limpurgsingel	2.1	-	2 N	2 N	2 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		-	2 N	2 N	2 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Reclame lichtmasten billboards	2.1	95 N			
Totaal mutaties baten		95 N	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		95 N	2 N	2 N	2 N

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Fietspad brug Van Rechteren Limpurgsingel

Door prijsstijgingen wordt er 43.000 euro toegevoegd aan dit project, bijbehorende kapitaallasten worden gedekt uit de stelpost prijscompensatie fysieke projecten.

Diverse bijstellingen

2. Reclame lichtmasten billboards

Er wordt een tekort van 95.000 euro verwacht aan reclame-inkomsten op lichtmasten en billboards. Enkele concessies zijn niet verlengd. Er is inmiddels aan een externe partij opdracht gegeven voor het aanbesteden van drie concessies.

3.4 Economie

3.4.1 Wijzigingen

3 Economie	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	18.473	-25 V	18.448
Baten	-16.714	- N	-16.714
Saldo van baten en lasten	1.759	-25 V	1.734

Bedragen x 1.000 euro

3 Economie	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen	3.1	75 N			
2. Citymarketing	3.4	-100 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		-25 V	-	-	-
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		-25 V	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen

In de programmabegroting 2023 is 75.000 euro beschikbaar gesteld voor ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen.

2. Citymarketing

De in de begroting opgenomen middelen 2023 voor citymarketing worden overgeheveld van hoofdtaakveld 0 Bestuur en ondersteuning naar hoogtaakveld 3 Economie ten behoeve van het hiervoor reeds ingestelde project citymarketing.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing.

3.5 Onderwijs

3.5.1 Wijzigingen

4 Onderwijs	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	12.130	158 N	12.288
Baten	-4.515	-278 V	-4.793
Saldo van baten en lasten	7.615	-120 V	7.495

Bedragen x 1.000 euro

4 Onderwijs	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2023	4.3	206 N			
2. Specifieke uitkering voorschoolse educatie ontheemde peuters	4.3	72 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
3. Laaggeletterdheid	4.3	-120 V			
Totaal mutaties lasten		158 N	-	-	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2023	4.3	-206 V			
2. Specifieke uitkering voorschoolse educatie ontheemde peuters	4.3	-72 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-278 V	-	-	-
Wijziging saldo van baten en lasten		-120 V	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Onderwijsachterstandenbeleid 2023

De definitieve beschikking onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2023 is vastgesteld op 4,040 miljoen euro. Dit is 206.000 euro hoger dan de voorlopige beschikking 2023.

2. Specifieke uitkering voorschoolse educatie ontheemde peuters

Voor de regeling specifieke uitkering voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters is door het Rijk 72.000 euro beschikbaar gesteld.

Diverse bijstellingen

3. Budgetoverheveling laaggeletterdheid

Begin 2022 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 is het plan vertraagd, waardoor in 2023 een onderbesteding is van 120.000 euro. De werkzaamheden worden alsnog uitgevoerd vanaf 2024 binnen het project 'begrijpelijke taal'

3.6 Sport, cultuur en recreatie

3.6.1 Wijzigingen

5 Sport, cultuur en recreatie	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	19.218	2.000 N	21.218
Baten	-1.016	-1.925 V	-2.940
Saldo van baten en lasten	18.203	75 N	18.278

Bedragen x 1.000 euro

5 Sport, cultuur en recreatie	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden	5.1	1.050 N			
2. Sociaal en Vitaal - Almelo on Ice	5.1	100 N			
3. Brede specifieke uitkering	5.1	50 N	50 N	50 N	
4. Specifieke uitkering impuls jongerencultuur	5.3	605 N			
5. Specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen	5.6	220 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
6. Professionalisering omroep Almelo	5.6	-25 V			
Totaal mutaties lasten		2.000 N	50 N	50 N	-
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden	5.1	-1.050 V			
2. Brede specifieke uitkering	5.1	-50 V	-50 V	-50 V	
3. Specifieke uitkering impuls jongerencultuur	5.3	-605 V			
5. Specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen	5.6	-220 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-1.925 V	-50 V	-50 V	-
Wijziging saldo van baten en lasten		75 N	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden

De hoge energieprijzen hebben impact op de exploitatie van openbare zwembaden. Zwembaden zijn van belang voor de sportinfrastructuur. Om de openbare zwembaden te behouden, kunnen gemeenten voor een deel van de meerkosten voor energie in 2022 en 2023, gebruikmaken van de (Rijks) regeling 'Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden'. De gemeente Almelo heeft op verzoek van Sportbedrijf Almelo een aanvraag voor deze specifieke uitkering ingediend en

hierop een subsidiebeschikking voor een bedrag van 1,050 miljoen euro ontvangen. Het college heeft besloten om dit bedrag via subsidieverlening aan Sportbedrijf Almelo beschikbaar te stellen.

2. Sociaal en Vitaal - Almelo on Ice

In de begroting 2023 is naast de programmamiddelen structureel 1 miljoen euro beschikbaar gesteld voor Sociaal en Vitaal. In 2023 is hiervan incidenteel 100.000 euro ingezet voor een bijdrage aan Almelo on Ice. Deze bijdrage aan Almelo on Ice betekent een verschuiving van hoofdtakveld 6 Sociaal domein naar hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie.

3. Brede specifieke uitkering

Het Rijk heeft per 2023 een specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis. Het betreft een verschuiving van de budgetten tussen hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie, hoofdtakveld 6 Sociaal domein en hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu.

4. Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur

Voor de specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur is voor 2022 een bedrag van 310.000 euro toegekend en 294.700 euro voor 2023.

5. Specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen

Voor de specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen is een bedrag van 220.000 euro toegekend. Deze uitkering is aangevraagd voor de verruiming van bemande openingstijden van de bibliotheekvestiging en leveren een bijdrage aan het bestrijden van onderwijsachterstanden en laaggeletterdheid.

Diverse bijstellingen

6. Professionalisering omroep Almelo

Bij het vaststellen van de begroting 2023 heeft de gemeenteraad de motie 'verdere professionalisering Omroep Almelo' aangenomen. In deze motie heeft de raad het college ook verzocht om incidenteel 25.000 euro beschikbaar te stellen voor het formuleren van gemeentelijk beleid op de lokale en regionale media. Dit deel van de motie wordt echter niet uitgevoerd, waardoor 25.000 euro vrijvalt ten gunste van het begrotingssaldo.

3.7 Sociaal domein

3.7.1 Wijzigingen

6 Sociaal domein	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	184.648	10.316 N	194.964
Baten	-51.378	-8.101 V	-59.480
Saldo van baten en lasten	133.269	2.215 N	135.484

Bedragen x 1.000 euro

6 Sociaal domein	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	6.1	-571 V	-538 V	-538 V	-342 V
2. Specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen	6.1	647 N			
3. Specifieke uitkering onderwijsroute	6.1	293 N			
4. Sociaal en vitaal	6.1	-716 V			
5. Energietoeslag minima	6.3	5.532 N			
6. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	-420 V			
7. Specifieke uitkering gedupeerden toeslagenaffaire	6.3	125 N			
8. Septembercirculaire 2023 gemeentefonds	6.4/6.8	255 N	177 N	201 N	191 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
9. Opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	3.000 N			
10. Crisisnoodopvang COA	6.1	2.000 N			
11. BUIG - bijstand	6.3	170 N			
Totaal mutaties lasten		10.316 N	-361 V	-337 V	-151 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	6.1	571 N	538 N	538 N	342 N
2. Specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen	6.1	-647 V			
3. Specifieke uitkering onderwijsroute	6.1	-293 V			
6. Coronacrisis - overbrugging zelfstandigen	6.3	420 N			
7. Specifieke uitkering gedupeerden toeslagenaffaire	6.3	-125 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
9. Opvang vluchtelingen Oekraïne	6.1	-4.000 V			
10. Crisisnoodopvang COA	6.1	-3.000 V			
11. BUIG - bijstand	6.3	-320 V			
12. Liquidatie uitkering voormalig Soweco	6.4	-706 V			
Totaal mutaties baten		-8.101 V	538 N	538 N	342 N
Wijziging saldo van baten en lasten		2.215 N	177 N	201 N	191 N

Bedragen x 1.000 euro

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Brede specifieke uitkering

Het Rijk heeft per 2023 een specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis. Betreft een verschuiving van de budgetten tussen hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie, hoofdtakveld 6 Sociaal domein en hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu.

2. Specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen

De specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen Wet Inburgering voor 2021 is definitief vastgesteld op 349.282 euro. Dit leidt tot een terugbetaling van 110.355 euro. Daarnaast is de specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen Wet Inburgering voor 2023 voorlopig toegekend op 757.713 euro.

3. Specifieke uitkering onderwijsroute

De definitieve toekenning van de specifieke uitkering inburgeringsvoorzieningen onderwijsroute 2022 is vastgesteld op 293.440 euro.

4. Sociaal en vitaal

In de begroting 2023 is naast de programmamiddelen structureel 1 miljoen euro beschikbaar gesteld voor Sociaal en Vitaal. In 2023 is een deel van deze middelen structureel ingezet, voor kansrijke start, mantelzorg, schuldenlab, jeugdeducatiefonds en Festiv Almelo. Daarnaast is een deel incidenteel ingezet voor de jeugdwerker Zorg en Veiligheid en Almelo on Ice. Het restant is toegevoegd aan de programmamiddelen Sociaal en Vitaal. De bijdrage aan Almelo on Ice betekent een verschuiving van 100.000 euro naar hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie. Het deel wat nog niet ingezet is in 2023 ad 616.195 euro valt vrij.

5. Energietoeslag minima

De gemeente ontvangt voor de uit te keren energietoeslag 2023 in totaal ruim 8,315 miljoen euro. Dit betekent een aanvullende uitkering van 5,465 miljoen euro. Daarnaast ontvangt de gemeente een compensatie voor de energietoeslag 2022 van 67.000 euro. Deze middelen worden gestort in de reserve overlopende werken. Het bedrag van 67.000 euro zal bij het opmaken van de jaarstukken vrijvallen in het resultaat.

6. 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 2023 heeft gemeente Almelo per saldo een bedrag moeten terugbetalen van 420.000 euro.

7. Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire

Vanuit het Rijk ontvangt de gemeente een specifieke uitkering voor hulp aan gedupeerden door de toeslagenaffaire. Op basis van de verantwoording 2021 ontvangt de gemeente Almelo 125.000 euro.

8. Septembercirculaire 2023 gemeentefonds [\(RAAD-7930\)](#)

In de septembercirculaire zijn de integratie- en decentralisatie-uitkeringen voor maatschappelijke opvang, beschermd wonen en participatie aangepast ten opzichte van de meicirculaire 2023.

Diverse bijstellingen

9. Opvang vluchtelingen Oekraïne

Vanuit het Rijk worden middelen ontvangen, gebaseerd op een normbedrag voor het aantal beschikbaar gestelde bedden en de opvangperiode. Op basis van onze aanvragen bedraagt de bijdrage voor de gemeentelijke opvang 4 miljoen euro, over de periode 1 september tot en met 31 december 2023. Hiervoor worden diverse kosten gemaakt. Het gaat hierbij om huisvestingskosten, het afnemen van schoonmaakdiensten, personele inhuur zoals onder andere een locatiemanager, huismeesters, tolken en uitvoeringskosten. Totaal een bedrag van 3 miljoen euro over dezelfde periode. Omdat de regeling niet gewijzigd is gaan wij ervan uit dat het Rijk net als in 2022 niet overgaat tot terugvordering van het restant op het normbedrag en ramen wij nu een voordelig saldo van 1 miljoen euro. Dit bedrag zal gestort worden in de bestemmingsreserve opvang vluchtelingen.

10. Crisisnoodopvang vluchtelingen COA

Vanwege een tekort aan reguliere opvang voor asielzoekers heeft het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) op dit moment veel noodopvanglocaties in gebruik. Daarnaast wordt ook de tijdelijke gemeentelijke opvang ingezet voor de opvang van asielzoekers. Over 2023 zal door de gemeente een bijdrage van 3 miljoen euro, gebaseerd op een normbedrag voor het aantal bedden over de periode 1 januari tot en met 22 december, aangevraagd worden. De hiervoor gemaakte kosten, zoals huisvestingskosten, het afnemen van schoonmaakdiensten, personele inhuur en uitvoeringskosten, worden geraamd op 2 miljoen euro. Het COA heeft aangegeven niet over te gaan tot terugvordering van het restantbedrag over 2023. We ramen nu een voordelig saldo van 1 miljoen euro. Vanwege de opgave voor woningen voor asielzoekers, opvang vluchtelingen en statushouders wordt dit bedrag gestort in de bestemmingsreserve opvang vluchtelingen.

11. BUIG - Bijstand

BUIG-Budget

Ten opzichte van de najaarsrapportage is het BUIG-budget voor 2023 gewijzigd. Het definitieve BUIG-budget is 320.000 euro hoger dan het voorlopig BUIG-budget.

Aantal bijstandsdossiers en uitkeringslasten

We voorzagen in de voor- en najaarsrapportage 2023 een gemiddelde van 2.342 dossiers in 2023. In de eerste tien maanden van 2023 is het aantal dossiers gedaald van 2.362 naar 2.300 dossiers.

We zien nog steeds een dalende lijn, waardoor dit gemiddelde iets lager uit zal vallen.

Daarnaast zien we met name bij de loonkostensubsidies een stijging van de lasten. Per saldo leidt dit tot een voordelige bijstelling van 170.000 euro.

12. Liquidatie uitkering voormalig Soweco

In de jaarrekening 2022 is een te verwachten liquidatie-uitkering van 4,237 miljoen euro opgenomen. De liquidatie is afgerond en de liquidatie-uitkering is ontvangen. De definitieve uitkering voor gemeente Almelo is 706.000 hoger uitgevallen, wat resulteert in een incidenteel voordeel in 2023.

3.8 Volksgezondheid en milieu

3.8.1 Wijzigingen

7 Volksgezondheid en milieu	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	26.218	1.984 N	28.203
Baten	-24.615	-1.968 V	-26.583
Saldo van baten en lasten	1.603	16 N	1.619

Bedragen x 1.000 euro

7 Volksgezondheid en milieu	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	7.1	528 N	488 N	488 N	342 N
2. Pilot wijk GGD 2023-2025	7.1	360 N	-180 V	-180 V	
3. Verpakkingen in openbare prullenbakken	7.3	55 N			
4. Energiearmoede/-transitie	7.4	1.059 N			
5. Bodemgelden	7.4	-344 V			
6. Overijssel verbouwt	7.4	150 N			
7. Bodem proportionele opgaven	7.4	140 N			
8. Energietoezicht 2022-2023	7.4	36 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		1.984 N	308 N	308 N	342 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	7.1	-528 V	-488 V	-488 V	-342 V
3. Verpakkingen in openbare prullenbakken	7.3	-55 V			
4. Energiearmoede/-transitie	7.4	-1.059 V			
6. Overijssel verbouwt	7.4	-150 V			
7. Bodem proportionele opgaven	7.4	-140 V			
8. Energietoezicht 2022-2023	7.4	-36 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-1.968 V	-488 V	-488 V	-342 V
Wijziging saldo van baten en lasten		16 N	-180 V	-180 V	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Brede specifieke uitkering

Het Rijk heeft per 2023 een specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis.

Betreft een verschuiving van de budgetten tussen hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie, hoofdtakveld 6 Sociaal domein en hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu.

2. Pilot wijk GGD 2023-2025

In de begroting 2023 is voor de periode 2023 - 2025 jaarlijks 180.000 euro beschikbaar gesteld voor een pilot Wijk-GGD'er. Dit als aanvulling op het wijkteam en bemoeizorg. De Wijk-GGD'er is een sociaal verpleegkundige die gespecialiseerd is in outreachend werken en het vroegtijdig signaleren en verwijzen van mensen met psychische problematiek. Dat houdt in dat contact gezocht wordt met inwoners zonder dat zij zelf een hulpvraag hebben geformuleerd. De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt voor de periode 2023 - 2025 jaarlijks 180.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

3. Verpakkingen in openbare prullenbakken

Het betreft een bijdrage van Nedvang voor het aandeel verpakkingen in openbare prullenbakken. Per 1 januari 2023 is de zwerfafvalvergoeding uit de Raamovereenkomst Verpakkingen 2012-2022 verdwenen. De nieuwe vergoeding is geen vervolg, maar draagt bij aan het dekken van de kosten voor de bestrijding van zwerfafval.

4. Energiearmoede/-transitie

Almelo ontvangt een specifieke uitkering (SPUK) van het Rijk om huishoudens met Energiearmoede te ondersteunen bij het nemen van energiebesparende maatregelen. Dit budget is bedoeld voor ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen, hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met een lage energetische kwaliteit van woningen. De maatregelen kunnen voor huurders en eigenaar-bewoners worden ingezet. De SPUK, die in 3 tranches werd toegekend, bedraagt in totaal € 3,3 miljoen en moet uiterlijk 31 december 2025 zijn besteed. De 2e tranche is middels deze wijziging verwerkt.

5. Bodemgelden

De bodemgelden uit de meicirculaire 2023 worden gestort in de reserve gebiedsgerichte aanpak. Door reservering van de gelden wordt het integraal beheer van het grondwater voor de langere termijn mogelijk. De gebiedsgerichte aanpak is uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma.

6. Overijssel Verbouwt

De provincie Overijssel stelt geld beschikbaar om de verduurzaming woningvoorraad aanmerkelijk te versnellen en energiearmoede te bestrijden.

7. Bodem proportionele opgaven

Voor buitenproportionele opgaven is door het Rijk 140.000 euro beschikbaar gesteld voor de periode 2023-2025. Verantwoording vindt plaats via de SISA.

8. Energietoezicht 2022-2023

Voor het projectvoorstel Energietoezicht 2022 – 2023 is een subsidie ontvangen van 36.000 euro van Provincie Overijssel voor het intensiveren van bedrijfsgerichte energietoezicht door Omgevingsdienst Twente.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing

3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

3.9.1 Wijzigingen

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	Begroting voor SR 2023	Wijziging 2023 N/V	Begroting na SR 2023
Lasten	27.163	-210 V	26.953
Baten	-17.723	- N	-17.723
Saldo van baten en lasten	9.440	-210 V	9.230

Bedragen x 1.000 euro

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Taakveld	2023	2024	2025	2026
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen	8.3	-75 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Budgetoverheveling wet goed verhuurderschap	8.3	-135 V			
Totaal mutaties lasten		-210 V	-	-	-
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		-210 V	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen

In de programmabegroting 2023 is 75.000 beschikbaar gesteld voor ruimtelijke visie lokale bedrijventerreinen.

Diverse bijstellingen

2. Budgetoverheveling wet goed verhuurderschap

Per 1 juli is de wet goed verhuurderschap van kracht. Bepaalde onderdelen van de wet zoals het verplichte meldpunt zijn vanaf 1 januari 2024 verplicht. De daadwerkelijke inrichting van de systemen en werkprocessen zal in 2024 moeten gebeuren. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2024.

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
Informatisering en automatisering							
1	Audiovisuele middelen raadszaal	A	2023	-	350	-	350
1	Hardware	B	2022	420	61	-	481
<i>Totaal informatisering en automatisering</i>				420	411	-	831
Gronden en gebouwen							
2	Jan Tooropstraat 34, de Driehoek	B	2021	28	-	-28	-
2	Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	B	2021	310	64	-15	359
2	Gymlokalen	B	2022	132	-	-10	122
2	Sporthallen	B	2022	101	-	-7	94
2	Stadionlaan 60, sporthal	B	2022	188	-	-133	55
2	Haven Zuidzijde 30, stadhuis	B	2022	153	41	-	194
2	Locaties medewerkers	B	2022	42	19	-	61
2	Stadionlaan 60, sporthal	B	2023	134	165	-	299
<i>Totaal gronden en gebouwen</i>				1.088	289	-193	1.184
Overig							
3	Sportcomplex sportpark Almelo Raad-6559/7511	A	2021	32.093	1.231	-	33.324
3	Bijdrage SPUK stimulering sport	A	2023	-5.062	-214	-	-5.276
<i>Totaal overig</i>				27.031	1.017	-	28.048
Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning				28.539	1.717	-193	30.063
Verhardingen/wegen							
4	Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ	B	2023	-	156	-	156
4	Largas H.R. Holstlaan	B	2023	-	223	-	223
4	Schuilburgsingel (uitvoeringsfase)	B	2023	-	63	-	63
4	Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	B	2023	-	43	-	43
4	F35 - Wierdensestraat	b	2023	-	35	-	35
<i>Totaal verharding/wegen</i>				-	520	-	520
Openbare verlichting							
5	Verledden openbare verlichting (RAAD-5523)	A	2020	3.457	250	-	3.707
<i>Totaal openbare verlichting</i>				3.457	250	-	3.707
(Civiele) Kunstwerken							
6	629 - Vervangen beschoeiingen 2023	B	2023	250	-	-55	195

6	Investeringsruimte	B	2023	164	55	-	219
	<i>Totaal (civiele) kunstwerken</i>			414	55	-55	414
Verkeersregelinstallaties							
7	Investeringsruimte	B	2023	1.624	643	-	2.267
7	Subsidie Tina 5 provincie	B	2023	-835	-	-	-835
7	Subsidie EU conductor	B	2023	-33	-	-	-33
	<i>Totaal verkeersregelinstallaties</i>			756	643	-	1.399
Overig							
8	Verruiming binnenhavens Twentekanaal (RAAD-5327)	A	2021	3.900	400	-	4.300
8	Subsidie CEF	A	2021	-1.200	-	-	-1.200
8	Bijdrage Provincie	A	2023	-600	-	-	-600
	<i>Totaal overig</i>			2.100	400	-	2.500
Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer				6.727	1.868	-55	8.540
Openbaar groen en bomen							
9	Meulenbeldlaan (voorbereiding)	B	2022	16	-	-16	-
9	701 - Voorbereiding groen algemeen 2023	B	2023	50	-	-50	-
9	393 - Meulenbeldlaan bomen	B	2023	25	-	-25	-
9	000 - Groen en bomen inboet	B	2023	50	41	-	91
9	000 - Kluppelshuizenweg	B	2023	-	50	-	50
	<i>Totaal openbaar groen en bomen</i>			141	91	-91	141
Tractie							
10	Vervoermiddelen	B	2021	532	-	-22	510
10	Vervoermiddelen	B	2022	316	-	-34	282
10	Tractoren	B	2022	115	36	-	151
10	Investeringsruimte	B	2023	461	-	-18	443
10	Vervoermiddelen	B	2023	-	47	-	47
10	Aanbouwwerktuigen	B	2023	85	-	-	85
Tractie sport							
11	Vervoermiddelen	B	2020	31	-	-31	-
11	Tractoren	B	2020	36	11	-	47
11	Vervoermiddelen	B	2022	35	11	-	46
	<i>Totaal tractie</i>			1.611	105	-105	1.611
Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie				1.752	196	-196	1.752
Riolering (vervanging)							
12	Investeringsruimte	B	2021	442	-	-47	395

12	050 - Kerkhofweg	B	2023	235	47	-	282
12	Klinkersleuven	B	2023	-	150	-	150
12	Herinrichting Grotestraat Noord	B	2023	-	420	-	420
12	Investeringsruimte - nader te invullen	B	2023	1.274	-	-570	704
	<i>Totaal riolering (vervanging)</i>			<i>1.951</i>	<i>617</i>	<i>-617</i>	<i>1.951</i>
	Riolering (uitbreiding)						
13	847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid	B	2023	-	400	-	400
13	Investeringsruimte	B	2023	1.250		-400	850
	<i>Totaal riolering (uitbreiding)</i>			<i>4.475</i>	<i>400</i>	<i>-400</i>	<i>4.475</i>
Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu				4.814	1.017	-1.017	4.814
TOTAAL GENERAAL				41.832	4.798	-1.461	45.169

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

1. Informatisering en automatisering

Audiovisuele middelen raadszaal

Het discussie- en stelsysteem is verouderd. De fabrikant heeft aangegeven dat het systeem na 2024 niet meer wordt ondersteund. De originele installatie is in de afgelopen jaren uitgebreid met nieuwe audiovisuele systemen om de raad goed te kunnen blijven te faciliteren. De verscheidenheid van oude en nieuwe componenten leidt regelmatig tot storingen. Ook zijn hierdoor de audiovisuele middelen in de raadzaal en commissieruimtes niet uit in bedieningsvriendelijkheid voor de diverse gebruikers. Daarop is besloten om over te gaan tot vervanging van de audiovisuele installatie in de raadzaal, de vergaderruimten Stad & Ambt en de foyer.

Hardware

Als gevolg van gestegen bouwkundige kosten voor de aanpassingen en de huur van externe stroomvoorzieningen tijdens de werkzaamheden, is het budget overschreden.

2. Gronden en gebouwen

Door toedoen van verstoppingen zijn de standleidingen in het stadhuis vervangen. Deze lasten worden gedekt binnen het budget voor vervangingsinvesteringen uit het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) 2020-2022. Voorts heeft er binnen de beschikbaar gestelde middelen voor gronden en gebouwen een administratieve wijziging van de ingestelde projecten plaatsgevonden.

3. Overig

Nieuwbouw sportcentrum

Bij de najaarsrapportage 2023 is gemeld dat de prijsindex op de aanbesteding van het nieuwe Sportpark wordt vastgeklekt bij de start van de bouw en dat wij verwachtten dat deze zal leiden tot een kostenstijging die niet gedekt kan worden uit het beschikbare krediet. Op 1 november 2023 is de bouw gestart. Daarmee is de rentecomponent in de bouwsom bekend. Op basis van de prijsindexatie van de periode september 2022 (inschrijving) tot en met 1 november 2023 (start bouw) dient het krediet met 1,017 miljoen euro exclusief btw bijgesteld te worden. De hiermee gemoeide jaarlijkse kapitaallasten bedragen 39.000 euro.

Daarnaast verwachtten wij nog een aantal andere kosten die niet voorzien waren, onder andere ten aanzien van herijking van de BTW en hogere voorbereidingskosten vanwege een langere doorlooptijd van het project. In de eerste helft van 2024 zullen wij de financiële consequenties in beeld hebben en kunnen wij beoordelen in hoeverre de binnen het krediet opgenomen post onvoorzien toereikend is. Dit wordt betrokken bij de voorjaarsrapportage 2024.

4. Verharding/wegen

Voor een 5-tal projecten hebben er financiële bijstellingen plaatsgevonden. De meerkosten voor het project fietspad Brugstraat worden veroorzaakt door een aantal tegenslagen. De riolering lag lager dan verwacht en door een krappe bocht in het tracee moest het ontwerp worden aangepast. Voor het project Largas H.R. Holstlaan zijn de meerkosten voor het grootste gedeelte voortgekomen uit de bewuste keuze om de vervanging van de verkeersregelinstallatie aan de kruising met de Ravenslootsingel ook uit dit budget te betalen. De totale meerkosten zijn niet volledig subsidiabel. Daarnaast heeft het groen meer gekost dan begroot vanwege extra inzet voor inplanten en zorg.

Bij de Schuilenburgsingel is er vanwege aanvullende werkzaamheden voor o.a. onderhoudswerk aan de tunnel, vervanging van de vangrail en verkeerskundige aanpassingen meerwerk opgetreden. Ook bij het project F-35 Wierdensestraat zijn de meerkosten het gevolg van kleine aanpassingen.

De overschrijding op het project fietspad brug Limpurgsingel is het gevolg van stijgende prijzen en wordt gedekt uit de stelpost prijsstijgingen projecten Uitvoering Fysiek.

5. Openbare verlichting

De totale verduurzamingsopdracht is in 2019 vastgezet op een verduurzaming van 11.233 armaturen. Voor deze vervanging is een budget van 3,4 miljoen euro beschikbaar gesteld. In 2024 worden de laatste armaturen vervangen. Om dit mogelijk te maken met de sterk stijgende prijzen is 250.000 aanvullend budget benodigd. Dit bedrag kan gedekt worden uit de stelpost prijscompensatie.

6. (Civiele) kunstwerken

Het projectbudget voor vervangen beschoeiingen is voor een lager bedrag ingesteld dan eerder was begroot. Het restant is toegevoegd aan de investeringsruimte 2023.

7. Verkeersregelinstallaties

De aanbesteding voor de verkeersregelinstallaties zijn aanbesteed en worden voor een groot deel dit jaar al uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld het uitvoeringskrediet dat geraamd staat voor 2024 dit jaar in te stellen.

8. Overig

Verruiming binnenhavens Twentekanaal

Er is in totaal bijna 400.000 euro meer besteed aan dit project. De oorzaak zit in de gedwongen afwijkingen (meerwerk) dat onontkoombaar was tijdens het werk. De kosten zijn gemaakt in 2023 en daarom worden er aanvullende middelen gevraagd bij de slotrapportage. Echter bij de provincie Overijssel is ter compensatie van dit bedrag subsidie aangevraagd. Eventuele aanvullende subsidies (provinciaal en/ of Europees) worden in 2024 verrekend.

9. Openbaar groen

Vanuit de bestaande investeringsbudgetten voor de Meulenbeldlaan en openbaar groen algemeen zijn enkele uitvoeringskredieten bijgesteld. In 2018 werd geconstateerd dat de Essen aan de Meulenbeldlaan aangetast waren door de essentaksterfte. Monitoring van de essen in de afgelopen jaren bracht naar voren dat de essentaksterfte minder agressief uitbreidde dan was gedacht. Voortschrijdend inzicht brengt ons nu op het

punt dat de bomen met minder ingrepen veilig gehouden kunnen worden en dat vervangen van de bomen op dit moment niet nodig is.

De extra opgave voor de vervanging van de bomen aan de Kluppelshuizenweg en de extra kosten voor inboet bomen en groen zijn nu uit de vrijgevallen budgetten aangevuld.

10. Tractie

Vanuit de bestaande investeringsbudgetten Tractie en Tractie Sport zijn enkele uitvoeringskredieten voor aanschaf tractoren en voertuigen, die als gevolg van prijsstijgingen duurder uitvielen, aangevuld.

11. Riolering (vervanging)

Er zijn voor diverse rioleringsprojecten kredieten ingesteld uit de aanwezige investeringsruimte 2021 en 2023.

12. Riolering (uitbreiding)

Betreft de inzet van investeringsruimte in dekking OBA3 Hofkampbuurt zuid.

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						
Software	B	2020	76	-	-	76
Hardware	B	2021	40	-	-	40
Software	B	2021	93	-	-	93
Hardware	B	2022	420	61	-	481
Software	B	2022	77	-	-	77
Centrale objecten registratie	B	2022	111			111
Project datagedreven werken	A	2022	150	-	-	150
ICT faciliteiten nieuwe raad	B	2022	125	-	-	125
Informatiebeveiliging risicogedreven	A	2022	50	-	-	50
Securityprogramma	A	2022	120	-	-	120
Hardware	B	2023	849	-	-	849
Software	B	2023	102	-	-	102
Project datagedreven werken	A	2023	100	-	-	100
Audiovisuele middelen raadszaal	A	2023	-	350	-	350
<i>Totaal informatisering en automatisering</i>			<i>2.313</i>	<i>411</i>	<i>-</i>	<i>2.724</i>
Gronden en gebouwen						
Luctor et Emergo, natuurgrasveld	B	2020	30	-	-	30
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
Oranje Nassau	B	2021	28	-	-	28
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	B	2021	310	64	-15	359
Willem de Clercstraat 23a	B	2021	28	-	-	28
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	B	2021	42	-	-	42
Grond vm brandweerkazerne Almelo Zuid	A	2021	180	-	-	180
Pand vm brandweerkazerne Almelo Zuid	A	2021	171	-	-	171
Gymlokalen	B	2022	132	-	-10	122

Sporthallen	B	2022	101	-	-7	94
Stadionlaan 60, sporthal	B	2022	188	-	-133	55
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	41	-	194
Locaties medewerkers	B	2022	42	19	-	61
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 led verlichting Stadsbaken	B	2022	220	-	-	220
Burcht 4	A	2022	75	-	-	75
Stadhuis hybride werken	A	2022	400	-	-	400
Grond vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	185	-	-	185
Pand vm brandweerkazerne Almelo Noord	A	2022	224	-	-	224
Investeringsruimte	B	2023	-	-	-	-
Gymlokalen	B	2023	72	-	-	72
Sporthallen	B	2023	228	-	-	228
Stadionlaan 60, sporthal	B	2023	134	165	-	299
Sluiskade NZ 126, sportpark	B	2023	104	-	-	104
Cultuur-/welzijnsaccommodaties	B	2023	346	-	-	346
Cesar Franckstraat 1b	B	2023	21	-	-	21
Haven Zuidzijde 30, stadhuis	B	2023	241	-	-	241
Parkeren	B	2023	468	-	-	468
Monumenten	B	2023	116	-	-	116
Overige locaties	B	2023	34	-	-	34
Sportparken	B	2023	172	-	-	172
Aankoop pand Haven NZ 37	A	2023	485	-	-	485
Aankoop grond Haven NZ 37	A	2023	355	-	-	355
Aankoop pand Grotestraat 62	A	2023	275	-	-	275
Aankoop grond Grotestraat 62	A	2023	550	-	-	550
Verbouw pand Grotestraat 62	A	2023	433	-	-	433
Installaties pand Grotestraat 62	A	2023	101	-	-	101
<i>Totaal gronden en gebouwen</i>			<i>28.329</i>	<i>289</i>	<i>-193</i>	<i>28.425</i>
Kleine kapitaalwerken						

Investeringsruimte	B	2023	200	-	-	200
<i>Totaal kleine kapitaalwerken</i>			200	-	-	200
Overig						
Sportcomplex sportpark Almelo Raad-6559/7511	A	2021	32.093	1.231	-	33.324
Bijdrage SPUK stimulering sport	A	2023	-5.062	-214	-	-5.276
<i>Totaal overig</i>			27.031	1.017	-	28.048
Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning			57.873	1.717	-193	59.397
Verharding/wegen						
Bruglaan Aadorp	B	2020	75	-	-	75
Christoffelstraat - Deldensestraat	B	2020	88	-	-	88
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
Christoffelstraat - Deldensestraat	B	2021	115	-	-	115
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat	B	2021	600	-	-	600
H.R. Holstlaan (ontsluitingsweg Kees Smit)	B	2021	100	-	-	100
Hospitaalweg, L. van Kortrijk en Verl. Sportlaan	B	2021	600	-	-	600
Largas H.R. Holstlaan	B	2021	500	-	-	500
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B	2021	260	-	-	260
Vriezenveenseweg - Almeloseweg	B	2021	75	-	-	75
Witvoetenstraat en Gravenstraat	B	2021	159	-	-	159
Witvoetenstraat en Gravenstraat bijdragen	B	2021	-109	-	-	-109
Investeringsruimte	B	2021	172	-	-	172
Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	18	-	-	18
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B	2022	75	-	-	75
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
Schuilenburgsingel (uitvoeringsfase)	B	2022	400	-	-	400
Verbeteren wegbermen (uitvoeringsfase)	B	2022	350	-	-	350
Vriezenveenseweg/Almeloseweg (voorbereiding)	B	2022	15	-	-	15
Aadorps verharding	B	2022	150	-	-	150

132 - Almeloseweg	B	2023	600	-	-	600
778 - Bornsestraat Bornerbroek - reconstructie	B	2023	15	-	-	15
779 - Breesegge - omvorming naar beton	B	2023	15	-	-	15
772 - De Wheer - reconstructie	B	2023	59	-	-	59
782 - Exoolaan - reconstructie	B	2023	15	-	-	15
784 - Gijsbert Karel van Hogendorpstraat - reconstructie	B	2023	10	-	-	10
792 - GOA 2023 - Aadijk	B	2023	400	-	-	400
803 - GOA 2023 - Bronweg	B	2023	16	-	-	16
203 - GOA 2023 - Ootmarsumsestraat/Markgraven	B	2023	250	-	-	250
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2023	800	-	-	800
785 - Herman Kruyderlaan - reconstructie	B	2023	10	-	-	10
416 - Kruispunt VR Limpurgsingel - Hofstraat	B	2023	400	-	-	400
776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2023	50	-	-	50
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	210	-	-	210
788 - Rutger Jan Schimmelpenninckstraat - reconstructie	B	2023	20	-	-	20
789 - Sluiskade Zuidzijde - reconstructie	B	2023	10	-	-	10
649 - Verbeteren wegbermen 2023	B	2023	350	-	-	350
722 - Deldensestraat	B	2023	92	-	-	92
000 - Voetpad Vriezeveenseweg-Bleskolkensingel	B	2023	100	-	-	100
000 - Kerkhofsweg	B	2023	100	-	-	100
791 - Soeteman	B	2023	294	-	-	294
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ	B	2023	-	156	-	156
Largas H.R. Holstlaan	B	2023	-	223	-	223
Schuilenburgsingel (uitvoeringsfase)	B	2023	-	63	-	63
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	B	2023	-	43	-	43
F35 - Wierdensestraat	b	2023	-	35	-	35
Investeringsruimte	B	2023	1	-	-	1
<i>Totaal verharding/wegen</i>			<i>8.423</i>	<i>520</i>	<i>-</i>	<i>8.943</i>
Investeringsimpuls infrastructuur						
Aalderinksingel tot Nieuwstraat	A	2021	1.525	-	-	1.525
Aalderinksingel tot Nieuwstraat subsidie	A	2021	-1.220	-	-	-1.220
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ	A	2021	575	-	-	575
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ subsidie	A	2021	-336	-	-	-336
Ambachtstraat kruispunt aanpassen (huidige vestiging Kees Smit)	A	2021	200	-	-	200
Ambachtstraat kruispunt aanpassen subsidie	A	2021	-100	-	-	-100
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode)	A	2021	1.475	-	-	1.475

Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie 2020	A	2021	125	-	-	125
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie	A	2021	-1.325	-	-	-1.325
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	A	2021	564	-	-	564
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel subsidie	A	2021	-210	-	-	-210
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ	A	2021	60	-	-	60
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ subsidie	A	2021	-45	-	-	-45
Plateau Hofkampstraat	A	2021	50	-	-	50
Plateau Hofkampstraat subsidie	A	2021	-38	-	-	-38
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg	A	2021	54	-	-	54
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg subsidie	A	2021	-41	-	-	-41
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	A	2021	63	-	-	63
Fietspad Aalderinksingel	A	2021	169	-	-	169
Fietspad Aalderinksingel subsidie	A	2021	-	-	-	-
Fietspad Hofstraat	A	2021	90	-	-	90
Hospitaalweg	A	2021	100	-	-	100
Investeringsruimte	A	2021	675	-	-	675
H. Roland Holstlaan /Kleine Bunder - langzaam verkeer						
ongelijkvloers	A	2022	6.050	-	-	6.050
Subsidie	A	2022	-3.025	-	-	-3.025
Kleine Bunder - Bornerbroeksestraat - reconstructie	A	2022	500	-	-	500
Bijdrage provincie	A	2022	-250	-	-	-250
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	A	2022	12	-	-	12
Hofkampstraat 30 km	A	2022	25	-	-	25
367 - F35 - Schoolstraat - Gemeentegrens Borne						
367 - Subsidie	A	2023	-4.040	-	-	-4.040
652 - Kleine verkeersprojecten 2023						
718 - Financiële ruimte 2023	A	2023	97	-	-	97
<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>			<i>6.959</i>	-	-	<i>6.959</i>
Openbare verlichting						
Verledden openbare verlichting (RAAD-5523)	A	2020	3.457	250	-	3.707
Stadsentree Wierdensestraat						
	B	2022	15	-	-	15
492 - Openbare verlichting - diverse vervangingen 2023						
	B	2023	273	-	-	273
000 - Openbare verlichting - div. vervang. centrum 2023						
	B	2023	240	-	-	240
000 - Kruising H.R. Holstlaan-Nijreesingel (opwaardering middenberm)						
	B	2023	120	-	-	120
<i>Totaal openbare verlichting</i>			<i>4.105</i>	<i>250</i>	-	<i>4.355</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	1.257	-	-	1.257
Subsidie Tina 5 rijk	B	2022	-500	-	-	-500
Investeringsruimte	B	2023	1.624	643	-	2.267
Subsidie Tina 5 provincie	B	2023	-835	-	-	-835
Subsidie EU conductor	B	2023	-33	-	-	-33
<i>Totaal verkeersregelinstallaties</i>	B		<i>2.952</i>	<i>643</i>	<i>-</i>	<i>3.595</i>
(Civiele) Kunstwerken						
Brug Plesmanweg	B	2020	280	-	-	280
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
Investeringsruimte	B	2021	12	-	-	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
Geluidsscherm B. Raveslootsingel	B	2022	50	-	-	50
617 - Brug BB017 Willem de Clerqstraat 2023	B	2023	68	-	-	68
601 - Brug BB026 Schokland	B	2023	500	-	-	500
618 - Brug BB057 Hagenborgh 2023	B	2023	86	-	-	86
619 - Brug BB071 Viaduct V. R. Limpurgsingel - Kanaal Almelo-NH	B	2023	50	-	-	50
629 - Vervangen beschoeiingen 2023	B	2023	250	-	-55	195
000 - Fietsbrug Eilandbrug	B	2023	55	-	-	55

000 - Brug Grotestraat zuid	B	2023	332	-	-	332
Investeringsruimte	B	2023	164	55	-	219
<i>Totaal (civiele) kunstwerken</i>			<i>2.878</i>	<i>55</i>	<i>-55</i>	<i>2.878</i>
Verbreding Almelo-Nordhornkanaal*						
investerings 2022 bruggen	A	2022	65	-	-	65
investerings 2022 aanleg steigers	A	2022	75	-	-	75
investerings 2023 bruggen	A	2023	1.080	-	-	1.080
investerings 2023 aanleg steigers	A	2023	75	-	-	75
<i>Totaal verbreding Almelo-Nordhornkanaal</i>			<i>1.295</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.295</i>
Havens en waterwegen						
Investeringsruimte	B	2021	49	-	-	49
Investeringsruimte	B	2022	49	-	-	49
Investeringsruimte	B	2023	49	-	-	49
<i>Totaal havens en waterwegen</i>			<i>147</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>147</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
Verruiming binnenhavens Twentekanaal (RAAD-5327)	A	2021	3.900	400	-	4.300
Subsidie CEF	A	2021	-1.200	-	-	-1.200
Bijdrage Provincie	A	2023	-600	-	-	-600
Parkeergelegenheid Twentepoort Oost	A	2022	41	-	-	41
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
Grotestraat Noord (voorbereiding)	B	2022	180	-	-	180
Herinrichting Grotestraat Noord	A	2023	1.520	-	-	1.520
Subsidie herinrichting Grotestraat Noord	A	2023	-500	-	-	-500

<i>Totaal overig</i>			4.311	400	-	4.711
Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer			31.150	1.868	-55	32.963
Onderwijshuisvesting						
Voortgezet onderwijs	B	2020	2.798	-	-	2.798
Investeringsruimte	B	2020	750	-	-	750
Speciaal onderwijs	B	2021	1.500	-	-	1.500
Voortgezet onderwijs	B	2021	4.000	-	-	4.000
Primair onderwijs	B	2022	445	-	-	445
Speciaal onderwijs	B	2022	2.000	-	-	2.000
Voortgezet onderwijs	B	2022	2.000	-	-	2.000
Primair onderwijs	B	2023	1.000	-	-	1.000
Speciaal onderwijs	B	2023	3.500	-	-	3.500
Voortgezet onderwijs	B	2023	2.658	-	-	2.658
Bewegingsonderwijs	B	2023	1.000	-	-	1.000
<i>Totaal onderwijshuisvesting</i>			<i>21.651</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>21.651</i>
Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)						
Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2021	913	-	-	913
Bijdrage SISA	B	2021	-913	-	-	-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			21.651	-	-	21.651
Openbaar groen en bomen						
Kruispunt Bleskolk / Plesmanweg	B	2020	130	-	-	130
Aalderinkshoek	B	2021	100	-	-	100
Schelfhorst	B	2021	150	-	-	150
Sluitersveld	B	2021	25	-	-	25
Bijdrage projecten (voorbereiding)	B	2022	6	-	-	6
Planmatig onderhoud wegbermen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Voorbereiden groen algemeen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Kluppelshuizenweg	B	2022	77	-	-	77

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	15	-	-	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	270	-	-	270
Largas - HR Holstlaan	B	2022	60	-	-	60
Jachtvalk	B	2022	48	-	-	48
Kerkhofsweg	B	2022	12	-	-	12
W.C. de Gors	B	2022	65	-	-	65
710 - IGOP 2023 - Reservering groen IGOP	B	2023	135	-	-	135
764 - Planmatig onderhoud wegbermen 2023	B	2023	50	-	-	50
697 - Vervangen/herplanten groen 2023	B	2023	165	-	-	165
701 - Voorbereiding groen algemeen 2023	B	2023	50	-	-50	-
132 - Almeloseweg	B	2023	20	-	-	20
584 - Boomwortelopgroei 2023	B	2023	75	-	-	75
203 - GOA 2023 - Ootmarsumsestraat/Markgraven	B	2023	25	-	-	25
410 - GOA 2023 - Wierdensestraat Fase 2	B	2023	25	-	-	25
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2023	50	-	-	50
497 - IGOP 2023 - Communicatie	B	2023	10	-	-	10
500 - IGOP 2023 - Nazorg 2022	B	2023	15	-	-	15
393 - Meulenbeldlaan bomen	B	2023	25	-	-25	-
456 - Molenkampspark 2023	B	2023	50	-	-	50
012 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	20	-	-	20
590 - Vervangen/herplanten bomen 2023	B	2023	125	-	-	125
000 - Groen en bomen inboet	B	2023	50	41	-	91
000 - Geboorte- en herdenkingsbos	B	2023	25	-	-	25
000 - Speel- en beweegbos Aadorp	B	2023	75	-	-	75
000 - Begraafplaats Aadorp revitalisering	B	2023	60	-	-	60
000 - Begraafplaats Groenedael bomen	B	2023	100	-	-	100
149 - OBA 4 Kroosstraat	B	2023	27	-	-	27
000 - Deldensestraat grondwater	B	2023	10	-	-	10
000 - kruising H.R. Holstlaan-Nijreessingel (opwaardering middenberm)	B	2023	115	-	-	115
000 - Acacia/-Beukenlaan	B	2023	25	-	-	25
000 - Soeteman	B	2023	125	-	-	125
000 - Groene Waterstad	B	2023	1.450	-	-	1.450

000 - Kluppelshuizenweg	B	2023	-	50	-	50
Investeringsruimte	B	2023	-	-	-	-
<i>Totaal openbaar groen en bomen</i>			<i>3.928</i>	<i>91</i>	<i>-91</i>	<i>3.928</i>
Speeltoestellen/beweegplekken						
Speeltoestellen	B	2021	345	-	-	345
Beweegplekken	B	2021	264	-	-	264
Bijdrage subsidie	B	2021	-9	-	-	-9
Speeltoestellen	B	2022	375	-	-	375
Beweegplekken	B	2022	300	-	-	300
Speeltoestellen	B	2023	392	-	-	392
<i>Totaal speeltoestellen/beweegplekken</i>			<i>1.667</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.667</i>
Sport						
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
ATV Luctor et Emergo oefenveldverlichting	B	2023	39	-	-	39
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld	A	2023	704	-	-	704
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld bijdrage SPUK	A	2023	-107	-	-	-107
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld	A	2023	704	-	-	704
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld bijdrage SPUK	A	2023	-107	-	-	-107
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek natuurgrasveld	A	2023	87	-	-	87
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kleedkamers/materialenhok	A	2023	531	-	-	531
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kleedkamers/materialenhok bijdrage SPUK	A	2023	-81	-	-	-81
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek infrastructurele aanpassingen	A	2023	1.045	-	-	1.045
<i>Totaal sport</i>			<i>4.388</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4.388</i>
Tractie						
Vervoermiddelen	B	2020	210	-	-	210

Vervoermiddelen	B	2021	532	-	-22	510
Tractoren	B	2021	295	-	-	295
Vervoermiddelen	B	2022	316	-	-34	282
Tractoren	B	2022	115	36	-	151
Investeringsruimte	B	2023	461	-	-18	443
Tractoren	B	2023	116	-	-	116
Vervoermiddelen	B	2023	-	47	-	47
Aanbouwwerktuigen	B	2023	85	-	-	85
Tractie Reinigingstaken	B	2023	1.100	-	-	1.100
<i>Totaal tractie</i>			<i>3.230</i>	<i>83</i>	<i>-74</i>	<i>3.239</i>
Tractie sport						
Vervoermiddelen	B	2020	31	-	-31	-
Tractoren	B	2020	36	11	-	47
Vervoermiddelen	B	2022	35	11	-	46
Tractoren	B	2022	40	-	-	40
Tractoren	B	2023	170	-	-	170
Machines	B	2023	22	-	-	22
<i>Totaal tractie sport</i>			<i>334</i>	<i>22</i>	<i>-31</i>	<i>325</i>
Hoofdaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie			13.547	196	-196	13.547
Riolering (vervanging)						
Christoffelstraat-Deldensestraat	B	2020	1.090	-	-	1.090
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2021	275	-	-	275
Relining 2021	B	2021	1.220	-	-	1.220
Rozenstraat	B	2021	20	-	-	20
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B	2021	520	-	-	520
Investeringsruimte	B	2021	442	-	-47	395
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	267	-	-	267
Investeringsruimte	B	2022	176	-	-	176
Duikers	B	2022	20	-	-	20

Bbv en gemalen	B	2022	300	-	-	300
Drukriool	B	2022	200	-	-	200
Stadsentree Wierdensestraat	B	2022	86	-	-	86
500 - IGOP 2023 - Nazorg 2022	B	2023	15	-	-	15
320 - IGOP 2023 - Onvoorzien Blauw	B	2023	300	-	-	300
684 - IGOP 2023 - Voorbereiding IGOP 2024	B	2023	15	-	-	15
485 - Kolken vervangen 2023	B	2023	150	-	-	150
714 - Relining diversen 2023	B	2023	2.284	-	-	2.284
746 - Rioolvervanging Goedhart- en Aalbersehof	B	2023	700	-	-	700
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	420	-	-	420
856 - Vervangen voorzieningen gemalen 2023	B	2023	522	-	-	522
860 - Vervangen voorzieningen pompunits 2023	B	2023	95	-	-	95
864 - Vervanging persleidingen 2023	B	2023	75	-	-	75
000 - Installatie rechtbank	B	2023	50	-	-	50
000 - Installatie Bornerbroek	B	2023	175	-	-	175
000 - Besturing	B	2023	100	-	-	100
000 - Tunnel Schuilenborgsingel	B	2023	60	-	-	60
050 - Kerkhofweg	B	2023	235	47	-	282
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2023	306	-	-	306
Klinkersleuven	B	2023	-	150	-	150
Herinrichting Grotestraat Noord	B	2023	-	420	-	420
Investeringsruimte - nader te invullen	B	2023	1.274	-	-570	704
<i>Totaal riolering (vervanging)</i>			<i>13.077</i>	<i>617</i>	<i>-617</i>	<i>13.077</i>
Riolering (uitbreiding)						
OBA 4 - Kroosstraat - Steffensweg	B	2020	655	-	-	655
Ijsselstraat grondwater	B	2020	225	-	-	225
Ambachtstraat	B	2020	200	-	-	200
Afkoppelen De Heemde	B	2021	9	-	-	9
Zorgplicht grondwater	B	2021	8	-	-	8
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

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
597 - Verbeteren HWA Roskamstraat	B	2023	150	-	-	150
000 - Ijsselstraat grondwater	B	2023	159	-	-	159
149 - OBA 4 Kroosstraat grondwater	B	2023	150	-	-	150
847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid	B	2023	-	400	-	400
Investeringsruimte	B	2023	1.250		-400	850
<i>Totaal riolering (uitbreiding)</i>			<i>4.945</i>	<i>400</i>	<i>-400</i>	<i>4.945</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			18.152	1.017	-1.017	18.152
Hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
Overige						
Voormalig Huize Alexandra	A	2021	765	-	-	765
Parkbuurt voorbereiding (RAAD-7520)	A	2023	500	-	-	500
<i>Totaal overige</i>			<i>1.265</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.265</i>
Overige			1.265	-	-	1.265
Totaal Kredieten			143.638	4.798	-1.461	146.975

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