Jaarverantwoording

Gemeente Almelo

2021

Vast te stellen door de raad op 28 juni 2022
Registratienummer (INT-82134)

Voorwoord

Voor u ligt de Jaarverantwoording 2021. De Jaarverantwoording 2021 geeft u inzicht in de inspanningen en resultaten van het jaar 2021. Een jaar waarin wij ondanks alle beperkende coronamaatregelen in staat zijn geweest om uitvoering te geven aan onze ambities en onze beleidsvoornemens hebben weten te realiseren.

Het centraal stellen van de vraag of behoefte van onze inwoners en de stad is vertaald in de zeven programma's met bijbehorende ambities, visies en doelstellingen die door de raad zijn vastgesteld. De programma's laten over 2021 mooie resultaten zien, alle inspanningen van de afgelopen jaren beginnen vruchten af te werpen. Ook onze andere sturingsprincipes, lijn- en wijksturing laten mooie resultaten zien in 2021. Er wordt volop gewerkt aan de stad, of het nu de aanpassing is van onze fysieke infrastructuur, of de kleinschaligere initiatieven in onze wijken, we zien op alle onderwerpen vooruitgang.

De jaarverantwoording laat een gerealiseerd resultaat zien van 16,2 miljoen euro positief. Dit is 11,6 miljoen euro voordeliger dan de raming in de slotrapportage 2021. Het voordelige resultaat over 2021 wordt in belangrijke mate veroorzaakt door incidentele meevallers. Na correctie voor de incidentele baten en lasten resteert een structureel rekeningresultaat van 1 miljoen euro voordelig.

Hoogachtend,
Burgemeester en Wethouders van Almelo,
de secretaris, de burgemeester,

F.W. van Ardenne A.J. Gerritsen

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

Inleiding 4

1 Algemeen 7

1.1 Samenvatting 7

1.2 Resultaat 11

2 Programmaverantwoording 18

2.1 Programmaplan 18

2.2 Basisbegroting 78

3 Paragrafen 111

3.1 Lokale heffingen 111

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 115

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 122

3.4 Financiering 128

3.5 Bedrijfsvoering 132

3.6 Verbonden partijen 139

3.7 Grondbeleid 143

3.8 Dienstverlening 151

3.9 Wijksturing 156

3.10 Majeure projecten 161

4 Jaarrekening 165

4.1 Balans 165

4.2 Baten en lasten 185

4.3 Sisa en Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente 198

4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen 217

5 Bijlagen 220

5.1 Controleverklaring 220

5.2 Verbonden partijen 220

5.3 Kredietenverslag 229

5.4 Wijzigingen in gedelegeerde en gemandateerde bevoegdheden 240

Inleiding

In deze jaarverantwoording wordt verantwoording afgelegd over de doelen en beleidsprestaties zoals vastgelegd in de programmabegroting 2021.

Door het vaststellen van deze jaarverantwoording neemt de gemeenteraad kennis van de wijze waarop wij de gestelde doelen hebben gerealiseerd. De raad wordt gevraagd een expliciet besluit te nemen over:

- de financiële resultaten per hoofdtaakveld in de basisbegroting;
- het gerealiseerd resultaat;
- de resultaatbestemming.

De jaarverantwoording bestaat uit twee onderdelen, het jaarverslag en de jaarrekening. Op verzoek van onze accountant is het (formele) onderscheid in deze jaarverantwoording duidelijker zichtbaar gemaakt.

Jaarverslag (deel A)

Het jaarverslag betreft de inhoudelijke verantwoording en bestaat uit twee onderdelen; een programmaverantwoording en de paragrafen.
In de programmaverantwoording rapporteren we over de geformuleerde kernresultaten zoals die in de begroting 2021 stonden. We maken daarbij onderscheid tussen de programma's voor de prioriteiten en de basisbegroting voor de 'reguliere taken'. De programmaresultaten worden daarbij toegelicht aan de hand van indicatoren. Hierbij wordt opgemerkt dat niet alle indicatoren eind 2021 reeds beschikbaar zijn en er in algemene zin met enige voorzichtigheid moet worden omgegaan met de interpretatie van indicatoren. Immers, niet alles wat we bereiken kan worden gemeten en niet alles wat gemeten wordt zegt iets over wat er is bereikt. De indicatoren kunnen uiteraard wel dienen als aanknopingspunt voor het gesprek over de te bereiken doelen, de hiertoe geleverde prestaties en de daarbij behorende middeleninzet.
De paragrafen geven enerzijds een dwarsdoorsnede van de jaarrekening, anderzijds betreft het onderwerpen waaraan politieke of financiële risico's zijn verbonden.

Jaarrekening (Deel B)

De jaarrekening bevat de financiële verantwoording over 2021 en bestaat uit een balans en een overzicht van baten en lasten. De balans geeft inzicht in de financiële positie van de gemeente Almelo en de mutaties die zich hierin hebben voorgedaan. Samen met het overzicht van baten en lasten vormt het de basis voor de controle van de rechtmatigheid en het oordeel over het getrouwe beeld van de jaarrekening door de accountant. Afwijkingen ten opzichte van de begroting die groter zijn dan 100.000 euro worden toegelicht in de basisbegroting en niet in het overzicht van baten en lasten.

Wijzigingen ten opzichte van de jaarverantwoording 2020

Ten opzichte van het vorige verslagleggingsjaar zijn er in de algemene opzet en inrichting van de jaarverantwoording enkele wijzigingen aangebracht:

- In de paragraaf bedrijfsvoering is op verzoek van de gemeenteraad een onderdeel juridische zaken opgenomen (3.5.10 juridische zaken).
- In lijn met de programmabegroting 2022 is in deze jaarverantwoording een paragraaf majeure projecten opgenomen.
- De opzet van de paragraaf grondbeleid is gewijzigd ter bevordering van de leesbaarheid.

Net als in de jaarverantwoording 2020 is in verband met de coronacrisis onder 1.3.3 een tijdelijke paragraaf over de financiële gevolgen van corona voor het verslagjaar 2021 opgenomen.

Onder de waarderingsgrondslagen is in de jaarrekening een bepaling opgenomen met betrekking tot de verantwoording van door het CAK ontvangen afdrachten (eigen bijdragen). In materiële zin is er geen wijziging doorgevoerd.

A. Jaarverslag

Gemeente Almelo

2021

1 Algemeen

1.1 Samenvatting

Deze jaarverantwoording geeft inzicht in de beleidsmatige en financiële resultaten van de gemeente Almelo over het jaar 2021.

Algemeen financieel beeld

De jaarverantwoording laat een gerealiseerd resultaat zien van 16,2 miljoen euro positief. Dit is afgerond 11,6 miljoen euro voordeliger dan de raming in de slotrapportage 2021. De belangrijkste verschillen zijn:

- Een voordelig resultaat op de gemeentelijke grondexploitaties van 8,02 miljoen euro.
- De decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds leidt tot een voordeel van 2,28 miljoen euro op het saldo van baten en lasten. Via resultaatbestemming wordt een bedrag van 1,54 miljoen euro overgeheveld naar 2022, waarmee een netto voordeel van 735.000 euro in 2021 resteert (RAAD-7070).
- Vrijval van de verliesvoorziening RBT/XL-Businesspark van 1,07 miljoen euro.
- Voordeel op de Inkomensregelingen (BUIG/bijstand en TONK) van 1,64 miljoen euro.
- Een nadeel op WMO/Jeugd van afgerond 3,6 miljoen euro.

Ondanks de coronacrisis hebben wij in het afgelopen jaar uitvoering kunnen geven aan onze ambities en hebben wij onze beleidsvoornemens weten te realiseren. Het voordelige resultaat over 2021 wordt dan ook vrijwel volledig veroorzaakt door incidentele meevallers. Na correctie voor de incidentele baten en lasten resteert een structureel rekeningresultaat van 1 miljoen euro voordelig.

Als gevolg van het positieve rekeningresultaat en de toevoegen aan het eigen vermogen die in de afgelopen jaren zijn gedaan, is de gemeentelijke reservepositie na jaren weer op niveau. Het financieel herstelplan uit 2016 is daarmee voltooid en kan worden afgesloten in deze jaarverantwoording. De financiële positie biedt een stevige basis en geeft ruimte om in de komende jaren weer meer te gaan investeren in onze stad. De organisatie staat daarbij voor de opgave om van beheerorganisatie naar ontwikkelorganisatie te gaan.

Programma Binnenstad

In 2021 zijn we in de Binnenstad volop doorgegaan met ontwikkelingen die onze stad mooier en aantrekkelijker maken. We werken hard door aan een ontwikkelplan voor de Stadskade (het gebied tussen de bibliotheek, het Stadshuis en het marktplein, inclusief het Havenblok). De binnenstadsondernemers hebben in 2021 positief gestemd over de totstandkoming van een Bedrijven Investeringszone (BIZ). Een mooie mijlpaal die komend jaar leidt tot een nieuwe impuls en extra investeringen in onze binnenstad!

We pakten leegstand vroegtijdig aan door het verstrekken van subsidies via het gevelfonds en door op basis van de door de gemeenteraad vastgestelde leegstandsverordening vroegtijdig met eigenaren van leegstaande panden in gesprek te gaan. We stelden de gebiedsvisie Grootgravenkwartier vast om de vervolgstap in de transformatie van het gebied rondom Grotestraat Noord te kunnen zetten. Hiervoor werd een bijdrage van 1 miljoen euro van de provincie verkregen vanuit de Ruimte, Wonen en Retail regeling. De voorbereiding van de herinrichting van de openbare ruimte is inmiddels gestart voor dit gebied en verschillende pandeigenaren zijn ook al begonnen met de transformatie van hun pand van winkel naar woning.

Programma Economie en Participatie

Almelo scoort hoger bij ondernemers op ondernemersklimaat en dienstverlening dan 2 jaar geleden. En we doen dat beter dan veel andere gemeenten: inmiddels staat Almelo in de top 10 van meest MKB vriendelijke steden van Nederland. Dat is mede te danken aan de inzet vanuit ons Ondernemersloket op de dienstverlening aan en samenwerking met het Almelose bedrijfsleven. De samenwerking tussen bedrijven en gemeente heeft

een impuls gekregen met de instelling van twee nieuwe Bedrijven Investeringszones, in de binnenstad en op het bedrijvenpark Bornsestraat.

De vraag naar bedrijfskavels overtrof alle eerdere regionale prognoses. In samenspraak met de regiogemeenten en de Provincie Overijssel is ruim 12 hectare gedeprogrammeerde (ijskast)grond alsnog beschikbaar gekomen en verkocht in 2021. Op het XL Businesspark zijn inmiddels alle kavels vergeven. Om regionaal toch grote ruimtevragers te kunnen faciliteren werkt Almelo, op verzoek van de Twenteboard, aan een ruimtelijke ontwikkelstrategie voor XL Businesspark 2.

Een groot aantal Almeloërs heeft een (nieuwe) baan gevonden door gebruik te maken van voorzieningen zoals het Twents Fonds voor Vakmanschap, de nieuwe werkplein app of het Twents Huis van de Logistiek. Bovendien zijn ruim 700 mensen gestimuleerd om meer maatschappelijk actief te zijn door het uitoefenen van een tegenprestatie.

Programma Duurzaamheid
We hebben heel veel 'zon op daken' gerealiseerd. Met zonnepanelen op daken en op land hebben we onze bijdrage via zonne-energie in de Regionale Energiestrategie zo goed als ingevuld. Daarnaast levert de Leemslagenplas duurzame koude aan het ziekenhuis.

Ook in het verduurzamen van de woningvoorraad zijn stappen gezet. In november 2021 heeft de gemeente Almelo voor de wijk Aalderinkshoek een aanvraag gedaan voor een Rijksbijdrage in het kader van het Programma Aardgasvrije Wijken. De bijdrage dekt de onrendabele top van de investering af en maakt het in financieel opzicht mogelijk om een deel van de wijk aardgasvrij te maken. Onlangs is bekend gemaakt dat wij de bijdrage daadwerkelijk ontvangen. De gemeente Almelo heeft gebruikgemaakt van een landelijke regeling met subsidie voor kleine energiebesparende maatregelen. Ruim 5.000 woningeigenaren hebben voor 50 euro aan kleine energiebesparende maatregelen ontvangen. Denk aan duurzame lampen, tochtstrippen en radiatorfolie.

Samen met de buurgemeenten Tubbergen en Twenterand en de provincie Overijssel werkt Almelo aan een verkenning naar de mogelijkheden voor windenergie. De samenwerking zorgt voor afstemming op het gebied van ruimtelijke- en technische (on)mogelijkheden en een eenduidige communicatie naar inwoners van het gebied.

In mei 2021 is de Almelose Klimaatadaptatiestrategie vastgesteld. Het geeft duidelijkheid over de gevolgen van Klimaatverandering voor Almelo en de stappen die Almelo zet om zich daarop voor te bereiden. De voorbereidingen voor de stimuleringsregeling zijn opgestart.

Programma Veiligheid
Almelo is in 2021 helaas geconfronteerd met een aantal dodelijke incidenten. Deze incidenten onderstrepen het belang van het versterken van de verbinding tussen het sociaal domein en het veiligheidsdomein. Het project Streettriage is hier een voorbeeld van. In 2021 werd streettriage structureel na een succesvolle pilot. Streettriage levert volgens de betrokken partners een grote bijdrage aan het realiseren van passende hulpverlening bij meldingen van personen met zorgwekkend gedrag.

De gemeente Almelo participeert binnen het regionaal programma Jeugd en Criminaliteit. Lokaal zijn wij gestart met het opstellen van een integraal actieplan voor Jeugd en Veiligheid. Het actieplan richt zich op het beperken van het risico dat kwetsbare jeugd afglijdt richting criminaliteit. Dit gebeurt door preventie, signalering en gerichte interventies, zowel op het gebied van zorg als straf.

In 2021 vonden verschillende integrale controles plaats. Zo startte de gemeente met de grootschalige integrale controle van garageboxen en controles bij autobedrijven. Ook werd integraal gecontroleerd op illegaal gokken. Met deze integrale acties blijven wij illegale activiteiten bestrijden. Inwoners waarderen deze acties. Ze dragen daarmee bij aan het vertrouwen in de gemeente. Uit de evaluatie van een proef met bodycams door boa's blijkt dat een bodycam een preventief effect heeft op het gedrag van mensen. Zij gedragen zich rustiger zodra ze een bodycam zien, hetgeen het veiligheidsgevoel van boa's vergroot. Almelo kiest er voor de bodycam onderdeel te laten zijn van de standaarduitrusting van alle boa's.

Onze voortrekkersrol op het gebied van aanpak van ondermijnende criminaliteit is bevestigd door een weerbaarheidsscan van het Regionaal Informatie en Expertise Centrum Oost Nederland (RIEC ON). Almelo scoort hoog en is voorloper in de aanpak van ondermijnende criminaliteit. Daarmee heeft Almelo regionaal een voorbeeldrol.

Programma Zorg
Eind 2021 is de Preventieagenda 1.0 vastgesteld. Hiermee leggen we de focus op het bevorderen van een positieve gezondheid van Almeloërs en zetten we in op het normaliseren en demedicaliseren van problemen en op het vergroten van eigen kracht en zelfredzaamheid. Het doel hiervan is om meer gezonde jaren voor Almeloërs te realiseren.

Om eigen kracht en zelfredzaamheid te bevorderen zijn er verschillende projecten gestart. Zo deed Almelo mee aan een landelijke pilot om de bestaande mantelzorgregelingen beter bekend te maken onder mantelzorgers en zijn we in september gestart met een campagne "Tijd gaat snel". Via deze campagne willen we oudere inwoners van Almelo bewust maken van hun toekomstige woon- en zorgbehoefte en hen beter voorbereiden, zodat zij in de toekomst zo veilig en zo zelfstandig mogelijk kunnen blijven wonen. Verder zijn wij als een van de eerst gemeenten in Twente gestart met het programma 'Nu Niet Zwanger' en zijn er 2021 voorbereidingen getroffen om een signaalpunt eenzaamheid te realiseren. Begin 2022 wordt dit signaalpunt gelanceerd.

Programma Nieuwstraatkwartier
In het Nieuwstraatkwartier is in 2021 hard gewerkt, samen met de bewoners en de andere partijen die actief zijn in de wijk. Dit heeft geleid tot een aantal mooie resultaten, waarvan de belangrijkste misschien wel is dat er ondanks alle coronabeperkingen tóch diverse bewonersinitiatieven zijn gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld de realisatie van een hondenspeelveld aan de Nieuwstraat/Rohofstraat of de Geveltuintjes aan de Ambtsstraat. Daarnaast is er samen met de betrokken partijen voor de Witvoeten- en Gravenstraat een plan gemaakt voor een klimaat- en toekomstbestendige inrichting van de openbare ruimte, is er een lange termijn visie opgesteld voor bedrijventerrein Achter de molen en is er gewerkt aan een aardgasvrij-ready Nieuwstraatkwartier. De oude woningen aan de Witvoeten- en Gravenstraat zijn inmiddels gesloopt en de nieuwe aardgasvrije woningen zijn in aanbouw. Om overlast van (illegale) kamerverhuur tegen te gaan is in de week van de ondermijning een actie gehouden om overlast van (illegale) kamerverhuur tegen te gaan.

Programma Omgevingswet
In 2021 is de invoering van de wet uitgesteld tot 1 januari 2023. Oorzaak hiervan is dat de softwaresystemen nog niet goed aansluiten en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) nog niet vlekkeloos functioneert. Daarnaast zijn er nog veel gemeenten die meer voorbereidingstijd nodig hebben. Almelo heeft zich goed voorbereid op de inwerkingtreding, hierdoor kunnen wij aangesloten worden direct ná de grote gemeenten.

Op verschillende onderdelen van de Omgevingswet zijn in 2021 stappen gezet. Zo is er gewerkt aan een participatieverordening die begin 2022 is vastgesteld en wordt er daarnaast gewerkt aan participatiebeleid. Onze werkprocessen hebben we in het afgelopen jaar verder uitgelijnd en in principe moeten we nu in staat

zijn om binnen 8 weken een vergunning te verlenen. Daarbij is er ook veel aandacht geweest voor houding en gedrag. Via inhoudelijke opleidingen en trainingen zijn onze medewerkers voorbereid op de komst van de Omgevingswet. In 2022 krijgt dit een vervolg.

In 2021 hebben college en raad gesproken over de rol van de raad bij fysieke ontwikkelingen die een grote impact op de omgeving hebben. Naar aanleiding daarvan heeft de gemeenteraad een besluit genomen over de vraag bij welke ontwikkelingen de gemeenteraad gebruik wil maken van zijn adviesrecht en wanneer verplichte participatie aan de orde is.

Wijksturing
Voor wijksturing heeft 2021 in het teken gestaan van het samen met de woningcorporaties opstellen van wijkanalyses. De wijkanalyses vormen de basis voor de wijkopgaven 2022-2026. Maar ook in de wijken is het nodige opgepakt in 2021. Zo werden er in totaal 36 bewonersinitiatieven gerealiseerd met hulp van de gemeente en hebben wij samen met partners en bewoners complexe overlastsituaties aangepakt, zoals bij het Stadsstrand Indië en het Beeklustpark. Omwonenden van het uitgaansgebied werden betrokken bij het tegengaan van uitgaansoverlast. Dit leidde tot de uitbreiding van de fietsenstalling in parkeergarage Hagenborgh en een grote schuifpoort bij de aangelegde calamiteitenroute voor de hulpdiensten.

1.2 Resultaat

1.2.1 Samenvatting

- Het gerealiseerde resultaat is 16,2 miljoen euro voordelig.
- Het positieve rekeningresultaat wordt voor ongeveer 15,2 miljoen euro veroorzaakt door incidentele mee- en tegenvallers. Na correctie voor de incidentele baten en lasten resteert een structureel rekeningresultaat van 1 miljoen euro voordelig.
- Almelo is in 2021 met de corona compensatiepakketten voldoende gecompenseerd.
- Er wordt voor 15,8 miljoen euro aan resultaatbestemming ter besluitvorming voorgelegd. Het resterende saldo van 348.000 euro wordt gestort in de algemene reserve.

1.2.2 Gerealiseerd resultaat

Onderstaande tabel geeft inzicht in het gerealiseerd resultaat. Het gerealiseerde resultaat bestaat uit het saldo van baten en lasten en saldo van de reserve mutaties.

Resultaat	Begroting na wijziging	N/V	Realisatie 2021	N/V	Verschil	N/V
Saldo van baten en lasten	-18.753	V	-30.924	V	**-12.171**	**V**
Saldo reserve mutaties	14.155	N	14.731	N	**576**	**N**
Resultaat	**-4.598**	**V**	**-16.193**	**V**	**-11.595**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Begroting na wijziging

Het resultaat van de begroting na wijziging bedroeg 4,598 miljoen euro positief. Het begrote resultaat is als volgt opgebouwd:

Verloopoverzicht begrotingssaldo 2021	Begrotingssaldo	N/V
Primitieve begroting 2021	-131	V
Slotrapportage 2020	2	N
Voorjaarsrapportage 2021	- 2.423	V
Najaarsrapportage 2021	- 9.510	V
Resultaatbestemming najaarsrapportage 2021	11.844	N
Slotrapportage 2021	- 4.379	V
Begroting na wijziging	**- 4.598**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Resultaat 2021

Het gerealiseerde resultaat 2021 is 16,19 miljoen euro voordelig. Dit resultaat bestaat uit twee delen:

- het werkelijk saldo van baten en lasten is 30,92 miljoen euro voordelig. Ten opzichte van de begroting is het saldo van baten en lasten 12,17 miljoen euro voordelig;
- het werkelijk saldo van de reserve mutaties is 14,73 miljoen euro nadelig. Ten opzichte van de begroting na wijziging is het saldo reserve mutaties 576.000 euro nadelig.

Saldo van baten en lasten

De belangrijkste verklaringen voor het voordeel op het saldo van baten en lasten van 12,17 miljoen euro zijn:

- Een voordelig resultaat op de gemeentelijke grondexploitaties van 8,02 miljoen euro.

- De decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds leidt tot een voordeel van 2,28 miljoen euro op het saldo van baten en lasten. Via resultaatbestemming wordt een bedrag van 1,54 miljoen euro overgeheveld naar 2022, waarmee een netto voordeel van 735.000 euro in 2021 resteert (RAAD-7070).
- Vrijval van de verliesvoorziening RBT/XL-Businesspark van 1,07 miljoen euro.
- Voordeel op de Inkomensregelingen (BUIG/bijstand en TONK) van 1,64 miljoen euro.
- Een nadeel op WMO/Jeugd van afgerond 3,6 miljoen euro.

De begrotingssystematiek van meerjarige incidentele projecten leidt tot een voordeel van 340.000 euro op het saldo van baten en lasten. Hier staat een lagere onttrekking uit de reserve overlopende werken tegenover.

Saldo reservemutaties
Bij het saldo van de reservemutaties is er een nadeel ten opzichte van de begroting na wijziging van 576.000 euro. Dit nadeel is opgebouwd uit hogere stortingen van 106.000 euro en lagere onttrekkingen dan begroot van 470.000 euro.

De hogere storting komt voort uit de regionale afspraak dat het financiële voordeel bij beschermd wonen wordt gestort in de bestemmingsreserve maatschappelijke opvang en beschermd wonen (mo en bw).

De onttrekkingen aan de reserve overlopende werken en reserve gebiedsgerichte aanpak zijn per saldo 340.000 euro lager dan begroot, omdat er minder kosten zijn gemaakt voor meerjarige incidentele projecten. Bij deze meerjarige incidentele projecten kan het jaar van begroten namelijk afwijken van het jaar van realisatie. Gedurende de looptijd van het project zijn er elk jaar voor- of nadelen op het project die over de looptijd per saldo nul zijn. Tot slot is de onttrekking aan de reserve mo en bw 130.000 euro lager dan begroot door de systematiek om eventuele verschillen bij maatschappelijke opvang en beschermd wonen in enig jaar te verrekenen met het opgebouwde saldo in de bestemmingsreserve.

Structureel rekeningresultaat
Het resultaat wordt voor ongeveer 15,2 miljoen euro veroorzaakt door incidentele mee- en tegenvallers. Na correctie voor de incidentele baten en lasten resteert een structureel rekeningresultaat van afgerond 1 miljoen euro voordelig (zie paragraaf 4.2.2. Incidentele baten en lasten).

1.2.3 Financiële gevolgen corona

Ook het jaar 2021 werd beheerst door de coronacrisis. De raad is hierover in de tussenrapportages geïnformeerd. Net zoals vorig jaar wordt in de jaarverantwoording een financieel beeld gegeven van de extra uitgaven en minder inkomsten en de compensatie die daartegenover staat. Naast de hieronder genoemde posten heeft de gemeente ook compensatie ontvangen via specifieke uitkeringen, zoals de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) en de Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving. Deze specifieke uitkeringen zijn voor de gemeente budgetneutraal.

In het overzicht zijn alleen de directe financiële gevolgen voor de gemeentelijke jaarcijfers 2021 opgenomen, voortkomend uit de financiële administratie. Indirecte effecten, zoals bijvoorbeeld (vervolg)schade van het niet doorgaan van activiteiten door gesubsidieerde instellingen op het gebied van cultuur, welzijn en sport, zijn niet gekwantificeerd.

Financiële gevolgen

Categorie	Omschrijving	Bedrag	V/N
Meer lasten	Meerkosten en omzetderving zorgaanbieders	633	N
	Extra kosten organiseren Tweede Kamerverkiezing	189	N
	Corona-compensatie aan Soweco nv	149	N
	Facilitaire zaken en communicatie	97	N
	Ventilatie schoolgebouwen	96	N
	Herstelplan 'Samen voor de jeugd in coronatijd'	65	N
	Signaalpunt eenzaamheid	40	N
	Tijdelijke subsidieregeling coronanoodfonds	34	N
	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	22	N
	Meerkosten uitvoering GBTwente	14	N
	Extra zomeractiviteiten Binnenstad	14	N
	Compensatie kinderopvang	14	N
	Overig	25	N
Totaal meer lasten		**1.392**	**N**

Categorie	Omschrijving	Bedrag	V/N
Minder lasten	Minder opdrachten bij Kennispunt	-14	V
	Lagere uitgaven inspectie kinderopvang	-20	V
	Lagere subsidie Theaterhotel	-58	V
Totaal minder lasten		**-92**	**V**

Categorie	Omschrijving	Bedrag	V/N
Minder baten	Lagere parkeeropbrengsten	859	N
	Lagere opbrengst toeristenbelasting	120	N
	Lagere opbrengst OZB door corona	115	N
	Lagere opbrengst leges burgerzaken	65	N

	Lagere opbrengsten leges evenementen en kermis	61	N
	Lagere precariobelasting	20	N
	Gederfde invorderingsrente GBTwente	14	N
Totaal minder baten		**1.253**	**N**

Categorie	Omschrijving	Bedrag	V/N
Meer baten	Corona compensatiepakketten gemeentefonds	-5.939	V
	Extra inkomsten door inzet capaciteit TOZO	-18	V
Totaal meer baten		**-5.957**	**V**

Totaal effect corona	**-3.404**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Conclusie

Almelo is in 2021 met de corona compensatiepakketten voldoende gecompenseerd. Hierbij passen twee kanttekeningen. In de eerste plaats is het niet altijd goed mogelijk om de financiële gevolgen van de coronapandemie te kwantificeren. Zorgaanbieders zijn bijvoorbeeld gecompenseerd voor de meerkosten die ze hebben gemaakt, maar we zien ook dat het beroep op de zorg groter is dan verwacht. Deze laatste kosten zijn niet in de tabel hierboven vertaald, omdat ze niet eenduidig te kwantificeren zijn. Een andere kanttekening is dat de eventuele structurele doorwerking van corona in de stad en de mogelijk hieruit voortvloeiende financiële consequenties pas in de komende jaren duidelijk zullen worden. Te denken valt bijvoorbeeld aan de (middellange-)termijn effecten van een toenemend beroep op sociale voorzieningen, of het onder druk komen te staan van de parkeereconomie in de binnenstad.

Via de resultaatbestemming 2021 wordt voorgesteld om een deel van de coronacompensatie die bij de decembercirculaire 2021 beschikbaar is gesteld, over te hevelen naar 2022.

1.2.4 Resultaatbestemmingen

In de onderstaande tabel staan de resultaatbestemmingen waarvoor bij deze jaarverantwoording instemming wordt gevraagd. Via de slotrapportage is reeds een bedrag van 336.000 euro overgeheveld naar 2022.

Resultaatbestemming	Omschrijving	Bedrag
Rijksuitkering bodemgelden	Storting in de reserve gebiedsgerichte aanpak	456
Decembercirculaire 2021- Maatschappelijke opvang en beschermd wonen	Storting in de reserve centrumgemeentetaken mo en bw	698
Decembercirculaire 2021 - Lokaal cultuuraanbod	Storting in de reserve overlopen werken en in 2022 een ophoging van de lasten op hoofdtaakveld Sport, cultuur en recreatie	202
Decembercirculaire 2021 - overige reserveringen	Storting in de reserve overlopende werken en in 2022 een ophoging van de lasten op meerdere taakvelden	645
IJsbaan binnenstad	Storting in de reserve overlopende werken en in 2022 een ophoging van de lasten op hoofdtaakveld Sociaal domein	85
Algemene reserve grondbedrijf	Storting in de algemene reserve grondbedrijf	8.759
Bestemmingsreserve stadsontwikkeling	Storting in de bestemmingsreserve stadsontwikkeling	5.000
Algemene reserve	Storting in de algemene reserve	348
Totaal		**16.193**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Rijksuitkering bodemgelden
Door vertraging bij de invoering van de Omgevingswet hebben uitvoeringsgemeenten in 2021 nog incidenteel een rijksuitkering bodem ontvangen. De verwachting is dat de gemeenten vanaf 2022 geen middelen voor het bodemprogramma meer ontvangen. Voorgesteld wordt de ontvangen uitkering toe te voegen aan de reserve gebiedsgerichte aanpak. De uitkering blijft daarmee beschikbaar om projecten in de bodemsanering de komende jaren te financieren.

Decembercirculaire 2021 - Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (RAAD-7070)
In de decembercirculaire 2021 heeft het Rijk een zesde corona compensatiepakket aan gemeenten beschikbaar gesteld. De huidige beleidslijn is om de compensatie toe te voegen aan de algemene middelen, tenzij er andere bestuurlijke afspraken zijn of worden gemaakt (BW-7979). Voor de centrumgemeentetaken maatschappelijke opvang en beschermd wonen geldt dat in regionaal verband is afgesproken dat alle financiële middelen hiervoor beschikbaar blijven. Het via de decembercirculaire 2021 ontvangen bedrag van 698.000 euro wordt daarom gestort in de reserve centrumgemeentetaken bw en mo

Decembercirculaire 2021- Lokaal cultuuraanbod (RAAD-7070)
Het zesde corona compensatiepakket uit de decembercirculaire 2021 omvat een bijdrage van 202.000 euro ter versterking van het lokaal cultuuraanbod. Het college stelt voor om dit bedrag vooralsnog te reserveren en op korte termijn te betrekken bij de afweging rondom cultuur.

Decembercirculaire 2021 - overige reserveringen (RAAD-7070)
Via de decembercirculaire van het gemeentefonds hebben wij financiële middelen ontvangen die, gelet op het tijdschip van verschijnen van de circulaire, niet meer in 2021 konden worden aangewend. Deze middelen worden daarom overgeheveld naar 2022. Het gaat om de navolgende onderwerpen en bedragen:

Onderwerp	bedrag
Versterken gemeentelijke dienstverlening: het kabinet heeft als reactie op het rapport “Ongekend onrecht” van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag aangegeven dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten.	518.000
Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht: voor de noodzakelijke voorbereidingen die de gemeenten nog moeten treffen tot de inwerkingtreding van de wet ontvangen gemeenten in 2021 een initiële bijdrage van landelijk 10 miljoen euro.	44.000
Inburgering: aan de integratie-uitkering Inburgering wordt voor 2021 landelijk 6 miljoen euro toegevoegd voor de kosten die gemeenten maken voor informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel.	17.000
Einde lening inburgeringsplichtig: dit zijn inburgeraars die hun lening voor de inburgering (vrijwel) volledig hebben uitgeput, maar nog steeds inburgeringsplichtig zijn. Gemeenten zullen inburgeraars die tot deze doelgroep behoren begeleiden en ontvangen hiervoor aanvullende middelen.	16.000
Mantelzorgbeleid: het Rijk faciliteert via een eerste tranche in totaal 44 gemeenten via een decentralisatie-uitkering om de toegang tot lokale regelingen voor mantelzorgers te vereenvoudigen en de regellast voor mantelzorgers bij de aanvraag van deze voorzieningen te verminderen.	50.000
Totaal	**645.000**

Bedragen x 1 euro

IJsbaan binnenstad

Als gevolg van de beperkende coronamaatregelen heeft de geplande ijsbaan in de binnenstad in het laatste kwartaal van 2021 geen doorgang kunnen vinden. Inmiddels heeft het evenement alsnog plaatsgevonden. Ter dekking van de kosten hevelen we de hiervoor in 2021 gereserveerde middelen over naar 2022.

Algemene reserve grondbedrijf

De algemene reserve grondbedrijf is op dit moment nog negatief. Hoewel tegenover de negatieve reserve grondbedrijf een positieve algemene reserve staat, is het voortdurend aanhouden van negatieve reserves in beginsel niet wenselijk. Onze financiële positie laat het op dit moment na vele jaren weer toe om de reserve grondbedrijf weer op niveau te brengen. Voorgesteld wordt daarom om vanuit het positieve resultaat van de jaarverantwoording een bedrag van 8,76 miljoen euro toe te voegen aan de algemene reserve grondbedrijf. Het saldo van deze reserve is daarmee volledig aangezuiverd en bedraagt dus 0 euro ultimo 2021. Vanuit deze basis kan in het kader van de herziening van de Nota reserves en voorzieningen, welke in 2022 aan uw raad zal worden voorgelegd, opnieuw een afweging worden gemaakt over de algemene reserve grondbedrijf en de wijze waarop er in de toekomst wordt gedoteerd of onttrokken aan deze reserve.

Bestemmingsreserve stadsontwikkeling

De raad is met raadsbrief (RAAD-6762) geïnformeerd over de Strategische uitvoeringsagenda stadsontwikkeling. Deze agenda geeft houvast en kaders voor de ontwikkeling van wijken, gebieden en locaties. Het college heeft hierin een aantal gebieden aangewezen als prioritaire ontwikkelopgaven voor de komende jaren. Ook de uitbreiding van bedrijventerreinen voor regionale en lokale ondernemers en het tot ontwikkeling brengen van een grote nieuwe woningbouwlocatie zijn prioritaire opgaven. Voor deze opgaven zijn de komende jaren forse (financiële) investeringen nodig. Bij de begroting 2022 is om die reden een bestemmingsreserve stadsontwikkeling ingesteld. Hieraan worden in 2022 en de daarop volgende jaren dotaties gedaan. Voorgesteld wordt om vanuit het rekeningresultaat 2021 een bedrag van 5 miljoen euro te storten in deze bestemmingsreserve.

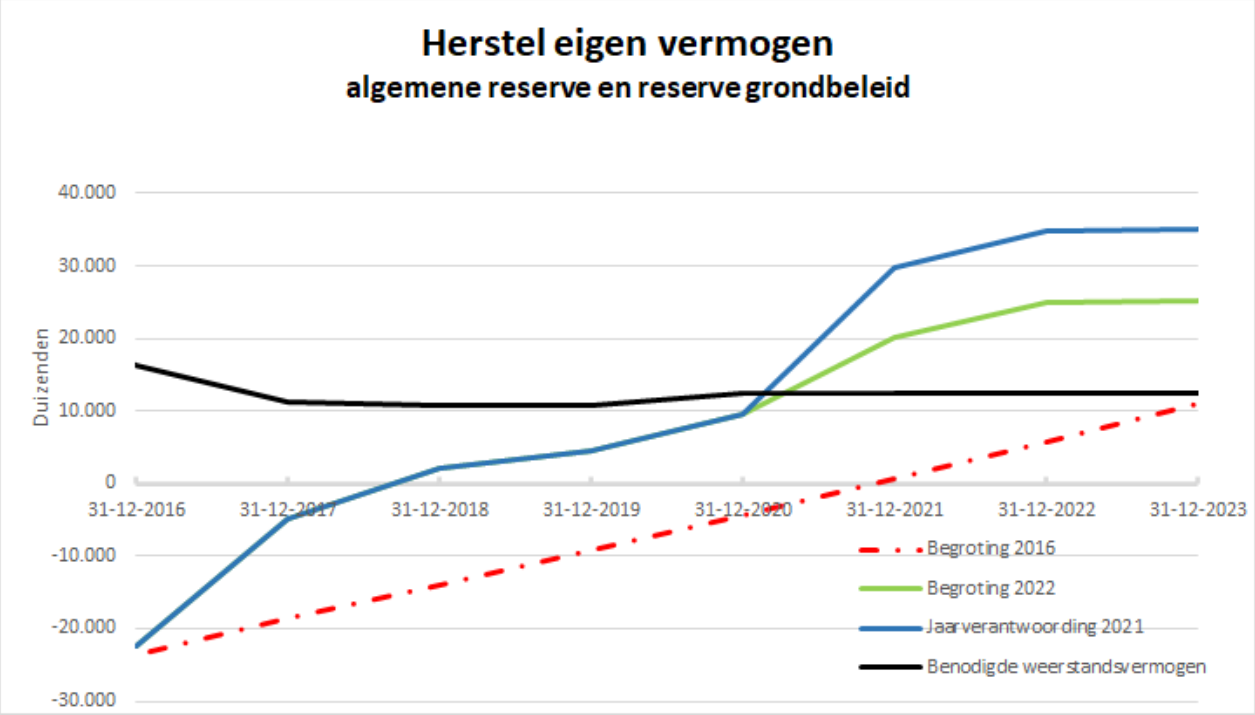
Algemene reserve
Het restant van het gerealiseerd resultaat wordt gestort in de algemene reserve.

1.2.5 Herstel eigen vermogen

In de afgelopen jaren is uitvoering gegeven aan het in 2016 afgesproken financieel herstelplan. In 2018 bereikte de gemeente Almelo voor het eerst weer een positief eigen vermogen en door de toevoeging van de eveneens positieve rekeningresultaten in de jaren daarna is de gemeentelijke reservepositie verder verstevigd. Na de voorgestelde bestemming van het resultaat van de jaarverantwoording 2021 bedraagt het saldo van de algemene reserve en de reservegrondbeleid 29,4 miljoen euro.

Daarmee is ook de ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de benodigde weerstandscapaciteit op basis van de onderkende risico's en het beschikbare weerstandscapaciteit, inmiddels op niveau. Deze ratio komt ultimo 2021 op 2,66 en dat is hoger dan de minimale gewenste weerstandsratio van 1,2 zoals vastgesteld in de Kadernota Integraal Risicomanagement en Weerstandsvermogen (RAAD-6246). Voor een nadere toelichting op de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Met de voltooiing van het financieel herstel kan het financieel herstelplan uit 2016 nu ook formeel worden afgesloten. In deze jaarverantwoording wordt daarom voor het laatst separaat op deze plek over het herstel van het eigen vermogen gerapporteerd.



2 Programmaverantwoording

2.1 Programmaplan

In deze jaarverantwoording wordt verantwoording afgelegd over de doelen en beleidsprestaties zoals vastgelegd in de programmabegroting 2021. De teksten uit die begroting zijn in het programmaplan steeds vet gedrukt. Daaronder wordt steeds de realisatie in 2021 vermeld.

2.1.1 Programma Binnenstad

2.1.1.1 Wat hebben we bereikt?

Doel: In 2022 recreëren en winkelen meer inwoners en bezoekers in de binnenstad van Almelo.

- **Groei van het aantal bezoekers per week van het centrum met 7.000 ten opzichte van 2018 (80.000)**

Bereikte resultaten in 2021:

In 2021 is er sprake van een lichte toename van het aantal weekbezoekers aan de binnenstad. Na een diep dal door corona in 2020 (41.000 weekbezoekers) is het bezoek aan de binnenstad in 2021 weer licht toegenomen naar 57.800.

Doel: In 2022 staan minder winkels en panden leeg in de binnenstad van Almelo

- **0 m^2 winkelvloeroppervlak staat leeg in het nieuwe kernwinkelgebied van de binnenstad (2018: 2.900 m^2)**
- **Maximaal 6.000 m^2 winkelvloeroppervlak staat leeg in de stadskwartieren en transformatiemilieus (2018: 12.160 m^2)**

Bereikte resultaten in 2021:

In 2021 staat in het kernwinkelgebied 2.100 m^2 winkelvloeroppervlak leeg. Dit is een lichte daling van 100 m^2 ten opzichte van vorig jaar. De leegstand in het overige deel van de binnenstad is het afgelopen jaar met ruim 2.000 m^2 afgenomen tot ongeveer 7.189 m^2.Hierbij moet opgemerkt worden dat het Havenblok à 2.790 m^2 winkelvloeroppervlak (2018) niet meegerekend wordt, omdat het gebied deel uitmaakt van de ontwikkelopgave Stadskade en daarom niet heringevuld wordt voor nu. Ondanks langdurige sluitingen en lage bezoekersaantallen is de leegstand sinds 2018 afgenomen.

Doel: In 2022 kent de binnenstad betere activiteiten op het gebied van cultuur, vrije tijd en sport met meer maatschappelijk-economische waarde

- **Almeloërs waarderen het evenementenaanbod in de binnenstad gemiddeld met een 7,0 (2017: 6,8)**
- **Almeloërs waarderen het cultuuraanbod in de binnenstad gemiddeld met een 7,0 (2017: 6,7)**

Bereikte resultaten in 2021:

Uit de binnenstadspeiling die in december 2021 is uitgevoerd, blijkt dat de waardering van het evenementenaanbod na een piek in 2019 verder is gedaald. Waar Almeloërs het evenementenaanbod in de binnenstad in 2019 nog waardeerden met een 7,1, is dit in 2021 gedaald naar een 6,3. Dezelfde trend is zichtbaar bij de waardering van het culturele aanbod. Deze is tussen 2019 en 2021 gedaald van een 6,9 naar een 6,5. Dit is niet verrassend gezien het schrale aanbod van cultuur en evenementen door de coronacrisis.

Doel: In 2022 is de binnenstad van Almelo aantrekkelijker, veiliger en gastvrijer met betere parkeermogelijkheden

- **Almeloërs waarderen de sfeer en gezelligheid in de binnenstad gemiddeld met een 6,5 (2017: 6,0)**
- **Almeloërs waarderen de veiligheid in de binnenstad gemiddeld met een 7,0 (2017: 6,7)**
- **Almeloërs waarderen de parkeermogelijkheden voor auto's in de binnenstad gemiddeld met een 7,0 (2017: 6,7)**
- **60 procent van de Almeloërs vindt de term 'gastvrij' van toepassing op de binnenstad (2017: 48%)**

Bereikte resultaten in 2021:
Uit de binnenstadspeiling die in december 2021 is uitgevoerd, blijkt dat Almeloërs de sfeer en gezelligheid in de binnenstad minder goed zijn gaan waarderen dan de vorige jaren. Dit is afgenomen van een 6,8 in 2019 en 2020 naar een 6,5 in 2021. De waardering van de veiligheid in de binnenstad is ook gedaald. Dit is gedaald van een 7,1 naar een 6,7. De waardering van de parkeervoorzieningen voor de auto is verder gedaald naar een 6,2. Ook minder mensen vinden de binnenstad dit jaar gastvrij. In 2021 vindt 56 procent van de Almeloërs de term gastvrij van toepassing op de binnenstad, ten opzichte van 60 procent vorig jaar.

Doel: In 2022 zijn er meer bedrijven in de binnenstad van Almelo gevestigd met meer omzet

- **Het aantal bedrijven in de binnenstad groeit tot 706 (2017: 672)**

Bereikte resultaten in 2021:
Uit de meest recente cijfers (2020) blijkt dat er in de binnenstad 710 bedrijven gevestigd zijn. Dit betekent een toename van bijna 6 procent ten opzicht van 2019. Hiermee is de doelstelling van het programma gehaald.

2.1.1.2 Wat hebben we gedaan?

In 2021 zijn we verder gegaan met de stad om de doelen uit het programma te bereiken. De verbeteringen en veranderingen in het centrum zijn voor een groot deel afhankelijk van de inzet van particuliere partijen (onder andere eigenaren, ondernemers(vereniging), ontwikkelaars). Samen met de partners van de koers voor de binnenstad werken we aan uitvoering van het programma. In 2021 hebben we onder andere ingezet op het voorbereiden van de gebiedsontwikkeling Grotestraat Noord, Stadskade en het busstation.

PROGRAMMALIJN 1: Compacter centrum en aantrekkelijke binnenstadskwartieren

- **We willen de ruimtelijke kwaliteit van de binnenstad versterken, hiervoor zijn gevelsubsidies beschikbaar voor eigenaren om gevels van panden aantrekkelijker te maken. Daarnaast willen we transformatiegelden beschikbaar stellen om (leegstaande) panden om te vormen naar andere functies.**
- **Via de uitvoering van de leegstandsverordening willen we (structurele) leegstand van panden zijnde niet woningen terugdringen. Een leegstandsverordening verplicht vastgoedeigenaren om leegstand te melden, zodra die leegstand langer duurt dan zes maanden. Daarna volgt een leegstandsoverleg met een adviseur. De gemeente kan gebruikers aandragen voor leegstaande panden en in extremis ook boetes uitdelen indien de eigenaar niet voldoet aan zijn verplichtingen volgens de verordening.**
- **Samen met de Herstructureringsmaatschappij Overijssel ontwikkelen we een plan voor de herontwikkeling van de Stadskade (het gebied tussen de bibliotheek, het Stadshuis en het Marktplein incl. Havenblok). Een groot deel van het vastgoed in dit gebied is gemeentelijk bezit (parkeergarage Stadsbaken, ANWB/Huis van Katoen, het Havenblok). Samen met de Herstructureringsmaatschappij Overijssel (HMO) wordt gewerkt aan een gebiedsvisie voor de herontwikkeling van dit gebied.**
- **In overleg met eigenaren, bewoners en ondernemers, stellen we een ontwikkelplan op voor de Grotestraat Noord. In dit plan nemen we spelregels op voor bouwen, programma/functies, verkeer en mobiliteit. Daarnaast maakt de herinrichting van dit deel van de Grotestraat deel uit van het ontwikkelplan.**
- **Door het toegenomen fietsgebruik is er behoefte aan meer stallingen en maatregelen om de overlast van gestalde fietsen in de openbare ruimte tegen te gaan. Bij de ruimtelijke projecten in de binnenstad wordt fietsparkeren als een belangrijke opgave meegenomen.**
- **Onderzocht wordt of het niveau van het beheer van de openbare ruimte in de binnenstad naar een kwalitatief hoger niveau getild kan worden.**
- **De vastgoedregisseur gaat actief eigenaren benaderen van leegstaande winkels om eigenaren te stimuleren en te adviseren hun leegstaande pand een nieuwe invulling te geven. Daarnaast voert een adviseur leegstandsgesprekken in het kader van de leegstandsverordening.**

Uitvoering in 2021:
Projecten en activiteiten binnen dit spoor dragen bij aan het verkleinen van het kernwinkelgebied, het versterken van het karakter van de vier binnenstadskwartieren en/of het transformeren van winkelruimte in de flanken naar wonen en werken.

1. In 2020 is het gevelfonds van kracht geworden om eigenaren van panden in de binnenstad te stimuleren om (voor)gevels en winkelpuien te verbeteren of te herstellen. Hiermee worden panden aantrekkelijker en de ruimtelijke kwaliteit van de (historische) binnenstad verhoogd.
2. We hebben een programma van eisen opgesteld voor de gebiedsvisie voor de Grotestraat Noord, als eerste stap in de aanpak van de transformatiegebieden. De Grotestraat Noord is één van de drie transformatiegebieden in het koersdocument en een gebied met hoge leegstand. De gebiedsvisie Grootgravenkwartier vormt het toetsingskader voor initiatieven voor de panden in het plangebied. Tijdens een tweetal avonden met bewoners en vastgoedeigenaren is de visie toegelicht. Inmiddels hebben diverse eigenaren de transformatie van hun pand ter hand genomen en zijn zij gestart met planvoorbereiding. Ook is de voorbereiding van de herinrichting van de openbare ruimte gestart. Deze herinrichting wordt voorzien in 2023.
3. Sinds 1 april 2020 is de leegstandsverordening van kracht in de binnenstad om (structurele) leegstand van panden, niet zijnde woningen, terug te dringen. De leegstandsverordening verplicht eigenaren van leegstaande panden zich te melden zodra hun pand langer dan een half jaar leeg staat (na invoering van de leegstandsverordening). In het kader van de leegstandsverordening worden gesprekken gevoerd met de eigenaren.
4. Voor Stadskade werkt de gemeente aan het opstellen aan een ontwikkelplan Stadskade (het gebied tussen de bibliotheek, het Stadshuis en het Marktplein incl. Havenblok). Een groot deel van het vastgoed in dit gebied is gemeentelijk bezit (zoals bijvoorbeeld parkeergarage Stadsbaken, ANWB/Huis van Katoen, het Havenblok). De ontwikkelvisie is in 2020 gepresenteerd aan het college en in 2021 is verder gewerkt aan het komen tot een ontwikkelplan met een bijbehorende businesscase. Omdat met name de parkeeropgave in dit gebied leidt tot een grote druk op het komen tot een haalbaar plan, wordt op dit moment ook nadrukkelijk gekeken naar het vraagstuk mobiliteit en parkeren voor de binnenstad als geheel.
5. Eén van de speerpunten uit het DNA van de binnenstad is 'dichtbij': Almelo is kleinschalig en een familiestad. Bij een bezoek aan de binnenstad staat niet alleen het winkelen centraal, maar ook het beleven van de binnenstad in een combinatie met verblijven (recreëren, ontspannen). Bij de ontwikkelopgaven nemen we deze uitgangspunten steeds mee.
6. We investeren in het vergroenen van de openbare ruimte. Hierdoor wordt de binnenstad aantrekkelijker om in te wonen, winkelen en verblijven. Groen is immers gezond en belangrijk voor het klimaat. Het nodigt uit tot ontmoeting en beweging. Door de Stichting Bomenstad zijn een aantal projecten uitgevoerd in de openbare ruimte in de binnenstad. De samenwerking met onze partners in de binnenstad waarderen we dan ook enorm.

PROGRAMMALIJN 2: versterken Almelose DNA in de binnenstad

- **We investeren in het vergroenen van de openbare ruimte. Hierdoor wordt de binnenstad aantrekkelijker om in te wonen, winkelen en verblijven. Groen is immers gezond en belangrijk voor het klimaat. Het nodigt uit tot ontmoeting en beweging. Ook draagt groen bij aan de herkenbaarheid van de Almelose binnenstad, waarin water en groen belangrijke elementen zijn.**
- **Nu de havenkom in het centrum is gerealiseerd, neemt ook de waterrecreatie toe. We willen voorkomen dat waterrecreatie leidt tot overlast, onveiligheid of onwenselijke situaties. Daarom willen we 2021 duidelijke richtlijnen/spelregels voor het gebruik van het water voor recreatievaart in de binnenstad.**

Uitvoering in 2021:
Waar de stad van is zou de binnenstad meer van moeten zijn. Projecten en activiteiten moeten bijdragen aan de versterking van de zichtbaarheid van het DNA van Almelo. De binnenstad draagt het DNA van Almelo, de identiteit van de stad en de geschiedenis van de stad. De betekent dat bedrijven, verenigingen, instellingen, verhalen etc. uit de stad meer zichtbaar mogen worden in de binnenstad.

We hebben een cultuurmakelaar aangesteld om organisaties uit de binnenstad en de amateurverenigingen in Almelo en omgeving te verbinden aan activiteiten in de binnenstad . Daarmee wordt de binnenstad als podium van de stad gestimuleerd. In 2020 hebben de werkzaamheden van de cultuurmakelaar voor een deel ook bestaan uit het ondersteunen en hulp bieden aan culturele organisaties die geraakt zijn door de coronacrisis. We hebben wel gemerkt dat 2021 wat dit betreft een lastig jaar is geweest. Veel activiteiten konden op het laatste moment niet doorgaan door de coronamaatregelen en het daarmee vervullen van je functie als podium van de stad van Almelo en de binnenstad in het bijzonder was lastig.

PROGRAMMALIJN 3 en 4: Versterken positie in Noordwest Twente, Vermarkten en imago:

- **Samen met partners uit de stad zetten we in op actieve acquisitie van winkels. Dit moet leiden tot een compacte kern waar een je een compleet winkelrondje ervaart. De samenwerking wordt gezocht met vastgoedeigenaren om de juiste winkel op de juiste plek te krijgen.**
- **We bouwen waar mogelijk voort op de campagne Almelo Loves You. Veel gemeenten en binnensteden lijken op elkaar. Waar tot voor kort de concurrentie vaak werd aangegaan met nieuwbouw en uitbreiding van het winkelareaal, biedt deze strategie tegenwoordig weinig soelaas meer. Meer en meer (binnen)steden zijn bezig zichzelf nadrukkelijker te positioneren en maken keuzes in aanbod, sfeer en marketing. In de "Koers voor de Binnenstad" is het adagium “wie kiest, wordt gekozen”. En daarbij rijst de vraag: wie is de beoogde klant voor onze (nieuwe) binnenstad en hoe kan optimaal naar (potentiële) bezoekers gecommuniceerd worden wat de binnenstad van Almelo te bieden heeft?**
- **Na de campagne Almelo Loves You zetten we de gerichte marketing op de binnenstad voort met accenten op waterstad en (regionale) winkelstad.**

Uitvoering in 2021:
Communicatie is de vierde en belangrijke pijler van het programma binnenstad. We kunnen investeren in stenen, evenementen, transformatie, initiatieven etc., maar als de investeerder, regio inwoner, ondernemers etc. van niets weet, komen ze niet in beweging. Een sterke communicatie- en marketingstrategie is dus noodzakelijk om bezoekers, investeerders, ondernemers en bewoners te trekken. We hebben in 2020 het volgende gedaan en gaan hier ook in de toekomst meer op inzetten:

1. Er is een werkgroep acquisitie in het leven geroepen, onder leiding van Start je Winkel. Samen met partners uit de stad wordt gewerkt aan onder andere een bidboek voor acquisitie franchise bedrijven.
2. De marketing en promotie van de binnenstad hebben we in 2020 vanwege corona moeten bijstellen. 2020 had in het teken moeten staan van de opening van Haven-Zuid en de viering van 600 jaar Almelo. Door corona zijn de meeste evenementen komen te vervallen.
3. Samen met Centrum Almelo Actief (CAA) hebben we er echter voor gekozen om na de eerste lockdown een campagne op te zetten, om te laten zien dat we blij zijn dat de binnenstad weer mensen kon ontvangen en om het belang van kopen bij lokale ondernemers te onderstrepen. Dit is de campagne Almelo Loves You geworden.
4. Deze tijdelijke campagne vraagt echter om strategisch en langjarig doorgezet te worden. In 2021 is een aanzet gemaakt voor een merkboek voor de binnenstad samen met SAP, CAA en Start je Winkel. Idealiter zou je dit als een onderdeel willen laten zijn van de stadsmarketing van de gehele stad Almelo, waarmee de binnenstad geen merk op zich is, maar een belangrijk onderdeel is van het merk Almelo.

5. Vanuit Almelo Promotie is onder andere een aantal fonteinen geplaatst in de Havenkom in de kerstperiode en heeft het CAA een groot aantal kerstbomen geplaatst. Ondanks de maatregelen heeft iedereen geprobeerd er met elkaar toch nog een beetje een kerststad van te maken in 2021.

PROGRAMMALIJN 5: Samenwerking

- **Indien er uit de draagvlakmeting onder ondernemers in de binnenstad voldoende draagvlak blijkt, wordt in 2021 een bedrijveninvesteringszone (BIZ) ingevoerd voor ondernemers in de binnenstad. De insteek is deze later uit te breiden met BIZ voor eigenaren.**

Uitvoering in 2021:

Het programma Binnenstad zet nadrukkelijk veranderingen in gang op ruimtelijk en programmatisch vlak, maar daar horen ook organisatorische veranderingen bij. Daarvoor hebben we het volgende gedaan:

1. Vanaf het voorjaar van 2020 is door Centrum Almelo Aktief (CAA), het GBTwente en de gemeente intensief gewerkt aan de invoering van de Bedrijveninvesteringszone (BIZ) Binnenstad per 1 januari 2021. Op 15 december 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de invoering van de Bedrijveninvesteringszone voor ondernemers. In 2021 heeft de officiële draagvlakmeting plaatsgevonden onder ondernemers. Een meerderheid van de ondernemers heeft zich uitgesproken voor een BIZ en dus is per 1 januari 2022 formeel de BIZ ondernemers in werking getreden.
2. In het najaar van 2020 is er weer een professionele centrummanager aangetrokken die ondernemers, gemeente en andere partijen in de binnenstad met elkaar verbindt, en die projecten en acties uitvoert ter versterking van de binnenstad.

2.1.1.3 Wat heeft het gekost?

Programma binnenstad	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	200	49
Jaar 2020	300	207
Jaar 2021	600	337
Jaar 2022	650	
Totaal	**1.750**	**593**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Voor het programma binnenstad is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitnutting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden.

Vanuit het programma wordt een grote bijdrage aan het ontwikkelplan Stadskade voorzien. Daarnaast zijn er een groot aantal aanvragen voor de gevelsubsidie zijn in behandeling, wordt extra ingezet op communicatie en citymarketing en wordt er in samenwerking met het CAA en vanwege de gevolgen van de coronamaatregelen in onze binnenstad extra ingezet op activiteiten en evenementen in 2022. Verwacht wordt dat de resterende middelen uit het programma worden uitgegeven in 2022.

2.1.1.4 Indicatoren

Indicator	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Groei aantal centrumbezoekers per week	80.000 (2018)	57.800	61.000*	Locatus
Leegstand m2 winkels in nieuwe kernwinkelgebied	2.900 (2018)	2.100	0	Locatus
Leegstand m2 winkels buiten nieuwe kernwinkelgebied	12.160 (2018)	7.189	12.160*	Locatus
Rapportcijfer Almeloërs evenementen aanbod binnenstad	6,8 (2017)	6,3	7,0	Kennispunt Twente (BS monitor)
Rapportcijfer Almeloërs cultuur aanbod binnenstad	6,7 (2017)	6,5	6,5*	Kennispunt Twente (BS monitor)
Rapportcijfer Almeloërs sfeer en gezelligheid binnenstad	6,0 (2017)	6,5	6,5	Kennispunt Twente (BS monitor)
Rapportcijfer Almeloërs veiligheid	6,7 (2017)	6,7	7,0	Kennispunt Twente (BS monitor)
Rapportcijfer Almeloërs parkeermogelijkheid auto binnenstad	6,7 (2017)	6,2	7,0	Kennispunt Twente (BS monitor)
Percentage Almeloërs dat de binnenstad gastvrij vindt	48% (2017)	56%	60%	Kennispunt Twente (BS monitor)
Aantal bedrijfsvestigingen in de binnenstad	672	710	706	Kennispunt (Biro)

* Aangepaste doelstelling conform Begroting 2021

2.1.2 Programma Economie en Participatie

2.1.2.1 Wat hebben we bereikt?

Hoofddoel I: Almelo, hier wordt gewerkt

Doel: In 2022 doen minder Almeloërs een beroep op de bijstand en gaan meer Almeloërs van bijstand naar werk.

- **Een betere ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen dan in andere gemeenten**

Bereikte resultaten in 2021:
De cijfers over 2021 van de 50.000 – 100.000 gemeenten zijn op dit moment nog niet beschikbaar over het hele jaar. Wel zien we in de Twentse arbeidsmarktmonitor dat Almelo over 2021 een daling van 4,3 % kende op het aantal Participatiewet uitkeringen. In heel Twente daalde dit bestand met 4,5%, in Enschede met 4,6% en Hengelo met 3,7%.

- **Minder mensen in de bijstand (in 2022 naar 2.500 bijstandsdossiers).**

Bereikte resultaten in 2021:
In 2021 is het bijstandsbestand gedaald van 2.654 dossiers (januari 2021) naar 2.489 dossiers (eind december 2021). Met deze daling is de doelstelling voor 2021 gerealiseerd.

Doel: In 2022 sluiten vraag en aanbod op de regionale arbeidsmarkt beter op elkaar aan.

- **Minder spanning tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt (in 2022 naar "gemiddeld", UWV spanningsindicator).**

Bereikte resultaten in 2021:
De spanningsindicator is de verhouding tussen het aantal openstaande vacatures en het aantal geregistreerde werkzoekenden dat direct inzetbaar is. Ten opzicht van het jaar 2020 is de spanning op de arbeidsmarkt sterk toegenomen en ligt inmiddels boven de spanning die er pre-coronaperiode was. Dit betekent dat het voor werkgevers moeilijker is geworden om vacatures in te vullen. Het betekent ook dat er kansen zijn voor werkzoekenden. Voor elke WW-gerechtigde staan er drie-en-een-halve vacature open. Ter vergelijking: dit was ruim een jaar geleden exact één vacature. Het onbenutte arbeidspotentieel biedt kansen.
Wanneer we specificeren naar sectoren zijn er 4 'extreme-krapte' sectoren te identificeren:

- Elektriciens en elektronicamonteurs;
- Elektrotechnisch ingenieurs;
- Machinemonteurs;
- Software- en applicatieontwikkelaars.

Bron: Twentse arbeidsmarktmonitor

Doel: In 2022 zijn meer Almeloërs in staat om in de veranderende arbeidsmarkt aan het werk te komen of te blijven.

- **Minder mensen terug naar de bijstand (in 2022 naar 20 mensen).**

Bereikte resultaten in 2021:
Het gaat hier om inwoners die na uitstroom uit de uitkering binnen 185 dagen weer instromen. Hierdoor kunnen we pas halverwege 2022 beschikken over het cijfer over 2021. Gemeten over de laatste 6 maanden van 2021 hebben 18 inwoners opnieuw een beroep gedaan op bijstand. Over geheel 2020 waren er dit er in totaal 36.

In de vorige jaarrapportages rapporteerden we onderstaande aantallen:

2018	65
2019	56

2020	36

Met een halfjaarcijfers van 18 over 2021 zitten we nu op het niveau van 2020. Er is dus sprake van een dalende ontwikkeling. Dat betekent dat we er beter in slagen inwoners in de huidige arbeidsmarkt aan het werk te houden.

Doel: In 2022 zetten meer Almeloërs zich in voor hun stad of buurt.

- **Meer bijstandsgerechtigden zetten zich in voor de samenleving**

Bereikte resultaten in 2021:
In 2021 zijn 375 inwoners begonnen met een maatschappelijke nuttige activiteit in het kader van de tegenprestatie. Het totaal aantal inwoners dat over 2021 een activiteit verricht bedraagt 784. Een inwoner verricht de tegenprestatie voor maximaal 20 uur per week. De meeste activiteiten vinden plaats bij organisaties als sportclubs, buurthuizen en zorginstellingen. Na maximaal 44 weken wordt de tegenprestatie opnieuw beoordeeld. Bij de herbeoordeling wordt gekeken of de activiteit van de inwoner heeft bijgedragen aan de ontwikkeling en of een volgende stap richting bemiddeling naar werk kan worden gemaakt.

Hoofddoel II: Almelo en haar subregio kent een krachtige, groeiende economie

Doel: In 2022 is Almelo aantrekkelijker als vestigingsplaats voor bedrijven

- **Meer banen (in 2022 verhoging van het aantal banen met 3.000 ten opzichte van 2016).**

Bereikte resultaten in 2021:
Almelo kende in 2021 een groei van 0,8% in haar werkgelegenheid, dit zijn ruim 330 banen. De totale werkgelegenheid komt hiermee op 43.510 arbeidsplaatsen. Ten opzichte van peildatum 2016 is de werkgelegenheid in Almelo met ruim 2.500 arbeidsplaatsen gestegen.

- **Een beter ondernemersklimaat (rapportcijfer 7 in 2022).**

Bereikte resultaten in 2021:
In de ondernemerspeiling (najaar 2021) scoorde Almelo een hogere waardering bij ondernemers voor het ondernemersklimaat (van een 6,4 naar 6,7), het vestigingsklimaat (van een 6,3 naar een 7) en de dienstverlening (van een 6,3 naar een 6,7) dan in 2018. We zijn op de goede weg! Ook in de meting van MKB NL steeg Almelo in de ranking van meest MKB vriendelijkste gemeenten: we staan nu in de top 10 van meest MBK vriendelijke steden van Nederland!

2.1.2.2 Wat hebben we gedaan?

Voor hoofddoel I "Almelo, hier wordt gewerkt" voeren we de volgende projecten en activiteiten uit:

1. Verminderen mismatch op de arbeidsmarkt
Flexibiliteit op de regionale arbeidsmarkt en brede inzet van werknemers blijkt ook nu erg belangrijk. Daarom doet Almelo mee in de regionale projecten die beogen de huidige arbeidsmarkt én scholingsstructuur meer in te richten op competentie ontwikkelingen bij onze jeugd en werknemers. Het doel is om een flexibele (scholings)infrastructuur in te richten, zo mogelijk op de werkvloer zelf, waardoor mensen zich continu kunnen bekwamen voor de huidige en toekomstige eisen van de arbeidsmarkt.

In 2019 hebben we in Almelo een samenwerkingsverband opgezet voor de logistieke sector in de vorm van het Twents Huis van de Logistiek. Sindsdien hebben we een pilot gedraaid met werkfit trajecten in de logistiek en is er een stevige marketing campagne opgezet. Jaarlijks worden er meerdere evenementen georganiseerd, waaronder de week van de logistiek, en er is een platform opgericht waar men zich kan oriënteren op werken in de logistiek (indelogistiek.nl). De tweede fase van het Twents Huis van de Logistiek

zal gericht zijn op onderwijs en innovatie. Het doel is om in het kader van een Leven Lang Ontwikkelen een Learning Community op te zetten om kennis te ontwikkelen en te delen en onderwijs te vernieuwen om zo voor deze sector betere medewerkers voor de toekomst te leveren. Ook zullen nieuwe werkfit trajecten gestart worden voor onze bijstandsklanten die via deze route aan het werk kunnen in de logistiek. In 2021 zal hier een concreet plan voor worden gemaakt en uitgevoerd. De Gemeente Almelo participeert hierin.

Tot juni 2020 waren er 2.667 aanvragen gedaan bij het Twents Fonds voor Vakmanschap waarvan 414 door Almelose inwoners. Van deze aanvragen werden er 127 toegewezen. We blijven in 2022 werkzoekenden en werkenden actief benaderen en helpen om gebruik te maken van het scholingsfonds zodat men grotere kans op duurzaam werk heeft en er makkelijker stappen gemaakt kunnen worden van de ene naar de andere sector.

Uitvoering in 2021:

De schaarste aan geschikt personeel voor de beschikbare vacatures is onverminderd hoog. Almelo heeft via deelname aan het Twents Fonds van Vakmanschap, het Regionale Mobiliteitsteam (RMT), het Leerwerkloket, het Twentse Huis van de Logistiek en het regionale project een Leven lang Leren en Ontwikkelen (LLO) ingezet op arbeidstoeleiding van haar uitkeringsgerechtigden en de door- en omscholing van haar beroepsbevolking waar kansrijk.

Binnen het Twentse Fonds van Vakmanschap zijn sinds de start in 2019 tot januari 2022, 5.723 aanvragen binnengekomen waarvan er 1.814 zijn toegewezen. Van deze aanvragen zijn er 250 toegewezen aan Almeloërs. Op een beroepsbevolking van 37.000 mensen is dit 0,7%. Hiermee kent Almelo procentueel gezien het hoogste aantal toewijzingen per beroepsbevolking van alle Twentse gemeenten.

Het RMT is sinds 2021 operationeel. Dit team is opgericht om mensen die door de Covid-19 crisis dreigend werkloos zijn geworden door te geleiden naar werk. Inmiddels zijn 67 mensen in de regio succesvol doorgeleid naar een baan. In de gemeente Almelo betrof dit 5 mensen.

Via het Leerwerkloket zijn over de eerste drie kwartalen in 2021 56 kandidaten uit Almelo geholpen met gesprekken om hen op te leiden of door te scholen naar een andere baan. Het Leerwerkloket hielp daarnaast ook met de doorverwijzing naar het Twentse Fonds voor Vakmanschap en is zeer actief betrokken bij het project LLO in de regio Twente.

Vanuit het Twents Huis van de Logistiek zijn in 2021 voorbereidingen getroffen voor de opstart van werkfit trajecten in de logistieke sector in het jaar 2022. Naast deze uitstroom, is het Twentse Huis van de Logistiek in 2021 begonnen met de tweede fase: het opbouwen van een eigen webportal en het creëren van dependances op strategische locaties. De eigen webportal is inmiddels volledig operationeel en koppelt vacatures in de logistiek aan geïnteresseerden. Wanneer er geïnteresseerden zijn koppelt het Twentse Huis van de Logistiek de gegadigden aan het RMT, het Twentse Fonds voor de Vakmanschap en waar nodig aan het Werkplein Twente. Tevens staat de opening van de eerste dependance van het Twentse huis van de Logistiek op de planning. Deze dependance wordt geopend op het ROC de Sumpel in Almelo, zodra de verbouwing van het ROC afgerond is.

2. Ondersteunen van Almeloërs met bijstand én problematische schulden, bij het vinden van werk.
In 2021 gaan we binnen het Schuldenlab Almelo verder met de in 2020 gestarte projecten. Dit betreft onder meer de Doorbraakmethode, Jeugd heeft de Toekomst (een combinatie tussen het Jongerenperspectieffonds en de Twentse Belofte 5), de inzet van schuldenspecialisten, het project 'Grip op bewindvoering' en preventieprojecten gericht op jongeren en kinderen.

- **De doorbraakmethode moet in 2021 voor minimaal 150 casussen worden ingezet. In totaal moet de besparing over de jaren '19-'21 uitkomen op 4,5 miljoen euro.**

- **De inzet van schuldenspecialisten leidt tot netto maatschappelijk resultaat door onder meer het voorkomen van (toenemende) schuldenlast (63%), huisuitzettingen (12%), afsluiting van gas, water en licht (4%). Het netto rendement welke de schuldenspecialisten hebben gerealiseerd (periode maart 2020 t/m juli 2020) is 16.000 euro.**
- **De opdracht voor het project 'Jeugd heeft de toekomst' is om te onderzoeken of intensieve en langdurige begeleiding van circa 20 jongeren zonder startkwalificatie en/of met forse schuldenproblematiek kan leiden tot een maatschappelijke opbrengst die de investering overstijgt. Dit betreft een pilot.**
- **Grip op bewindvoering moet leiden tot een vermindering van de instroom in bewindvoering en een vergroting van de uitstroom. Maatstaf hierbij is het aantal mensen dat bijzondere bijstand voor bewindvoering kreeg. We streven naar een daling van 15% in 2023 ten opzichte van het aantal begin 2019 (1.150 mensen)**
- **Preventieprojecten voor jeugdigen zijn in opbrengst niet te kwantificeren, maar dragen bij aan het duurzaam voorkomen van financieel ongezond gedrag en het ontstaan van schulden.**

In alle projecten werken we waar mogelijk samen met lokale partners zoals de vrijwilligersorganisaties voor schuldhulpverlening, de Rabobank, het ROC van Twente en Saxion.

Uitvoering in 2021:

Doorbraakmethode

Na bijna 3 jaar gewerkt te hebben met de Doorbraakmethode binnen het sociaal domein kunnen we concluderen dat de aanpak werkt. We zien dat onze professionals, door het bieden van maatwerk, perspectief creëren voor onze inwoners. Daarnaast is het financiële doel, om 4,5 miljoen euro (maatregelenplan 1+2) aan kosten in het sociaal domein te reduceren, al bijna behaald. En is in 2021 gewerkt aan ruim 200 casussen.

Inzet Schuldenspecialisten

De inzet van de Schuldenspecialisten leidt tot een betere financiële ondersteuning van inwoners van de Gemeente Almelo en levert een besparing voor de gemeente Almelo op binnen het hele sociale Domein, zoals het voorkomen van (toenemende) schuldenlast, huisuitzettingen, afsluiting van gas, water en licht. Door inzet van de Schuldenspecialisten is in de periode 1 maart 2020 tot 1 maart 2021 ongeveer 270.000 euro aan maatschappelijke kosten bespaard.

Jeugd heeft de Toekomst

In deze pilot begeleiden we circa 20 jongeren waarbij de doelen zijn dat zij:

- op alle leefgebieden een positieve ontwikkeling doormaken,
- niet terugvallen in schulden,
- een betere psychische gezondheid hebben
- via scholing of werk uit de bijstand komen of zelfredzaam worden.

Deze pilot evalueren we in december 2022. We hebben dan inzichtelijk wat de daadwerkelijke effecten zijn.

Preventieprojecten voor jeugdigen zoals Moneystart, Nibud Geldwijzer en de Nederlandse Schuldhulproute:
In schooljaar 2021/2022 is gestart met het project 'Hoe word je rijk?' op twee scholen voor voortgezet onderwijs in Almelo. Dit project richt zich op jongeren in de leeftijd van 15 tot en met 18 jaar. Een lespakket van 6 lessen per klas zorgt ervoor dat jongeren kennis en vaardigheden aangeleerd krijgen om niet in de schulden te raken zodra ze 18 jaar worden.
Elk kwartaal wordt aan de 'bijna 18-jarige jongeren' in Almelo de Nibud Geldwijzer 'Bijna 18 jaar' verzonden.
In 2021 zijn we gestart met de Nederlandse Schuldhulproute (NSR). Dit instrument bundelt het Almelose aanbod aan schuldhulpverlening en zorgt ervoor dat inwoners direct bij de juiste organisatie terecht kunnen komen. De Nederlandse Schuldhulproute heeft een preventieve werking en draagt bij aan laagdrempelige toegang tot hulpverlening.

Grip op bewindvoering
Er is volop gewerkt aan alternatieve oplossingen voor bewindvoering. Onder meer via de introductie van een 'menukaart' en het maken van samenwerkingsafspraken met partijen die actief zijn in het schuldendomein. We maken gebruik van ons adviesrecht en we voerden een pilot 'uitstroom bewind'. Over de periode 2019-2021 is een daling van ongeveer 15% te zien in het aantal mensen dat bijzondere bijstand voor bewindvoeringskosten krijgt.

3. Inzet van alle participatie instrumenten om de kans op werk te vergroten
We voeren de Participatie-wet uit conform het uitvoeringskader 2019-2022:

- **Inclusieve arbeidsmarkt: faciliteren van plaatsingen van mensen met een arbeidsbeperking bij reguliere werkgever.**
- **Uitvoering geven aan de verordening maatschappelijk nuttige tegenprestatie die in september 2020 is vastgesteld.**
- **Doorontwikkeling van de wijkgerichte uitvoering die in 2020 is geïmplementeerd. Door een brede intake op alle leefgebieden verwachten we de inwoner beter te kunnen helpen.**
- **Slim investeren in mensen: Met inzet van zowel overheid, onderwijs als betrokkenen zelf, stimuleren we mensen die al langere tijd in de bijstand zitten, weer aan het werk te krijgen. Bijvoorbeeld door te investeren in werkfit trajecten.**
- **We zetten extra in op inwoners die als gevolg van de coronacrisis afhankelijk zijn geworden van een bijstandsuitkering.**
- **We begeleiding inwoners door actief gebruik te maken van de Werkplein app. Inwoners kunnen door gebruik te maken van deze app eenvoudig op vacatures reageren.**

Uitvoering in 2021:

- **Het hanteren en uitvoeren van het uitvoeringskader Participatiewet 2019-2022**
  We hanteren bij de uitvoering van de Participatiewet het principe 'ieder gewerkt uur telt'. Hiermee maken wij optimaal gebruik van het arbeidspotentieel onder inwoners met bijstand.

- **Inclusieve arbeidsmarkt: faciliteren van plaatsingen van mensen met een arbeidsbeperking bij reguliere werkgever.**
  In 2021 zijn 151 inwoners actief geweest in een garantiebaan. Dit betekent dat die inwoners bij een werkgever zijn geplaatst met een loonkostensubsidie en dat er aan die inwoners extra begeleiding wordt gegeven.

- **Uitvoering geven aan de verordening maatschappelijk nuttige tegenprestatie die in september 2020 is vastgesteld.**
  Zie voor een uitleg over de tegenprestatie onder activiteit 7.

- **Doorontwikkeling van de wijkgerichte uitvoering die in 2020 is geïmplementeerd. Door een brede intake op alle leefgebieden verwachten we de inwoner beter te kunnen helpen.**
  We hebben in 2021 de uitvoering van de Participatiewet geëvalueerd en gaan de werkwijze met betrekking tot de aanvraag van bijstand anders vormgeven. Wij denken hiermee inwoners met een inkomensvraag beter te kunnen helpen aan een baan.

- **Slim investeren in mensen: Met inzet van zowel overheid, onderwijs als betrokkenen zelf, proberen we mensen die al langere tijd in de bijstand zitten, weer aan het werk te krijgen. Bijvoorbeeld door te investeren in werkfit trajecten, zodat mensen meteen weer aan het werk kunnen als een baan zich aandient.**
  We hebben in 2021 gebruik gemaakt van een re-integratiepartner om werkfit trajecten vorm te geven.

- **We gaan extra inzetten op inwoners die als gevolg van de coronacrisis afhankelijk zijn geworden van een bijstandsuitkering.**
  Inwoners die als gevolg van de coronacrisis afhankelijk zijn geworden van een bijstandsuitkering zijn naar werk begeleid met behulp van het Twenteportaal. In dit portaal konden werkgevers zelf een match maken met de werkzoekenden.

- **We gaan de begeleiding van inwoners uitbreiden met een Werkplein app. Inwoners kunnen door gebruik te maken van deze app eenvoudig op vacatures reageren.**
  Inwoners met een uitkering kunnen in Almelo gebruik maken van de werkplein app. In deze app kunnen inwoners zelf vacatures vinden en worden bijeenkomsten of baantrajecten aangekondigd.

4. Ondersteunen van initiatieven vanuit ondernemers voor banen in de techniek en logistiek.
Techniek en jongeren is al jaren een uitdaging. Onze bedrijven springen om nieuwe aanwas. In 2021 blijven wij een aantal initiatieven ondersteunen, zoals Techniek Pact, Ontdek High Tech Almelo, Week van de techniek, waarbij ons bedrijfsleven en onderwijsinstellingen samenwerken om de jeugd enthousiast te maken over het werken in de techniek en waarbij ze kennismaken met bedrijven in Almelo uit de (high)tech, chemie, logistiek en bouw.

Ook neemt het College deel aan de innovatie box bij Heracles met als doel op laagdrempelige wijze een netwerk te bouwen en te onderhouden met onderwijsinstellingen (Universiteit Twente, Saxion en ROC) en hightech bedrijfsleven.
Uitvoering in 2021:

Ontdek Hightech Almelo
Afgelopen jaar zijn er verschillende activiteiten georganiseerd vanuit Ontdek High Tech. Voor het basisonderwijs is ervoor gekozen om de leerlingen te laten kennismaken en experimenteren met techniek door techniekles op scholen aan te bieden. In een aantal scholen in het Vo-onderwijs (havo/vwo) hebben leerlingen deelgenomen aan de Loxbox of Ontdek Hightech Battle en is een Girls kick tech-dag georganiseerd voor meisjes en moeders. Voor het mbo, hbo en wo is ervoor gekozen tweemaal een stagiairdag te organiseren.

Week van de Techniek
In 2021 heeft een succesvolle 12e editie van Week van Techniek plaatsgevonden. Meer dan 30 bedrijven hebben deelgenomen door het geven van gastlessen op de basisscholen en het ontvangen van de leerlingen op hun bedrijven. Daarnaast heeft Week van de Techniek in 2021 bij bedrijven kleine promofilms opgenomen. Deze films hebben als doel om bedrijven in de techniek, logistiek en chemie te promoten en worden op verschillende platforms gedeeld.

Het Innovatieplatform Heracles
Het innovatieplatform van Heracles Almelo heeft zich in 2021 doorontwikkeld. Naast events en vele projecten met studenten, wetenschappers en bedrijven is ook gewerkt aan langdurige samenwerkingsverbanden tussen topsport, onderwijs, zorg en bedrijfsleven. Nog altijd is er het 'hightech-speerpunt' en wordt op allerlei manieren gewerkt aan het aantrekken en behouden van technisch talent in de regio, maar ook zijn er speerpunten als veiligheid en hospitality, duurzame leefomgeving en vooral ook vitaliteit & gezondheid. Mooie resultaten zijn de Triple T High Tech Academy waarin studenten extra worden geschoold in fysieke en mentale vaardigheden en zeker ook het integrale vitaliteitsprogramma The Fitgame. Dit laatste betreft een samenwerking tussen Heracles Almelo, Medisch Spectrum Twente en het ROC van Twente voor gezonde en fitte werknemers in de regio Twente.

5. Voorkomen van instroom in de bijstand en beperken instroom van buiten Almelo

We gaan het Project Instroom Nieuwe inwoners (PIN) uitvoeren. Het project heeft als doel de instroom van buiten Almelo in de bijstand te beperken. In dit project wordt in samenwerking met woningcorporaties getracht om te voorkomen dat mensen die als gevolg van de vestiging in Almelo uitkeringsafhankelijk worden zich daadwerkelijk gaan vestigen in Almelo.

Uitvoering in 2021:

Op verzoek van de raad hebben we de Wet Bijzondere Maatregelen Grootstedelijke Problematiek (Wbmgp) onderzocht (in plaats van de PIN). De Wbmgp is een instrument vanuit het grote stedenbeleid (en voor het eerst toegepast in Rotterdam) waarbij gemeenten door selectieve woningtoewijzing leefbaarheidsproblemen kunnen aanpakken. Almelo kent een aantal buurten waar de problematiek dermate groot is dat de leefbaarheid in die buurten onder druk staat. Een aanvraag tot toepassing van de Wbmgp is daarom gerechtvaardigd. Toepassing van de Wbmpg is altijd onderdeel van een totaalpakket aan maatregelen en inzet in een wijk. In een beeldvormend politiek beraad in september 2021 is de gemeenteraad geïnformeerd over de mogelijkheden van de Wbmgp. Vervolgens is er door wijkregisseurs gewerkt aan wijkanalyses die dieper ingaan op de problemen en oplossingsrichtingen per wijk. Hier zijn ook de partners zoals welzijnsinstellingen en de woningbouwcorporaties bij betrokken. Deze wijkanalyses komen in maart 2022 beschikbaar. Op basis van deze wijkanalyses zal een nadere afweging plaatsvinden of en in welke wijken de toepassing van de Wbmgp meerwaarde heeft en dus aangevraagd moet worden (via een raadsvoorstel). De mogelijke toepassing van de Wbmgp maakt onderdeel uit van de prestatie afspraken met de woningbouwcorporaties.

6. Intensivering van de uitvoering van het handhavingsbeleid

We hebben een wettelijke verantwoordelijkheid in het toetsen op de rechtmatigheid van de verstrekte uitkeringen. Bij het aanvragen wordt toegezien op de juiste verblijfplaats, inkomsten uit andere bronnen en de vermogenssituatie. Wij onderzoeken gedurende een periode van 3 jaar op projectmatige basis het vermogen en/of inkomsten van onze klanten in het buitenland door alle bijstandsgerechtigden te benaderen met de vraag ons te informeren over eventueel eigen vermogen en bij vermoedens deze actief te toetsen. Bij twijfel worden vervolgonderzoeken ingesteld in samenwerking met het Internationaal Bureau Fraude-informatie (IBF). Ook toetsen wij of men voldoende de Nederlandse taal beheerst en handhaven we waar nodig.

Uitvoering in 2021:

In 2021 is het Project onderzoek inkomsten en vermogen in het buitenland voortgezet. Eind 2021 zijn ruim 1.700 ontvangers van bijstand gevraagd om inzage te geven over eventueel bezit en/of inkomsten in het buitenland. Tot nu toe heeft het merendeel van de bevraagde personen aangegeven dat er geen sprake is van vermogen/inkomsten uit het buitenland. Zij die dat wel hebben gedaan hadden bezittingen in landen zoals Syrië en Irak. In deze landen kan het Internationaal Bureau Fraude (IBF), dat het project uitvoert, geen onderzoek doen. Gezien de tegenvallende resultaten, hebben we samen met het IBF gekozen voor een andere aanpak. Het IBF heeft tien landen benoemd waar zij onderzoek kunnen doen. Vervolgens hebben wij ten aanzien van deze landen steekproefsgewijs personen aangeleverd. Wij verwachten in 2022 de eerste bevindingen terug te ontvangen van het IBF. Het project loopt tot januari 2023.

7. Tegenprestatie naar vermogen

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

Uitvoering in 2021:
In september 2020 heeft de gemeenteraad de Verordening maatschappelijk nuttige tegenprestatie vastgesteld.
De uitvoering is als gevolg van de coronamaatregelen gestart in mei 2021. Wij hebben in 2021 ruim 1.200 inwoners gesproken over het verrichten van een maatschappelijk nuttige activiteit. Het totaal aantal inwoners dat over 2021 een activiteit verricht bedraagt 784. Een inwoner verricht de tegenprestatie voor maximaal 20 uur per week. De meeste activiteiten vinden plaats bij organisaties als sportclubs, buurthuizen en zorginstellingen. Na maximaal 44 weken wordt de tegenprestatie opnieuw beoordeeld. Bij de herbeoordeling wordt gekeken of de activiteit van de inwoner heeft bijgedragen aan de ontwikkeling en of een volgende stap richting bemiddeling naar werk kan worden gemaakt.

8.Minimabeleid ondersteunend bij aan het werk gaan
Het doel is om ons minimabeleid taakstellend te laten zijn. Na eerdere aanpassingen in de collectieve zorgverzekering en de individuele inkomenstoeslag zijn er in 2020 ook wijzigingen doorgevoerd in de bijzondere bijstand en bij 'Almelo doet mee'. Daarmee verwachten we binnen het budget te kunnen blijven. Al blijven er risico's voor stijgende uitgaven via bijzondere bijstand, door met name de moeilijk te beheersen kosten van bewindvoering en effecten als gevolg van de Coronacrisis.
Uitvoering in 2021:
In 2020 is de herziening van het minimabeleid afgerond. Waar dat mogelijk was is de bijstand versoberd, bijvoorbeeld omdat de collectieve zorgverzekering een alternatief vormt. Daarnaast werden de vergoedingen vanuit 'Almelo doet mee' exclusief gericht op actieve deelname aan sport en cultuur in groepsverband. De vergoedingen voor activiteiten met een consumptief karakter waren daarbij niet meer mogelijk. Eerder waren reeds wijzigingen doorgevoerd in de collectieve zorgverzekering, in de individuele inkomenstoeslag en individuele studietoeslag.
Bovenstaande heeft er toe geleid dat de verschillende regelingen minder belemmerend zijn om aan het werk te gaan of juist bijdragen aan werkaanvaarding. Één en ander heeft er in 2021 in geresulteerd dat er, net als in 2020, geen tekort meer is op de middelen voor de minimaregelingen. We verwachten ook voor 2022 binnen het budget te kunnen blijven. Al blijven er risico's voor stijgende uitgaven. Onder andere via de bijzondere bijstand, door bijvoorbeeld stijgende energiekosten.

Voor hoofddoel II "Almelo en haar subregio kent een krachtige, groeiende economie" voeren we de volgende projecten en activiteiten uit:

1. Bevorderen vestigingsklimaat ondernemers
Met een aantrekkelijk vestigingsklimaat lokken we investeringen uit. Bereikbaarheid, logistiek en een kwaliteitsimpuls in het arbeidskapitaal spelen de ondernemers in de kaart. Om optimaal gebruik te maken van de inmiddels geopende 2e sluis bij Eefde zetten we stevig in op:

- **Aanpassing kanaal klasse VA, aanpassing kade Buitenhaven.**
- **Top 3 logistieke hotspot: Regionale samenwerking via Regionaal havenbedrijf Twente en Twents Huis van de Logistiek.**
- **Optimaliseren mobiliteit vrachtwagens.**
- **Ingebruikname van een buslijn op het XL Businesspark.**
- **Verbeteren hoofdinfrastructuur. De gemeenteraad stelde bij begroting in november 2019 middelen beschikbaar voor impuls infrastructuur 2021-2024. Komende jaren zullen hieruit o.a. H. Roland Holstlaan en Van Rechteren Limpurgsingel worden aangepast. Doel: betere doorstroming op deze wegen, zodat bedrijfsterreinen en binnenstad beter bereikbaar worden. In 2021 wordt H. Roland Holstlaan (noordelijk deel Schoolstraat - Nijreessingel) aangepakt. De gemeente heeft voor dit project subsidie van de provincie ontvangen.**

Uitvoering in 2021:
Aan alle genoemde plannen is in 2021 volop gewerkt. De aanpassing van het kanaal naar klasse Va is door Rijkswaterstaat gestart in mei 2021. De oplevering wordt medio 2023 verwacht. Voor Almelo betekent dat tevens de aanleg van een zwaaikom op de locatie van XL-businesspark 2. Voor de aanpassing van de kade Buitenhaven is een werkgroep bezig met de voorbereidingen.
In 2021 had Twente een nr. 11 notering in de ranking van logistieke hotspots. De ranglijst van de 'Logistieke Hotspot van het Jaar verkiezing' van 2021 is tot stand gekomen door een panel van 32 experts. De stemmen van het panel zijn verdeeld over zeven criteria, waaronder beschikbaarheid van personeel, medewerking van de overheid, aanwezigheid bouwgrond en infrastructuur.
Overigens verschuift de ambitie met de ontwikkeling van het kaderplan XL-Businesspark 2 meer naar High Tech en maakindustrie en minder naar logistiek en distributie.
De ingebruikname van een buslijn via Twentepoort en naar het XL-Businesspark was in 2021 gepland, maar ging niet door vanwege het verzoek van de OV maatschappij om een garantieafname van 200 jaarabonnementen. Er wordt in 2022 verder over gesproken tussen belanghebbende partijen. Aan de verbeteringen van de hoofdinfrastructuur is in 2021 gewerkt via de projectvoorbereiding van de Henriëtte Roland Holstlaan. De Rechteren van Limpurgsingel is op delen vernieuwd.

2. Ondernemersdienstverlening verbeteren
We blijven investeren in het verbeteren van de dienstverlening aan ondernemers en het contact met ondernemers via ons Ondernemersloket. In 2021 zal doorlopend gewerkt worden aan de kwaliteit van onze dienstverlening, verbetering van de interne samenwerking op vraagstukken van ondernemers, en de informatievoorziening. We moeten het Ondernemersloket meer op de kaart zetten zodat alle ondernemers de weg ernaar toe weten te vinden. Voor nieuw te vestigen bedrijven rollen we de rode loper uit.

Het team van de accountmanagers is vanaf medio 2020 versterkt met een nieuwe accountmanager. Vanuit het accountplan 2020-2021 richten de accountmanagers EZ zich op het gestructureerd contact leggen met het bedrijfsleven en ondernemersorganisaties.

In de tweede helft van 2021 voeren we een onderzoek uit naar de tevredenheid van ondernemers in Almelo. De uitkomsten zullen we gebruiken voor de verdere doorontwikkeling van dienstverlening.

In 2021 gaan we in samenwerking met het ROZ en vanuit het ondernemersloket het contact met starters en ZZP'ers uitbreiden. Speerpunt is om in 2021 de beschikbare ondersteuningsfaciliteiten voor startende en MKB ondernemers beter en verder te ontsluiten. Voor de ondernemers met groei-ambitie wordt het in 2019 gestarte project 'Boosten van ondernemerschap' in samenwerking met het ROZ voortgezet.
Uitvoering in 2021:
In 2021 is vanuit het ondernemersloket binnen de coronamaatregelen intensief ingezet op het bezoeken en faciliteren van ondernemers. Er zijn 223 bedrijven bezocht, 65 bouwvergunningen verleend en voor 24 hectare aan bedrijfskavels verkocht. Daarnaast zijn ruim 180 rechtstreeks binnengekomen ondernemersvragen behandeld. Verder zijn vanuit de werkgeversdienstverlening 319 mensen aan een baan geholpen, waarmee bij bedrijven vacatures zijn ingevuld. Mede door de inzet van het Ondernemersloket zijn een aantal belangrijke werkgevers en de daarbij behorende werkgelegenheid voor Almelo behouden.

Ter verbetering van de zichtbaarheid van het Ondernemersloket zijn we in de 2e helft van 2021 gestart met inzet van Social media. Er zijn in deze periode vanuit het Ondernemersloket 27 berichten op LinkedIn geplaatst met meer dan 77.000 views en 1.000 likes. Via Social media zijn startende ondernemers geïnformeerd over de ondersteuningsfaciliteiten. Daarnaast hebben 700 startende ondernemers vanuit het Ondernemersloket een welkomstpakket ontvangen. De samen met ROZ te organiseren netwerkbijeenkomst starters is vanwege de Coronamaatregelen verplaatst naar het 2e kwartaal van 2022.

Ook is een ondernemerspeiling uitgevoerd. De inspanningen vanuit het Ondernemersloket hebben geresulteerd in een verbetering van de waardering van het ondernemersklimaat. Deze is gestegen van een 6,4 naar een 6,7. De waardering van de dienstverlening is eveneens gestegen van een 6,3 naar een 6,7.
Ook op andere punten scoorde Almelo beter dan in 2018. Het woon-leefklimaat steeg licht naar een 7. Bedrijfsomgeving en veiligheid stegen van een 7 naar een 7,2. De waardering voor communicatie en voorlichting steeg significant terwijl de samenwerking door de gemeente ook iets beter scoorde.

3. Bedrijventerreinen

Ons belang is een aantrekkelijk aanbod van geschikte bedrijfskavels te hebben voor eventuele uitbreiding van Almelose bedrijven en aan te trekken nieuwe ondernemingen. Hierbij dienen aanbod en vraag in balans te zijn. Wij hebben hierover doorlopend overleg en afstemming in de regio en met de Provincie Overijssel. In 2020 verwachten wij de uitkomsten van het onderzoek naar Grootschalige kavels en Havengebonden kavels. Een mogelijk vervolg is een onderzoek naar de omgangswijze met de juridische kaders die thans van toepassing zijn op de kanaalsprongzone.

Het aanbod van bedrijfskavels in Almelo tot 2 hectare raakt op. In 2020 is de voorraad 17 hectare, maar nagenoeg volledig met mondelinge verkoopovereenkomsten vastgelegd. Deze overeenkomsten worden in 2020 omgezet in reserveringsovereenkomsten en verkoopovereenkomsten. In 2021 is duidelijk wat resteert aan vrije kavels.
De gedeprogrammeerde grond van Bedrijvenpark Twente Noord wordt via een ijskastprocedure achter de hand gehouden. Dit betekent een formeel uitgifteverbod dat getekend wordt met Provincie Overijssel voor 10 jaar. Met de mogelijkheid van eerdere uitgifte, afhankelijk van de marktsituatie en medewerking in het regionaal Twents overleg.

Revitaliseren bedrijventerreinen
Voor bestaande bedrijventerreinen is verduurzaming en revitalisering belangrijk om deze locaties toekomstbestendig en aantrekkelijk te houden. Op basis van een uitgevoerde scan door de provincie in de tweede helft van 2020 maken we een plan van aanpak voor de Almelose bedrijventerreinen.
Uitvoering in 2021:
De vraag naar bedrijfskavels tot 2 hectare overtrof alle eerdere prognoses die we in regionaal verband hebben gemaakt. In samenspraak met de regiogemeenten en Provincie Overijssel is 12,12 hectare gedeprogrammeerde grond alsnog beschikbaar gekomen. Hiervan is geheel bedrijvenpark Twente Noord (10 hectare) verkocht. De resterende 2,12 hectare op de Bleskolk en Dollegoor is eveneens verkocht. Dezelfde situatie geldt voor kavels vanaf 2 hectare. Alle beschikbare kavels op het XL-Businesspark 1 zijn vergeven (in optie of verkocht of in onderhandeling).

Voortvloeiend uit de Omgevingsvisie en de strategische uitvoeringsagenda Stadsontwikkeling is in december 2021 een onderzoek gestart naar de lokale behoefte aan bedrijfsterreinen tot 2035. Met de vraag ook te kijken naar de aanwezige schuifruimte voor de kleine binnenstedelijke bedrijventerreinen. Een herbestemming van deze kleinere terreinen leidt tot verplaatsing van aldaar gelegen bedrijven. Dat zet de lokale markt nog wat verder onder druk.

Om te voorzien in de vraag naar grootschalige kavels vanaf 2 hectare is in oktober 2021 gestart met de opzet van een kaderplan voor het gebied Zuidwestelijke hoek A35 en Twentekanaal. (Werknaam XL Businesspark II). Met het kaderplan brengen we de mogelijkheden in beeld voor de aanleg van een bedrijventerrein voor grootschalige kavels in het gebied. Een eerste beeldvormend politiek beraad vond plaats half december.

Revitaliseren bedrijventerreinen
In 2021 hebben we een interne quickscan uitgevoerd naar de stand van zaken van onze bedrijventerreinen (aanvullend op de scan van de Provincie Overijssel). Hoofdconclusie is dat er voor alle elf bedrijventerreinen in Almelo geen majeure revitaliseringsopgaven zijn. Een aantal bedrijventerreinen is jong en modern, zoals het Businesspark XL, Bedrijvenpark Twente, Bedrijvenpark Twente Noord en Wendelgoor. Een aantal oudere terreinen heeft recent een revitaliseringstraject doorlopen, zoals Turfkade/Bleskolk, Dollegoor en de modernisering van de openbare kade in Buitenhaven. Wel zien we dat de samenwerking en organisatiegraad op een aantal bedrijventerreinen beter kan. Met het oog op de toekomst moedigt Almelo dan ook ondernemers aan zich te verenigen, bij voorkeur via een Bedrijveninvesteringszone (BIZ). Gezamenlijk zijn ze beter in staat om kansen voor energietransitie, klimaatadaptatie, reductie stikstof uitstoot en duurzame mobiliteit te benutten. Het bedrijvenpark Bornsestraat is de eerste die een BIZ heeft ingevoerd na een geslaagde draagvlakmeting eind 2021.

4. Verbeteren vestigingsklimaat voor (potentiële) werknemers van bedrijven: Almelo the place to be!
Voor werknemers van bedrijven zijn we een levendige, aantrekkelijke stad. We faciliteren partijen die werken aan een levendig Almelo:

- **Stichting Almelo Promotie, Inzet op evenementen en stadspromotie.**
- **Initiatieven op Waterboulevard zoals Stichting Almelose Platbodems, bruidsboot en B&B op water**

Stichting Almelo Promotie (SAP) voert voor de gemeente Almelo tal van promotie activiteiten uit, is verantwoordelijk voor de verdeling van de subsidiegelden voor evenementen en ondersteuning hiervan en functioneert als verbindend platform voor alle partijen die een positieve bijdrage willen leveren aan het imago van Almelo als aantrekkelijke stad om te wonen, werken en recreëren.
Veel evenementen konden in 2020 niet doorgaan en de onzekerheid over 2021 is groot. Dit najaar werken we samen met SAP aan een jaarplan. De focus zal komen te liggen op het nog meer vermarkten en laten zien en beleven van het profiel van onze stad Almelo als winkel-, water- en (high)tech-/maakstad.

Met de realisatie van de havenkom ontstaan tal van watergerelateerde initiatieven rond de Waterboulevard. Om in de toekomst zoveel mogelijk bezoekers te kunnen laten genieten van Almelo als waterstad, is in 2021 nieuwe regelgeving van kracht die betrekking heeft op het gebruik van de Waterboulevard.
In het najaar van 2020 wordt een economische impact analyse uitgevoerd op de investeringen die nodig zijn voor het bevaarbaar maken van de vaarroutes van en naar de binnenstad. Op basis van de resultaten wordt het vervolg bepaald.
Uitvoering in 2021:
In 2021 vonden wederom veel evenementen door de coronacrisis geen doorgang. De stichting heeft in 2021, voor zover dat binnen alle beperkte maatregelen mogelijk was, voldaan aan de afspraken die gemaakt zijn in de budgetsubsidie-overeenkomst en de prestatieafspraken die met de gemeente Almelo gemaakt zijn voor 2018-2021. Vanwege de beperkende maatregelen is besloten (boven)regionale evenementen, zoals Almelo 600 jaar, met een jaar uit te stellen.

Als vervolg op de uitgewerkte motie ‘Groen en blauw in Almelo’ is in februari 2021 een beeldvormend politiek beraad gehouden over het Visiedocument Almelo Waterstad en de bijbehorende economische impactanalyse. De opdracht kent een fysieke component (het bevaarbaar maken van een vaarroute), maar gaat ook over de vraag op welke wijze Almelo zich kan profileren als Waterstad. Nadat de investering voor het bevaarbaar maken van het Almelo-Nordhornkanaal (t/m de Schelfhorst) is meegenomen in de perspectiefnota, is bij de behandeling van de begroting 2022 in november de totale investeringssom opgenomen in de meerjarenbegroting. De gemeenteraad heeft als voorwaarde gesteld dat ten minste 30% van de investering

gedekt dient te worden vanuit cofinanciering. In een bestuurlijk overleg in december 2021 met het waterschap is afgesproken dat er vanuit het waterschap, de provincie en de gemeente zowel een werkgroep als een stuurgroep geformeerd wordt, ten einde gezamenlijk een definitieve vaarroute overeen te komen en de mogelijkheden van cofinanciering te verkennen.

5. Faciliteren van het MKB

Het MKB is onze banenmotor, de (stille) kracht van onze economie. Wij faciliteren via:

- **Het Ondernemersloket: zie hiervoor**
- **Ons inkoopbeleid gericht op verbinding met lokale en regionale ondernemers: In 2021 zetten wij innovatieve en duurzame inkoopvraagstukken uit bij lokale en regionale ondernemers.**
- **Het ROZ dat in samenwerking met het Ondernemersloket programma's uitvoert voor startende ondernemers.**

Uitvoering in 2021:

De Regionale Organisatie Zelfstandigen (ROZ) begeleidt en adviseert zowel mensen met plannen om een bedrijf te starten als pas gestarte ondernemers. In 2021 is met 71 potentiële starters een intakegesprek gevoerd. Hiervan zijn 29 mensen doorgestroomd naar het voorbereidingstraject op het starten van een bedrijf. Daarnaast zijn in 2021 tien gestarte ondernemers begeleid.

Ook 2021 was een jaar dat gekenmerkt werd door de coronacrisis. Samen met de ROZ is de uitvoering van landelijke overheidsmaatregelen voortgezet. In 2021 zijn 1.154 Tozo-uitkeringen (inkomensaanvulling) verstrekt voor een totaalbedrag van ruim 3,9 miljoen euro. Daarnaast zijn er 108 Tozo-kredieten verstrekt voor een totaalbedrag van ruim 460.000 euro.

Gemeente Almelo heeft een aantal inkooptrajecten in de markt gezet waarbij duurzaamheid een rol speelde. Niet altijd kunnen deze opdrachten gegund worden aan lokale ondernemers door bijvoorbeeld de omvang van de opdracht. Wel blijft het betrekken van lokale of regionale ondernemers bij ontwikkelingen of het gunnen van opdrachten aan lokale en regionale ondernemers een aandachtspunt.

6. Profileren van het economische vestigingsklimaat

Almelo heeft een aantrekkelijk vestigingsklimaat met prachtige bedrijven in de hightech, maakindustrie en logistiek. Dat moeten we veel meer promoten zodat het imago beter wordt en de aantrekkingskracht voor nieuwe bedrijven groter wordt. In 2021 gaan we Almelo nog meer neerzetten als een stad met prachtige bedrijven en een aantrekkelijk vestigingsklimaat. Dat doen we door de inzet en activiteiten van de Stichting Almelo Promotie en andere partners als de Week van de Techniek, Ontdek Hightech Almelo, IKT Almelo, het innovatie initiatief van Heracles en anderen. Er is een initiatief om een promofilm te maken waarin Almelose bedrijven uit bovenstaande sectoren in beeld worden gebracht. Dit laat zien dat in Almelo een ruim en gevarieerd aanbod aan interessante werkgevers uit diverse sectoren gehuisvest zijn waar we als stad trots op zijn en dat helpt ons imago te verbeteren.

Vanwege de uitbraak van het coronavirus wordt de invoering van de BIZ Bedrijvenkring Bornsestraat met een jaar uitgesteld. Dat betekent dat in 2021 de gemeente een faciliterende rol blijft houden om invoering van de BIZ per 1 januari 2022 mogelijk te maken.

Uitvoering in 2021:

Ter profilering van Almelo als stad met goede arbeidskansen voor hoger opgeleid personeel heeft de gemeente Almelo bijgedragen aan de start van de Innovatiehub Almelo. Binnen deze hub worden studenten van Hogeschool Saxion gekoppeld aan een aantal innovatieve en/of technische Almelose bedrijven. Hiermee wordt op termijn personeel voor de regio Almelo behouden. In 2021 is de eerste bedrijfsfilm gelanceerd ter promotie van Almelo als stad met een aantrekkelijk vestigingsklimaat. In deze film is de innovatieve "slimme huizenfabriek" van Plegt- Vos uitgelicht. De gemeente Almelo heeft deelgenomen aan de vastgoedbeurs de

Provoda en samen met de andere Overijsselse steden en de Provincie Overijssel het vestigingsklimaat in Overijssel en Almelo gepromoot. Met geïnteresseerde ontwikkelaars en investeerders is een vervolg sessie gepland.

2.1.2.3 Wat heeft het gekost?

Programma Economie en Participatie	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	750	219
Jaar 2020	880	355
Jaar 2021	50	623
Jaar 2022	130	
Totaal	**1.810**	**1.197**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
Voor het programma Economie en Participatie is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitputting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden.

Voor het programma is in totaal 1,8 miljoen euro beschikbaar. Dit is inclusief 80.000 euro die beschikbaar is gesteld in de perspectiefnota 2021 voor de uitwerking van de ontwikkelstrategie XL Businesspark 2 / Kanaalsprongzone. De besteding van het resterende programmabudget is voorzien voor 2022.

2.1.2.4 Indicatoren

Indicator	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Een betere ontwikkeling van het aantal bijstandsuitkeringen dan in de andere gemeenten.	-2,7% t.o.v. -4,2% (2018)		% daling Almelo > vergelijkbare gemeenten	waarstaatjegemeente.nl
Mensen in de bijstand	2.857 (2018)	2.489	2.500	Gemeente Almelo
Minder spanning tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt	krap (2018)	(zeer)krap	gemiddeld	Kennispunt Twente (arbeidsmarktmonitor)
Minder mensen terug naar de bijstand	65 (2018)	18 (tussenstand)	20	Gemeente Almelo
Meer bijstandsgerechtigden zetten zich in voor de samenleving	336 (2018)	784	1.800	Gemeente Almelo
Meer banen in Almelo	40.700 (2016)	43.510	43.700 (+3.000)	Kennispunt Twente (arbeidsmarktmonitor)
Een beter ondernemingsklimaat	6,4 (2018)	6,7	7,0	Gemeente Almelo (ondernemerspeiling)

2.1.3 Programma Duurzaamheid

2.1.3.1 Wat hebben we bereikt?

Doel: In 2022 is de openbare ruimte schoner met meer (functioneel en natuurlijk) groen, meer onverhard terrein en meer open water van goede kwaliteit.

- **Toename van 6.000 m^2 groen en onverhard terrein in 2022 in de openbare ruimte van de gemeente Almelo.**
- **Eind 2022 doen 20 Almelose scholen mee aan educatieprojecten over afval**

Bereikte resultaten in 2021:

De doelstelling van 6.000 m^2 is al gerealiseerd. Eind 2021 staat de teller al op 9.589 m^2 meer groen in de openbare ruimte, ten opzichte van de start van het programma. Bij (onderhouds-)projecten in de openbare ruimte is nu structureel aandacht voor functioneel groen en het voorkomen van wateroverlast.
Vanwege corona zijn de meeste educatieprojecten met scholen verplaatst. Het zakgeld voor zwerfvuilproject is uitgebreid naar de wijken Aalderinkshoek, Ossenkoppelerhoek. Schelfhorst en Sluitersveld. In De Riet en het Nieuwstraatkwartier is het zakgeld voor zwerfvuilproject voor de tweede keer georganiseerd.

Doel: In 2022 is de openbare ruimte in Almelo beter voorbereid op en bestand tegen wateroverlast en hittestress.

- **Toename van 5.000 m^2 open water in 2022 in de gemeente Almelo.**

Bereikte resultaten in 2021:

In totaal is er bijna 8.000 m^2 extra open water bijgekomen sinds de start van het programma. De doelstelling is ruimschoots gerealiseerd. Maar dan zijn we er nog niet. Het klimaat verandert. De weersextremen worden steeds groter en Almelo ligt geografisch in het lagere deel van de delta van Twente. Om hierop te kunnen anticiperen is in 2021 de Almelose Klimaat Adaptatie Strategie (AKAS) met uitvoeringsagenda door de raad vastgesteld.

Doel: In 2022 gebruiken Almelose inwoners, bedrijven en instellingen relatief minder fossiele en meer duurzame energie en ervaren hiervan ook de voordelen.

- **Eind 2022 is 20% van het totale energiegebruik in Almelo duurzaam opgewekt.**
- **In 2022 rijden er 1.000 bedrijfs- en personenauto's in Almelo op elektriciteit ((Full Electric Vehicle (FEV) en Plug-in Hybrid Electric Vehicle (PHEV)) of waterstof**

Bereikte resultaten in 2021:

In totaal wordt er ruim 111 megaWatt (MW) aan duurzame energie in Almelo opgewekt door middel van zonnepanelen. Dat zijn maar liefst 5.661 tennisvelden. 40 MW op land, ruim 20 MW op daken van particulieren en 51 MW op grote bedrijfsdaken. En voor 67 MW (waarvan circa 35 MW op land) zijn reeds afspraken gemaakt om aan te sluiten op het net. Het aandeel zonnepanelen op daken is mogelijk groter omdat niet iedereen zijn installatie heeft aangemeld. Voor twee zonneparken is een omgevingsvergunning verleend voor in totaal netto 53 hectare. Koude winning uit de Leemslagenplas is een feit. Het totale percentage aan duurzame energie dat in Almelo wordt opgewekt ten opzichte van het energieverbruik in Almelo is nog niet bekend. Deze gegevens worden in de loop van volgend jaar bekend via de klimaatmonitor.

Eind 2021 reden er 889 bedrijfs- en personenauto's in Almelo (deels) elektrisch. De openstelling van de subsidieregeling van het Rijk voor de aanschaf van volledig elektrische auto's heeft dit een "boost" gegeven. Echter de levering van auto's loopt door een tekort aan grondstoffen vertraging op. In deze berekening zijn geen leaseauto's meegerekend, aangezien deze geregistreerd staan op naam en adres van de leasemaatschappij. Er zijn in deze berekening alleen auto's meegenomen die op naam en adres in Almelo staan.

Doel: In 2022 kunnen inwoners makkelijker duurzame initiatieven nemen

- **In 2022 zijn er tenminste 12 initiatieven van inwoners op het gebied van duurzaamheid (zoals energiecoöperaties) waar meerdere huishoudens aan mee doen.**

Bereikte resultaten in 2021:

Ondanks of dankzij het coronavirus waren er tot en met 2021 in totaal 21 initiatieven bij de gemeente bekend op het gebied van duurzaamheid, waaraan meerdere inwoners deelnamen. Sommige initiatieven zijn incidenteel en andere zijn structureel. De initiatieven zijn onder te verdelen in drie categorieën: afval (6), energie (5) en klimaat (10).

2.1.3.2 Wat hebben we gedaan?

Programmalijn 1: In Almelo wordt minder fossiele energie gebruikt en meer duurzame energie opgewekt.

<u>Begroting 2021:</u>

- **De duurzame energieladder is vastgesteld en de volgende stap is het realiseren van grootschalige duurzame energie opwek. We faciliteren en stimuleren initiatieven om grootschalige duurzame energie op te wekken in Almelo. We zorgen voor een goede ruimtelijke inpassing en dat andere kansen worden meegenomen in het project.**
- **Zon op het dak blijft het uitgangspunt. In eerdere jaren zijn meerdere SDE- subsidies verleend aan verschillende bedrijven en instellingen in Almelo. We ondersteunen hen met het proces tot realisatie van de zonnepanelen op het dak. Ook ondersteunen we bedrijven en instellingen met het aanvragen van SDE subsidie.**
- **De concept Regionale Energiestrategie (RES) wordt omgezet naar een RES 1.0, welke aan de gemeenteraad wordt aangeboden.**
- **De warmtevisie is vastgesteld. De vervolgstap is het opstellen van wijkuitvoeringsplannen voor de overgang naar aardgasvrij voor 3 geselecteerde gebieden. Deze gaan we samen met inwoners en andere stakeholders (ondernemers, Cogas, woningbouwcorporaties, waterschap) opstellen.**
- **Voor een vierde gebied vragen we de subsidie Proeftuin Aardgasvrije Wijken aan bij het Rijk.**
- **In het Nieuwstraatkwartier is gestart met een project om particuliere woningeneigenaren te helpen met verduurzamen. Die ervaringen worden meegenomen bij het opstellen van wijkuitvoeringsplannen en bewustwordingstrajecten. Nog nergens in Nederland is een bestaande wijk aardgasvrij-ready gemaakt. Het is een complexe uitdaging waarin we al lerend aan het werk moeten.**
- **Alle energie die niet wordt gebruikt hoeft ook niet te worden verduurzaamd.**
    - **We ondersteunen bedrijven bij het doen van een energiescan en het gebruik maken van subsidieregelingen.**
    - **Voor inwoners komt er een nieuwe energieloket voor heel Overijssel over energie besparen en landelijke en provinciale subsidies en leningen. Het loket zal de inwoner nog beter kunnen helpen.**
    - **Woningeigenaren kunnen gebruik maken van een advies aan huis door een wooncoach.**
    - **En woningeigenaren kunnen tot 1 april gebruik maken van de RRE subsidie om energiebesparende maatregelen te treffen. Deze subsidie heeft de gemeente ontvangen van het Rijk.**
- **We stimuleren eigenaren van kantoorgebouwen om hun pand te verduurzamen, met als doel om per 1 januari 2023 te voldoen aan de wettelijke eis dat elk kantoor groter dan 100 m^2 minimaal energielabel C heeft.**
- **We liften mogelijk mee met het te realiseren camera-handhavingssysteem in de binnenstad waarmee we ook duurzaam vervoer kunnen stimuleren. Zo bereiden we ons voor op de mogelijke verplichting om uiterlijk in 2030 zero-emissiezones in te stellen.**

- **Steeds meer inwoners vragen een openbare laadpaal aan. Om dit in goede banen te leiden wordt er in 2021 een visie voor laadinfrastructuur en plaatsingsbeleid opgesteld.**
- **In vier jaar tijd wordt alle openbare verlichting versneld omgezet naar LED. In 2020 zijn de eerste armaturen vervangen door LED. In totaal zullen ruim 11.000 armaturen vervangen worden.**
- **Het gemeentelijk wagenpark wordt bij vervanging elektrisch waar dat kan.**
- **Ons eigen maatschappelijk vastgoed gaan we verder verduurzamen, om het goede voorbeeld te geven maar ook om kosten (energie) te besparen.**
- **Scholen blijven we faciliteren met het verduurzamen van hun gebouwen.**
- **Via educatieve projecten maken we kinderen (en daarmee hun gezinnen) bewust van klimaatverandering en duurzaamheid.**
- **We onderzoeken of we als gemeente aan kunnen sluiten bij de doelstelling van het Rijk om al onze overheidsaanbestedingen vanaf 2023 volledig circulair te laten zijn. We zullen hiervoor beleid opstellen en onze inkoopvoorwaarden aanpassen.**

Uitvoering in 2021:

- **Opwek duurzame energie**
  De Duurzame Energieladder is door de gemeenteraad in 2019 vastgesteld en is als input gebruikt voor de Regionale Energie Strategie (RES) Twente 1.0 die in 2021 is vastgesteld.

  Er ligt voor ruim 111 MW (5.661 tennisvelden) aan zonnepanelen in Almelo op daken en land en voor 67 MW zijn reeds harde afspraken gemaakt tussen bedrijven en netbeheerders om aan te sluiten op het net.
  Er zijn twee omgevingsvergunningen verleend voor twee zonneparken. Er komt een tweede zonnepark aan de Aadijk, en er komt een zonnepark naast de Leemslagenplas. Voor het zonnepark aan de Aadijk is een participatietraject met de omgeving doorlopen en dat heeft geresulteerd in een afsprakendocument tussen de omwonenden en de ontwikkelaar.
  Bedrijven krijgen ondersteuning bij het realiseren van zonnepanelen op hun dak en bij het aanvragen van SDE subsidie. Helaas kunnen nieuwe plannen voor plaatsen van zonnepanelen op grote daken voorlopig niet meer aansluiten op het net wegens netcongestie. Kleine daken kunnen nog wel worden aangesloten.

  Het clustergebied Almelo-Noord is tevens zoekgebied voor windenergie. Samen met de gemeenten Twenterand en Tubbergen en de provincie wordt onderzocht of een gemeenschappelijke gecombineerde gebiedsontwikkeling op het gebied van windenergie in de toekomst mogelijk is. Alle colleges en Gedeputeerde Staten hebben een plan van aanpak voor de verkenning naar windenergie vastgesteld.

  De koudewinning uit de Leemslagenplas is gerealiseerd en levert koude aan het ziekenhuis ZGT. Hiervoor is een helofytenfilter van 31.000 m^3 aangelegd. Hierdoor is het gebied tussen het kanaal en de Leemslagenplas een aantrekkelijk gebied voor vogels geworden.

- **Van het aardgas af**
  In de Warmtevisie zijn drie gebieden aangewezen die beoogd zijn om voor 2030 aardgasvrij(ready) te worden. Voor elk gebied moet een wijkuitvoeringsplan opgesteld worden. In dat plan staat hoe de route naar aardgasvrij(klaar) gaat lopen. De gebieden worden hieronder beschreven:

  Aalderinkshoek:
  Het proces in Aalderinkshoek is vergevorderd. In 2021 zijn er drie onderzoeken gedaan. Het eerste onderzoek is de pre-scan door Cogas. De pre-scan geeft een eerste beeld van de warmte

alternatieven voor aardgas in Aalderinkshoek. Het tweede onderzoek is een onderzoek naar de mogelijkheden om de warmte uit het effluent van de RWZI te benutten en het derde onderzoek brengt de eindgebruikerskosten in beeld. Daarnaast zijn er in 2021 stappen gezet met betrekking tot de samenwerking met stakeholders. Er is overeenstemming bereikt over rollen en verantwoordelijkheden van en tussen alle betrokken organisaties en die zijn vastgelegd in de GO-verklaring. Tevens is in 2021 de PAW-aanvraag ingediend. Met deze aanvraag doen we een beroep op een Rijksbijdrage in het kader van het Programma Aardgasvrije Wijken. Er is een buurtteam bestaande uit inwoners van Aalderinkshoek actief. Zij werken aan een buurtplan, daarin staat de visie van de wijk op een aardgasvrije toekomst. Het buurtteam heeft inmiddels een eigen website: www.duurzamewijkenalmelo.nl. Andere wijken kunnen zich desgewenst daarbij aansluiten in de toekomst.

Windmolenbroek:
Het proces om te komen tot een wijkuitvoeringsplan voor Windmolenbroek is in 2021 gestart. In het kader van de Regeling Reductie Energieverbruik is alle woningeigenaren binnen het aangewezen gebied een warmtescan aangeboden. Voordat de technische onderzoeken opgestart worden is in 2021 een begin gemaakt met het formeren van een buurtteam.

Bedrijvenpark Bornsestraat:
Voor het bedrijvenpark Bornsestraat is in opdracht van provincie Overijssel een onderzoek gedaan naar de kansen voor het benutten van de restwarmte van Urenco. Het onderzoek is in 2021 opgeleverd. Conclusie: Er is voldoende restwarmte beschikbaar voor een warmtenet, vooral wanneer de levering wordt uitgebreid naar andere gebieden.

- **Energiebesparing**
  In 2021 is gekozen om met een nieuwe aanbieder van een energieloket te gaan werken. Het Duurzaam Bouwloket is nu het platform waar inwoners van Almelo terecht kunnen met al hun vragen rondom energiebesparing en verduurzaming van hun woning. In 2021 zijn de wooncoaches via Duurzaam Thuis Twente ingezet om woningeigenaren van persoonlijk, gratis en onafhankelijk advies voor het verduurzamen van hun woning te voorzien.

  2021 was het jaar van de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE). Ruim 5.000 woningeigenaren konden aanspraak maken op energiebesparende producten ter waarde van 50 euro. In een deel van Windmolenbroek zijn warmtescans aangeboden, hiermee kregen ruim 1.600 woningeigenaren zicht op eventuele warmtelekken via de gevel van hun woning. Daarnaast heeft de gemeente een positieve beschikking op de RREW-aanvraag ontvangen(Regeling Reductie Energiegebruik Woningen). De RRE en RREW samen is goed voor ruim 1,1 mln. euro aan kleine energiebesparende maatregelen voor onze inwoners. In Aalderinkshoek heeft twee keer de mobiele showroom van het Duurzaam Bouwloket gestaan om inwoners te informeren over producten waarmee zij hun huis kunnen verduurzamen. Er is een gemeentebrede regeling voor particuliere woningverbetering en verduurzaming waar in 2021 in totaal 28 keer een aanvraag voor gedaan is. In het Nieuwstraatkwartier zijn inwoners begeleid gedurende het traject van verduurzaming.

  Eind 2021 zijn 6.516 openbare lantaarnpalen vervangen door LED. En er is gestart met de voorbereiding van de vervanging van de volgende tranche lantaarnpalen.

  Veel inwoners hebben de behoefte om aan de hand te worden genomen in het gehele proces van woningverbetering en -verduurzaming. Dit vraagt om een aanzienlijke inzet van de gemeente. Er zijn

niet genoeg middelen en mensen om dit op grote schaal toe te passen. In 2021 is naar aanleiding van een pilotproject in Nieuwstraatkwartier gewerkt aan een plan van aanpak voor de hele stad.

- **Duurzaam vervoer**
  Eind 2021 telt het wagenpark van de gemeente 24 elektrische voertuigen. Sinds de start van het programma zijn, op verzoek van inwoners, 33 (dubbele) openbare laadpalen voor het opladen van elektrische auto's geplaatst in Almelo. Voor het in goede banen leiden van het plaatsen van laadpalen is een plaatsingsbeleid vastgesteld. Almelo doet mee met de aanbesteding van de provincie Overijssel en Gelderland voor het plaatsen van laadpalen.

Programmalijn 2: De openbare ruimte is schoner met meer groen en open water.

Begroting 2021:

- **Aan het eind van 2020 hebben we een toename van 6.000 m^2 groen en 5.000 m^2 open water gerealiseerd. Dat betekent niet dat we nu stoppen met vergroenen. In het programma van eisen voor (onderhouds)projecten in de openbare ruimte is nu functioneel groen opgenomen zodat bij elk project in de openbare ruimte meer functioneel groen een voorwaarde is.**
- **Bij reguliere onderhoudswerkzaamheden zoals bij wegen, rotondes, bermen en trottoirs wordt waar mogelijk meer groen aangelegd.**
- **We stimuleren inwoners, bedrijven, instellingen, verenigingen en scholen om meer groen rondom hun gebouw aan te brengen om zo de biodiversiteit te verbeteren.**
- **We stellen een Integrale aanpak van natuur, biodiversiteit en groen op en zoeken aansluiting hierover bij het provinciale programma Natuur voor Elkaar.**
- **We stimuleren inwoners (vooral ook scholieren) en bezoekers om de stad schoon te houden en hierdoor het zwerfafval te verminderen.**
- **Bij evenementen wordt een proef met hardcups gedaan om zo de hoeveelheid plastic afval te reduceren.**
- **Het cameratoezicht bij milieupleintjes gaat door, de eerste ervaringen zijn positief.**

Uitvoering in 2021:

- **Groen en water**
  Bij reguliere onderhoudswerkzaamheden en bij wijkinrichtingsplannen wordt waar mogelijk meer groen en meer open water van goede kwaliteit en minder verhard terrein aangelegd. Bij de (grote) herinrichtingprojecten van de Kolthofsingel, Deldensestraat en Clematisstraat is in totaal ruim 700 m^2 meer groen gerealiseerd en bij het Doepark is een tweede Tiny Forest gerealiseerd.

- **Minder zwerfafval**
  "Heel Almelo schoon" heeft dit jaar vanwege corona op een gewijzigde manier plaats gevonden. Bewoners konden via de site van Twente Milieu aangeven dat ze wilden helpen met het schoon houden van de gemeente. Zij ontvingen daarop een setje met prikstok, hesje en handschoenen. Er zijn meer dan 400 setjes naar de verschillende deelnemers gebracht. Volgens de cleanteams van de gemeente heeft deze opruimdag goed gewerkt en troffen zij minder zwerfafval aan. De portefeuillehouder afval heeft het initiatief genomen om samen met inwoners zwerfafvalrondes te lopen. Vanwege corona zijn deze helaas gestaakt, maar na de lockdowns heeft hij dit weer enthousiast opgepakt en vinden deze wandelingen weer wekelijks plaats. Inwoners die individueel willen meehelpen om op te ruimen worden gefaciliteerd met gratis grijpers, handschoenen en vestjes.
  De proef met hardcups bij evenementen is verplaatst naar 2022. Het cameratoezicht bij milieupleintjes is nu structureel geregeld.

Programmalijn 3: De openbare ruimte is beter voorbereid op en bestand tegen wateroverlast en hittestress

Begroting 2021:

- **Bij reguliere onderhoudswerkzaamheden in de openbare ruimte en bij nieuwe ontwikkelingen wordt waar mogelijk ruimte gegeven aan regenwater. Om zo via bijvoorbeeld meer groen, wadi's en afkoppelen het water op te vangen om wateroverlast te beperken. En hierdoor wordt het water ook langer vast gehouden om droogte te voorkomen.**
- **We gaan 1 hectare regenwater van het rioolstelsel afkoppelen voor betere waterbestendigheid.**
- **We organiseren risicodialogen met inwoners, corporaties, bedrijven en instellingen naar aanleiding van de stresstesten.**
- **De uitkomst van risicodialogen met de stad gebruiken we voor het opstellen van een adaptatiestrategie met een uitvoeringsagenda. We stimuleren daarin de bewustwording van inwoners zodat zij hun steentje kunnen bijdragen aan de klimaatrobuustheid van Almelo; immers circa 70% van de stad is in particulier eigendom. Een actie om met korting een regenton aan te schaffen wordt in de strategie meegenomen.**

Uitvoering in 2021:
In 2019 zijn stresstesten uitgevoerd en zijn de effecten in beeld gebracht die worden veroorzaakt door het veranderende klimaat. Het gaat dan over overstroming, extreme regenval, droogte en hitte.Er zijn naar aanleiding van die stresstesten risicodialogen met de stad gevoerd. De resultaten van deze stresstesten en risicodialogen zijn meegenomen in de Almelose Klimaat Adaptatie Strategie (AKAS) met uitvoeringsagenda die in 2021 is vastgesteld.

De raad heeft tijdens de behandeling van de perspectiefnota 2021 middelen beschikbaar gesteld voor een stimuleringsregeling om inwoners te stimuleren om hun eigen omgeving te vergroenen. In het laatste kwartaal van 2021 is de regeling uitgewerkt zodat deze in het eerste kwartaal van 2022 kan worden ingesteld. De regeling groene daken wordt hierin meegenomen.

Bij reguliere onderhoudswerkzaamheden, bij wijkinrichtingsplannen en bij nieuwe ontwikkelingen wordt de omgeving beter bestand gemaakt tegen de gevolgen van wateroverlast, droogte en hittestress. Bij onderhoudsprojecten en wijkinrichtingsplannen wordt standaard gekeken of er kansen zijn om verhard oppervlak van het riool af te koppelen, of er meer ruimte is voor groen, of dat de inrichting van de weg zodanig wordt aangepast dat er (tijdelijk) regenwater kan worden geborgen bij zware regenbuien. Gemiddeld wordt er tussen de 1 en 2 hectare per jaar afgekoppeld. Bij nieuwe ontwikkelingen worden regenwater en vuil water gescheiden en wordt er zoveel mogelijk regenwater vastgehouden en geïnfiltreerd. De voorkeur is om dit bovengronds met wadi’s te doen.

Het project Almelo’s klimaat in stroomversnelling is in 2021 afgerond. We hebben ervaringen opgedaan met het voeren van kansendialogen, het enthousiasmeren van inwoners en bedrijven en het aanjagen van initiatieven uit de samenleving. Deze ervaringen zijn meegenomen in de Almelose Klimaatadaptatiestrategie.

Programmalijn 4: Er zijn meer duurzame initiatieven in Almelo

- **We ondersteunen inwoners bij het starten en uitvoeren van duurzame initiatieven.**
- **We interesseren en mobiliseren inwoners om zelf hun eigen straat of buurt te vergroenen.**
- **Scholen faciliteren we met realiseren van meer groen en minder zwerfafval rondom de scholen.**

Uitvoering in 2021:
Op het gebied van afval waren er in 2021 minstens vier nieuwe initiatieven van inwoners om samen zwerfafval op te ruimen.

In het kader van het wijkuitvoeringsplan voor Aalderinkshoek is er een buurtteam opgestaan die verduurzaming van de wijk omarmd heeft. Het buurtteam denkt mee over warmtealternatieven in de wijk, ontplooit initiatieven om duurzaamheid zichtbaar te maken en werkt aan een buurtplan, als input voor het Wijkuitvoeringsplan. In de zomer van 2021 is het buurtteam twee keer in actie geweest met een mobiele showroom van het Duurzaam Bouwloket. De mobiele showroom geeft een kijkje in de wereld van isolatiematerialen en duurzame installaties. Het buurtteam in Aalderinkshoek is een collectieve inkoopactie gestart. Daarnaast heeft het buurtteam meegewerkt aan een enquête in de wijk en hebben zij een eigen website gemaakt welke uit te breiden is naar andere wijken in Almelo: www.duurzamewijkenalmelo.nl

Ook in het Nieuwstaartkwartier zijn wederom diverse straatacties geweest waarbij kleine energiebesparende maatregelen zijn uitgedeeld.

In Bornerbroek is een groep inwoners actief geworden om gezamenlijk te kijken naar opwek van duurzame energie. Verschillende initiatieven uit voorgaande jaren zijn ook in 2021 weer actief geweest zoals de stichting Duurzaam Almelo, stichting Bomenstad Almelo, stichting Natuurhus, Coöperatie Duurzaam Aadorp, scholen, repaircafé en diverse inwoners die hun tuin vergroenen of zwerfafval op ruimen.

2.1.3.3 Wat heeft het gekost?

Programma duurzaamheid	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	200	107
Jaar 2019 revolverend fonds	600	
Jaar 2020	462	228
Jaar 2020 revolverend fonds	-600	
Jaar 2021	200	318
Jaar 2022	200	
Totaal	**1.062**	**653**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
Voor het programma Duurzaamheid is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitputting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden.

In 2019 is 600.000 euro beschikbaar voor het instellen van een revolverend fonds voor het gemeentelijk vastgoed. Middels een raadsbesluit (**RAAD-5640**) is in 2020 het incidenteel budget van 600.000 euro omgezet in een structurele stelpost kapitaallasten van 36.000 euro en is deze 600.000 incidenteel vrijgevallen.

De volgende subsidies of uitkeringen zijn toegekend:
- 21.600 euro voor "Extern Advies Warmtetransitie"
- 371.400 euro Regeling Reductie Energiegebruik (RRE)
- 750.000 euro Regeling Reductie Energie Woningen (RREW)
- 50.000 euro wijkuitvoeringsplan
- 9.000 euro energie advies
- 975.000 euro Specifieke uitkering energiearmoede

Een groot deel van de programmamiddelen is benodigd voor de uitvoeringsfase en zijn reeds verplicht. Meerdere projecten zijn in 2021 gestart en lopen door in 2022.

2.1.3.4 Indicatoren

Indicator	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Toename van m2 groen en onverhard terrein in 2022 in de openbare ruimte	0 (2018)	9.589	6.000	gem. Almelo
Toename van m2 open water	0 (2018)	7.956	5.000	gem. Almelo
Aantal scholen dat meedoet aan educatieprojecten	5 (2018)	18	20	gem. Almelo
% inwoners dat vindt dat de eigen buurt schoon is	57%* (2017)	50% (2019)	65%	WSJG
% hernieuwbare energie als % van het totaal	2.1% (2016)	nnb	20%	gem. Almelo**
Gasverbruik woningen (in miljoen m3)	44 (2017)	36,1 (2020)	n.t.b.	Klimaatmonitor
Aantal personenauto's op elektriciteit (FEV/PHEV) en waterstof	254 (2018)	889***	1.000	Klimaatmonitor
Aantal particuliere duurzaamheidsinitiatieven	2 (2018)	19	12	gem. Almelo
% inwoners dat 'Almelo, blauwgroene stad' van toepassing vindt	38%**** (2018)	57%	33%	Kennispunt Twente
% inwoners dat trots is op Almelo	34% (2018)	37%	50%	Kennispunt Twente

* Aangepast n.a.v. correctie cijfers door Kennispunt Twente (was 61%) .
** De peilwaarde is gebaseerd op gegevens uit de klimaatmonitor. Echter, de klimaatmonitor heeft geen actuele gegevens over de opwek van duurzame energie. Deze lopen twee jaar achter.
*** In deze berekening zijn geen leaseauto's meegerekend, aangezien deze geregistreerd staan op naam en adres van de leasemaatschappij. Er zijn in deze berekening alleen auto's meegenomen die op naam en adres in Almelo staan.
**** Aangepast n.a.v. correctie cijfers door kennispunt Twente (was 25%).

2.1.4 Programma Veiligheid

2.1.4.1 Wat hebben we bereikt?

Doel: In 2022 krijgen kwetsbare personen meer passende zorg en veroorzaken ze minder overlast in buurten:

- **Er belanden minder kwetsbare personen met verward gedrag in een politiecel terwijl er geen sprake is van strafbaarheid.**
- **Het aantal meldingen van woonoverlast is gedaald.**

Bereikte resultaten in 2021:

In 2021 is Almelo geconfronteerd met een aantal dodelijke incidenten. De incidenten hadden geen onderling verband met elkaar. Het verdriet bij nabestaanden was immens, de maatschappelijke impact was groot en raakte aan het veiligheidsgevoel van inwoners. De incidenten onderstrepen het belang van het versterken van de verbinding tussen het sociaal domein en het veiligheidsdomein. In 2021 hebben we daarop ingezet door het opstarten van een bestuurlijke stuurgroep Zorg en Veiligheid, ondersteund door een ambtelijk kernteam. Verder is zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau geïnvesteerd in het versterken van de ketensamenwerking als het gaat om complexe sociale problematiek. Dit vormt de basis voor goede hulpverlening en een goed vangnet voor kwetsbare personen met zorgwekkend gedrag. Alleen door dit goed te organiseren kunnen we als samenwerkende partners de risico's van verstoring van de openbare orde en veiligheid en maatschappelijke onrust verkleinen. Betrokken partijen weten elkaar sinds dit jaar beter te vinden als het gaat om deze complexe en vaak zware problematiek.

In 2021 is de pilot streettriage structureel gemaakt. Betrokken partijen concludeerden dat streettriage een grote bijdrage levert aan het realiseren van passende hulpverlening bij meldingen van personen met zorgwekkend gedrag. Daarnaast startte bij de GGD het regionale meldpunt voor personen met zorgwekkend gedrag. Zowel professionals als bezorgde inwoners kunnen hier melding doen van personen waar zij zich zorgen over maken.

In 2021 is het aantal E33 meldingen bij de politie (meldingen van overlast door verwarde personen) gestegen naar 820, ten opzichte van 735 in 2020 en 731 in 2019. Mogelijke oorzaak van deze stijging is dat er steeds meer aandacht is voor personen met zorgwekkend gedrag. Daarnaast neemt de problematiek in complexiteit toe, waardoor een directe oplossing niet direct voor handen is.

De tabel hieronder laat zien dat het aantal meldingen van woonoverlast het afgelopen jaar licht is gedaald ten opzichte van 2020. Het aantal meldingen van jeugdoverlast daarentegen is wel gestegen (van 762 in 2020 naar 820 in 2021. In 2018 en 2019 bedroeg dit aantal nog respectievelijk 356 en 381). Mogelijk is dit nog steeds het gevolg van alle coronamaatregelen, waardoor jongeren zich sneller verveelden en daardoor meer overlast veroorzaakten. Het thuiswerken heeft er waarschijnlijk voor gezorgd dat deze overlast ook sneller wordt ervaren en gemeld. Hierop is geanticipeerd door gerichte surveillance door de politie, die korte lijnen heeft met de boa's en jongerenwerkers. Het hoge aantal overlastmeldingen en het risico dat kwetsbare jongeren afglijden richting criminaliteit onderstreept het belang van een integrale aanpak op het snijvlak van jeugd en veiligheid, met zowel aandacht voor preventie, signalering als passende zorg.

Woonoverlast Categorie	2017	2018	2019	2020	2021
Burengerucht	276	250	234	293	259
Huiselijke twist	115	114	115	113	113
Geluidsoverlast	698	668	624	1004	872

Doel: In 2022 hebben inwoners meer vertrouwen in hoe de gemeente handhaaft en toezicht houdt in wijken en buurten:

- **Het percentage inwoners dat tevreden is over hoe de gemeente handhaaft en toezicht houdt in hun wijk of buurt is gestegen.**
- **De meldingsbereidheid voor overlast en overtredingen is gestegen.**

Bereikte resultaten in 2021:
Uit de Veiligheidspeiling, gehouden door het Kennispunt Twente onder het Almelo Panel, kwam naar voren dat in 2021 32% van de respondenten tevreden was over het functioneren van de gemeente als het gaat om leefbaarheid en veiligheid. In 2019 was dat ook 32%. Als het specifiek gaat over toezicht en handhaving gaf 17% van de respondenten aan dat de gemeente daar oog voor heeft. In 2019 was dat 16%.

De gemeente Almelo is sinds 1 augustus 2021 aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem (hierna: 'MMA'). In de periode van 1 augustus 2021 tot en met 31 december 2021 zijn in totaal 46 MMA-meldingen bij de gemeente binnengekomen, waarvan 33 drugsgerelateerde meldingen. Een aantal van de drugsgerelateerde meldingen heeft ook daadwerkelijk geleid tot het aantreffen van overtredingen van de Opiumwet. Er is ook één MMA-melding binnengekomen over vuurwerkopslag in een woning (dit bleek ook daadwerkelijk te kloppen).
Het gros van de MMA-meldingen wordt opgepakt door de politie, waar de meldingen eveneens binnen komen. De gemeente heeft het initiatief genomen om de MMA-meldingen in een integraal verband te bespreken (maandelijks). In handhavingsbesluiten wordt verwezen naar de MMA-meldingen. Dit ondersteunt de noodzakelijkheid van het opleggen van de betreffende bestuurlijke maatregel.

Vanaf het begin van de coronapandemie vormde handhaving een van de pijlers van het rijksbeleid. Handhaving was er op gericht de verspreiding van het virus zoveel mogelijk te beperken. Het handhaven van maatregelen, het vervallen van evenementen en het ongemak in de samenleving maakten het voor team Veiligheid en met name voor boa's een hele intensieve periode. Almelo werkte hierin samen met politie en bijvoorbeeld jongerenwerkers. De toon en houding ten opzichte van boa's werd naarmate de crisis langer duurde minder constructief. Toch hielden inwoners zich over het algemeen goed aan de maatregelen.

Doel: In 2022 zijn Almeloërs zich meer bewust van de veiligheid in hun stad en dragen ze hier zelf meer aan bij:

- **Er zijn 32 buurtpreventie-initiatieven.**
- **De tevredenheid over de gemeentelijke aanpak van sociale veiligheid is gestegen.**

Bereikte resultaten in 2021:
Uit onderzoek onder het Burgerpanel kwam naar voren dat in 2019 43% van de Almelose inwoners deelneemt aan veiligheidsinitiatieven. In 2020 is hier geen onderzoek naar gedaan. In 2021 geeft 38% van de respondenten aan hieraan een bijdrage te willen leveren. De bereidheid om aan veiligheidsinitiatieven deel te nemen is wat gedaald. Wel is bijvoorbeeld in de Schelfhorst een gerichte bijeenkomst georganiseerd in samenwerking met bewoners, rond het thema inbraakpreventie. Dit zal in 2022 een vervolg krijgen.
Uit de Veiligheidsmonitor 2021 komt naar voren dat 37,7% van de Almelose respondenten (zeer) tevreden is over het functioneren van de gemeente ten aanzien van leefbaarheid en veiligheid. Dat is een lichte stijging ten opzichte van 2019 toen dit percentage 37,4 bedroeg.

Doel: In 2022 voelen inwoners, ondernemers en bezoekers zich veiliger in de stad en hun buurt en ervaren minder overlast:

- **Het percentage inwoners dat zich altijd veilig voelt is met 5% gestegen.**
- **Het aantal misdrijven is met 360 afgenomen.**
- **Het rapportcijfer veilige buurt is gestegen.**

Bereikte resultaten in 2021:

Het Kennispunt Twente heeft in de veiligheidspeiling onderzoek gedaan naar de (on)veiligheidsgevoelens van de inwoners van Almelo. In 2019 voelde 87% van de respondenten zich altijd of meestal veilig in de eigen buurt. In 2021 was dat 84%. Een lichte daling maar nog steeds een grote meerderheid. Mogelijk heeft de daling te maken met een aantal ernstige incidenten in 2021, die aanzienlijke impact hadden. In 2021 gaven bewoners gemiddeld het rapportcijfer 7,3 voor de veiligheid in hun buurt, hetzelfde cijfer als in 2019.

Wanneer naar het totale aantal geregistreerde misdrijven wordt gekeken dan valt op dat dit de afgelopen jaren enigszins schommelt, maar door de bank genomen wel stabiel is. Hieronder staan de aantallen vanaf 2017 weergegeven (bron: waarstaatjegemeente.nl)

Misdrijven	2017	2018	2019	2020	2021
Geregistreerde misdrijven	3.856	3.518	3.674	3.738	3.572

2.1.4.2 Wat hebben we gedaan?

Aan de ambitie 'Samen maken we Almelo veiliger' wordt in 2021 onder andere op de volgende manieren een bijdrage geleverd:

- **We volgen snel en zichtbaar meldingen van overlast op.**
- **We ondersteunen het verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving (schoon, heel en veilig).**
- **We controleren gebiedsgericht of inwoners en bedrijven strafrechtelijke en bestuursrechtelijke regels naleven.**
- **We lanceren een informatiecampagne hoe inwoners zelf kunnen bijdragen aan een veiliger buurt.**
- **We geven voorlichting hoe inwoners zelf een buurtpreventieteam kunnen starten.**
- **We stimuleren initiatieven van inwoners die hun straat, wijk of buurt veiliger willen maken.**
- **We willen de eerste diagnose verbeteren over de hulp die nodig is voor kwetsbare personen.**
- **We willen escalatie van overlastsituaties zoveel mogelijk voorkomen door een verbeterde samenwerking op het gebied van zorg en veiligheid.**
- **We investeren in (extra) toezichthouders die meer gebied- en probleemgericht gaan werken.**

Uitvoering in 2021:

<u>Weerbaarheidsscan</u>

In 2021 heeft het Regionaal Informatie en Expertise Centrum Oost Nederland (RIEC ON) een weerbaarheidsscan uitgevoerd. Die scan brengt de informatiepositie en het niveau van de bestuurlijke weerbaarheid van de gemeente in kaart. Naar voren is gekomen dat de gemeente hoog scoort en een voorloper is in de aanpak van ondermijnende criminaliteit. Hiermee heeft de gemeente een voorbeeldrol in de regio. Wel heeft het RIEC ON een aantal aanbevelingen gedaan over het versterken, structureren en verder optimaliseren van de gemeentelijke en maatschappelijke weerbaarheid tegen ondermijnende criminaliteit. In 2022 zal uitvoering worden gegeven aan deze aanbevelingen.

<u>Actualisatie APV</u>

In 2021 is de APV in zijn geheel gewijzigd. Van het onderdeel openbare orde en veiligheid is een aantal bepalingen gewijzigd en toegevoegd. Er is een vergunningplicht geïntroduceerd voor afhaal- en bezorgrestaurants. De vergunningplicht voor seksbedrijven is nader gereguleerd, ook met het oog op het wetsvoorstel Wet regulering sekswerk. Daarbij is onder andere de leeftijd van sekswerkers verhoogd van 18

naar 21 jaar en zijn nieuwe bepalingen toegevoegd over de gegevens die moeten worden aangeleverd bij een aanvraag en zijn de weigeringsgronden geüpdatet. Ook bij de openbare inrichtingen (voorheen: horecabedrijven) zijn nieuwe bepalingen toegevoegd over de gegevens die moeten worden ingediend bij een aanvraag. Verder zijn de weigeringsgronden geüpdatet. Voor coffeeshops is bepaald dat een vergunning wordt verleend (voor uitsluitend de legale horeca-activiteiten) voor maximaal vijf jaar.
Voor illegale speelgelegenheden is een specifiek sluitingsartikel toegevoegd. Voor de vergunningen voor een seksbedrijf (schaarse vergunning) en de vergunningen voor (uitsluitend) de legale horeca-activiteiten is een aanvraag- en selectieprocedurebeleid opgesteld. Daarin is vastgelegd hoe iemand in aanmerking kan komen voor een vergunning en op welke wijze bepaald wordt aan wie een vergunning wordt verleend.

Bibob
In 2021 heeft de gemeente Almelo als eerste gemeente in Nederland de Wet bevordering integriteitsbeoordeling door het openbaar bestuur (hierna: 'Bibob') toegepast op subsidies voor beschermd wonen. In totaal zijn 18 aanvragen voor subsidies voor beschermd wonen ingediend en getoetst. Dit heeft geresulteerd in 4 nadere Bibob-onderzoeken, waarvan één zaak voor advies is voorgelegd aan het Landelijk Bureau Bibob.

Nieuwe bestuurlijke maatregelen
In 2021 zijn in nauwe samenwerking met de politie twee nieuwe bestuurlijke maatregelen ingezet:

- de last onder dwangsom voor drugshandel op straat (drugsdealers)
- de last onder dwangsom voor het vervoeren van inbrekerswerktuigen.

In totaal zijn er vier lasten onder dwangsom opgelegd. Daarnaast is, in het kader van illegale prostitutie vanuit een woning, in 2021 voor het eerst een woning gesloten. Daarmee wordt beoogd de openbare orde te herstellen, rust te creëren in de buurt en de sekswerker(s) te beschermen. In 2022 wordt deze aanpak gecontinueerd en wordt er meer aandacht besteed aan de (na)zorg voor sekswerkers.

Integrale controles en bestuurlijke interventies
In 2021 vonden er verschillende integrale controles plaats. Zo startte de gemeente met de grootschalige integrale controle van garageboxen. Dit resulteerde in onder meer de vondst van voorwerpen en stoffen voor het kweken van hennep, harddrugs, wapens, vuurwerk en verborgen ruimtes. De gemeente investeerde daarnaast in de bewustwording bij eigenaren van garageboxen.
Daarnaast was er een grootschalige integrale controle gericht op illegaal gokken. Daarbij is zowel de legale sector, als de illegale sector gecontroleerd. Dit resulteerde in het sluiten van 3 gokpanden en het opleggen van een aantal lasten onder dwangsom en bestuurlijke waarschuwingen. Ook vond er in samenwerking met de gemeente Twenterand een integrale controle plaats bij diverse autobedrijven. Dit leidde tot de vondst van grote hoeveelheden illegaal vuurwerk. Ook werd uitkeringsfraude vastgesteld. Tot slot vonden er diverse horeca-controles plaats.

Integraal actieplan Jeugd en Veiligheid
In 2021 is een start gemaakt met het opstellen van een integraal actieplan voor jeugd en veiligheid. Het actieplan is gericht op het beperken van het risico dat kwetsbare jeugd afglijdt richting criminaliteit. Dit gebeurt door preventie, signalering en gerichte interventies, zowel op het gebied van zorg als straf.

Aanpak Zorg en Veiligheid
Om de verbinding te versterken tussen het sociale domein en het veiligheidsdomein is een plan van aanpak Zorg en Veiligheid opgesteld. De aanpak richt zich met name op het oplossen van knelpunten op het gebied van complexe sociale casuïstiek op het snijvlak Zorg en Veiligheid, waarbij de samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners noodzakelijk is. Onderdeel is de implementatie van het AVE-model (aanpak-voorkomen-

escalatie), dat meer duidelijkheid geeft over de criteria voor op- en afschaling bij het tegengaan van sociale problematiek.

Inmiddels is het kenniscentrum mensenhandel Twente operationeel, zowel op beleidsniveau als op casuïstiekniveau. Om gemeenten te ondersteunen heeft het veiligheidshuis inmiddels een aantal beleidsadviseurs en procesmanagers in dienst. Ook lokaal is de aanpak mensenhandel verder doorontwikkeld. Intern is vanuit het sociale domein een aantal aandachtsfunctionarissen benoemd om signalen te onderzoeken en interventies af te stemmen. Ook zijn bestuurlijke maatregelen doorontwikkeld om effectiever te kunnen optreden tegen mensenhandel en illegale prostitutie.

Integraal Veiligheidsbeleid 2022 - 2025

In het najaar van 2021 is gestart met het opstellen van een nieuw Integraal Veiligheidsbeleid voor de jaren 2022-2025. Dit beleid is zowel intern afgestemd als met externe partners zoals politie, Openbaar Ministerie, Tactus Verslavingszorg, Dimence, Humanitas Onder Dak, Reclassering Nederland, Avedan, Halt en de woningcorporaties Sint Joseph en Beter Wonen. De 5 speerpunten in het nieuwe veiligheidsbeleid, dat de gemeenteraad in januari 2022 vaststelde, zijn:

- Ondermijnende criminaliteit
- Zorg en Veiligheid
- Jeugd en Veiligheid
- Leefbaarheid
- Digitale Veiligheid

Pilot bodycams

Van 1 juni 2021 tot 1 december 2021 liep de pilot waarbij de uitrusting van vijf boa’s werd uitgebreid met een bodycam. Het gebruik van de bodycam heeft als doel de veiligheid en het veiligheidsgevoel van de boa’s te vergroten. Het gebruik van de bodycams is tussentijds en na afloop van de pilot geëvalueerd. De boa’s gaven aan dat een bodycam een preventief effect heeft op het gedrag van mensen. Mensen gedragen zich rustiger zodra zij een bodycam zien, wat tot een groter veiligheidsgevoel bij boa’s leidt. Gezien de positieve bevindingen uit de evaluatie is ervoor gekozen om de bodycam onderdeel te laten worden van de standaarduitrusting van alle boa’s.

Cameratoezicht

In 2021 is de aanbesteding gestart voor het uitbreiden van het huidige aantal camera’s in de binnenstad. De verwachting is dat we medio 2022 een dekkend netwerk aan cameratoezicht in de binnenstad zullen realiseren inclusief de aanlooproutes. Het doel voor cameratoezicht in Almelo is en blijft:

- primair: handhaving van de openbare orde, inclusief het voorkomen van strafbare feiten, die invloed hebben op de orde en rust in de samenleving;
- secundair: efficiënte inzet van politie en andere diensten (boa’s, brandweer etc.), een preventieve werking, het bevorderen van het gevoel van veiligheid.

2.1.4.3 Wat heeft het gekost?

Programma veiligheid	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	200	88
Jaar 2020	200	309
Jaar 2021	200	147
Jaar 2022	200	
Totaal	**800**	**544**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
Voor het programma Veiligheid is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitnutting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden.

2.1.4.4 Indicatoren

Indicator	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Het percentage inwoners dat zich altijd veilig voelt is met 5% gestegen	20% (2019)	19%	pm	Kennispunt
Het rapportcijfer veilige buurt is gestegen	2017	7,3	>7,3	Burgerpanel
Het aantal misdrijven is met 360 afgenomen	2017	3.572	3.535	Politiecijfers/ CBS
In 2022 zijn er 32 buurtpreventie initiatieven	2018	-	32	BV
In 2022 belanden minder kwetsbare personen met verward gedrag In een politiecel terwijl geen sprake is strafbaarheid	nulmeting 2020	-	pm	Politie
		-	pm	BV
In 2022 is het aantal meldingen woonoverlast gedaald	725 (geluidsoverlast)	872	pm	Politie
	391 (burengerucht)	259	pm	
In 2022 is het percentage inwoners dat tevreden is over hoe de gemeente handhaaft en toezicht houdt in hun wijk of buurt gestegen	nulmeting 2020	-	pm	Kennispunt

2.1.5 Programma Zorg

2.1.5.1 Wat hebben we bereikt?

In het programma Zorg zijn de volgende vier strategische doelen geformuleerd:

1. **In 2022 redden meer Almeloërs zich zonder hulp van de overheid, zo nodig met steun van naasten.**
2. **In 2022 ontwikkelen 0- tot 23-jarige Almeloërs hun talenten beter op (voor)scholen.**
3. **In 2022 komt de gemeente Almelo beter uit met de Rijksmiddelen voor WMO en Jeugd.**
4. **In 2022 krijgen Almeloërs die hierop zijn aangewezen meer doeltreffende zorg en steun die aansluit bij hun behoeften.**

Hieronder beschrijven we de bereikte resultaten in 2021 per doel:

Doel 1: In 2022 redden meer Almeloërs zich zonder hulp van de overheid, zo nodig met steun van naasten.

- **Gebruiken inwoners minder maatwerkzorg**
  Ten opzichte van de peilwaarden in 2018 en ten opzichte van 2020 is in 2021 het gebruik van maatwerkvoorzieningen zowel op grond van de Jeugdwet (Jw) als op de Wet maatschappelijke opvang (Wmo) gedaald. De afname van het gebruik van de voorzieningen is te verklaren vanuit projecten als de kwaliteitstafel, waarbij multidisciplinair gekeken wordt naar de juiste zorg voor de inwoner. En de doorbraakmethode, waarbij we door een lichte interventie aan de voorkant maatwerk aan de achterkant voorkomen. Maar ook het project gecertificeerde instellingen, waarin we samen met de gecertificeerde instellingen komen tot een passend advies voor de zorgvrager, met als gevolg dat we meer grip hebben op deze indicatiestellingen.
  De eerdere stijging die we zagen op huishoudelijke ondersteuning, als gevolg van het abonnementstarief (verlaging van de eigen bijdrage), is afgevlakt. Het aantal cliënten over 2021 blijft vrijwel gelijk. Dit komt mede vanwege de ontwikkelde wasdienst Almelo.

- **Is het aantal beschermd wonen plekken niet gestegen**
  In 2021 is het aantal cliënten met een indicatie beschermd wonen (BW) in de centrumgemeente Almelo afgenomen met 48% (192 cliënten) ten opzichte van 2020. Deze vermindering is te verklaren door de overgang van cliënten naar de Wet Langdurige Zorg. Ondanks het feit dat de cliëntpopulatie in 2021 sterk gereduceerd is zijn de wachtlijsten niet geslonken, evenals in voorgaande jaren bestaat deze gemiddeld uit 38 personen. Door een afname van het aantal intramurale behandelplekken, langere wachttijden voor behandeling en een langere wachtlijst bij uitstroom uit BW (gerelateerd aan problemen op de woningmarkt) blijft de druk op BW groot. Hierbij dient tevens genoemd te worden dat als gevolg van de coronacrisis en het hebben van een jongere doelgroep (50% onder de 23 jaar) er sprake is van verzwaring van de problematiek. De genoemde waarnemingen komen overeen met de ontwikkelingen in andere regio's.

- **Wordt minder gebruik gemaakt van maatschappelijke opvang**
  De vraag naar opvang is in 2021 ten opzichte van 2020 met ongeveer 15% (31 cliënten) afgenomen, maar we zien net als vorig jaar nog steeds een verzwaring van de problematiek. Het gaat hierbij met name om verslaving en psychiatrische problematiek. Mede hierdoor bleef de druk op de nachtopvang hoog en waren ook in 2021 extra nachtopvangplekken nodig. Met zorgaanbieders en de woningcorporaties zijn in het kader van de Integrale Ketenaanpak afspraken gemaakt over het beperken van de instroom en bevorderen van de uitstroom van de maatschappelijke opvang naar een woning. Eind 2021 is hieruit o.a. de pilot Transferpunt Wonen gestart, waardoor ook voor mensen uit de maatschappelijke opvang woonruimte beschikbaar komt. De pilot Transferpunt Wonen is een

initiatief voor heel Twente, dus samen met centrumgemeente Enschede en Vereniging WOON van de Twentse woningcorporaties.
Maatschappelijke opvang is een centrumgemeentetaak voor inwoners van de gemeenten Almelo, Rijssen-Holten, Hellendoorn, Wierden, Twenterand en Tubbergen. Van de personen die zich melden voor maatschappelijke opvang is iets meer dan de helft inwoner van Almelo.

- **Zijn minder inwoners eenzaam**
  Het percentage inwoners in Almelo dat zich ernstig eenzaam voelt is lichtelijk gedaald. Door corona is de uitvoering van activiteiten in 2021 weliswaar anders gelopen, maar juist in deze periode is er veel aandacht geweest van de coalitiepartners van KomErbijAlmelo voor deze problematiek en zijn veel alternatieve en innovatieve activiteiten ontwikkeld en uitgevoerd. De coalitie heeft kans gezien de samenwerkingsbasis met elkaar te verstevigen, onder meer door structureel gezamenlijke activiteiten in te zetten en door de voorbereidingen naar een gezamenlijk Signaalpunt Eenzaamheid.

- **Ontwikkelen we nieuwe initiatieven gericht op vroegsignalering en vroegtijdige interventies.**
  Vroegsignalering en het vroegtijdig interveniëren heeft ondertussen een structurele positie gekregen in de toegang en toeleiding via de integrale wijkteams. Met de aanwezigheid van de wijkteams in de wijken en de voor wijkbewoners laagdrempelig toegankelijke medewerkers beogen we problemen vroeg te signaleren en aan te pakken. Met als doel om inwoners zo snel mogelijk weer de regie in eigen handen te geven en we, voor die inwoners waarvoor dat voldoende is, voorkomen dat zwaardere vormen van ondersteuning nodig zijn. Ondanks de beperkte toegang vanwege corona van de wijklocaties in de wijken zelf hebben we toch ervaren dat de inwoners ons wisten te vinden en hebben we het integraal werken vorm kunnen geven. Zij het dan op manieren waarbij veelvuldig gebruik is gemaakt van digitale hulpbronnen waaronder videobellen.
  Daarnaast zijn in veel van de projecten die we hebben opgepakt (zie par 2.1.5.2) vroegsignalering en vroegtijdige interventies centrale thema's in de ontwikkeling van de activiteiten. Wij wijzen hierbij onder andere op het bestrijden van eenzaamheid (KomErbijAlmelo) en het voorkomen van problemen bij kinderen vanaf de periode voor tot twee jaar na de geboorte (Kansrijke Start).

- **Versterken we het voorliggend veld**
  De doorontwikkeling van maatwerkvoorziening naar algemene voorziening op het gebied van dagactiviteiten voor kwetsbare inwoners is in 2021 voortgezet. Dit heeft er o.a. toe geleid dat we in 2021 het huiskamerproject over alle wijken hebben uitgerold. We constateren dat het gebruik van de maatwerkvoorzieningen in het kader van de Jeugdwet en de Wmo hierdoor is afgenomen.
  Doordat de focus in de uitvoering meer ligt op het versterken van de eigen kracht en zelfoplossend vermogen van inwoners, zien we dat het gebruik van algemene voorzieningen zoals onder andere opvoedondersteuning, maatjesprojecten, vervoers- en boodschappendienst en thuisadministratie toeneemt. Waar de intakers in 2020 van alle aanvragen 19% konden doorverwijzen naar deze algemene voorzieningen, ligt de percentage in 2021 zelfs op 22%.

Doel 2: In 2022 ontwikkelen 0- tot 23-jarige Almeloërs hun talenten beter op (voor)scholen.

- **Voorkomen voortijdig schoolverlaten Leerplicht/RMC**
  Voor Almelo lag het percentage Vroegtijdige schoolverlaters in de periode 2019-2020 (latere cijfers zijn niet beschikbaar) op 2,39 % en het landelijk gemiddelde op 1,73%. In het daar aan voorafgaande schooljaar (2018/2019) lag het percentage op 2,4%. Vanaf het schooljaar 2017/2018 (1,9%) was er sprake van een stijging, maar we zien nu een stabilisering. De daadwerkelijke gevolgen van corona zullen echter pas het komende jaar zichtbaar worden. Gezien de nu al zichtbare negatieve gevolgen

voor o.a. de mentale gezondheid van jongeren en de opgelopen onderwijsachterstanden, is de verwachting dat het aantal fors kan gaan oplopen. Gezien ook het stijgende aantal verzuimmeldingen, zal de druk op de RMC dienstverlening naar verwachting het komende jaar alleen maar verder gaan toenemen.

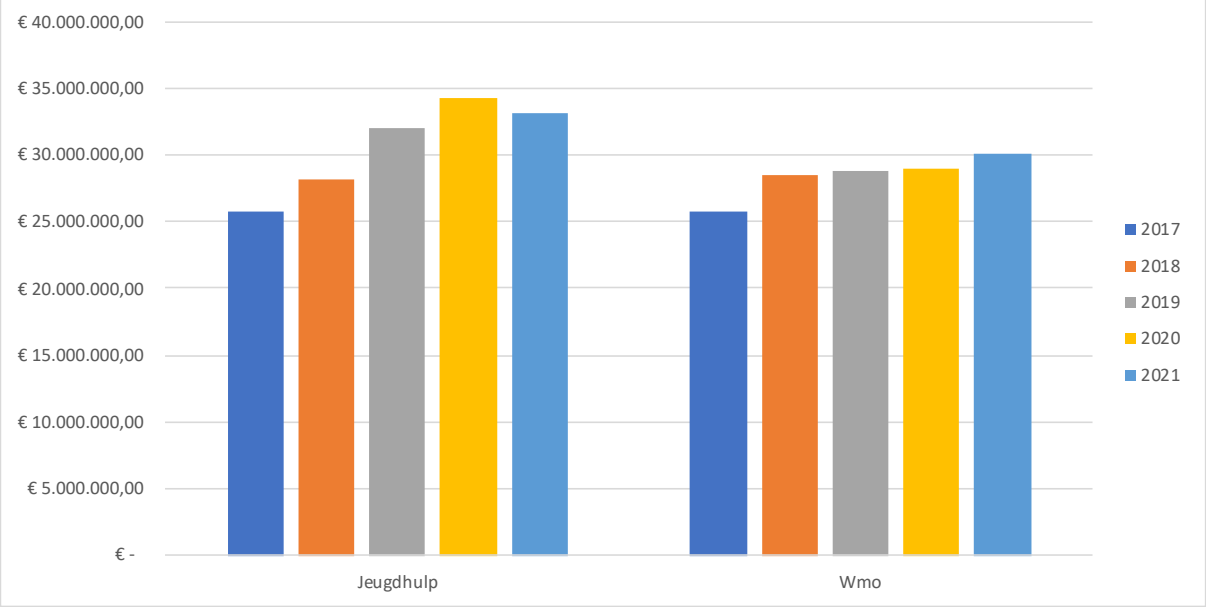
- **Aanbieden taalprogramma (VVE) in de voorschool aan peuters met een taalachterstand en met een sociaal medische indicatie**
  Een kindje zit maximaal 18 maanden in een VVE-educatietraject (2,5 – 4 jarigen). Daardoor fluctueert het aantal deelnemers over een jaar behoorlijk. Vooral voor de zomer en rond andere vakanties zijn er vaak schommelingen. Daarom is afgesproken dat het aantal VVE-peuters tussen de 250-300 moet liggen. Op 1 januari 2022 zaten er 272 VVE peuters en 28 peuters met een Sociaal Medische Indicatie in de voorschool.

Doel 3: In 2022 komt de gemeente Almelo beter uit met de Rijksmiddelen voor WMO en Jeugd.
Om de zorg maatschappelijk en financieel duurzaam te houden, de kwaliteit te verbeteren en beter uit te komen met de rijksmiddelen is gefocust op verbetering van samenwerking, het verder inzetten van een integrale aanpak en het doorbreken van situaties. Daarbinnen hebben we de grenzen van ons beleidskader en wettelijke zorgplicht benut, om zo het maximale effect te behalen. Het invoeren van bijvoorbeeld de doorbraakmethode, inzet op gezinscoaches, verbetering van samenwerking met gecertificeerde instellingen en actieve monitoring in het sociaal domein zijn daar voorbeelden van.
Ondanks bovenstaande zien we dat de stijging van de zorgkosten in de Jeugd en Wmo groter zijn dan wat we hebben kunnen besparen. Dit komt onder meer door tariefstijgingen, verzwaring van de problematiek en specifiek in 2021 de meerkosten als gevolg van de corona pandemie. Daarnaast hebben we ook gewoon een vaste groep met zorgvragers die altijd een beroep zullen blijven doen op de zorg.

We hebben de taakstelling die in de begroting staat behaald. De besparingsopgave uit het coalitieakkoord is ingevuld. Ons doel om beter uit te komen met de rijksmiddelen hebben we ook behaald. Dit komt door 2 redenen:

- we hebben ook in 2021 gewerkt aan de uitvoering van ons maatregelenplan en de daarin opgenomen besparingsopgaven;
- We hebben extra middelen van het Rijk ontvangen naar aanleiding van de Commissie van Wijzen.

In 2021 zien wij in het kader van de Jeugdwet een daling groter dan de groei van de uitgaven voor de Wmo. Per saldo is er meer evenwicht bereikt tussen de uitgaven en het budget t.o.v. 2020.



Om de uitgaven in balans te brengen met het budget werken we aan het efficiënt en effectief inrichten van de uitvoeringsorganisatie. Daarnaast willen we de maatwerkvoorzieningen effectiever maken en meer investeren in onder andere preventie en algemene voorzieningen. Ook steken we in op het vergroten van het budget door bij het Rijk te pleiten voor inkomensafhankelijke bijdragen.

Doel 4: In 2022 krijgen Almeloërs die hierop zijn aangewezen meer doeltreffende zorg en steun die aansluit bij hun behoeften.

- **Krijgen alle huishoudens met verschillende hulpvragen integrale steun en worden meer inwoners geholpen met alternatieve oplossingen.**
  Net als in 2020 hebben we vanwege corona ook in een groot deel van 2021 nog niet optimaal gebruik kunnen maken van de nieuwe structuur en werkwijze van de toegang. Zo waren de wijklocaties slechts beperkt toegankelijk. Dit heeft ertoe geleid dat in de loop van 2021 gekeken is naar de effectiviteit van de processen in de uitvoering en naar een verbetering van de inrichting van de uitvoering.
  De volgende stappen om de integrale dienstverlening te verbeteren en zwaardere zorg te verminderen, hebben we wel kunnen zetten:
  - Ondanks corona en ondanks het feit dat de wijklocaties slechts beperkt toegankelijk waren wisten de inwoners ons wel te vinden. Het integraal werken heeft zeker een positieve invloed gehad.
  - De functie van intaker is ook in 2021 ingevuld voor de gehele gemeente, waarbij de intaker beoordeelt welke hulpvragen met algemene voorzieningen kunnen worden opgelost. Ook wordt hierbij meer aandacht geschonken aan de zelfredzaamheid van inwoners en het gebruik maken van hun eigen netwerk.
  - Eind 2020 zijn we gestart met de kwaliteitstafels en deze hebben we het geheel jaar 2021 voortgezet. Hierbij kijken we multidisciplinair naar de juiste zorg voor de inwoner om te komen tot kwaliteitsverbetering en beter op elkaar afgestemde voorzieningen.

2.1.5.2 Wat hebben we gedaan?

De opgaven en strategische doelen van het programma Zorg zijn ondergebracht in een viertal programmalijnen: integrale preventie, intensiveren samenwerking ketenpartners, monitoring en sturing en lobby richting het Rijk. Binnen de programmalijnen worden verschillende projecten, activiteiten en/ of acties uitgezet die een bijdrage leveren aan de vier strategische doelen.

1. **In 2022 redden meer Almeloërs zich zonder hulp van de overheid, zo nodig met steun van naasten;**
    - **Uitvoeren preventieagenda**
    - **Gecombineerde leefstijl Interventie (GLI)**
    - **Project wonen en zorg senioren**
    - **Coalitie tegen eenzaamheid**

Uitvoering 2021:

- Eind 2021 is de Preventieagenda 1.0 vastgesteld, waarin Avedan, Sportbedrijf Almelo en wij samenwerken aan preventie. Vanuit de gedachte dat dit een eerste versie is, die later vervangen zal worden door een nieuwere versie, die rijker zal zijn wat betreft de inhoud en die door meer partijen onderschreven wordt. Vanuit de preventieagenda 1.0 zijn ook de leefstijlmakelaar en het project Vechtscheidingen gestart.
- Almelo doet sinds het najaar 2021 mee met Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG). JOGG is onderdeel van een regionale en landelijke aanpak. Voor Almelo hebben we een lokale JOGG-coördinator benoemd bij het Sportbedrijf Almelo. JOGG gaat uit van de communityaanpak: de leefomgeving, de sociale omgeving en de leef- en eetgewoontes binnen het gezin moeten allen samenwerken om jongeren te helpen en te motiveren om gezond te leven. Daarbij is gezond eten en bewegen van belang, maar het gaat ook om zelfvertrouwen en voldoende rust.
- Samen met Menzis, huisartsen en Sportbedrijf hebben we een Gecombineerde Leefstijl Interventie voor mensen met een laag inkomen in uitvoering.
- We zijn in september, op de seniorenmarkt van de COSBO, gestart met een campagne "Tijd gaat snel". Daarmee willen we oudere inwoners van Almelo bewust maken van hun toekomstige woon- en zorgbehoefte en hen beter voorbereiden zodat zij in de toekomst zo veilig en zo zelfstandig mogelijk kunnen blijven wonen. Om senioren langer veilig en zo zelfstandig mogelijk te kunnen laten wonen, kan de inzet van (zorg)technologie ook een oplossing zijn. We zijn een verkenning gestart om de mogelijkheden die dit biedt te onderzoeken. Verder loopt in de Schelfhorst de pilot "Top fit citizen science". Deze pilot is gefinancierd door de GGD en wordt uitgevoerd door de UT en de Stichting Lang zult u wonen. In deze pilot wordt met bewoners gekeken hoe zij lang en plezierig thuis kunnen blijven wonen. In Almelo loopt verder ook een pilotproject valpreventie, dit in samenwerking met Menzis en Regio Twente.
- Op diverse plekken en manieren heeft de coalitie "Kom Erbij Almelo" aandacht gevraagd voor en activiteiten ontwikkeld tegen eenzaamheid. Via brede ontmoetingsdagen, een wandeling en een kerstattentie met een persoonlijke kerstkaart erin. Daarnaast wordt gewerkt aan het inrichten van een Signaalpunt eenzaamheid.
- Almelo doet mee aan een landelijke pilot om de bestaande mantelzorgregelingen beter bekend te maken onder mantelzorgers en heeft hiervoor eind 2021 een budget van het rijk ontvangen. Met dit budget zal De Klup/ Mantelzorg Almelo in 2022 een plan uitvoeren. Doelen zijn
    - Het in kaart brengen van bestaande (landelijke, regionale en lokale) mantelzorgregelingen;
    - Het inventariseren van knelpunten bij mantelzorgers bij het gebruik (kunnen) maken van die regelingen);
    - Het in kaart brengen van rollen en verantwoordelijkheden van partners in het netwerk;
    - Het vinden van oplossingen in samenwerking met het netwerk;
- Samen met BMC werken we er in het project Sociale Basis op Orde aan om, in nauwe samenwerking met de wijkregisseurs en wijkteams, de inwoners en partners in de wijken te verbinden aan de

wijkopgaven. Als pilotwijken zijn de Riet en Kerkelanden uitgekozen. Met de wijkregisseurs is de opgave in de pilots bepaald: het bieden van kansen aan jongeren om zichzelf en hun talenten te ontwikkelen.

- In 2021 hebben we een Aanvalsplan laaggeletterdheid opgesteld, dat eind 2021 is vastgesteld. Door de integrale aanpak van laaggeletterdheid worden inwoners met te weinig taal-, reken- of digitale vaardigheden beter in staat gesteld om zelfstandig te functioneren in de samenleving. In 2022 zorgen we ervoor dat het plan uitgevoerd wordt en dat de aanpak van laaggeletterdheid vanaf 2023 is ingebed in de organisatie.
- Eind 2021 zijn wij gestart met een pilot powerful ageing. Hierbij wordt getraind op het versterken van (de explosieve spierkracht van) het lichaam. Dit levert naar verwachting een positieve bijdrage aan de zelfredzaamheid, gezondheid en kwaliteit van leven van onze oudere inwoners.

2. In 2022 ontwikkelen 0- tot 23-jarige Almeloërs hun talenten beter op (voor)scholen;

- **Project vroegtijdige schoolverlaters/Twentse belofte**
- **Uitvoeren van het project Het Jonge Kind inclusief Kansrijke Start**
- **Schoolgericht maatschappelijk werk**
- **Praktijkondersteuners huisartsen (POH)**

Uitvoering 2021:

- In schooljaar 2020-2021 is er een start gemaakt met de nieuwe Twentse Belofte voor een uitvoeringsperiode van 4 jaar. Het betreft een regionale aanpak vanuit de 14 Twentse gemeenten i.s.m. o.a. onderwijsinstellingen en het RMC. De Twentse Belofte bestaat uit 5 speerpunten c.q. beloften waar alle betrokken partijen zich aan gecommitteerd hebben:
  1. Jongeren die de overstap maken naar een nieuwe school zijn goed voorbereid en op de nieuwe school komt de (extra) ondersteuning direct op gang.
  2. Jongeren met een hogere kans op schooluitval worden op school extra ondersteund om zich te ontwikkelen en een startkwalificatie te halen.
  3. Jongeren die zonder startkwalificatie van school gaan worden persoonlijk begeleid naar een passende vervolgstap.
  4. Werkende jongeren die ondersteuning nodig hebben worden goed begeleid zodat ze aan het werk blijven en daarnaast ook blijven leren.
  5. Jongeren die niet op school zitten of aan het werk zijn worden benaderd en begeleid zodat ze terug naar school kunnen, aan het werk of allebei.
- Ook in de tweede helft van 2021 hebben we last gehad van corona. Door de weer stijgende besmettingen -ook onder kinderen- moesten de scholen vaak klassen sluiten en zowel fysiek als digitaal onderwijs geven. Door Corona zijn de achterstanden bij kinderen, die al een onderwijsachterstand hebben, nog meer toegenomen. Het onderwijs heeft hiertoe extra middelen van het Rijk gekregen en zet deze in op een extra aanbod onder schooltijd. Ook de gemeente heeft extra middelen gekregen om deze achterstanden te verminderen. Het onderwijs en de gemeente hebben hierin de afstemming gezocht om hun beide aanpakken op elkaar te laten aansluiten. Uitgangspunt van de aanpak is dat er extra inzet komt voor het aanpakken van leerachterstanden, de sociaal emotionele ontwikkeling van kinderen en voor mentale en fysieke gezondheid van jongeren. Met ons geld vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) worden onder meer extra schoolmaatschappelijk werkers ingezet, op 3 vmbo-locaties starten pubercoachtrajecten en er komen speciale projecten om de gezondheid van kinderen te bevorderen. In totaal gaat het om ruim 1,6 miljoen euro tot 2025.
- Via Avedan zetten we schoolmaatschappelijk werk in. Zij voeren op de basisscholen en voortgezet onderwijs scholen gesprekken met kinderen en jongeren, geven trainingen Gelukskoffer, haken waar nodig netwerkpartners aan. Alles gericht op het vergroten van het zelfvertrouwen van de jeugdige, het vergroten van inzicht in en het versterken van het zelfoplossend vermogen.

- Als er sprake is van een taalachterstand krijgen peuters een indicatie van de jeugdverpleegkundige voor een VVE-aanbod van 16 uur per week. Elke drie maanden is er afstemming tussen de JGZ, kinderopvang en gemeente over het non-bereik van doelgroeppeuters. In de tweede helft van 2021 heeft de JGZ alle ouders van doelgroeppeuters die niet bij een peuteropvang zijn aangemeld, gebeld met de vraag waarom hun kind geen gebruik maakt van de peuteropvang. Hiervoor werden verschillende redenen genoemd, zoals corona of de wens van de ouders dat hun kind pas later start, bijv. op 3 jarige leeftijd. In een aantal gevallen gaat het kind wel naar kinderopvang/gastouder maar niet naar een VVE locatie, bijv. omdat ouders niet willen dat het kind een VVE-label heeft of omdat het kind al in een kinderopvang zat waar geen VVE wordt geboden. Door de belronde is het non-bereik overigens wel afgenomen.
- We hebben ons als gemeente aangesloten bij de Gelijke Kansen Alliantie. Via de subsidie van de Gelijke Kansen Alliantie worden drie nieuwe bibliotheken op schoollocaties gerealiseerd bij SBO De Welle, De Kubus en De Wereldboom. Daarnaast is een inhoudelijk programma uitgekozen om de leesmotivatie onder de groepen 4, 5, 6 en 7 te verbeteren. Een proef om de boeken van de bieb op school uit te lenen naar huis wordt gestart in de voorjaarsvakantie op de St. Egbertus.
- Eind 2021 is van de mogelijkheid gebruik gemaakt om extra subsidie bij de Gelijke Kansen Alliantie aan te vragen. Met deze subsidie gaat basisschool Step! gezamenlijk met de gemeente aan de slag om invulling te geven aan een rijke schooldag.
- In 2021 hebben we de activiteiten van het project Kansrijke Start en het project Het Jonge Moederwerk doorgezet . Eind 2021 waren er in totaal 207 jonge moeders in begeleiding, waarvan 50 nieuwe aanmeldingen in 2021. De aanmeldingen gaan via het wijkteam en via verloskundigen. De top 3 in de hulpvragen is gezondheid, sociaal functioneren en praktisch functioneren.
- Vanaf 29 april is het programma Nu Niet Zwanger actief in gemeenten Enschede, Hengelo en Almelo. De drie steden werken samen met GGD Twente. Landelijk doen 141 gemeenten mee aan het programma. Almelo, Enschede en Hengelo startten als eerste gemeenten in de regio Twente. Ondertussen zijn in 2021 in Almelo 8 aandachtsfunctionarissen geschoold. Bij het Jeugd Maatschappelijk Werk is het Nu Niet Zwanger gesprek vast onderdeel van de begeleiding. Ambiq en Aveleijn zijn al aangehaakt. Medewerkers van Tactus gaan begin 2022 de scholing volgen.
- Op verzoek van de huisartsen en de POH-ers hebben we ervoor gekozen om vaste POH-ers te koppelen aan de huisartsen.Deze continuïteit zorgt ervoor dat we goed kunnen aansluiten op de huisartsenpraktijken en de hulpvragen die daar liggen. Zodat we hulpvragen preventiever kunnen oppakken en daar waar mogelijk, inzet van zwaardere zorg voorkomen. In 2022 evalueren we de inzet van de POH-ers.
- Samen met de gemeenten Hengelo en Enschede nemen we deel aan een lobby-cursus, waarin we voor diverse thema's werken aan een gezamenlijk lobbydossier. Voor het sociaal domein zetten we in op een samenwerking met schoolbesturen om het jonge kind centraal te zetten en samen te komen tot een rijke school/ leeromgeving.

3. In 2022 komt de gemeente Almelo beter uit met de Rijksmiddelen voor WMO en Jeugd;

- **Rijksmiddelen en het verdeelmodel**
- **regionale samenwerking**
- **taakstellingen**
- **lobby**
- **verscherpen toezicht en handhaving**
- **wasdienst**
- **landelijke ontwikkelingen Beschermd Wonen en Jeugdwet**

Uitvoering 2021

- De herijking van het gemeentefonds is uitgesteld tot 1 januari 2023. We verwachten dat in de meicirculaire 2022 van het gemeentefonds de effecten van het nieuwe verdeelmodel worden gepubliceerd.
  In 2021 heeft de Commissie van Wijzen geoordeeld dat gemeenten onvoldoende middelen van het Rijk ontvangen om de Jeugdhulp uit te kunnen voeren. Dit heeft ertoe geleid dat landelijk 1,3 miljard euro aanvullend beschikbaar is gekomen in het gemeentefonds. Daartegenover staat wel de inspanning om de zorg te hervormen en te besparen op de zorguitgaven. We zien wel dat het kabinet in het regeerakkoord weer besparingen inboekt voordat ze zijn gerealiseerd.
- Want in het nieuwe coalitieakkoord is een teleurstellend element opgenomen dat haaks staat op onze eerdere lobby-inzet, en wel een bezuiniging oplopend tot 500 miljoen euro op de jeugdzorg.
  In reactie hierop heeft de G40 een brief gestuurd aan de fractievoorzitters en de woordvoerders Jeugd in de Tweede Kamer, waarin aangegeven is dat we dit als een klap in het gezicht van medeoverheden ervaren. Dit omdat we afspraken met elkaar hebben gemaakt, de uitkomst van de arbitrage onverkort geldt en het dan niet past om daar eenzijdig extra eisen aan toe te voegen dan wel financieel sterk in te grijpen op de gemaakte afspraken.
  Daarnaast hebben de wethouders Jeugdzorg van Hengelo, Enschede en Almelo gezamenlijk ook nog een mail gestuurd aan de woordvoerders van de politieke partijen ter voorbereiding op het debat in de Tweede Kamer, met eenzelfde strekking.
  Recentelijk heeft de Eerste Kamer hierop een motie aangenomen die de regering verzoekt het overleg met de gemeenten om tot een gewenste hervorming van het stelsel van **jeugdzorg** te herstellen, zonder dat dit belast wordt met de bezuinigingen uit het coalitieakkoord, maar gebaseerd op alle conclusies en aanbevelingen van de Commissie van Wijzen.
- Verder zijn de bovengenoemde projecten, naast dat we ze inzetten voor de eerste 2 doelen, ook zo vorm gegeven dat we op termijn een duurzaam en kwalitatief hoogwaardige (sociale) infrastructuur en voorzieningenniveau in stand kunnen houden voor kwetsbare inwoners die ondersteuning nodig hebben. Om dat te kunnen realiseren werken we verantwoord toe naar een beperking van het beroep op voorzieningen in het sociaal domein zodat zorg, ondersteuning en participatie uiteindelijk kunnen worden bekostigd vanuit de middelen die we daarvoor van het Rijk ontvangen.
- In 2021 is er binnen de integrale regionale samenwerking ingezet op de thema's jeugdhulp, schuldenaanpak en armoede, ouderenzorg, zorg voor psychisch kwetsbaren en preventie en op de dwarsverbanden aanpak multi probleemgezinnen, gedeeld beeld van de regio, gemeentepolis voor minima en arbeidsmarktproblematiek. Veel projecten zijn succesvol afgerond of lopen volgens planning. Een paar thema's zijn nog niet succesvol uitgewerkt , zoals m.b.t. het wegwerken van wachtlijsten GGZ, het werken aan een dementievriendelijke samenleving en het voorkomen van alcoholproblematiek. De samenwerking is geëvalueerd en in december 2021 hebben alle partners (14 Twentse gemeenten, Menzis , GGD en Provincie Overijssel) besloten tot voortzetting van de samenwerking voor de komende 5 jaar.
  In december is door B&W ingestemd met een Framework integrale samenwerkingsagenda Twente 2022-2027. In 2022 wordt die samenwerkingsagenda opnieuw inhoudelijk geladen. De samenwerkingsagenda wordt met externe financiering gerealiseerd. Wij streven binnen deze samenwerkingsagenda steeds naar kostenbesparing voor ons als gemeente door samen in te zetten op preventie en op efficiënte inzet en afstemming op de ZVW en WLZ.
  Op grond van de VNG resolutie van juni 2020 met betrekking tot de invulling van de Norm voor Opdrachtgeverschap (NvO) moeten gemeenten en relevante betrokkenen een regiovisie voor Jeugdhulp opstellen. In 2021 hebben de 14 Twentse gemeenten samen deze Regiovisie Jeugdhulp Twente opgesteld. Het vaststellingstraject door de afzonderlijke Raden vindt plaats in 2022. De Regiovisie Jeugdhulp Twente geeft duidelijkheid over de samenwerking tussen deze gemeenten op het gebied van de jeugdhulp.
- Om beter uit te komen met de Rijksmiddelen zijn voor WMO en Jeugd maatregelenplannen opgesteld. In 2021 hebben we daar uitvoering aan gegeven.

- Almelo voert de lobby in samenspraak met onze regio, met de VNG en de G40. Almelo streeft met de lobby niet alleen naar een betere lokale financiële situatie maar ook naar meer inzet op integrale preventie en bestaanszekerheid voor kwetsbaren om de (stijgende) zorgvraag te reduceren. De inzet van Almelo op de financiële kant is gericht op verhogen van de budgetten, een beter verdeelmodel gemeentefonds, minder schommelingen in het gemeentefonds en terughoudendheid voor het Rijk t.a.v. eenzijdige wetswijzigingen met financiële gevolgen. Daarnaast volgen de gemeenten Enschede, Hengelo en Almelo een gezamenlijke lobby-cursus, waarin voor verschillende onderwerpen, waaronder het Sociaal Domein, gewerkt wordt aan een Lobby dossier.
- De nadruk qua toezicht en handhaving op de speerpunten rechtmatigheid van de zorgmiddelen, vermeende zelfverrijking door zorgaanbieders, preventief onderzoek bij inkoop en nieuwe aanbieders en toezicht naar aanleiding van signalen over het leveren van geen of onvoldoende kwalitatief goede zorg, heeft in het volgende geresulteerd:
    - Voor Beschermd Wonen zijn 12 aanbieders bezocht; hierbij is 7 x een hersteltraject aangeboden en 1 x is een subsidie relatie ontbonden;
    - In 2020 heeft het college besloten om, als eerste gemeente in Nederland, bij wijze van pilot de Wet Bibob toe te passen in het sociaal domein, en meer specifiek op subsidieaanvragen beschermd wonen. in 2021 zijn alle18 aanbieders die een subsidie beschermd wonen hebben aangevraagd dan ook zijn onderworpen aan een Bibob-onderzoek, waarbij de integriteit van de zorgbestuurders centraal stond. 4 aanbieders zijn nader onderzocht, waarvan 2 aanbieders een subsidie hebben gekregen, 1 aanbieder een subsidie onder stringente voorwaarden en voor 1 aanbieder heeft het onderzoek ertoe geleid dat we de aanvraag buiten behandeling hebben gelaten. De resultaten van de pilot geven aanleiding om de Wet Bibob breder binnen het sociaal domein in te zetten. De komende tijd onderzoeken wij waar binnen het sociale domein de Wet Bibob verder wordt toegepast, en wij zullen dit borgen in een nieuw inkoopbestek.
    - Calamiteitenonderzoek: Er zijn 3 meldingen onderzocht, waarvan 1x een hersteltraject is aangeboden;
    - Voor de dagbesteding locaties zijn 15 locaties bezocht. De bevindingen zijn gerapporteerd en in overeenstemming gebracht met de regelgeving in de verordening;
    - Fraudeonderzoeken: We hebben 5 lopende procedures bij rechtbanken en/of de Centrale raad van Beroep. Met 1 aanbieder is een vaststellingsovereenkomst gesloten. Dit is inmiddels betaald. Bij 1 procedure heeft het gerechtshof bepaald dat alsnog door het openbaar Ministerie moet worden overgegaan tot vervolging.
    - In het kader van bestrijding van ondermijning in de zorg hebben we meegedaan aan het bezoeken van instellingen tijdens de regionaal ingestelde actieweek. We hebben hierbij samengewerkt met o.a. de politie en het RIEC.
    - Daarnaast zijn een aantal onderzoeken naar rechtmatige verstrekking zorgmiddelen in gang gezet, waarvan de uitkomst nog niet bekend is. De afdoening daarvan is in 2022.
    - De 14 Twentse gemeenten hebben in 2021 een versterkte aanpak op zorgfraude uitgewerkt, waarin samengewerkt zal worden aan de thema's inkoop, Pgb, regionaal toezicht en handhaving, toegang tot zorg, informatiedeling en communicatie. Op 8 maart 2022 hebben alle 14 Twentse gemeenten ingestemd met de uitvoering van de versterkte aanpak voor 2022 tot en met 2024. Daarnaast is er door de 14 Twentse gemeenten samen met regio Hart van Brabant gewerkt aan een landelijke proeftuin en zijn daar bij het Rijk de benodigde financiën voor aangevraagd. Zodra er een akkoord is in 2022, zullen de thema's Bibob toetsing in de inkoop, informatiedeling en samen leren met de goede zorgaanbieders als proeftuin van start gaan voor de periode 2022 tot en met 2024.
- Voor wassen en strijken hebben we een algemene voorziening opgericht. Deze wasdienst Almelo is draaiende. Alle inwoners met een indicatie voor wasmodules zijn gesproken, iedereen is nu over of heeft zelf een oplossing gevonden.

- Per 1 januari 2021 is de Wet Langdurige Zorg (WLZ) opengesteld voor cliënten met psychische problematiek. Daarnaast is het Rijk per 1 januari 2022 een traject gestart om de verantwoordelijkheid voor Beschermd Wonen naar alle gemeenten afzonderlijk door te decentraliseren. Ter vervanging van de landelijke bestuurlijke afspraken heeft de VNG de Norm voor Opdrachtgeverschap Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang (NvO BW/MO) vastgesteld. Hierin is geregeld dat er een vorm van regionale samenwerking voor BW moet blijven. Omdat de bestuurlijke afspraken over BW dus vervangen zijn door de NvO BW/MO, moeten wij de regionale samenwerking met ingang van1 januari 2022 regelen volgens die NvO. De 6 samenwerkende gemeenten hebben begin 2021 besloten om te willen blijven samenwerken.En in 2021 intensief overlegd over de afspraken waarbinnen ze dat willen doen. Daar is een raadsvoorstel voor uitgewerkt, dat voorjaar 2022 in de Raad behandeld is. Hierbij hebben de 6 samenwerkende gemeenten er nadrukkelijk voor gekozen om de vernieuwde samenwerkingsafspraken zo licht mogelijk te houden. Dus wél goede informatie-uitwisseling en samenwerking tussen de 6 gemeenten, maar geen bureaucratische organisatie opbouwen.

4. In 2022 krijgen Almeloërs die hierop zijn aangewezen meer doeltreffende zorg en steun die aansluit bij hun behoeften.

- **Pilots algemeen voorliggende voorziening WMO en Jeugd (2020)**
- **Dagbehandeling Jeugd**
- **Onderwijs Jeugd arrangement**
- **Integrale ketenaanpak Maatschappelijke opvang**
- **Doorbraakmethode/MPG aanpak**
- **Persoonlijke netwerkcoach**
- **Project Gecertificeerde instellingen en digitale verwijsindex**
- **Doorlopende lijn van zorg naar werk**
- **Zorg en veiligheid**

Uitvoering in 2021:

- Wij hebben in 2021 via Avedan in 6 wijken van Almelo in totaal 26 dagdelen per week wijkhuiskamers aangeboden voor alle inwoners van Almelo. In de wijkkamers wordt een breed scala aan activiteiten aangeboden, in nauwe samenspraak met de deelnemers. De aantallen deelnemers per dagdeel waren in 2021 wel lager dan voor corona. Met de mensen die niet durfden te komen is telefonisch of per app contact gehouden of ging een vrijwilliger langs. Voor met name mensen met een aflopende indicatie dagbesteding (OMD1) zijn de wijkkamers een goed alternatief. Samen met Avedan bekijken we de mogelijkheden om de wijkkamers uit te breiden.
- De ombouw van de dagbehandeling Jeugd betrof een maatregel die we specifiek op één school wilden uitvoeren, de Rietpluim. Daar zit een dagbehandelingsgroep. Het idee was om te kijken of dat samengevoegd kon worden met de reguliere kinderdagopvang, vanuit de gedachte dat een behandeling tussen kinderen zonder een rugzakje een positief effect kan hebben. Nadat uit een eerste inventarisatie is gebleken dat dit financieel lastig wordt en het financiële effect als heel laag wordt ingeschat, hebben we besloten dit project op dit moment niet op te pakken en onze prioriteiten elders te leggen.
- Op zorgintensieve scholen wordt het onderwijs aan leerlingen mede mogelijk gemaakt door aanvullende/ondersteunende jeugdhulp. De jeugdigen met een jeugdwet indicatie en hun ouders ervaren echter regelmatig dat de ondersteuning op school en thuis niet met elkaar matcht. Dit kan verschillende redenen hebben, waaronder de methode, het product, de afstemming, het proces, de inzet van de betrokkenen of de hulpverlener. Ook zijn relatief vaak nieuwe indicaties nodig. Daarnaast moeten continu nieuwe afspraken gemaakt worden met de verschillende betrokkenen. Er gaat veel energie verloren in het elkaar leren kennen in plaats van in het bieden van goede ondersteuning. Voor de basisscholen de Rietpluim en de Dr. Herderscheeschool werken we daarom aan pilots waarin we overgaan van individuele bekostiging van jeugdhulp in het onderwijs naar groepsgerichte financiering, ofwel een collectief arrangement. Dit doen we uiteraard samen met de scholen, de uitvoerende partners (De Twentse

Zorgcentra en Jarabee) en de andere gemeenten waar kinderen wonen die op deze scholen zitten. We koersen erop om met ingang van schooljaar 2022-2023 te starten.

- We werken aan een BSO Plus, waarbij het Plusdeel bestaat uit kleinere en prikkelarme groepen met passende begeleiding.
- Met de integrale ketenaanpak Maatschappelijke Opvang gaan we op termijn zorgen dat de problematiek rond dak- en thuisloosheid vermindert. In november 2020 is de eerste fase afgerond met een congres. De tweede fase eindigt 1 juni 2022. Er zijn zeven interventies opgeleverd die ingezet kunnen worden ter voorkoming van de instroom, verbetering van de doorstroom en ter bevordering van de uitstroom in de maatschappelijke opvang voor dak- en thuislozen. Deze interventies zijn gedeeld met de gemeente Almelo en de regiogemeenten. Afhankelijk van elke lokale situatie kunnen deze regionaal of lokaal ingezet worden. Tevens is een set indicatoren geformuleerd waarmee de druk op de maatschappelijke opvang gemonitord kan worden. Deze indicatoren zijn enerzijds opgesteld op basis van de lokale (Almelose) vraag en anderzijds afgestemd met de landelijke uitvraag (KPMG monitor).
  Daarnaast is in Twents verband (samenwerking met centrumgemeente Enschede) het Transferpunt Wonen ingericht. Dit is een pilot van 1 november 2021 tot 1 juni 2022 en beoogt succesvolle uitstroom uit de maatschappelijke opvang naar woonruimte van Twentse woningcorporaties.
  Zowel in Enschede als in Almelo is de preventiescan (Preventie Alliantie) uitgevoerd. Deze geeft input voor focus en te ontwikkelen beleid voor centrumgemeenten en regiogemeenten.
  De MO ontwikkelt door richting ‘Herstel begint met een huis’. Enschede en Hengelo kennen al woon-units in de MO. In Almelo is dit proces gestart samen met Beter Wonen. Daarnaast zal lokaal (in samenspraak met de regiogemeenten) een diversiteit aan BW vormen ontwikkeld moeten worden met een goede achtervang regeling (time-out plekken oid).
- Na bijna 3 jaar gewerkt te hebben met de Doorbraakmethode binnen het sociaal domein kunnen we concluderen dat de aanpak werkt. Enerzijds is het doel om 4,5 miljoen euro te dempen op de uitgaven in het sociaal domein, met minder casussen dan verwacht al bijna behaald. Anderzijds zien we dat er sneller perspectief is voor de betrokken inwoners én kunnen onze professionals onderbouwd en regelarm maatwerk leveren. Doen wat nodig is, met de gemeentelijke portemonnee in het achterhoofd. Almelo wordt landelijk gezien als één van de voorlopers op dit gebied.
- De in 2020 ontwikkelde persoonlijke netwerkcoach is in 2021 als een reguliere algemene voorziening ingezet. Dit doen we via Avedan, die geschoolde vrijwillige coaches in contact brengt met onze inwoners die behoefte hebben aan hulp om zelfstandig en gezond te leven. Halverwege 2021 liepen er 30 trajecten, waarvan 19 nieuwe trajecten waren. Uit de evaluatie van 11 afgesloten trajecten bleek dat de deelnemers aangaven dat de kwaliteit van hun leven van een 5,2 naar een 8 is gegaan, ze beter weten wat ze wel en niet kunnen doen, ze vaker deelnemen aan activiteiten buiten de deur. Sommige deelnemers zijn met een cursus gestart of hebben werk gevonden. Bij de meeste deelnemers hoeven we aansluitend geen indicatie af te geven, zijn de deelnemers geholpen via deze algemene voorziening.
- In 2021 hebben we het project gecertificeerde Instellingen als project afgerond en zetten we dit voorlopig regulier voort. In dit project hebben we samen met de gecertificeerde instellingen een werkwijze ontwikkeld waarin we samen komen tot een passend advies voor de zorgvrager. Hierbij worden meer dan voorheen de mogelijkheden van algemene of voorliggende voorzieningen mede afgewogen als oplossing. De samenwerking met de huisartsen is het afgelopen jaar sterk geïntensiveerd. Eén van de onderwerpen die we bespreken zijn de verwijzingen door de huisartsen.
- De opzet van de pilot "Van Zorg naar Werk" is om samen met onderwijsinstellingen, werkgevers en zorgpartijen een ontwikkeltraject op te zetten voor jongeren met extra ondersteuningsbehoefte die binnen de bestaande (onderwijs)structuren vastlopen. Vaak verzanden deze jongeren in dure maatwerkvoorzieningen (dagbesteding) die niet op ontwikkeling gericht zijn, waarbij een uitkering haast automatisch het gevolg is. Door dagbesteding te combineren binnen een werkomgeving, gecombineerd met zowel specialistische begeleiding op de werkvloer als onderwijsondersteuning, snijdt het mes aan meerdere kanten. Dit geldt zowel voor de maximale doorontwikkeling van de jongere als de bijkomende

besparing op Jeugdwet /WMO en onnodige uitkeringslast. Vanwege meerdere factoren zijn wij niet in staat geweest om in de volledige beoogde omvang (20 tot 30 jongeren) te kunnen starten. Door corona waren er onvoldoende plekken beschikbaar bij werkgevers en daarnaast heeft een intern veranderingsproces ertoe geleid dat de pilot tijdelijk on hold is gezet. Om alvast wel te kunnen toetsen of met onze werkwijze ook de beoogde doelstellingen kunnen worden behaald (jongere maximaal doorontwikkelen en besparing kosten dagbesteding Jeugdwet / WMO en uitkeringslast), zijn wij eind september 2020 gestart met de inzet van één jaarplek bij Invia voor twee jongeren. Het gaat om 1 jongere vanuit VSO Veenlanden en 1 vanuit PRO Erasmus, beiden zeer problematische achtergrond en een intensieve begeleidingsbehoefte (1op 1). Per respectievelijk 1 februari 2022 en 1 maart 2022, zijn beide jongeren uitgestroomd naar betaald werk waarmee voor deze jongeren al de beoogde doelstellingen zijn behaald. Dit zou zonder deze interventie niet zijn gelukt. Een 100% score zal zeker niet altijd de uitkomst zijn, maar deze start is wel heel hoopgevend. Het doel is nu om deze aanpak uiterlijk per 1 april weer te hervatten en verder te verbreden.

- Om de verbinding te versterken tussen het sociale domein en het veiligheidsdomein is een plan van aanpak Zorg en Veiligheid opgesteld. De aanpak richt zich met name op het oplossen van knelpunten op het gebied van complexe sociale casuïstiek op het snijvlak Zorg en Veiligheid, waarbij de samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners noodzakelijk is. Onderdeel is de implementatie van het AVE-model (aanpak-voorkomen-escalatie), dat meer duidelijkheid geeft over de criteria voor op- en afschaling bij het tegengaan van sociale problematiek.

2.1.5.3 Wat heeft het gekost?

Programma zorg	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	1.750	900
Jaar 2020	1.750	1.616
Jaar 2021	-	119
Jaar 2022	-	
Totaal	**3.500**	**2.635**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
Voor het programma Zorg is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitnutting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden. We verwachten de middelen volledig uit te putten. Onder andere aan de uitvoering van de preventieagenda, initiatieven op het gebied van zorg en veiligheid en de doorlopende lijn van zorg naar werk.

2.1.5.4 Indicatoren

Indicatoren bij strategisch doel 1 "In 2022 redden meer Almeloërs zich zonder hulp van de overheid, zo nodig met steun van naasten"	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Aantal 0 t/m 17 jarige Almeloërs dat gebruik maakt van Jeugdhulp	1.707 (2018)	1.626	1.500	Gemeente Almelo
Aantal 18+ Almeloërs dat gebruik maakt van Maatwerk Wmo/Jeugd (excl. Hulpmiddelen)	3.400 (2018)	3.359	3.200	Gemeente Almelo
Aantal unieke personen in Maatschappelijke opvang (dag/nacht/crisis/24uurs)	218 (2018)	169	176	Gemeente Almelo/ ketenaanpak MO
% Almeloërs dat zich (zeer) ernstig eenzaam voelt	10% (2018)	9.3%	8%	GGD/Twentse Gezondsheids Verkenning
Rapportcijfers 'Inspanningen van de gemeente om inwoners volledig te laten deelnemen aan de maatschappij.	6,0 (2018)	6.4	6,5	Waar staat je gemeente.nl

Indicatoren bij strategisch doel 2 "in 2022 ontwikkelen 0-23 jarige Almeloërs hun talenten beter op (voor)scholen	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
% voortijdige schoolverlaters (VO+MBO)	1,9% (2017)	2,4% (2020)	1,5%	Waar staat je gemeente.nl
Aantal kinderen dat deelneemt aan voor- en vroegschoolse educatietrajecten (vve)	400 (2019)	272 28 (SMI)	300	Gemeente Almelo

Indicator bij strategisch doel 3 "In 2022 komt de gemeente Almelo beter uit met de rijksmiddelen voor WMO en Jeugd".	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
Deze ambitie behelst zowel maatregelen als projecten die in de lijn en programma worden uitgevoerd waardoor kwantificering op programmaniveau niet mogelijk is. Deze ambitie willen we realiseren door de zorgkosten te verlagen en de inkomstenkant te verhogen.	- 14,5 mln (2018)	beter uitge-komen met de Rijks-middelen	beter uitkomen met de rijks-middelen	Gemeente Almelo

Indicatoren bij strategisch doel 4 "In 2022 krijgen Almeloërs die hierop zijn aangewezen meer doeltreffende zorg en steun die aansluit bij hun behoefte".	Peilwaarde (jaartal)	2021	2022	Bron
% huishoudens met domeinoverstijgende hulpvraag dat integraal steun krijgt (MPG aanpak).	-	40%	100%	Gemeente Almelo
% hulpvragende inwoners dat met een alternatieve oplossing (zonder geïndiceerde zorg) geholpen wordt.	-	22%	30%	Gemeente Almelo

2.1.6 Programma Nieuwstraatkwartier

2.1.6.1 Wat hebben we bereikt?

In programma Nieuwstraatkwartier werken bewoners, ondernemers, Beter Wonen, Cogas/Coteq, Waterschap Vechtstromen, Avedan, de Provincie Overijssel en de gemeente Almelo samen. Waar in de tekst wordt gesproken over ‘we’ bedoelen we het programma Nieuwstraatkwartier dat wordt uitgevoerd door genoemde partijen.

1. De basis is op orde (schoon, heel, veilig):

- **De wijk is schoner, veiliger en 'technisch' beter op orde**
- **De woningen zijn kwalitatief verbeterd**

Bereikte resultaten in 2021:

De aanpak in het Nieuwstraatkwartier investeert in sociale, ruimtelijke en technische opgaven. Die investering in maatschappelijke doelen draagt bij aan een brede basis in de wijk. Het gaat om versterken van de sociale samenhang, vergroten van zelfredzaamheid, afname van ondermijnende criminaliteit tot bevordering van verduurzaming en verminderen van wateroverlast.

Door een gecoördineerde aanpak zijn op verschillende locaties in de wijk controleacties uitgevoerd op kamerverhuur om overlast en ondermijning tegen te gaan. Dit draagt bij aan een veiliger Nieuwstraatkwartier.

De aanpak voor verduurzaming van woningen draagt bij aan de verbetering van woningen. Dit heeft positieve effecten voor de uitstraling en de leefbaarheid van de buurt. In de wijk zijn meerdere (groepjes van) bewoners die zwerfvuil in hun eigen buurt opruimen. Zo werken we samen aan een betere uitstraling van én een schoner Nieuwstraatkwartier.

2. Een duurzaam sociale en leefbare wijk

- **Bewoners zijn meer betrokken bij hun wijk en er is meer sprake van een inclusieve samenleving**
- **Er is minder sprake van overerving van armoede**
- **Het gebruik (en de stapeling) van voorzieningen is lager, de zelfredzaamheid van bewoners is groter**
- **De 'wijkeconomie' is meer op orde**

Bereikte resultaten in 2021:

Een duurzaam sociale en leefbare wijk realiseren vraagt goede contacten met bewoners en organisaties en een investering in het opbouwen van vertrouwen. Vaste gezichten in de wijk vervullen daarbij een belangrijke functie. De verschillende professionele werkers zoals de wijkondersteuner en wijkregisseur hebben goede contacten en genieten het vertrouwen van inwoners. Daardoor komen er regelmatig hulpvragen bij hen binnen. Zij kennen de voorzieningen en professionals in de wijk en verwijzen naar hulpverlening of het voorliggend veld. Juist in deze coronaperiode zien we hoe belangrijk het in de voorgaande jaren opgebouwde contact en vertrouwen is. Het belang van die korte lijntjes is essentieel. Corona draagt in negatieve zin bij aan lange termijndoelstellingen als het tegengaan van de overerving van armoede, de stapeling van het gebruik van voorzieningen, de grotere zelfredzaamheid van inwoners en een betere ‘wijkeconomie’.

Toch wisten ook in coronatijd inwoners, ondernemers en organisaties ons te vinden wanneer ze initiatieven willen ontwikkelen. Zo is het gelukt om 12 (bewoners-)initiatieven te realiseren dan wel te ondersteunen. Helaas zijn veel geplande wijkactiviteiten die bijdragen aan bijvoorbeeld sociale samenhang, betrokkenheid en trots op de wijk vanwege corona afgeblazen.

3. Een ruimtelijk toekomstbestendige wijk:

- **De uitstraling van de wijk is ruimtelijk gezien verbeterd en iconen komen beter tot hun recht**
- **De entree van de wijk is verbeterd**
- **De beleving en waardering van groen, water en openbare ruimte is toegenomen**

Bereikte resultaten in 2021:
In 2021 is op verschillende plekken in de wijk gewerkt aan initiatieven die de wijk een betere uitstraling geven. Zo zijn de oude woningen aan de Witvoeten- en Gravenstraat gesloopt en de nieuwbouw van de aardgasvrije woningen is gestart. Samen met Beter Wonen is voor de inrichting van de openbare ruimte een klimaat- en toekomstbestendige plan vastgesteld. Bewoners hebben dit plan positief ontvangen. Hiermee krijgen deze beide straten een eigentijdse inrichting en verbetert de ruimtelijke uitstraling van deze straten aanzienlijk.

Doordat de voormalige Acaciaschool weer een functie krijgt, verbetert de entree van de wijk. Het bestuur van stichting korenmolen 'de Hoop' heeft een molenschuur naast de molen gebouwd. Beide iconen, korenmolen de Hoop en Acaciaschool, krijgen weer meer waarde voor de wijk.

De sinds 2018 ingezette inspanning om van het verouderde bedrijventerrein Achter de molen een toekomstbestendige locatie te maken kreeg een uitwerking in twee fases. De parkeeroverlast, zwerfvuil en uitstraling wordt op korte termijn aangepakt. Voor de langere termijn is een start gemaakt met de ontwikkelvisie en bijbehorende businesscase Achter de molen.

4. Klimaat-adaptieve en aardgasvrije wijk

- **De energie-transitie is meer in gang gezet**
- **De bewustwording van duurzaamheid en klimaatsverandering is verbeterd**
- **Woningen hebben gemiddeld energielabel B**

Bereikte resultaten in 2021:
De energieprijzen stijgen. Dit raakt iedereen en vooral bewoners van een oudere woning met een laag energielabel. Verduurzaming van woningen kan energiearmoede beperken en voorkomen dat achterstanden in kwetsbare wijken verder gaan toenemen. Met het oog op deze urgentie is één van de prioriteiten van Programma Nieuwstraatkwartier gelegd bij de verduurzaming van woningen van huiseigenaren.

Veel woningen in het Nieuwstraatkwartier zijn van vóór 1970 en slecht geïsoleerd. Met de stijgende gasprijzen verdient de verduurzaming van woningen prioriteit. De uitgevoerde activiteiten, zoals het met pakketten met energiebesparende producten de wijk in gaan, dragen op verschillende niveaus bij aan (de bewustwording over) klimaatadaptatie en een aardgasvrij-ready Nieuwstraatkwartier. De energietransitie is een grote en complexe uitdaging voor iedereen, zeker voor bewoners in een wijk als het Nieuwstraatkwartier.

In 2021 is de bewustwording over de energietransitie in het Nieuwstraatkwartier verder op gang gebracht door doelgericht beschikbare en nieuwe instrumenten in te zetten. De aanpak zet in op het toegankelijk maken van informatie en middelen. Daarnaast worden handelingsperspectieven en ondersteuning geboden.

Voor de individuele huiseigenaar levert verduurzaming van de woning meer wooncomfort en lagere energielasten op. Ook dit jaar bleek wederom dat de energietransitie een middel is in de wijkaanpak. Naast de bijdrage aan doelstellingen voor klimaatadaptatie, CO2-neutraliteit en verbetering en verduurzaming van het particulier woningbezit draagt de energietransitie ook bij aan sociale samenhang, leefbaarheid en betere uitstraling van de buurt. Landelijk is de term energielabel gewijzigd in energieklasse. Ook wordt op een andere wijze gemeten. Uitgezocht moet worden wat dit betekent voor de indicator energielabel in het Nieuwstraatkwartier.

5. Vergroten vertrouwen in de toekomst van de wijk, gemeente en andere (overheids-)organisaties

- **De samenwerking met en tussen partijen in de wijk is beter**
- **Communicatie is duidelijk**

Bereikte resultaten in 2021:

Om meervoudige maatschappelijke doelen te bereiken is een domeinoverstijgende aanpak vanuit de gemeente en met de partners noodzaak. In het Nieuwstraatkwartier is deze aanpak met corporaties, Waterschap Vechtstromen, Cogas/Coteq, Avedan, onderwijs en provincie vormgegeven. De wijkkrant, die in 2021 drie keer is verschenen, schrijft uitsluitend over gerealiseerde en concrete onderwerpen omdat dit bijdraagt aan de trots in en over de wijk.

Het vertrouwen van bewoners en ondernemers in de organisaties/gemeente neemt toe. We merken dit door de verhalen die gedeeld worden en de wijze waarop en frequentie waarmee bewoners, ondernemers en organisaties ons benaderen.

2.1.6.2 Wat hebben we gedaan?

1. De basis is op orde (schoon, heel, veilig)

- **Uitvoeren van activiteiten om handhavingsvraagstukken te bestrijden;**
- **Verbeteren uitstraling van de wijk;**

Uitvoering in 2021

In het Nieuwstraatkwartier zijn veel panden met kamerbewoning. Handhaven op kamerbewoning was voorheen op grond van het toen geldende bestemmingsplan niet mogelijk. De uitspraak van de Raad van State op 13 oktober 2021 maakte het door de raad vastgestelde 'Parapluherziening wonen' definitief. Door deze uitspraak is handhaving mogelijk tegen huiseigenaren die de regels voor kamerbewoning overtreden. In 2021 vonden gecoördineerde acties tegen illegale kamerverhuur plaats. Inwoners in de directe omgeving van de panden reageerden positief. Naast deze controles zijn ook in een gezamenlijke actie met diverse disciplines controles uitgevoerd op garageboxen en horecagelegenheden.

Op diverse plekken in de wijk zijn (groepjes van) bewoners ondersteund bij initiatieven om zwerfvuil tegen te gaan. Er zijn bewoners die in de eigen buurt zwerfvuil opruimen, anderen houden een speelveld in de buurt schoon. Op initiatief van bewoners is aan de Ambtstraat een blikvanger geplaatst die door hen is geadopteerd. 20 Jongeren uit de wijk deden mee aan het project 'Zwerfvuil voor zakgeld'. Samen verzamelden zij 113 kilo zwerfvuil.

Om de uitstraling van bedrijventerrein Achter de molen te verbeteren kwam een bewoner met het initiatief om muurschilderingen aan te brengen samen met (jeugdige) inwoners uit de wijk. Ook andere bewoners en ondernemers van het bedrijventerrein hebben de buitenkant van panden/hekken/muren/garageboxen voor die schilderingen beschikbaar gesteld. De voorbereiding is rond, de fondsenwerving loopt en de eerste subsidies zijn toegekend. Vanwege de coronamaatregelen is de start van de uitvoering verplaatst naar het voorjaar van 2022.

Voor een braakliggend gemeentelijk perceel maken we met ondernemers en bewoners een plan voor tijdelijke invulling.

Het bedrijventerrein Achter de Molen ziet er troosteloos en verpauperd uit. In 2020 en 2021 werkten we met een groep betrokken bewoners en ondernemers aan activiteiten om de uitstraling van het bedrijventerrein te verbeteren. Met dit traject werken we aan verbeteringen voor de korte termijn. Daarnaast is voor de lange termijn gestart met het opstellen van een ontwikkelvisie met een realistische businesscase voor een toekomstbestendige inrichting van dit terrein.

2. Een duurzaam sociale en leefbare wijk

- **Ondersteuning bewonersinitiatieven;**

- **Sociale samenhang in de wijk stimuleren door bewoners en organisaties actief te benaderen en met elkaar in contact te brengen;**
- **Eigenaarschap blijven stimuleren bij bewoners, ondernemers en organisaties;**

Uitvoering in 2021:
Bewonersinitiatieven dragen bij aan het versterken van sociale samenhang en het vergroten van zelfredzaamheid. In 2021 hebben we 12 verschillende initiatieven ondersteund en gerealiseerd.

Zo hebben inwoners van de Nieuwstraat het initiatief genomen voor de realisatie van een hondenspeelplek op de braakliggende kavel op de hoek van de Rohofstraat en Nieuwstraat. De initiatiefgroep zorgt nu ook voor het netjes houden van het terrein. Inwoners rondom het braakliggende veldje aan de Mezenstraat werken samen met een hovenier aan een nieuwe inrichting van het veldje. Aan de Ambtstraat werden op initiatief van en samen met de inwoners geveltuintjes ingericht. In het andere deel van de Ambtstraat is een blikvanger geplaatst waarbij de betrokken inwoners de blikvanger hebben 'geadopteerd'.
De buurtmoeders van het Smorreveld maakten een activiteitenplan. De Halloween-activiteit op 5 november was zeer geslaagd. Naast het organiseren van activiteiten houden de moeders met hun kinderen het Smorreveld netjes.

Via activiteiten in de wijk ontstaan contacten met en tussen de inwoners, ondernemers en professionals die namens diverse organisaties in de wijk actief zijn. Door de corona-maatregelen waren er veel minder activiteiten en bijeenkomsten mogelijk. Gevolg is dat het lastiger is mensen actief te betrekken bij hun wijk. Een enkele vrijwilliger viel weg. Er kwamen ook nieuwe actieve bewoners bij. Met de al binnen het programma actieve inwoners bleven we het contact onderhouden.

De ondernemers van de Nieuwstraat hadden weer een braderie gepland en voorbereid. Wij hadden voor het voorjaar een duurzaamheidsfestival gepland en voorbereid. En voor het eerst zou er een kerstmarkt op het Vinkenplein plaatsvinden. Helaas konden deze evenementen niet doorgaan vanwege de coronamaatregelen.

Samen met het bestuur van Bewonersinitiatief de Hagedoorn kijken we waar we elkaar kunnen versterken op onderwerpen die belangrijk zijn voor de wijk. Veel activiteiten in het pand konden niet op reguliere wijze doorgaan. Door de corona-proof inrichting konden de activiteiten met kwetsbare groepen wel plaatsvinden. Net als in 2019 stond een kerstmarkt in en rond de Hagedoorn gepland. Door de aangescherpte maatregelen werd ook deze afgelast. De burendag en de duurzaamheidsmarkt bij de Hagedoorn zijn wel doorgegaan. In 2021 is het bestuur versterkt met 2 nieuwe bestuursleden. Het bestuur en vrijwilligers kijken vol goede moed naar 2022 en maakten daarvoor een activiteitenkalender.

Met basisschool Step! en een subsidie van Augeo is een stoeptegelproject ontwikkeld. Leerlingen van Step! beschilderden in kleine groepjes stoeptegels zodat er ruimte was om een goed gesprek te voeren. De beschilderde tegels hebben verspreid over de hele wijk een plek gekregen. De tegels liggen voor zover mogelijk in de stoep voor het huis van het kind dat de tegel beschilderde. Zo wordt de route van huis naar school gemarkeerd. Ook geeft het de verbondenheid van het kind met de wijk weer.

3. Ruimtelijk toekomstbestendige wijk

- **Voorbereiding voor een klimaat en toekomstbestendige inrichting van de openbare ruimte in de Witvoeten- en Gravenstraat;**
- **Nieuwe bestemming voor de Acaciaschool;**
- **Uitbreiding van de molen met een bezoekerscentrum;**
- **Opstellen van een ontwikkelstrategie voor bedrijventerrein Achter de molen en zorgen dat het terrein opgenomen wordt in de op te stellen stadsvisie;**

Uitvoering in 2021:
In 2021 is het inrichtingsplan voor de Witvoeten- en Gravenstraat met de betrokken partijen definitief gemaakt. Door de nieuw te bouwen woningen naar achteren te verplaatsten ten opzichte van de oude ontstaat een grotere openbare ruimte. Bij de planvorming is zoveel als mogelijk rekening gehouden met het toekomstbestendig en klimaat-adaptief maken van de openbare ruimte. Het definitieve plan is positief ontvangen door terugkerende bewoners. De klankbordgroep van bewoners maakte de keuze voor de bestrating, beplanting en kleine speelvoorziening. Intussen zijn de oude woningen gesloopt en is de nieuwbouw gestart.

De voormalige Acaciaschool krijgt een andere bestemming: een 24-uurszorg voor dementerenden. Op het perceel van de Acaciaschool wordt een Thomashuis gebouwd, een woonvoorziening voor mensen met een verstandelijk beperking. Bij de inrichting van het terrein is er natuurlijk aandacht voor water en groen. Op 22 december 2021 stelde het college het bestemmingsplan voor de invulling van Acaciaschool vast. Vervolgens stelde de raad het bestemmingsplan op 25 januari 2022 als hamerstuk vast. In en om de Acaciaschool oogt het nu nog donker, leeg en rommelig. Met de nieuwe invulling komt ook dit icoon beter tot zijn recht én verbetert de entree van de wijk.

Ook aan het andere icoon wordt gewerkt. Het bestuur van stichting korenmolen ‘de Hoop’ nam het initiatief om een molenschuur te bouwen. Met deze molenschuur krijgt de molenaarsopleiding een geschikte ruimte en ontstaat er een ruimer bezoekerscentrum. Wij ondersteunden het bestuur bij het werven van fondsen en bij het maken van een plan voor de herinrichting van de ruimte rond de molen. De molenschuur is een aanwinst voor de straat. De molen als icoon voor de wijk komt hiermee beter tot zijn recht.

Het bedrijventerrein Achter de molen heeft een troosteloze aanblik. Met bewoners, eigenaren en ondernemers werkten we aan verbeteringen voor de korte termijn als de aanpak van zwerfvuil, parkeerproblemen en de uitstraling van het terrein. Voor de langere termijn wordt gewerkt aan een toekomstvisie en bijbehorende businesscase voor dit binnenstedelijke bedrijventerrein. Door de transformatie zal dit terrein een meerwaarde krijgen voor de wijk en de stad. Daarom is de ontwikkeling ook meegenomen in de uitvoeringagenda Stadsontwikkeling.

4. Klimaat-adaptieve en aardgasvrije wijk

- **Woningeigenaren stimuleren om de eigen woning te verduurzamen en energiebesparende maatregelen te treffen;**
- **Openstellen van de stimuleringsregeling voor woningeigenaren voor woningverbetering en energiebesparende aanpassingen aan de eigen woning;**
- **Vergroten bewustwording duurzaamheid en klimaat;**

Uitvoering in 2021:
De in 2020 ontwikkelde alternatieve aanpak voor de aanpak Regeling Reductie Energiemaatregelen (RRE) waarbij we met een herkenbare bakfiets met pakketten met energiezuinige producten de wijk in gaan, is in 2021 doorgezet. Ondanks de beperkende coronamaatregelen is het gelukt in vier straten het gesprek met de particuliere woningeigenaren aan te gaan. We belden aan bij alle woningen in de Ambtstraat, Schoolstraat, Nieuwstraat en Goossenmaatsweg**.**

De aanbieding van het pakket met energiezuinige producten is het middel om met de individuele bewoners in gesprek te raken over verduurzaming. In 2021 verstrekten we 43 pakketten, voerden 47 gesprekken en maakten 15 scans met een warmtecamera die warmtelekken in de woning in beeld brengt. De gesprekken leverden inzichten op die we gaan benutten voor de verdere ontwikkeling van de aanpak. Duidelijk werd dat veel inwoners wel willen verduurzamen, maar niet weten waar te beginnen.

De pilot waarbij een 6-tal huiseigenaren begeleid werden in de verduurzaming van hun woning, is afgerond. De huiseigenaren kregen maatwerkadvies en begeleiding bij het maken van een bouwplan en de aanvraag van de stimuleringsregeling.

Voor de verantwoording van de provinciale subsidie schreven we '*stappen naar een duurzaam Nieuwstraatkwartier'.* Op basis van dit rapport heeft de provincie de toegekende subsidie van 100.000 euro definitief vastgesteld.

De regeling woningverbetering en woningverduurzaming is op 19 januari 2021 door de raad vastgesteld. Eigenaren van een woning (met een bouwjaar vóór 1975 en WOZ-waarde lager dan 165.000 euro) kunnen via deze regeling een gunstige lening aanvragen voor de verbetering en verduurzaming van de eigen woning. In 2021 vroegen 28 woningeigenaren deze lening aan, 21 van de aanvragen komt uit het Nieuwstraatkwartier en 7 uit de rest van de stad. Deze cijfers laten zien dat de bewustwording over verduurzaming bij inwoners van het Nieuwstraatkwartier toeneemt. Ook laten de cijfers zien dat woningeigenaren de eigen woning daadwerkelijk willen gaan verduurzamen wanneer zij daarbij worden ondersteund. De verduurzaming en verbouwing van de eerste woningen loopt. Met de provinciale subsidie konden we dit maatwerk vormgeven.

Op 30 maart 2021 is de raad tijdens een beeldvormende raadsvergadering geïnformeerd over verduurzaming van kwetsbare wijken en de aanpak in het Nieuwstraatkwartier. De raad vroeg een plan op te stellen voor een aanpak voor de kwetsbare wijken/buurten in Almelo. Samen met programma Duurzaamheid is gestart met het schrijven van het plan 'De inclusieve energietransitie'. De ervaringen van de aanpak in het Nieuwstraatkwartier worden als input voor dit plan gebruikt.

Op de dag van de duurzaamheid (8 oktober) stonden lokale aanbieders van verduurzamingsmateriaal met informatie over hun producten op de 'duurzaamheidsmarkt' bij bewonersinitiatief de Hagedoorn (BIDH). In de Hagedoorn was het Repair Café actief.

De bewustwording voor verduurzaming hebben we met diverse activiteiten aangejaagd. Voor kinderen zijn de projecten Junior Energiecoach en 'Zakgeld voor Zwerfvuil' georganiseerd. Leerlingen van groep 5 van de basisscholen Step! en De Wierde leerden over energiebesparing en werden opgeleid tot Junior Energiecoach. Groep 6 van basisschool Step! ruimde 7 weken zwerfvuil op in het 'Zakgeld voor Zwerfvuil'-project. Het doel van dit project was het bewustzijn over zwerfvuil vergroten. Daarnaast was het doel te leren om het verdiende 'zakgeld' te sparen voor een zelfgekozen doel.

De voorbereidingen voor het Energie- en klimaathuis huis in de Hagedoorn zijn afgerond. In december 2021 is de opdracht voor de bouw aan een klusbedrijf uit de wijk verstrekt. In dit Energie- en klimaathuis kunnen inwoners informatie halen over verduurzaming. Het gaat zowel om fysieke maatregelen als om maatregelen voor gedragsverandering.

De parkeerplaats aan de Ambtstraat achter de Wilgenstraat is verbeterd. Er is een elektrische laadpaal geplaatst en het aantal parkeerplaatsen is uitgebreid.

5. Vergroten vertrouwen in de toekomst van de wijk

- **Duidelijk en herkenbaar communiceren;**
- **De samenwerking met en tussen partijen in de wijk is beter;**

Uitvoering in 2021:
We communiceren duidelijk en herkenbaar. We werken aan imagoverbetering door mooie voorbeelden van geslaagde projecten zichtbaar te maken, bijvoorbeeld in de wijkkrant die in 2021 drie keer verscheen. Door bij

alle uitingen het logo prominent te gebruiken stralen we herkenbaarheid uit. Maar ook door te doen wat we zeggen én te zeggen wat we (niet) doen werken we aan vertrouwen.

De investering in de basis van de wijk en de specifieke aandacht voor de wijk draagt bij aan terugkeer van vertrouwen in de overheid en organisaties en aan de toename van burgerschap.

De samenwerking tussen partijen is in de looptijd van programma Nieuwstraatkwartier flink verbeterd en kenmerkt zich door het vroegtijdig delen van informatie én het samen oppakken van nieuwe ontwikkelingen. De werkvorm is opgavegericht met de focus op het te behalen doel. De partijen ervaren dat we met deze werkwijze samen meer bereiken dan ieder afzonderlijk. Hierdoor lukt het om over belangen van de eigen organisatie heen te kijken en het belang van de wijk centraal te stellen.

Bij aanvang was het programma ontwikkelingen aan het aanjagen en actief mensen en organisaties aan het betrekken. Inmiddels is de beweging op gang. Bewoners, ondernemers en organisaties benaderen ons al in een voorstadium om met nieuwe plannen mee te denken. Vanuit deze positie trekken we al vroegtijdig samen op en komen de kansen en belemmeringen vanuit de verschillende partijen op tafel. Op die manier brengen we de slogan ‘We maken er samen meer van’ in de praktijk.

De verschillende fysieke projecten in het Nieuwstraatkwartier hebben als vliegwiel gefungeerd om de betrokkenheid van bewoners en ondernemers te stimuleren. We stellen bewoners en ondernemers in een vroeg stadium op de hoogte bij nieuwe plannen. Door tijdig in gesprek te gaan en door mensen actief te benaderen bereiken we meer commitment.

2.1.6.3 Wat heeft het gekost?

Programma Nieuwstraatkwartier	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	180	95
Jaar 2020	180	105
Jaar 2021	180	142
Jaar 2022	180	
Totaal	**720**	**342**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
Voor het programma Nieuwstraatkwartier is een meerjarig incidenteel project ingesteld. Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2022 beschikbaar zijn gesteld en de werkelijke uitnutting van deze middelen tot en met 2022 kan plaatsvinden. De uitgaven ten laste van het programma Nieuwstraatkwartier bedroegen in 2021 in totaal 142.000 euro. Door Covid-19 zijn meerdere bewonersinitiatieven zoals de kerstmarkt Vinkenplein, braderie ondernemers Nieuwstraat, Duurzaamheidsfestival in 2021 niet doorgegaan. Deze activiteiten zijn verplaatst naar 2022. De hiervoor toegezegde financiële middelen blijven voor deze activiteiten gereserveerd.

Naast de door de raad beschikbaar gestelde middelen ontving het programma Nieuwstraatkwartier van de Provincie Overijssel en de stichting Augeo een subsidie. Deze middelen zijn besteed in 2020 en 2021. Het totaal bestede bedrag komt daarmee op 182.000 euro.

Onderdeel	Besteding
Basis op orde	36
Sociaal duurzame wijk	22
Ruimtelijk toekomstbestendig	43
Klimaat adaptief en aardgasvrije wijk	66
Vergroten vertrouwen	14
Overige	1
Totaal	**182**

Bedragen x 1.000 euro

2.1.6.4 Indicatoren

De belangrijkste indicator is het wijkkompas dat we samen met wijkregie ontwikkelen. Het wijkkompas geeft in één oogopslag weer hoe de wijk er voor staat. De ontwikkeling van cijfers in het wijkkompas geeft richting aan de opgave in de wijk. Het Kennispunt Twente vult de wijkkompassen met gegevens van verschillende bronnen zoals het CBS. Het wijkkompas is digitaal te raadplegen via de link hieronder:
Wijkkompas_Almelo_20210910_concept | Tableau Public
Andere indicaties zijn:

Indicaties	2017	2018	2019	2020	2021
Aantal unieke vrijwilligers betrokken bij initiatieven in de wijk	14	32	47	53	55
Aantal woningen met wijziging energielabel	0	26 woningen van label C/D naar A	43 woningen van label D naar A	72 woningen van label F naar A	-
Cumulatief aantal woningen met wijziging energielabel	0	26	69	141	-
Aantal activiteiten rondom klimaat, duurzaamheid en energietransitie per jaar	0	4	4	6	8

NB: De term Energielabel is niet meer actueel, landelijk wordt de term energieklasse gehanteerd. Hierdoor kan voor 2021 geen vergelijkbare indicator worden opgenomen.

2.1.7 Programma Omgevingswet

2.1.7.1 Wat hebben we bereikt?

De ambitie van de Omgevingswet is vertaald naar 6 strategische doelstellingen:

- **De inzichtelijkheid, de voorspelbaarheid en het gebruiksgemak van de regels van het omgevingsrecht vergroten**
- **Samenhangende benadering, gebiedsgerichte integrale aanpak**
- **Grotere bestuurlijke afwegingsruimte, lokaal maatwerk**
- **Versnellen en verbeteren van de besluitvorming**
- **De maatschappelijke opgave bepaalt de rol van de gemeente**
- **Initiatiefnemers en hun omgeving hebben meer zeggenschap over hun omgeving**

De strategische doelen zijn vertaald in de volgende operationele doelstellingen:

- **Voor het ontwikkelen van een integraal omgevingsplan zijn de uitgangspunten bepaald**
- **Meer regelvrij en meer algemene regels. Meer vergunningsvrij binnen de kaders van de Omgevingswet**
- **Voorbereiden en inrichten van de informatiesystemen**
- **Eén aanvraag (afgehandeld binnen 8 weken), één ingang voor initiatieven en vergunningaanvragen**
- **Uitnodigingsplanologie bevorderen**

In 2021 is aan onderstaande operationele doelstellingen gewerkt.

Doel: Voor het ontwikkelen van een integraal omgevingsplan zijn de uitgangspunten bepaald
Bereikte resultaten in 2021:
De opbouw van het omgevingsplan is klaar. Daarnaast zijn er regels bepaald voor water en wonen en de bijbehorende werkingsgebieden. We gaan met de 4 hoofdgebieden werken die in de omgevingsvisie zijn vastgesteld, te weten: bedrijventerreinen, buitengebied, binnenstad en wijk en dorpen.

Doel: Meer regelvrij en meer algemene regels. Meer vergunningsvrij binnen de kaders van de Omgevingswet
Bereikte resultaten in 2021:
Gestart is met het tegen het licht houden van de gemeentelijke regelgeving (beleid, bestemmingsplannen, verordeningen). Dit proces maakt onderdeel uit van het opstellen van het omgevingsplan. Er is een overzicht gemaakt van onze regelgeving. Bij het beoordelen daarvan blijkt dat op veel gebieden beleid achterloopt op de behoefte in de samenleving. In 2022 wordt een plan gemaakt om die achterstand in te lopen. Vanzelfsprekend moet een en ander wel passen binnen bestaande wetgeving.

Doel: Voorbereiden en inrichten van de informatiesystemen
Bereikte resultaten in 2021:
In 2021 zijn we aangesloten op het landelijke systeem (pre-productie) en wordt er landelijk met dit systeem geoefend. Dat loopt verre van vlekkeloos op het gebied van de plansoftware (omgevingsplan). Vandaar dat de invoering van de wet is uitgesteld tot 1 januari 2023.

Doel: Eén aanvraag (afgehandeld binnen 8 weken), één ingang voor initiatieven en vergunningaanvragen
Bereikte resultaten in 2021:
Er wordt gewerkt met een intaketafel en een omgevingstafel. Beide zijn vormen van vooroverleg om de kansrijkheid van een initiatief te beoordelen en de haalbaarheid te toetsen. En ook om te adviseren hoe een initiatief dat niet kansrijk is, toch kansrijk kan worden.

Doel: Uitnodigingsplanologie bevorderen.
Bereikte resultaten in 2021:

In de omgevingsvisie worden de ambities van de gemeente op een globale manier verwoord. Het doel hiervan is om op basis van deze ambities de samenleving uit te nodigen om met ontwikkelingen en initiatieven te komen. Met behulp van de intaketafel en de omgevingstafel worden initiatiefnemers gestimuleerd om een uitvoerbaar plan op te stellen dat vervolgens uitgewerkt kan worden als aanvraag omgevingsvergunning of als omgevingsplan.

2.1.7.2 Wat hebben we gedaan?

Activiteit: Kerninstrumenten:

Omgevingsvisie:

- **uitwerken beleidsproces omgevingsvisie: het actueel houden van dit koersdocument**
- **onderzoeken welke thema's of wijken uit de omgevingsvisie afzonderlijk uitgewerkt moeten worden in een Omgevingswet programma**

Met als resultaat dat het beleidsproces omgevingsvisie is beschreven en de omgevingswetprogramma's bekend zijn.

Uitvoering 2021:

Op dit moment beschikken we over een actuele omgevingsvisie. Het bijhouden van de omgevingsvisie moet nog in de lijnorganisatie worden belegd. Daar wordt in 2022 een besluit over genomen. Voor het beleidsonderdeel water is besloten dit in de vorm van een omgevingswetprogramma te maken. Dat is in concept in 2021 opgeleverd. Bestuurlijke besluitvorming hierover vindt in 2022 plaats.

Herijking bestaand beleid:

- **bepalen welke onderdelen van het huidige beleid kunnen vervallen en welke opgenomen moeten worden in het omgevingsplan.**

Met als resultaat herijkt bestaand beleid en regelgeving van het fysieke domein. Dit project loopt door gedurende het gehele programma.

Uitvoering 2021:

Ten behoeve van de Omgevingsvisie en het omgevingsplan zijn de bestaande beleidsdocumenten geïnventariseerd. Hierbij is gekeken welke beleidsdocumenten het fysieke domein geheel raken en welke documenten deels van toepassing zijn. De beleidsdocumenten die de fysieke leefomgeving raken zijn van toepassing verklaard op de Omgevingsvisie. Gestart is met het beoordelen van de inhoud en de toepasbaarheid van dit beleid in het omgevingsplan. Daarnaast zijn de documenten gescand op integraliteit en actualiteit. Gelet op de grote hoeveelheid beleidsdocumenten, soms conflicterend met elkaar, zal dit proces ook in 2022 doorgaan.

Omgevingsplan: De omgevingsvisie en de programma's worden vertaald in juridische regels voor het omgevingsplan. Er komt één omgevingsplan voor de gehele gemeente. In 2021 voeren we de volgende activiteiten uit:

- **De resultaten van de pilot "gemeente-DSO: start omgevingsplan" vertalen naar de verdere uitwerking van het omgevingsplan**
- **Opstellen en uitvoeren participatieplan omgevingsplan**
- **Starten met het opstellen van het gemeente dekkend omgevingsplan**
- **Uitwerken toepasbare regels**
- **Uitwerken voorstel "adviesrol gemeenteraad bij buitenplanse activiteiten"**
- **Inregelen gemeentelijke adviescommissie**
- **Aanpassen processen en ontwerp proces "wijzigen omgevingsplan".**

Uitvoering 2021:

De realisatie van het omgevingsplan overstijgt de programmaperiode. In het Plan van aanpak omgevingsplan dat is vastgesteld door het college is de planning dat het omgevingsplan wordt afgerond in 2025. Na

uitgebreide analyse van de “bruidsschat“, het pakket van regels voor gemeenten om Rijksregels te vervangen, is besloten om die integraal over te nemen in het omgevingsplan. Tevens is de opbouw van het plan bepaald. Naast inventarisatie en actualisatie van beleid moeten ook werkwijzen op basis van bestaand beleid Omgevingswet-proof gemaakt worden.

Met de raad is gesproken over verplichte participatie onder de Omgevingswet. Daarbij is aansluiting gemaakt bij die onderdelen waarover de raad adviesrecht heeft. Over deze onderwerpen gaat ook verplichte participatie plaatsvinden.

Het opstellen van een gemeente dekkend omgevingsplan is een enorme opgave die niet binnen dit programma past. Vanuit de wetgever is tot 2029 gelegenheid gegeven om dat voor elkaar te krijgen. In 2023 zal daar een begin mee worden gemaakt.

Om juridische regels zichtbaar te maken via de vergunningen-checker in het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO), moeten toepasbare regels opgesteld worden in de software van de gemeente Almelo. Deze software is ook aangeschaft en succesvol gekoppeld aan het DSO. Het is gelukt om toepasbare regels te maken, daarmee vragenbomen en vragenlijsten op te stellen voor de vergunningen-checker in het DSO en zo informatie op een eenvoudige manier aan de aanvrager beschikbaar te stellen. Er is een top-10 gekozen van de meest voorkomende aanvragen om die in toepasbare regels om te zetten.

Tevens is vastgelegd over welke onderwerpen de raad het college moet gaan adviseren in het fysieke domein (adviesrecht). In 2021 is gestart met het Omgevingswet-proof maken van het onderdeel welstand. Besluitvorming hierover vindt plaats in 2022.

De welstandscommissie maakt plaats voor een gemeentelijke adviescommissie. In 2021 is dat uitgewerkt en met het bestuur gedeeld. In 2022 wordt dit ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

Verder is er aandacht besteed aan de veranderende werkprocessen rond het maken van een omgevingsplan. Daar wordt in 2022 verder aan doorgewerkt.

Activiteit: Digitalisering / Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO):

- **Aansluiting op digitaal stelsel**
- **Implementeren nieuwe software**

Uitvoering 2021:
In Almelo is het afgelopen jaar de werking van het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) verder getest met kleine delen content die worden voorbereid voor het hele stelsel. Er is nog niet met grote hoeveelheden content getest.
Het gaat hierbij vooral om de testen met het VTH-systeem en toepasbare regels. Daarnaast heeft er een eerste (kleine) aanlevering plaatsgevonden vanuit de plansoftware (omgevingsplan).

Almelo kan juridische regels maken en annoteren. We hebben intussen de passende software aangeschaft. De leverancier heeft aangegeven dat deze software continu in ontwikkeling is omdat het DSO zich doorontwikkelt. De software is succesvol technisch gekoppeld.

Om juridische regels zichtbaar te maken via de vergunningen-checker in het DSO, moeten toepasbare regels opgesteld worden in de software van de gemeente Almelo. We gaan zoveel mogelijk gebruik maken van de regels die uit de bruidsschat komen.

In de pre-productie DSO zijn het afgelopen jaar meerdere test-vergunningen aangevraagd. Die aanvragen zijn goed in het zaaksysteem terecht gekomen en kunnen behandeld worden. De documenten die meegestuurd worden in de aanvraag worden op de juiste manier gearchiveerd. Dit onderdeel loopt goed. Een gedeelte van het de eerste werkzaamheden van het omgevingsplan is aangeleverd aan het landelijke DSO. Het aanleveren van grotere bestanden en data is vooralsnog niet mogelijk.

Activiteit: Dienstverlening, houding en gedrag

<u>Dienstverlening:</u>

- **Aan de hand van klantreizen bepalen hoe de dienstverlening vormgegeven kan worden**
- **Een start maken met de invoering van de volgende serviceformules: ontwikkelformule, toezichtformule**
- **Eén plan, één aanvraag, één vergunning: samen met ketenpartners toewerken naar één proces voor het verlenen van complexe vergunningen (intake-/omgevingstafel). Hiermee is in 2020 gestart, in 2021 wordt dit verder doorontwikkeld**
- **Werkprocessen herijken en aanpassen of opnieuw beschrijven**
- **In kaart brengen van de consequenties van de Omgevingswet voor de leges**

Dit spoor kent meerdere resultaten, deze resultaten worden niet in één jaar bereikt. In lijn met de organisatieontwikkeling is dit een traject waar meerdere jaren aan gewerkt wordt.

- **Bestuur en ambtelijke organisatie zijn in staat integraal te denken en te werken vanuit de maatschappelijke opgave**
- **Ambtelijke organisatie en bestuur zijn bijgeschoold**
- **Integrale procesbeschrijvingen voor de nieuwe instrumenten**
- **Serviceformules zijn operationeel; processen zijn transparant voor alle betrokkenen**
- **Er is één toegang gerealiseerd voor initiatieven en aanvragen voor de leefomgeving**
- **Vergunningaanvragen worden binnen 8 weken afgehandeld**

In Almelo wordt gewerkt met een intaketafel en een omgevingstafel. Beide vormen van vooroverleg zijn geëvalueerd. Daaruit kwamen een aantal aanbevelingen en verbeterpunten naar voren. Die worden in 2022 verder opgepakt.

De legesverordening is aangepast aan de Omgevingswet. Voor ingang van de wet moet die worden vastgesteld door de gemeenteraad. Dat gebeurt in 2022. Daarnaast moet gekeken worden of er leges geheven moeten en kunnen worden voor de vormen van vooroverleg. De VNG heeft daar een model voor uitgewerkt en aangeboden aan gemeenten.

Sinds 2021 werken we met een snelserviceformule, waarbij voor enkelvoudige en eenvoudige aanvragen een vergunning binnen vijf werkdagen kan worden afgegeven. Onderdeel hiervan is klantbeleving monitoren, communicatie met de klant versimpelen, de website verbeteren en het schrijven van betere begrijpelijke brieven. Het wordt telkens geëvalueerd, op basis waarvan het proces weer wordt bijgesteld. Op deze manier ontstaat een goed ontwikkelde werkwijze en doen we ervaring op met integrale samenwerking, intern en met ketenpartners.

De 8 weken termijn is zeer krap voor de ingewikkeldere aanvragen. Zeker als adviezen nodig zijn van de externe ketenpartners of als er instemming nodig is van de gemeenteraad. Daarom is het vooroverleg zo belangrijk zodat in het vergunningsstadium de termijnen gehaald kunnen worden. Daarnaast wordt er regionaal gewerkt aan werkafspraken met alle ketenpartners, met als doel om vergunningverlening te stroomlijnen zodat de 8 weken termijn haalbaar is.

Houding en gedrag:

- **Bewustwording**
- **Kennis**
- **Competenties en vaardigheden**

Uitvoering 2021:

Het onderdeel houding en gedrag loopt als een satéprikker dwars door alle opgaven heen. Er is een opleidingsaanbod uitgevoerd voor zowel inhoudelijke opleidingen als trainingen in bewustwording en andere vaardigheden. Daarnaast is veel geïnvesteerd in opleidingen en trainingen van medewerkers. Zowel inhoudelijke trainingen als werken met dilemma's waarbij je je in aanvragers en bewoners leert verplaatsen. Dat werd gedaan met behulp van zogenaamde 'serious games'. In 2022 krijgt dat een vervolg.

Participatie en communicatie:

- **Uitwerken participatie door initiatiefnemer in participatiebeleid**
- **Uitvoeren communicatieplan**

Uitvoering 2021:

In 2021 is een participatieverordening gemaakt en vastgesteld. Met de gemeenteraad is gesproken over participatie bij ruimtelijke ontwikkelingen. Het belang van participatie wordt vormgegeven door middel van participatiebeleid. Een concept hiervan is gereed en zal in 2022 verder vorm krijgen en geïmplementeerd worden. Het communicatieplan van 2021 was meer intern gericht en is doorlopen. In 2022 wordt een communicatieplan gemaakt en uitgevoerd voor specifiek externe communicatie.

2.1.7.3 Wat heeft het gekost?

Programma Omgevingswet	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2019	702	330
Jaar 2020	696	753
Jaar 2021	405	369
Jaar 2022	116	
Jaar 2023	58	
Jaar 2024	58	
Totaal	**2.035**	**1.452**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Voor het programma Omgevingswet is een meerjarig incidenteel project ingesteld.
Dit betekent dat de totale programmamiddelen voor de periode 2019-2024 beschikbaar zijn.
Voor het compleet maken van het omgevingsplan (uiterlijk 2029) is beduidend meer inzet nodig.
Dat valt niet binnen het huidige programma.

2.1.7.4 Indicatoren

De programma betreft een veranderprogramma waarvoor geen kwantitatieve indicatoren zijn.

2.2 Basisbegroting

De basisbegroting is stabiel voor een langere periode om zo de herkenbaarheid en herleidbaarheid van de informatie in de planning en control documenten te vergroten. De 50 verplichte taakvelden en de set verplichte indicatoren vormen de basis.

De verplichte indicatoren zijn ook te vinden op waarstaatjegemeente.nl (kies bij gemeente 'Almelo' en bij vergelijken met '50.000-100.000' inwoners). Waarstaatjegemeente.nl biedt ook de cijfers van de burgerpeiling. Deze zijn niet verplicht maar belangrijk om te kunnen beoordelen in hoeverre inwoners tevreden zijn over de gemeente, hun omgeving en eigen welzijn.

Toelichting op de verschillenanalyse

Net als vorig jaar worden de financiële verschillen tussen de begroting na wijziging en de werkelijkheid, toegelicht in het jaarverslag bij de programmaverantwoording. We hebben hiervoor gekozen, zodat inhoud en financiën bij elkaar komen op één plaats. De verschillenanalyse heeft plaatsgevonden bij afwijkingen groter dan 100.000 euro ten opzichte van de ramingen (na wijziging), voor zowel de totale baten als totale lasten per taakveld. De bedragen in de tabellen zijn in duizenden euro's.

In voorgaande jaren zijn meerjarige incidentele projecten in de jaarverantwoording niet nader geanalyseerd. De belangrijkste reden daarvoor was dat het jaar van begroten af kan wijken van het jaar van realisatie. Gedurende de looptijd van het project zijn er elk jaar voordelen of nadelen op het project die over de looptijd per saldo nul zijn. Enkel overschrijdingen van het totale projectbudget werden in de verschillenanalyse in de jaarverantwoordingen benoemd. Deze werkwijze zetten wij in deze jaarverantwoording voort.

Naast de hierboven genoemde complexiteit bij meerjarig incidentele projecten geldt vanaf 2017 een aanvullende reden om projecten in de jaarverantwoording bij de verschillenanalyse buiten beschouwing te laten. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen dat de stortingen en onttrekkingen aan reserves worden verantwoord op het taakveld 0.10 Mutaties reserves. Dit taakveld maakt onderdeel uit van het hoofdtaakveld Bestuur en ondersteuning. Voor projecten die worden gedekt uit een reserve betekent dit dat de lasten en dekking op twee verschillende taakvelden worden verantwoord. De lasten van, bijvoorbeeld transformatiemiddelen sociaal domein, worden verantwoord op het hoofdtaakveld Sociaal domein, maar de bijbehorende onttrekking aan de reserve op hoofdtaakveld Bestuur en ondersteuning. Dit is een direct gevolg van de keus om in onze basisbegroting één-op-één de indeling van het BBV te volgen.

Om de overzichten bij het 'financieel terugkijken' duidelijk en eenvoudig te houden, zijn ze compact opgezet. Een uitwerking van de compacte opzet is dat er geen toelichting is op het volledige bedrag aan verschillen bij de lasten, baten en het saldo. Net zoals in voorgaande jaren laten we, zoals hierboven beschreven, de meerjarige incidentele projecten en andere niet beïnvloedbare posten buiten beschouwing. Eventuele verschillen op deze posten worden hieronder toegelicht.

Verschillen niet beïnvloedbaar

Op de taakvelden is een voordeel van 214.000 euro op de kapitaallasten verantwoord. Hiervan heeft 23.000 euro betrekking op rioolbeheer en afvalinzameling. Dit bedrag wordt gestort in de daarvoor bedoelde egalisatievoorzieningen en zal via de tarieven van de riool- en afvalstoffenheffing terugvloeien naar onze inwoners. Het voordeel op de doorberekende rentelasten van 214.000 euro wordt budgetneutraal verrekend met het taakveld Treasury.

2.2.1 Bestuur en ondersteuning

2.2.1.1 Vastgestelde nota's

Nota reserves en voorzieningen 2015
Kadernota governance 2015
Treasurystatuut 2016
Nota activabeleid 2017
Nota kapitaalgoederen openbare ruimte - Actualisatie 2021-2024
Nota Grond- en Vastgoedbeleid gemeente Almelo 2020
Programma dienstverlening

2.2.1.2 Taakvelden

Taakveld
0.1 Bestuur Salarissen, pensioenen en vergoedingen raad, college B&W, rekenkamer en griffie. Bestuurlijke samenwerking zoals Regio en kennispunt Twente, Euregio, VNG. Accountantscontrole.
0.2 Burgerzaken Publieksdienst/KCC, zoals verstrekken paspoorten, rijbewijzen, uittreksels, etc. Organisatie verkiezingen en voltrekken huwelijken.
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden Beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen en gronden die de gemeente (al of niet tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt.
0.4 Overhead Loonkosten ondersteunende organisatie en management, ICT kosten, huisvesting, bestuursondersteuning, gereedschappen en voertuigen.
0.5 Treasury Financiering, dividenden.
0.61 OZB woningen Belasting eigendom woningen, heffing en waardering onroerende zaken. Bijdrage gemeenschappelijk belasting kantoor Twente (GBT).
0.62 OZB niet-woningen Belasting eigendom en gebruik bedrijven, heffing en waardering onroerende zaken.
0.63 Parkeerbelasting Opbrengsten parkeergarage, straat parkeren, parkeervergunningen, abonnementen, etc.
0.64 Belastingen overig Reclameopbrengsten, precariorechten en hondenbelasting.
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds Algemene uitkering gemeentefonds, rijksbijdrage via algemene uitkering voor decentralisaties (Jeugdzorg, Wmo en Participatie wet), integratie-uitkering Wmo-oud en eventuele doeluitkeringen (bijvoorbeeld onderwijsachterstanden, cultuureducatie, huishoudelijke hulp toeslag).
0.8 Overige baten en lasten Nog functioneel toe te rekenen stelposten en taakstellende bezuinigingen, onvoorzien.
0.90 Vennootschapsbelasting (VpB) Het te betalen bedrag voor vennootschapsbelasting.
0.10 Mutaties reserves Storting en onttrekkingen aan algemene - en bestemmingsreserves.
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten Overschot of tekort ten opzichte van de begroting.

2.2.1.3 Indicatoren

Indicator	2018	2019	2020	2021
Formatie Fte per 1.000 inwoners	8,6	9,2	9,2	9,5
Bezetting Fte per 1.000 inwoners	8,2	9,0	9,0	9,0
Apparaatskosten exclusief Stichting Ontplooj Apparaatskosten inclusief Stichting Ontplooj* Kosten per inwoner (euro)	694	781	818	860 1.024
Externe inhuur Kosten als percentage van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen	13,2%	14,0%	15,8%	14,3%
Overhead Percentage van totale lasten	8,6%	8,4%	8,6%	9,9%

*Als gevolg van de salarisbetalingen aan de Stichting NUO/Ontplooj wijkt de indicator apparaatskosten significant af ten opzichte van voorafgaande jaren.

2.2.1.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0.1 Bestuur	5.898	5.787	**-111**	**V**
0.2 Burgerzaken	2.423	2.432	**9**	**N**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	6.964	6.712	**-252**	**V**
0.4 Overhead	31.205	32.252	**1.047**	**N**
0.5 Treasury	-829	-225	**604**	**N**
0.61 OZB woningen	683	702	**19**	**N**
0.62 OZB niet-woningen	86	124	**37**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	39	86	**47**	**N**
0.64 Belastingen overig	337	383	**46**	**N**
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	10	**10**	**N**
0.8 Overige baten en lasten	2.149	341	**-1.808**	**V**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	100	53	**-47**	**V**
Totaal lasten	**49.055**	**48.656**	**-400**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0.1 Bestuur	-172	-468	**-296**	**V**
0.2 Burgerzaken	-883	-1.097	**-214**	**V**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-7.195	-6.736	**459**	**N**

0.4 Overhead	-3.462	-3.784	**-322**	**V**
0.5 Treasury	-10.194	-10.149	**45**	**N**
0.61 OZB woningen	-10.499	-10.583	**-84**	**V**
0.62 OZB niet-woningen	-13.487	-13.344	**143**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	-1.454	-1.432	**22**	**N**
0.64 Belastingen overig	-154	-154	**0**	**N**
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-181.460	-183.786	**-2.326**	**V**
0.8 Overige baten en lasten	-467	-467	**0**	**N**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	**0**	**N**
Totaal baten	**-229.427**	**-232.000**	**-2.573**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0.1 Bestuur	5.726	5.319	**-407**	**V**
0.2 Burgerzaken	1.540	1.335	**-205**	**V**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-231	-24	**207**	**N**
0.4 Overhead	27.742	28.468	**725**	**N**
0.5 Treasury	-11.023	-10.374	**648**	**N**
0.61 OZB woningen	-9.816	-9.881	**-65**	**V**
0.62 OZB niet-woningen	-13.400	-13.220	**180**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	-1.415	-1.346	**69**	**N**
0.64 Belastingen overig	183	229	**47**	**N**
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-181.460	-183.777	**-2.316**	**V**
0.8 Overige baten en lasten	1.682	-126	**-1.808**	**V**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	100	53	**-47**	**V**
Totaal saldo	**-180.372**	**-183.345**	**-2.973**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
Storting reserves	23.011	23.117	**106**	**N**
Onttrekking reserves	-8.856	-8.386	**470**	**N**
Saldo reserves	**14.155**	**14.731**	**575**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

0.1 Bestuur
In 2020 zijn er twee voormalig wethouders met pensioen gegaan. In combinatie met een lagere premiebetaling aan de pensioenverzekeraar en het wegvallen van de wachtgeldverplichtingen leidt dit tot lagere lasten (105.000 euro). Verder zijn er, mede vanwege Covid-19, minder opdrachten bij het Kennispunt Twente belegd, hetgeen tot een voordelige afwijking van afgerond 70.000 euro op dit taakveld leidt. Als gevolg van meerwerk is er op het budget voor accountantskosten een nadeel van 70.000 euro te melden, waarvan circa 22.000 euro betrekking heeft op de controle van aanvullende regelingen in verband met corona.
Het voordeel aan de batenkant wordt vrijwel volledig verklaard door een vrijval uit de pensioenvoorziening (voormalig-)wethouders. Als gevolg van de hogere rekenrente waarmee de pensioenuitvoerder ultimo 2021 rekent, hoeft er door de pensioendeelnemers minder ingelegd te worden. Per saldo valt hierdoor een bedrag van 252.000 euro vrij.

0.2 Burgerzaken
Er zijn in 2021 meer paspoorten uitgegeven dan geraamd. Dit verklaart een voordeel van 143.000 euro aan de batenkant. De lasten (afdrachten Rijksleges) zijn ook hoger, per saldo is er sprake van een voordeel van 65.000 euro. De raming is gebaseerd op het aantal documenten dat in het betreffende jaar verloopt + 5%. In het verleden is dit een betrouwbare voorspeller geweest. De afwijking van dit jaar is mogelijk te wijten aan corona waarbij de dienstverleningsvraag grilliger en dus onvoorspelbaarder is geweest. In de gerealiseerde aantallen zagen we piek in oktober. Het vermoeden is dat deze is veroorzaakt door de invoering van het coronatoegangsbewijs op 25 september waarbij een geldig identiteitsbewijs moet worden getoond. Daarnaast moeten reizigers naar het Verenigd Koninkrijk een geldig paspoort hebben; met een ID-kaart is dit niet meer mogelijk. De legesinkomsten uit overige legesproducten zijn samen per saldo 70.000 euro hoger en verklaren de resterende afwijkingen op dit taakveld.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
Het college heeft in 2021 besloten tot terugkoop van de brandweerkazerne Almelo Zuid van de Veiligheidsregio Twente (BW-8673). In de begroting werd rekening gehouden met overdracht en daarmee samenhangend de noodzakelijke incidentele afwaardering van de boekwaarde in 2021. De aankoop van brandweerkazerne Zuid zal echter in 2022 plaatsvinden. Op dit taakveld ontstaat hierdoor een voordeel van afgerond 163.000 euro aan de lastenkant. Als gevolg hiervan zal de afwaardering in 2022 worden verwerkt. Het restant voordeel aan de lastenkant houdt verband met lagere kosten voor het onderhoud van gebouwen.

Aan de batenkant is er sprake van een nadeel op de incidentele verkopen vastgoed. In 2021 waren een tweetal verkopen op begrotingsbasis verwerkt, waarvan de verkoop plaatsvindt in 2022. Dit verklaart een nadeel van 337.000 euro aan de batenkant. Daarnaast zijn vanwege beëindigde huurcontracten de gerealiseerde verhuuropbrengsten 103.000 euro lager. De begroting 2022 zal bij de voorjaarsrapportage worden aangepast in verband met bovenstaande ontwikkelingen.

0.4 Overhead
Het nadelige saldo op taakveld 0.4. Overhead kan vrijwel geheel verklaard worden door de recent afgesloten CAO voor gemeenteambtenaren. Aangezien er op de stelpost looncompensatie rekening is gehouden met deze kosten, staat tegenover het nadeel van 850.000 euro op dit taakveld een voordeel op taakveld 0.8 Overige baten en lasten. Verder werden er als gevolg van corona meer facilitaire kosten gemaakt voor bijvoorbeeld schoonmaak en extra hygiënemaatregelen (ca. 113.000 euro). Deze kosten zijn door de

Rijksoverheid gecompenseerd. De overige budgetten voor personeel en bedrijfsvoering leiden per saldo tot een voordeel van ongeveer 200.000 euro. Het opleidingsbudget dat bij de behandeling van de perspectiefnota 2020 is verhoogd, is het afgelopen jaar volledig uitgegeven.

0.5 Treasury
Het saldo van de externe rentebaten en externe rentelasten is incidenteel 183.000 euro voordeliger dan begroot. Aan de lastenkant is er voordeel 208.000 euro, aan de batenkant is er sprake van een nadeel van 25.000 euro.

Verder heeft er in het kader van de actualisatie van de grondexploitaties (MPG) en het samenstellen van de jaarverantwoording een herijking van de renteparameter voor de grondexploitaties plaatsgevonden. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor hoe de toerekenbare rente berekend moet worden en welke bandbreedte gemeenten hierbij mogen hanteren. In de afgelopen jaren hanteerde de gemeente een percentage van 1,98%, maar als gevolg van lage rentevergoeding die de gemeente op dit moment over haar vreemd vermogen betaalt, moet dit percentage nu verlaagd worden naar afgerond 1,30%. De lagere rentetoerekening leidt in 2021 tot een nadeel van 590.000 euro op het taakveld Treasury en is voor een belangrijk deel van structurele aard.

Het resterende verschil aan de lastenkant van 214.000 euro wordt veroorzaakt door de interne rentetoerekening aan de taakvelden. Tegenover de hogere lasten op dit taakveld staan lagere lasten van gelijke omvang op de andere taakvelden.

0.62 OZB niet woningen
Het nadelig saldo op dit taakveld houdt vooral verband met lagere opbrengsten als gevolg van een verplichte WOZ-waardecorrectie in verband met corona. Gemeenten moeten voor de WOZ-waardering 2021 rekening houden met de gevolgen van corona op de waarde van niet-woningen. Gemiddeld genomen is er een waardecorrectie toegepast van 5%. Hiermee gaat een bedrag van afgerond 115.000 euro aan gederfde OZB inkomsten gepaard (RAAD-6804). Daarnaast leidt de afwikkeling van voorgaande belastingjaren tot 102.000 euro lagere opbrengsten. Het gaat dan om de aanslagen die in 2021 definitief zijn opgelegd en om verminderingen als gevolg van waarde correcties ten opzichte van de primaire aanslagoplegging. Tegenover deze nadelen staan lagere proceskostenvergoedingen dan begroot (60.000 euro voordelig) en hogere belastinginkomsten 2021 (15.000 euro). Het verschil aan de lastenkant houdt verband met oninbaar geleden belastingvorderingen.

0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds
Het Rijk heeft medio december 2021 de decembercirculaire van het gemeentefonds gepubliceerd (RAAD-7070). In deze circulaire is onder andere het zesde corona compensatiepakket verwerkt en zijn door het Rijk middelen toegekend voor de versterking van de gemeentelijke dienstverlening. In totaal was de uitkering in de decembercirculaire 2,3 miljoen euro hoger dan in de septembercirculaire.

0.8 Overige basten en lasten
De lagere lasten op dit taakveld houden hoofdzakelijk verband met de reserveringen voor de ontwikkeling van de lonen. Het hiervoor gereserveerde bedrag van 1,5 miljoen euro valt op dit taakveld vrij. Hier tegenover staan op taakveld 0.4 Overhead in totaal 850.000 euro hogere lasten in verband met de daadwerkelijke ontwikkeling van de loonsommen in 2021 en de effecten van de recentelijk afgesloten CAO voor gemeenteambtenaren per 1 januari 2021. Het resterende bedrag van 660.000 euro leidt tot een incidenteel voordeel in het rekeningresultaat.
Verder is de stelpost onvoorzien in 2021 niet aangewend. Op dit taakveld leidt dit tot een voordeel van 211.000 euro ten opzichte van de begroting. Tenslotte wordt het resterende voordeel op dit taakveld

verklaard door de transitie van de Regio Twente, waarop de begroting 2021 in administratieve zin nog niet volledig was aangepast. Tegenover een vrijval van het budget op dit taakveld (130.000 euro) staat daarom een nadeel op de lasten op taakveld 3.1. Economische ontwikkeling.

Saldo reservemutaties
Bij het saldo van de reservemutaties is er een nadeel ten opzichte van de begroting na wijziging van ruim 600.000 euro. Dit nadeel is opgebouwd uit hogere stortingen van afgerond 100.000 euro en lagere onttrekking en dan begroot van afgerond 500.000 euro.
De hogere storting komt voort uit de regionale afspraak dat het financiële voordeel bij beschermd wonen wordt gestort in de bestemmingsreserve mo en bw.

De onttrekkingen aan de reserve overlopende werken en reserve gebiedsgerichte aanpak zijn per saldo 340.000 euro lager dan begroot, omdat er minder kosten zijn gemaakt voor meerjarige incidentele projecten. Bij deze meerjarige incidentele projecten kan het jaar van begroten namelijk afwijken van het jaar van realisatie. Gedurende de looptijd van het project zijn er elk jaar voor- of nadelen op het project die over de looptijd per saldo nul zijn. Tot slot is de onttrekking aan de reserve mo en bw 130.000 euro lager dan begroot door de systematiek om eventuele verschillen bij maatschappelijke opvang en beschermd wonen in enig jaar te verrekenen met het opgebouwde saldo in de bestemmingsreserve mo en bw.

2.2.2 Veiligheid

2.2.2.1 Vastgestelde nota's

Extern veiligheidsbeleid 2014-2021
Integraal veiligheidsbeleid 2022-2025
Uniform Twents VTH beleid
Nota Kapitaalgoederen Openbare Ruimte 2019-2022

2.2.2.2 Taakvelden

Taakveld
1.1 Crisisbeheersing en brandweer Rampenplan, rampenbestrijding, regionale brandweer en preventie.
1.2 Openbare orde en veiligheid Formuleren integraal veiligheidsbeleid, toezicht en handhaving openbare orde door buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA's), APV, bestuursdwang en preventieve maatregelen (bijvoorbeeld inbraakpreventie).

2.2.2.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners leeftijd 12-17 jaar	**Almelo**	**130,0**	**105,0**	**108,0**	**100,0**	**-**
	Grootteklasse	135,0	119,0	126,0	**120,0**	**-**
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	**Almelo**	**2,6**	**2,8**	**2,5**	**2,9**	**2,6**
	Grootteklasse	2,1	2,0	2,0	1,9	1,6
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	**Almelo**	**6,3**	**7,2**	**6,5**	**5,7**	**5,5**
	Grootteklasse	5,0	4,7	4,6	4,4	4,1
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	**Almelo**	**2,6**	**1,7**	**2,1**	**1,8**	**1,2**
	Grootteklasse	2,9	2,5	2,2	1,8	1,4
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	**Almelo**	**8,3**	**5,9**	**7,1**	**7,0**	**6,4**
	Grootteklasse	6,1	5,6	6,1	6,5	5,8

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.2.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.461	5.463	**2**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	2.053	2.056	**3**	**N**
Totaal lasten	**7.514**	**7.519**	**5**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	**0**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	-471	-389	**83**	**N**
Totaal baten	**-471**	**-389**	**83**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.461	5.463	**2**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.581	1.667	**86**	**N**
Totaal saldo	**7.043**	**7.130**	**88**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

2.2.3 Verkeer en vervoer

2.2.3.1 Vastgestelde nota's

Mobiliteitsvisie: Almelo op weg naar 2030
Parkeerbeleidsplan 2013-2018 (inclusief aanpassingen)
Beleidsplan gladheidsbestrijding
Nota kapitaalgoederen openbare ruimte - Actualisatie 2021-2024

2.2.3.2 Taakvelden

Taakveld
2.1 Verkeer en vervoer Verkeersbeleid, gladheidsbestrijding, beheer en onderhoud wegen.
2.2 Parkeren Uitvoering parkeerbeleid.
2.3 Recreatieve havens Beheer en onderhoud jachthaven, liggelden.
2.4 Economische havens en waterwegen Beheer bedrijfshaven en brugbediening.
2.5 Openbaar vervoer Vervoersbeleid maken in regionaal verband.

2.2.3.3 Indicatoren

De Regeling beleidsindicatoren gemeenten is in 2018 aangepast. De indicatoren die voorheen onder dit taakveld werden opgenomen zijn daarbij komen te vervallen. De benodigde gegevens worden niet langer aan gemeenten versterkt.

2.2.3.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
2.1 Verkeer en vervoer	10.903	11.023	**121**	**N**
2.2 Parkeren	2.617	2.551	**-65**	**V**
2.3 Recreatieve havens	72	92	**21**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	190	169	**-21**	**V**
2.5 Openbaar vervoer	0	0	**0**	**N**
Totaal lasten	**13.780**	**13.836**	**55**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
2.1 Verkeer en vervoer	-1.024	-893	**131**	**N**
2.2 Parkeren	-47	-50	**-3**	**V**
2.3 Recreatieve havens	-15	-14	**1**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	-202	-166	**36**	**N**

2.5 Openbaar vervoer	0	0	**0**	**N**
Totaal baten	**-1.288**	**-1.123**	**165**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
2.1 Verkeer en vervoer	9.879	10.130	**251**	**N**
2.2 Parkeren	2.569	2.501	**-68**	**V**
2.3 Recreatieve havens	57	79	**22**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	-12	2	**15**	**N**
2.5 Openbaar vervoer	0	0	**0**	**N**
Totaal saldo	**12.492**	**12.713**	**220**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

2.1 Verkeer en vervoer
Bij de slotrapportage was een verwachte onderschrijding van het budget voor groot onderhoud voorzien voor een drietal wegen, als gevolg van verwachte vertraging van een deel van het noodzakelijke en geplande groot onderhoud. In de navolgende periode bleek het mogelijk een deel van het groot onderhoud op lopende projecten te versnellen. Dit verklaart vrijwel volledig aan de lastenkant de overschrijding. De overige verschillen op het taakveld worden verklaard door lagere kapitaallasten en door de systematiek van meerjarige incidentele projecten.

.

2.2.4 Economie

2.2.4.1 Vastgestelde nota's

Verordening starterslening 2013
Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente 2013
Detailhandelsstructuurvisie 2013-2018
Kantorenvisie Netwerkstad Twente 2012 (vanaf pagina 71)
Binnenhavenvisie 2017-2030
Bestuursovereenkomst programmering bedrijventerreinen Twente 2019-2022
Nota Grond- en Vastgoedbeleid gemeente Almelo 2020
Nota kapitaalgoederen openbare ruimte - Actualisatie 2021-2024

2.2.4.2 Taakvelden

Taakveld
3.1 Economische ontwikkeling Algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur Exploitatie van bedrijventerreinen.
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen Voorlichting, advies en dienstverlening aan lokale bedrijven, startersondersteuning, bijdrage aan regio Twente voor samenwerking op gebied van arbeidsmarktontwikkeling.
3.4 Economische promotie Ondernemersfonds centrummanagement, evenementen stichting Almelo promotie, recreatieve voorzieningen Regio Twente en opbrengsten toeristenbelasting.

2.2.4.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Functiemenging van bedrijven en wonen	**Almelo**	**55,1%**	**55,9%**	**56,3%**	**55,9%**	**-**
Deze index weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	Grootteklasse	51,4%	51,8%	52,6%	52,0%	-
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	**Almelo**	**117,6**	**120,2**	**122,1**	**128,0**	**-**
	Grootteklasse	127,0	133,7	139,1	145,2	-

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.4.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
3.1 Economische ontwikkeling	836	1.008	**172**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.780	-3.698	**-9.478**	**V**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	596	619	**23**	**N**
3.4 Economische promotie	873	1.095	**222**	**N**
Totaal lasten	**8.085**	**-976**	**-9.061**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
3.1 Economische ontwikkeling	0	0	**0**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-5.775	-3.459	**2.316**	**N**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-77	-69	**7**	**N**
3.4 Economische promotie	-597	-534	**63**	**N**
Totaal baten	**-6.449**	**-4.063**	**2.386**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
3.1 Economische ontwikkeling	836	1.008	**172**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5	-7.158	**-7.162**	**V**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	520	549	**30**	**N**
3.4 Economische promotie	275	561	**286**	**N**
Totaal saldo	**1.636**	**-5.039**	**-6.675**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

3.1 Economische ontwikkeling
De afwijking op dit taakveld wordt vrijwel geheel verklaard door de transitie van de Regio Twente, waarop de begroting 2021 in administratieve zin nog niet volledig was aangepast. Tegenover het hiermee samenhangende nadeel op dit taakveld (130.000 euro) staat een evenredig voordeel op taakveld 0.8 Overige baten en lasten.

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
Mutaties in de verliesvoorzieningen voor de gemeentelijke grondexploitaties verklaren een voordeel van 5,48 miljoen euro op dit taakveld. De verliesvoorziening voor dempen haven Dollegoor is verlaagd met 59.000 euro, de verliesvoorziening voor Rohof is verlaagd met 146.000 euro en de verliesvoorziening voor Bedrijvenpark Twente Noord is verlaagd met 5,03 miljoen euro. Het uit productie nemen van Nieuwe Gravenweg leidt tot een voordeel van 239.000 euro. De gedeeltelijke vrijval van de voorziening nog uit te voeren werken Haven Zuid resulteert in een voordeel van 32.000 euro.

De vrijval van de voorziening voor het Almelose aandeel in het XL Businesspark leidt tot een voordeel van 1,09 miljoen euro op dit taakveld. Daarnaast is van het RBT/XL-Businesspark als gevolg van een hogere gronduitgifte een hogere bijdrage in de bovenwijkse voorzieningen ontvangen van 339.000 euro.

Grondbank

Het saldo op de Grondbank is 219.000 euro positief. Dit kan worden verklaart door de aantrekkelijke marktomstandigheden (grotere opbrengst grond) en de in 2021 lagere kosten (85.000 euro) voor onderhoud van het terrein.

3.4 Economische promotie

Het nadeel op de lasten wordt verklaard door de begrotingssystematiek van de meerjarige incidentele projecten.

2.2.5 Onderwijs

2.2.5.1 Vastgestelde nota's

Beleidsplan samen mee(r) doen 2014
Visie integrale kind centra 2013
Sociale agenda 2020
Integraal Huisvestingsplan onderwijs 2021-2024

2.2.5.2 Taakvelden

Taakveld
4.1 Openbaar basisonderwijs Materiële instandhouding en gebruiksvergoeding sporthallen.
4.2 Onderwijshuisvesting Nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding schoolgebouwen. Kapitaallasten bestaande schoolgebouwen.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken Onderwijsbeleid, uitvoering projecten onderwijsachterstanden, leerlingenvervoer, peuterspeelzalen en regionaal meldpunt en coördinatie voor voortijdig schoolverlaters.

2.2.5.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Absoluut school verzuim	**Almelo**	**1,7**	**1,9**	**1,9**	**2,0**	**-**
Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school per 1.000 leerlingen.	Grootteklasse	1,7	-	-	-	-
Relatief verzuim	**Almelo**	**49,7**	**52,5**	**69,0**	**-**	**-**
Het aantal leerlingen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is per 1.000 leerlingen.	Grootteklasse	28,3	23,4	26,0	-	-
Voortijdig schoolverlaters VO en MBO	**Almelo**	**2,0%**	**1,9%**	**2,4%**	**2,4%**	**-**
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12-23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	Grootteklasse	1,8%	1,9%	2,0%	1,8%	-

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.5.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
4.1 Openbaar basisonderwijs	433	360	**-74**	**V**
4.2 Onderwijshuisvesting	3.781	3.796	**16**	**N**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	9.048	6.725	**-2.324**	**V**
Totaal lasten	**13.262**	**10.881**	**-2.382**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	**0**	**N**
4.2 Onderwijshuisvesting	0	0	**0**	**N**

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-6.332	-4.084	**2.248**	**N**
Totaal baten	**-6.332**	**-4.084**	**2.248**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
4.1 Openbaar basisonderwijs	433	360	**-74**	**V**
4.2 Onderwijshuisvesting	3.781	3.796	**16**	**N**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.716	2.641	**-75**	**V**
Totaal saldo	**6.930**	**6.797**	**-133**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
Het voordeel op de lasten en het nadeel op de baten wordt verklaard door de begrotingssystematiek van de meerjarige incidentele projecten.

2.2.6 Sport, cultuur en recreatie

2.2.6.1 Vastgestelde nota's

Stadsvisie cultuur 2016 / Actualisatie stadsvisie cultuur 2016-2020
Subsidieverordening amateurkunst
Beleidskader buitensportaccommodaties 2015
Visie sport en bewegen 2020
Integraal beheer openbare ruimte 2014 (IBOR)
Integraal verzorgend onderhoudsplan 2014
Speelruimtebeleid 2008-2018
Plan van Aanpak Kwaliteitsslag Spelen 2021-2022
Bomenbeleidsplan 2008
Hondenbeleid 2009

2.2.6.2 Taakvelden

Taakveld
5.1 Sportbeleid en activering Stimuleren van topsport en breedtesport, gericht op de sportactiviteiten.
5.2 Sportaccommodaties Beheer, exploitatie en onderhoud sportaccommodaties voor sportbeoefening.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie Faciliteiten (bijvoorbeeld gebouwen en inventaris) om cultuur bij het publiek te brengen. Amateurkunst-beoefening en cultuureducatie.
5.4 Musea Subsidies aan musea.
5.5 Cultureel erfgoed Historische gebouwen, beschermde stads-en dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte.
5.6 Media Bibliotheken, lokale omroep.
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie Beheer en onderhoud parken, plantsoenen en overig openbaar groen. Aanleg en onderhoud van kleine watergangen, speelvoorzieningen en overige recreatieve voorzieningen.

2.2.6.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Percentage niet-sporters	**Almelo**	**-**	**-**	**-**	**58,7%**	**-**
Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder	Grootteklasse	-	-	-	51,8%	-

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.6.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
5.1 Sportbeleid en activering	4.054	3.995	**-59**	**V**
5.2 Sportaccommodaties	1.626	1.577	**-49**	**V**

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	4.323	3.213	**-1.110**	**V**
5.4 Musea	72	72	**0**	**N**
5.5 Cultureel erfgoed	161	66	**-95**	**V**
5.6 Media	2.103	2.103	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.139	5.931	**-208**	**V**
Totaal lasten	**18.477**	**16.955**	**-1.522**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
5.1 Sportbeleid en activering	-170	-170	**0**	**N**
5.2 Sportaccommodaties	-828	-824	**4**	**N**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-369	-73	**296**	**N**
5.4 Musea	0	0	**0**	**N**
5.5 Cultureel erfgoed	0	0	**0**	**N**
5.6 Media	0	0	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-15	-95	**-80**	**V**
Totaal baten	**-1.382**	**-1.162**	**220**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
5.1 Sportbeleid en activering	3.884	3.824	**-59**	**V**
5.2 Sportaccommodaties	798	753	**-45**	**V**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.954	3.140	**-814**	**V**
5.4 Musea	72	72	**0**	**N**
5.5 Cultureel erfgoed	161	66	**-95**	**V**
5.6 Media	2.103	2.103	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.124	5.836	**-288**	**V**
Totaal saldo	**17.095**	**15.794**	**-1.302**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
Het voordeel op de lasten en het nadeel op de baten wordt verklaard door de begrotingssystematiek van de meerjarige incidentele projecten.

5.5 Cultureel erfgoed
Voor de uitvoering van de erfgoednota 'Zichtbaar verleden' heeft de gemeenteraad bij de begroting 2019 incidenteel 80.000 euro en structureel 35.000 euro beschikbaar gesteld. In 2021 is 16.000 euro ten laste van het structurele budget uitgegeven, dit verklaart een voordeel van 19.000 euro op dit taakveld. Het overige voordeel aan de lastenkant wordt verklaard door de begrotingssystematiek van meerjarige incidentele projecten.

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
De onderschrijding op dit taakveld kent een aantal redenen. Allereerst is de preventieve en curatieve bestrijding van de eikenprocessierups succesvol gebleken, waardoor de kosten zijn gedaald (85.000 euro). Vanaf 2022 is het budget voor de bestrijding van de eikenprocessierups reeds 80.000 euro lager. Daarnaast zijn er incidenteel lagere onderhoudslasten op tractie (120.000 euro). Aan de batenkant zijn er incidenteel hogere inkomsten door de verkoop van afgeschreven voertuigen (70.000 euro).

2.2.7 Sociaal domein

2.2.7.1 Vastgestelde nota's

Strategisch beleidsplan sociaal domein
Sociale agenda 2020
Uitvoeringsprogramma Participatiewet
Algemene subsidieverordening 2013
Verordening Maatschappelijke Ondersteuning Almelo 2019
Verordening Jeugdhulp Almelo 2019
Beleidskaders huishoudelijke ondersteuning
Kom erbij en doe mee: Samen tegen eenzaamheid
Beleidsplan Schuldhulpverlening Almelo 2020-2023
Visie Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang Regio Almelo
Regiovisie Jeugd Twente

2.2.7.2 Taakvelden

Taakveld
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie Activeren en ondersteunen van initiatieven van (groepen van) burgers en algemene voorzieningen gericht op participatie (waarvoor geen individuele beschikking nodig is), bijvoorbeeld de wijkaccommodaties, subsidies voor ouderen- en jeugdbeleid, sociaal cultureel werk en vrijwilligersbeleid.
6.2 Wijkteams Regisseurs in de uniforme toegang en toeleiding tot de zorg. Onderzoeken klanttevredenheid, Wmo adviesraad , Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG).
6.3 Inkomensregelingen Verstrekken bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies en minimabeleid uitvoeren.
6.4 Begeleide participatie Vormen van dagbesteding en begeleiding (de nieuwe Wmo-taken), beschut en begeleid werken door Ontplooj en de sociale werkvoorziening ook uitgevoerd door Ontplooj.
6.5 Arbeidsparticipatie Instrumenten gericht op toeleiding naar werk zoals beroepsgerichte scholing, werkgeversbenadering, etc.
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) Materiële voorzieningen verstrekt op basis van een toekenningbeschikking (Wmo) zoals de regiotaxi en hulpmiddelen voor zelfstandig wonen.
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ (Wmo) Dienstverlening in de vorm van beschikbare uren en schuldhulpverlening, op basis van een toekenningsbeschikking zoals huishoudelijke hulp, zelfstandig leven en maatschappelijke deelname.
6.72 Maatwerkdienstverlening 18- Jeugdhulpverlening gericht op zelfstandig leven en maatschappelijke deelname, Jeugd-GGZ, persoonlijke verzorging, OZJT (organisatie voor zorg en jeugdhulp Twente) en aanpak thuisloze jongeren.
6.81 Geëscaleerde zorg 18+ Maatschappelijke opvang en beschermd wonen in verband met verslaving, huiselijk geweld, psychische stoornis en Veilig Thuis Twente.
6.82 Geëscaleerde zorg 18- Jeugdbescherming, jeugdreclassering en opvang jeugd.

2.2.7.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	**Almelo**	**882,5**	**896,7**	**917,3**	**905,7**	**-**
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar	Grootteklasse	743,2	756,4	771,5	768,2	-
Jongeren met een delict voor de rechter	**Almelo**	**1,0%**	**1,0%**	**1,0%**	**1,0%**	**-**
Percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	Grootteklasse	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	-
Kinderen in uitkeringsgezin	**Almelo**	**9,0%**	**9,0%**	**8,0%**	**9,0%**	**-**
Percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	Grootteklasse	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	-
Werkloze jongeren	**Almelo**	**3,0%**	**3,0%**	**3,0%**	**3,0%**	**-**
Percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).	Grootteklasse	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	-
Netto arbeidsparticipatie	**Almelo**	**62,5%**	**65,0%**	**66,5%**	**64,1%**	**-**
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.	Grootteklasse	66,3%	67,6%	68,6%	68,2%	-
Aantal mensen met een bijstandsuitkering per 1.000 inwoners	**Almelo**	**69,5**	**68,3**	**65,1**	**74,0**	**68,9**
in de leeftijd van 18 jaar en ouder	Grootteklasse	39,4	36,9	35,2	43,7	38,8
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 1.000 inwoners	**Almelo**	**34,3**	**35,1**	**31,9**	**30,0**	**-**
in de leeftijd van 15-64 jaar	Grootteklasse	31,4	31,8	19,9	20,0	-
Een re-integratievoorziening wordt ingezet nadat er is vastgesteld dat een cliënt een belemmering heeft die directe arbeidsinschakeling bemoeilijkt (er is een afstand tot de arbeidsmarkt). De voorziening is erop gericht de afstand tot de arbeidsmarkt van een cliënt te verkleinen.						
Jongeren met jeugdhulp	**Almelo**	**9,8%**	**10,0%**	**12,8%**	**13,4%**	**12,1%**
Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	Grootteklasse	9,6%	10,4%	12,2%	11,9%	10,7%
Jongeren met jeugdbescherming	**Almelo**	**1,7%**	**2,2%**	**2,2%**	**2,1%**	**1,9%**
Percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	Grootteklasse	1,1%	1,2%	1,3%	1,3%	1,2%
Jongeren met jeugdreclassering	**Almelo**	**0,6%**	**0,7%**	**0,7%**	**0,5%**	**0,5%**
Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	Grootteklasse	0,5%	0,4%	0,4%	0,4%	-
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 1.000 inwoners	**Almelo**	**64,0**	**65,0**	**68,0**	**77,0**	**70,0**
	Grootteklasse	61,9	64,9	69,4	71,7	65,7
Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de WMO, zoals hulp bij het huishouden, ondersteuning thuis en hulpmiddelen.						

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.7.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.687	6.460	**-227**	**V**
6.2 Wijkteams	4.502	4.502	**1**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	58.476	54.737	**-3.738**	**V**
6.4 Begeleide participatie	12.935	13.809	**874**	**N**
6.5 Arbeidsparticipatie	4.500	4.504	**4**	**N**
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	3.171	3.145	**-25**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	24.101	25.697	**1.597**	**N**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	27.097	28.122	**1.025**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	14.313	13.494	**-819**	**V**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	7.979	9.087	**1.108**	**N**
Totaal lasten	**163.760**	**163.558**	**-202**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-79	-84	**-5**	**V**
6.2 Wijkteams	0	0	**0**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	-49.658	-47.564	**2.094**	**N**
6.4 Begeleide participatie	0	-527	**-527**	**V**
6.5 Arbeidsparticipatie	0	-80	**-80**	**V**
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	0	-24	**-24**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-949	-984	**-35**	**V**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	38	**38**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	-690	-9	**681**	**N**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	-12	0	**12**	**N**
Totaal baten	**-51.387**	**-49.233**	**2.154**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.608	6.376	**-232**	**V**
6.2 Wijkteams	4.502	4.502	**1**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	8.818	7.174	**-1.644**	**V**
6.4 Begeleide participatie	12.935	13.282	**347**	**N**
6.5 Arbeidsparticipatie	4.500	4.424	**-76**	**V**

6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	3.171	3.121	**-49**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	23.152	24.714	**1.562**	**N**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	27.097	28.160	**1.063**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	13.623	13.485	**-138**	**V**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	7.968	9.087	**1.119**	**N**
Totaal saldo	**112.373**	**114.325**	**1.952**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
Het voordeel op de lasten van circa 230.000 euro wordt deels verklaard door de begrotingssystematiek van de meerjarige incidentele projecten. Daarnaast is op diverse budgetten een kleine onderbesteding, zoals bij vervoersbeleid, maatschappelijke ondersteuning en wijkaccommodaties.

6.3 Inkomensregelingen
De grootste oorzaak van het verschil zijn de lagere lasten op de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (= TONK). Voor deze regeling zijn slechts een beperkt aantal aanvragen binnengekomen. Daarnaast zijn niet alle aanvragen gehonoreerd. Ook is er een voordelig saldo op de inkomensvoorziening inclusief de herwaardering van de voorziening Wet Werk en Bijstand (WWB).

Inkomensvoorziening-BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten)
Het voordelig saldo op de inkomensvoorziening is uitgewerkt in onderstaande tabel.

Inkomensvoorziening-BUIG	Begroting na wijziging	Werkelijk 2021	Verschil	
Participatiewet/i-deel (incl. herw. vordering)	39.037	39.047	11	N
BUIG-budget	-41.448	-41.807	-360	V
Saldo BUIG (+ = tekort / - = overschot)	**-2.411**	**-2.760**	**-349**	**V**
Saldo in percentage van BUIG-budget	5,8%	6,6%		
BUIG-vangnetuitkering	0	0	0	-
Besluit zelfstandigen	172	438	266	N
Subtotaal overige uitkeringen	**172**	**438**	**266**	**N**
Saldo inkomensvoorziening-BUIG	**-2.239**	**-2.322**	**-83**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Bijstand

Er heeft een lagere waardering van de bijstandsvorderingen plaatsgevonden. De bijstandsverordeningen zijn per saldo 210.000 euro lager gewaardeerd, enerzijds door een afname van de daadwerkelijke vorderingen op grond van de WWB, en anderzijds door een verlaging van de getroffen voorziening voor oninbaarheid.

Waardering vordering	2020	2021	Mutatie	
Vordering WWB	-11.465	-10.251	1.214	N
Af: voorziening oninbaar	8.687	7.683	-1.004	V
Waardering	**-2.778**	**-2.568**	**210**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

6.4 Begeleide participatie

De bedoeling was dat Ontplooj per 1 mei 2021 operationeel zou zijn. De overgang van niet-regeling gebonden personeel is verschoven naar 1 december 2021. Als gevolg van het langere traject zijn er extra organisatiekosten gemaakt van 347.000 euro. De afwikkeling van de liquidatie van Soweco vindt plaats in 2022, waarbij een positief liquidatiesaldo wordt verwacht.

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Het nadeel op de lasten van 1,60 miljoen euro, kent als voornaamste oorzaken:

- Hogere uitgaven voor maatwerkvervoer en maatschappelijke deelname. Tijdens corona was de groepsgrootte kleiner, waardoor de frequentie groter was, hetgeen meer kosten met zich meebracht.
- Hogere uitgaven voor huishoudelijke hulp, veroorzaakt door een toenemende vergrijzing.
- In 2021 is de was- en strijkservice gestart. Dit heeft echter nog niet geleid tot de verwachte besparingen op huishoudelijke hulp.
- Hogere kosten voor projecten die echter gedekt worden uit de reserve overlopende werken.

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Het nadeel op het saldo van baten en lasten (1,06 miljoen euro) en valt voor het grootste deel als volgt te verklaren:

- Hogere uitgaven voor ondersteuning zelfstandig leven. Door de voortdurende coronacrisis is de behoefte aan begeleiding toegenomen.
- Zorgaanbieders hebben van de mogelijkheid gebruikt gemaakt om de gemaakte meerkosten in verband met de coronacrisis in rekening te brengen.
- Hogere uitgaven voor ondersteuning maatschappelijke deelname, omdat er voor kleinere groepen dagbesteding aangeboden moest worden.

6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Het voordeel op het saldo van baten en lasten bedraagt 138.000 euro en valt voor het grootste deel als volgt te verklaren:

- Lagere kosten voor uitgaven PGB. Dit past in de ingezette beweging van omzetten van PGB's naar zorg in natura.
- Lagere toerekening van overhead aan Beschermd Wonen door beperktere inzet als gevolg van overgang van cliënten naar WLZ.

Het saldo van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang wordt gestort in c.q. onttrokken aan de bestemmingsreserve voor Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang (zie paragraaf 2.2.1 "Bestuur en ondersteuning", mutaties reserves). Dit zijn centrumgemeentetaken waarvan de resultaten gedeeld moeten worden met vijf andere gemeenten.

6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Het nadeel op de lasten bedraagt 1,19 miljoen euro en valt voor het grootste deel als volgt te verklaren:

- Hogere kosten voor de beschikbaarheidsvoorziening. Het merendeel van deze kosten zijn zeer beperkt beïnvloedbaar. We proberen dit te beïnvloeden door intensief overleg te hebben met de gecertificeerde instellingen.
- De kosten van het gedwongen kader zijn voor de gemeente niet beïnvloedbaar omdat de maatregelen worden opgelegd door de Kinderrechter.
- Hogere kosten op de jeugd dakjes gezinshuis wordt veroorzaakt door een hogere zorgzwaarte.

2.2.8 Volksgezondheid en milieu

2.2.8.1 Vastgestelde nota's

Gebiedsgericht geluidbeleid 2015
Een Nieuwe aanpak voor bodemverontreinigingen - gebiedsgericht grondwaterbeheer
Vierwekelijks inzamelen huishoudelijk afval 2015
Verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2016-2020
Programma Water en Riolering 2022-2026 (vanaf 2022)
Almelose Klimaatadaptatiestrategie 2021-2025
Nota bodembeheer regio Twente 'Twents beleid veur oale groond 2.0'
Visie op de bodem en ondergrond

2.2.8.2 Taakvelden

Taakveld
7.1 Volksgezondheid Jeugdgezondheidszorg (bijdrage aan GGD).
7.2 Riolering Beheer en onderhoud, vervanging en uitbreiding riolering. Opstellen beleid vGRP (verbreed Gemeentelijk Riolering Plan). Opbrengsten rioolheffing.
7.3 Afval Opstellen beleid met betrekking tot inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. De inzameling is in besteed bij Twente Milieu. De opbrengsten worden verkregen uit de afvalstoffenheffing.
7.4 Milieubeheer Zorg voor de kwaliteit van bodem en lucht, bestrijding geluidshinder.
7.5 Begraafplaatsen en crematoria Beheer en onderhoud begraafplaatsen.

2.2.8.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Huishoudelijk restafval	**Almelo**	**164**	**168**	**150**	**-**	**-**
De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar in kilo's.	Grootteklasse	168	165	156	-	-
Hernieuwbare elektriciteit	**Almelo**	**1,1%**	**2,3%**	**6,4%**	**-**	**-**
Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.	Grootteklasse	-	-	-	-	-

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.8.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
7.1 Volksgezondheid	2.965	3.044	**79**	**N**
7.2 Riolering	8.215	8.713	**498**	**N**
7.3 Afval	7.269	7.185	**-84**	**V**
7.4 Milieubeheer	4.448	3.836	**-612**	**V**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	404	408	**3**	**N**

Totaal lasten	**23.301**	**23.185**	**-116**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
7.1 Volksgezondheid	-54	-54	**0**	**N**
7.2 Riolering	-10.367	-10.747	**-380**	**V**
7.3 Afval	-9.147	-8.971	**176**	**N**
7.4 Milieubeheer	-771	-452	**319**	**N**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-418	-412	**6**	**N**
Totaal baten	**-20.757**	**-20.636**	**121**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
7.1 Volksgezondheid	2.910	2.989	**79**	**N**
7.2 Riolering	-2.152	-2.033	**118**	**N**
7.3 Afval	-1.878	-1.786	**92**	**N**
7.4 Milieubeheer	3.677	3.384	**-293**	**V**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-14	-4	**10**	**N**
Totaal saldo	**2.544**	**2.549**	**6**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

7.2 Riolering
De gemeente streeft naar 100 procent kostendekking bij riolering. Verschillen ten opzichte van de begroting worden verrekend met de egalisatievoorziening riolering.

In 2021 is er vanwege zowel lagere lasten als hogere baten, per saldo 818.000 euro toegevoegd aan de egalisatievoorziening riolering. De totale storting in de egalisatievoorziening komt daarmee op 1,43 miljoen euro in 2021.

De onderhoudslasten waren 319.000 lager dan begroot. Dit komt enerzijds doordat een aantal projecten later in uitvoering worden genomen, om op die manier werk-met-werk te kunnen maken. Anderzijds waren er lagere onderhoudslasten als gevolg van verbeteringen in het beheer van riolering. Door onder andere vervanging van storingsgevoelige pompen, optimalisaties in het onderhoud en een efficiënte prioritering bij de aanpak van storingen in gemalen. Ook waren de kosten voor kwijtschelding 47.000 euro lager dan begroot.

Aan de batenkant is er sprake van een voordeel van 451.000 euro, waarvan 223.000 euro verband houdt met hogere opbrengsten van de rioolheffing (2% hoger dan begroot). Hiertegenover staan de kosten van oninbaar van 112.000 euro, per saldo dus een voordeel van 111.000 euro op de rioolheffing. Ook is er een voordeel van 104.000 euro vanwege een toegekende subsidie Zoetwatervoorziening Oost-Nederland voor duurzaamheid. Hiervoor zijn de afgelopen jaren uitgaven ten laste van riolering gedaan.

De resterende afwijkingen aan zowel de baten- en de lastenkant hangen samen met de kapitaallasten en de begrotingssystematiek van meerjarige incidentele projecten.

7.3 Afval
De gemeente streeft naar 100 procent kostendekking bij afval. Verschillen ten opzichte van de begroting worden verrekend met de egalisatievoorziening afval.

Het saldo van baten en lasten wordt toegevoegd aan de egalisatievoorziening. Na de storting van het saldo van afgerond 50.000 euro komt de voorziening eind 2021 op 2,1 miljoen euro.

Er zijn verschillende verklaringen voor de afwijking ten opzichte van de begroting. De belangrijkste zijn:
- Lagere opbrengsten PMD van bijna 400.000 euro. Door de afkeur van PMD komen er minder financiële middelen van producenten binnen en moeten er kosten worden gemaakt voor het verwerken van het afgekeurde afval.
- Er is een financieel voordeel op de lasten voor het afvalbrengpunt. Ten opzichte van vorig jaar is er in 2021 minder afval weggebracht dan in het eerste “coronajaar”.
- Daarnaast zijn er hogere opbrengsten vanuit de afvalstoffenheffing, voornamelijk als gevolg van een hoger aantal aansluitingen dan geraamd.

Het resterende saldo op taakveld 7.3. afval van 92.000 euro houdt verband met het feit dat een deel van de basten en lasten met betrekking tot afval, conform BBV, op andere taakvelden wordt verantwoord (kwijtschelding, compensabele BTW).

7.4 Milieubeheer
Door vertraging bij de invoering van de Omgevingswet hebben uitvoeringsgemeenten in 2021 incidenteel 456.000 euro ontvangen (rijksuitkering bodem). Middels resultaatbestemming wordt voorgesteld deze middelen te storten in de reserve gebiedsgerichte aanpak bodemsanering. Het resterende voordeel wordt hoofdzakelijk verklaard door lagere kosten voor juridisch advies bij de uitvoering van het VTH programma (65.000 euro) en de resultaatbestemming 2020 van de ODT, op basis waarvaan wij een gedeelte van onze bijdrage over dat jaar hebben terugontvangen (21.000 euro). Tot slot levert de begrotingssystematiek van meerjarige incidentele projecten een voordeel van 100.000 euro op aan de lastenkant en een nadeel aan de batenkant van 319.000 euro.

2.2.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

2.2.9.1 Vastgestelde nota's

Welstandsnota 2017
Woonvisie Almelo 2020-2030
Woonwagenbeleid Almelo 2021
Nota Grond- en Vastgoedbeleid gemeente Almelo 2020
Woningbouwplanning en -programmering 2017 t/m 2026

2.2.9.2 Taakvelden

Taakveld
8.1 Ruimtelijke Ordening Structuurvisie, beleid ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen.
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) Grondverwerving, bouw en woonrijp maken, verkoop van bouwrijpe gronden van niet-bedrijventerreinen (zie hiervoor 3.2).
8.3 Wonen en bouwen Omgevingsvergunningen, volkshuisvesting, stads- en dorpsvernieuwing, wijkaanpak, geo-informatie.

2.2.9.3 Indicatoren

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ waarde	**Almelo**	**153**	**160**	**168**	**183**	**199**
Bedrag x 1.000 euro.	Grootteklasse	211	224	-	261	268
Nieuw gebouwde woningen	**Almelo**	**5,9**	**11,0**	**2,8**	**7,6**	**4,8**
Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties	Grootteklasse	6,7	8,0	8,8	7,7	8,5
Demografische druk	**Almelo**	**72,7%**	**73,1%**	**72,7%**	**72,8%**	**72,3%**
De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65.	Grootteklasse	73,1%	73,5%	74,2%	74,4%	74,4%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens	**Almelo**	**773**	**781**	**808**	**839**	**845**
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	Grootteklasse	658	669	687	717	745
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens	**Almelo**	**773**	**781**	**808**	**839**	**886**
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	Grootteklasse	730	731	687	717	814

Bron: waatstaatjegemeente.nl

2.2.9.4 Financieel terugkijken

Lasten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
8.1 Ruimtelijke ordening	1.719	1.713	**-6**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	5.341	-2.138	**-7.480**	**V**
8.3 Wonen en bouwen	4.959	3.691	**-1.268**	**V**
Totaal lasten	**12.019**	**3.266**	**-8.754**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
8.1 Ruimtelijke ordening	-254	-382	**-128**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-5.247	-259	**4.988**	**N**
8.3 Wonen en bouwen	-5.013	-4.473	**540**	**N**
Totaal baten	**-10.514**	**-5.114**	**5.400**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo per taakveld	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
8.1 Ruimtelijke ordening	1.465	1.331	**-134**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	94	-2.397	**-2.492**	**V**
8.3 Wonen en bouwen	-54	-782	**-728**	**V**
Totaal saldo	**1.505**	**-1.848**	**-3.354**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:
In de verschillenanalyse worden alleen de verschillen tussen begroting en werkelijkheid toegelicht die niet voortkomen uit kapitaallasten en de meerjarige incidentele projecten. Zie hiervoor de toelichting onder 2.2 Basisbegroting.

8.1 Ruimtelijke ordening
Het voordeel op de baten wordt verklaard door hogere opbrengsten vanuit de leges vanwege een grote toename van initiatieven/projecten van derden waarbij een bestemmingsplanprocedure moest worden doorlopen.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
De grondexploitaties hebben per saldo een voordeel van 2,54 miljoen euro. Dit wordt verklaard door de mutaties in de verliesvoorzieningen en de tussentijdse winstneming in de grondexploitaties Almelo Noord Oost en Noorderes. De belangrijkste mutaties zijn een ophoging van de verliesvoorziening voor Het Weggeler met 135.000 euro en een verlaging van de verliesvoorziening Chiel Dethmerstraat met 13.000 euro. Daarnaast leidt

de tussentijdse winstneming in Almelo Noord Oost tot een voordeel van 2,64 miljoen euro en in Noorderes tot een voordeel van 29.000 euro.

De overige afwijking bij zowel de baten als lasten wordt vrijwel volledig verklaard door budget neutrale verschillen in de administratieve verwerking van grondexploitaties in de begroting en de jaarverantwoording. Een uitgebreide toelichting op de grondexploitaties is te vinden in paragraaf 3.7 Grondbeleid.

8.3 Wonen en bouwen
In 2020 was het aantal aangevraagde omgevingsvergunningen ruim 35% hoger dan gepland. Deze hoeveelheid bouwplannen heeft zich in 2021 voorgezet. Daarnaast is het aantal verzoeken om vooroverleg en beoordeling van initiatieven bijna een keer zo hoog als vorig jaar. De legesopbrengsten waren ook dit jaar hoger dan begroot namelijk 449.000 euro. De totale legesopbrengsten omgevingsvergunning over geheel 2021 waren 4,071 mln euro. Vanwege het fluctuerende karakter van de legesinkomsten wordt bewust voor tijdelijke capaciteitsuitbreiding gekozen. Het werkaanbod is blijvend hoog en loopt door in 2022. Vergunningverlening is in principe een kostendekkend product. De hoogte van de leges zijn gekoppeld aan de hoogte van de bouwkosten; voor grote bouwplannen ontvangt de gemeente relatief meer leges. Daarmee is er niet een één-op-één relatie tussen workload en inkomsten. Dit kan betekenen dat er op enig moment een tekort op de uitvoering ontstaat. In 2022 denken wij echter dat de legesinkomsten toereikend zijn om de kosten te dekken. De overige verschillen op het taakveld worden vrijwel geheel verklaard door de begrotingssystematiek van meerjarige incidentele projecten.

2.2.10 Algemene dekkingsmiddelen en overige overzichten

2.2.10.1 Inleiding

Op grond van het BBV dienen in het jaarverslag een aantal verplichte overzichten opgenomen te worden. Deze overzichten treft u hieronder aan.

2.2.10.2 Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0.5 Treasury	-10.194	-10.149	45	N
0.61 OZB woningen	-10.499	-10.583	-84	V
0.62 OZB niet-woningen	-13.487	-13.344	143	N
0.63 Parkeerbelasting	-1.454	-1.432	22	N
0.64 Belastingen overig	-154	-154	0	N
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-181.460	-183.786	-2.326	V
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**-217.247**	**-219.448**	**-2.200**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:

De verschillen op bovenstaande taakvelden zijn toegelicht in 2.2.1 Bestuur en ondersteuning onder financieel terugkijken.

2.2.10.3 Overhead

Overzicht overhead	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
Overhead lasten	31.205	32.252	1.047	N
Overhead baten	-3.462	-3.784	-322	V
Totaal saldo overhead	**27.742**	**28.468**	**725**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Verschillen:

De verschillen van het taakveld overhead zijn toegelicht in 2.2.1 Bestuur en ondersteuning onder financieel terugkijken.

2.2.10.4 Vennootschapsbelasting

Overzicht vennootschapsbelasting	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
VPB lasten	100	53	-47	V
VPB baten	-	-	0	N
Totaal saldo vennootschapsbelasting	**100**	**53**	**-47**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Niet van toepassing.

2.2.10.5 Onvoorzien

Gebruik onvoorzien	Begroting	Wijziging	31-12-2021
Incidenteel	211	-	211
Totaal incidenteel na wijziging	**211**	**-**	**211**
Structureel	25	-4	22
Totaal structureel na wijziging	**25**	**-4**	**22**
Totaal onvoorzien	**236**	**-4**	**233**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:
De gemeenteraad heeft bij het ondergronds brengen van een hoogspanningslijn gekozen (RAAD-6078) voor variant 4, waarbij de ondergrondse verkabeling om de stad heen zal gaan. Hiervoor was een voorbereidingskrediet benodigd van 100.000 euro. De bijbehorende kapitaallasten zijn gedekt uit de post onvoorzien structureel.

3 Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

3.1.1 Samenvatting

- De tarieven voor de lokale heffingen in 2021 zijn vastgesteld in de begroting 2021 en verwerkt in verordeningen.
- De totale opbrengsten van lokale heffingen van 50,4 miljoen euro zijn circa 660.000 euro hoger dan de begrote opbrengsten.
- Om ondernemers die financieel getroffen worden door de coronacrisis te ondersteunen heeft het college ook in 2021 besloten tot een coulante inning van gemeentelijke belastingen voor ondernemers.
- Ten aanzien van de WOZ-waardering is er in 2021 gemiddeld genomen een correctie toegepast van 5% voor de bijzondere omstandigheid als gevolg van corona. Hiermee ging een bedrag van afgerond 115.000 euro aan gederfde OZB-inkomsten gepaard.

3.1.2 Beleid lokale heffingen

Lokale heffingen zijn gemeentelijke belastingen, rechten en retributies. Deze middelen worden ingezet ter dekking van de uitvoering van gemeentelijke taken. De gemeenteraad kan met het vaststellen van een verordening lokale heffingen invoeren, wijzigingen of intrekken. In de verordeningen zijn de tarieven opgenomen. De verordeningen worden via een separaat voorstel door de gemeenteraad vastgesteld.

Lokale heffingen worden onderscheiden in gebonden en ongebonden heffingen. Ongebonden heffingen behoren tot de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. De besteding ervan is niet gebonden aan een bepaalde taak. Gebonden heffingen, zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, worden niet tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend. Deze middelen zijn wel gebonden aan een bepaalde taak.
Voor de gemeentelijke dienstverlening worden leges, rechten en retributies geheven. Leges zijn gebonden heffingen. De kosten van de gemeentelijke dienstverlening worden doorberekend in de tarieven. Het beleid is er op gericht deze kosten zo laag mogelijk te houden.

3.1.3 Actuele ontwikkelingen

Belastingmaatregelen coronacrisis
Om ondernemers die financieel getroffen worden door de coronacrisis te ondersteunen heeft het college ook in 2021 besloten tot een coulante inning van gemeentelijke belastingen voor ondernemers. Naast het hanteren van een invorderingsrente van 0% is besloten om in beginsel aan alle ondernemers de mogelijkheid te bieden om een betalingsregeling (van vier termijnen) aan te vragen of een verzoek in te dienen voor het treffen van een maatwerk betaalafspraak voor alle openstaande bedragen 2021. Met ondernemers die vorig jaar uitstel van betaling hebben aangevraagd en in 2021 nog steeds een openstaande schuld hadden, heeft het GBtwente namens de gemeente contact opgenomen. Met deze groep ondernemers is waar mogelijk een maatwerk betaalafspraak gemaakt voor de belastingaanslag(en) 2021.
Ten aanzien van de precariobelasting heeft het college medio mei besloten om voor de periode van 1 januari tot en met 30 april 2021 geen precariobelasting voor terrassen en alle overige precario-objecten te heffen. Gedurende deze periode hebben veel ondernemers hun bedrijf immers noodgedwongen moeten sluiten en hadden zij geen of sterk verminderd profijt van eventuele opstallen op gemeentegrond.

Coronacrisis en WOZ-waardering
Gemeenten moeten voor de WOZ-waardering rekening houden met de gevolgen van corona op de waarde van niet-woningen. In de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) is bepaald dat wanneer er sprake is van

een bijzondere omstandigheid, zoals in dit geval de beperkende coronamaatregelen, de waarde bepaald dient te worden naar de staat van het object aan het begin van het kalenderjaar. Dit in afwijking van de standaard waarde peildatum die één jaar voor het begin van het kalenderjaar ligt, waarvoor de waarde wordt vastgesteld.

GBTwente, dat de WOZ-waardering voor de gemeente uitvoert, heeft daarom op basis van landelijke uitvoeringsrichtlijnen voor alle niet-woningen vastgesteld in hoeverre de coronamaatregelen van invloed zijn op de WOZ-waarde. Voor winkels, horeca, hotels en een aantal resterende incourante objecten is geconcludeerd dat (in de meeste gevallen) als gevolg van de bijzondere omstandigheid, de gebruiksmogelijkheden door de specifieke situatie ernstig belemmerd zijn en deze hebben geleid tot substantiële waardeverandering.

Gemiddeld genomen is er in 2021 een correctie toegepast van 5% voor de bijzondere omstandigheid als gevolg van corona. Hiermee ging een bedrag van afgerond 115.000 euro aan gederfde OZB-inkomsten gepaard.

Hervorming lokaal belastinggebied
De staatssecretaris van Financiën heeft op 18 mei 2020 het rapport 'Bouwstenen voor een beter belastingstelsel' aan de Tweede Kamer aangeboden. Het rapport bevat meerdere varianten en ondersteunt de door de VNG uitgesproken wens om te komen tot een uitbreiding van het gemeentelijke belastinggebied. In het regeerakkoord van het kabinet Rutte IV staat dat er in de komende jaren een nieuwe financieringssystematiek voor de periode na 2025 wordt uitgewerkt, waarbij de mogelijkheid voor een groter eigen belastinggebied wordt betrokken. Het doel, zo geeft het kabinet aan, is een stabielere financiering voor de medeoverheden te realiseren en hun autonomie te vergroten. Een uitbreiding van het lokaal belastinggebied lijkt er vooralsnog dus niet eerder dan in 2026 te komen.

De Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB)
Met de beoogde inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) per 1 januari 2023 gaat er veel veranderen. Het principe van legesheffing en ook de wettelijke grondslag voor het heffen van leges veranderen niet, maar de taak van de gemeente verandert wel, en ook het vergunningstraject en het bouwproces zullen anders gaan verlopen. De consequenties voor de inrichting van de organisatie, de gemeentelijke processen en ook de financiën zijn daarbij afhankelijk van de lokale ambities, beleidsinvulling en inrichtingskeuzes. Ook de legesverordening zal moeten worden aangepast. De VNG heeft hiervoor een modelverordening aan gemeenten ter beschikking gesteld.

Bezwaar en beroep bij kwijtschelding
Tegen beschikkingen over uitstel van betaling en kwijtschelding van belastingen is op dit moment alleen administratief beroep mogelijk. In de toekomst is in beide gevallen eerst bezwaar bij de invorderingsambtenaar mogelijk en is daarna de fiscale rechter bevoegd (rechtbank in eerste aanleg, gerechtshof in hoger beroep en Hoge Raad in cassatie). De Invorderingswet is hiervoor al eerder aangepast, voor inwerkingtreding is alleen nog een Koninklijk Besluit nodig. Het voorstel maakt onderdeel uit van de stroomlijning van de invorderingsregelgeving voor belastingschulden en toeslagschulden door de Belastingdienst. De Belastingdienst heeft aangegeven hier meer tijd voor nodig te hebben. Verwacht wordt dat de invoering pas na 2022 te realiseren is.

Bedrijveninvesteringszones (BIZ)

In 2021 is het traject om te komen tot een Bedrijveninvesteringszone (BIZ) voor ondernemers in de binnenstad afgerond. Naar aanleiding van de positieve draagvlakmeting is de BIZ-verordening op 1 januari 2022 formeel in werking getreden. Een reeds lang gekoesterde wens van veel ondernemers is daarmee in vervulling gegaan. Verder heeft de gemeenteraad de "Verordening Bedrijveninvesteringszone bedrijventerrein Bornsestraat 2022-2026" en de "Verordening Bedrijveninvesteringszone eigenaren binnenstad 2022-2026" in 2021 vastgesteld. Ook de draagvlakmeting voor de invoering van een Bedrijveninvesteringszone Bornsestraat is in 2021 positief afgerond, waarmee deze BIZ een feit is. Voor de invoering van de BIZ voor eigenaren in de binnenstad bleek onlangs niet voldoende draagvlak onder eigenaren te zijn. Deze BIZ-verordening treedt daarmee niet in werking.

3.1.4 Overzicht lokale heffingen

In het overzicht hieronder wordt de werkelijke opbrengst van de lokale heffingen vergeleken met de begrote opbrengst na wijziging.

Opbrengst lokale heffingen	Begroting na wijziging	Werkelijk 2021	Verschil	V/N
Onroerendezaakbelasting	-23.986	-23.864	**122**	**N**
Afvalstoffenheffing	-8.244	-8.465	**-221**	**V**
Rioolheffing	-10.337	-10.448	**-111**	**V**
Parkeerbelasting	-1.426	-1.357	**69**	**N**
Omgevingsvergunning	-3.623	-4.062	**-439**	**V**
Leges publiekszaken en overig	-750	-932	**-182**	**V**
Begraafrechten	-418	-403	**15**	**N**
Toeristenbelasting	-559	-511	**48**	**N**
Reclamebelasting	-125	-122	**3**	**N**
Havengeld	-217	-180	**37**	**N**
Precariobelasting	-28	-30	**-2**	**V**
Totaal	**-49.713**	**-50.374**	**-661**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

De werkelijke opbrengst van lokale heffingen is 661.000 euro hoger dan de begrote opbrengst na wijziging. In verband met de coronacrisis waren de opbrengsten van enkele lokale heffingen in de tussentijdse rapportages reeds neerwaarts bijgesteld. Het gaat om de opbrengsten uit de parkeerbelasting (790.000 euro) en de verlaging van de precariobelasting (22.500 euro). De begrote opbrengsten van de leges omgevingsvergunningen zijn bij de tussentijdse rapportages met 1,86 mln euro verhoogd.

Voor een toelichting op de verschillen met betrekking tot onroerendezaakbelastingen, leges omgevingsvergunningen en leges publiekszaken wordt verwezen naar de toelichting zoals die zijn opgenomen bij de taakvelden in het onderdeel basisbegroting van deze jaarverantwoording. Het verschil bij de riool- en afvalstoffenheffing wordt hoofdzakelijk verklaard door een hoger aantal aansluitingen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.

In de belastingverantwoording van het GBTwente is geen prognose voor de nog op te leggen aanslagen toeristenbelasting opgenomen. Corona heeft invloed gehad op het aantal overnachtingen. Er zijn nog onvoldoende aangiftes toeristenbelasting over het jaar 2021 binnen gekomen om een goed beeld te krijgen wat de opbrengst voor 2021 gaat worden. In navolging hiervan heeft de gemeente geen balanspost 'nog te ontvangen toeristenbelasting' opgenomen. De baten worden in 2022 verantwoord.

3.1.5 Kwijtschelding lokale heffingen

Voor kwijtschelding gelden landelijke regels. De gemeente Almelo hanteert de volgende beleidsregels voor kwijtschelding in het kader van het minimabeleid:

- Voor de onroerende zaakbelasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing is kwijtschelding mogelijk, waardoor minima geen woonlasten betalen;
- Voor extra containers wordt geen kwijtschelding afvalstoffenheffing verleend en ook geen kwijtschelding rioolheffing bij een grondslag > 250 m3;
- Bij de normkosten van bestaan wordt uitgegaan van 100% van de bijstandsnorm;
- Ondernemers zijn voor de privébelastingen gelijkgesteld met particulieren;
- Kosten voor kinderopvang worden in aanmerking genomen als uitgaven bij de berekening van de betalingscapaciteit;
- Bij de normkosten van bestaan voor AOW'ers wordt uitgegaan van 100% van de netto AOW-norm.

In onderstaande tabel zijn de bedragen van de werkelijk verleende kwijtscheldingen in 2021 afgezet tegen de begrote bedragen.

Kwijtschelding per belasting	Begroting na wijziging	Werkelijk 2021	Verschil	V/N
Afvalstoffenheffing	993	921	**-72**	**V**
Rioolheffing	647	600	**-47**	**V**
Totaal	**1.640**	**1.521**	**-119**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

In 2021 is voor een totaalbedrag van 1,52 miljoen euro aan kwijtschelding verleend. Dat is 119.000 euro minder dan begroot. Ten opzichte van 2020 (1,71 miljoen euro) is er sprake van een daling.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

3.2.1 Samenvatting

- Conform de in november 2020 door de raad vastgestelde kadernota integraal risicomanagement en weerstandsvermogen is de streefwaarde voor de weerstandsratio 1,2.
- De weerstandsratio op 1 januari 2022 bedraagt 2,66.
- De berekende benodigde weerstandscapaciteit op de reguliere exploitatie is 6,4 miljoen euro.
- De berekende benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties is 5,1 miljoen euro.
- De beschikbare weerstandscapaciteit is ongeveer 30,6 miljoen euro.
- De financiële kengetallen verbeteren verder.

3.2.2 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

De gemeente bevindt zich in een dynamische omgeving, waarbij het formuleren van ambities én beleid maken en uitvoeren gepaard gaan met het maken van keuzes en het bewust afwegen van risico's. De toenemende wet- en regelgeving, uitbreidingen van het takenpakket en de hogere verwachting van de inwoner die duidelijk hoorbaar is via social media, zorgt ervoor dat de gemeente zich bevindt in een glazen huis. Hierdoor neemt de kans op imago- en financiële schade toe en kan de impact groot zijn. De gemeente moet daarom op gestructureerde en transparante wijze de risico's beheersen.

Om vast te stellen dat een gemeente voldoende in staat is om risico's op te vangen, maken we een inschatting van het zogenoemde benodigde weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de gezondheid van de financiële positie van de gemeente op langere termijn. De gemeente Almelo streeft naar een ratio weerstandsvermogen van 1,2.

Met de kadernota integraal risicomanagement en weerstandsvermogen 2020-2024 beogen we de doorontwikkeling van risicomanagement naar een integrale wijze. Integraal risicomanagement leidt tot breed inzicht in de risico's die verbonden zijn aan de activiteiten binnen de gemeente. Hierdoor zijn we voorbereid op onverwachte zaken en is tijdig in beeld wat er misgaat, of dreigt te gaan. Risicomanagement is geen afzonderlijke activiteit meer, maar maakt integraal deel uit van alle (management)processen en zorgt ervoor dat bewustwording en het beheersen van risico's doorlopend aandacht heeft.

3.2.3 Actuele ontwikkelingen

Algemeen

Met de invoering van de kadernota integraal risicomanagement en weerstandsvermogen 2020-2024 is de systematiek om risico's in beeld te brengen doorontwikkeld. Risicomanagement is een dynamisch proces, waarbij op dagbasis de inzichten van risico's kunnen veranderen. De risicoanalyse wordt daarom continu aangepast en geeft daarmee altijd een actueel beeld van de risico's. Door een integrale samenwerking met alle betrokkenen zijn de risico's organisatiebreed in beeld gebracht in verschillende risicosessies. Ook is een eerste aanzet gemaakt met het in beeld brengen van beheersmaatregelen. In 2022 ontwikkelen we de risicoanalyse verder door. We gaan dan verder met het in beeld brengen van de beheersmaatregelen, de werking daarvan en gaan we projectrisico's in beeld brengen.

Een andere doorontwikkeling van risicomanagement is dat we door de integrale aanpak niet alleen focussen op de financiële risico's, maar ook kijken naar risico's met imago gevolgen. In de paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement zal daarom niet alleen een top 15 van grootste financiële risico's weergegeven worden, maar wordt ook het gehele risicoprofiel van de gemeente Almelo en de ontwikkelingen daaromtrent toegelicht. In 2022 ontwikkelen we de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing verder door, met overzichtelijke weergaves van het risicoprofiel.

Ontwikkeling risico's met financiële gevolgen

In onderstaande tabel is de top 15 van risico's met financiële effecten weergegeven. Onder de tabel lichten we de wijzigingen toe. De genoemde bedragen betreffen de mogelijke impact voor één jaar, of indien van toepassing de projectduur.

Top 15 financiële risico's - peildatum 1 maart 2022:

Nr	Onderwerp	Risico-omschrijving	Kans	Financieel gevolg	Invloed
01	Informatie beveiliging	Geen continuïteit dienstverlening door het voordoen van een beveiligingsincident	20%	max 5,0 miljoen euro	16,33%
02	Zorg	Grotere autonome stijging kosten zorgverlening dan verwacht	70%	max 1,0 miljoen euro	11,50%
03	Projecten- en programma's	Bijstelling prognoses, veranderen plannen of het schrappen van projecten	30%	max 1,5 miljoen euro	7,46%
04	Fysiek	Subsidies worden niet volledig verleend of er wordt niet voldaan aan de subsidievoorwaarden	30%	max 1,5 miljoen euro	7,44%
05	Veiligheid	Ondermijning neemt toe	70%	max 0,5 miljoen euro	5,77%
06	Grondexploitaties	Claims van ontwikkelaars door het niet nakomen van contractuele verplichtingen	10%	max 3,0 miljoen euro	4,99%
07	Duurzaamheid	Doelen klimaatakkoord worden niet gehaald	30%	max 0,75 miljoen euro	3,72%
08	Zorg	Zorg wordt niet effectief en efficiënt uitgevoerd, samenwerking partners is niet optimaal	30%	max 0,75 miljoen euro	3,71%
09	Fysiek	Natuur- en klimaatontwikkelingen	30%	max 0,55 miljoen euro	2,76%
10	Zorg	Niet ontvangen van proceskosten na terugvordering zorggeld	30%	max 0,5 miljoen euro	2,48%
11	Bedrijfsvoering	Hoog verloop personeel en niet kunnen invullen van cruciale functies	50%	max 0,3 miljoen euro	2,46%
12	Veiligheid	Onevenredig sterke toename aantal kwetsbare personen	50%	max 0,3 miljoen euro	2,46%
13	Veiligheid	Maatschappelijke onrust, radicalisering en polarisatie op grote schaal	70%	max 0,2 miljoen euro	2,31%
14	Bedrijfsvoering	Ongeoorloofde toegang tot (persoons)gegevens	30%	max 0,4 miljoen	1,97%
15	Fysiek	Niet voldoen aan de flora, fauna of archeologische wetgeving	10%	max 1,0 miljoen euro	1,63%

Toelichting belangrijkste wijzigingen top 15

Ten opzichte van de top 15 financiële risico's in de begroting 2022 zijn er enkele wijzigingen zichtbaar. Er zijn een aantal risico's gewijzigd of afgevoerd.

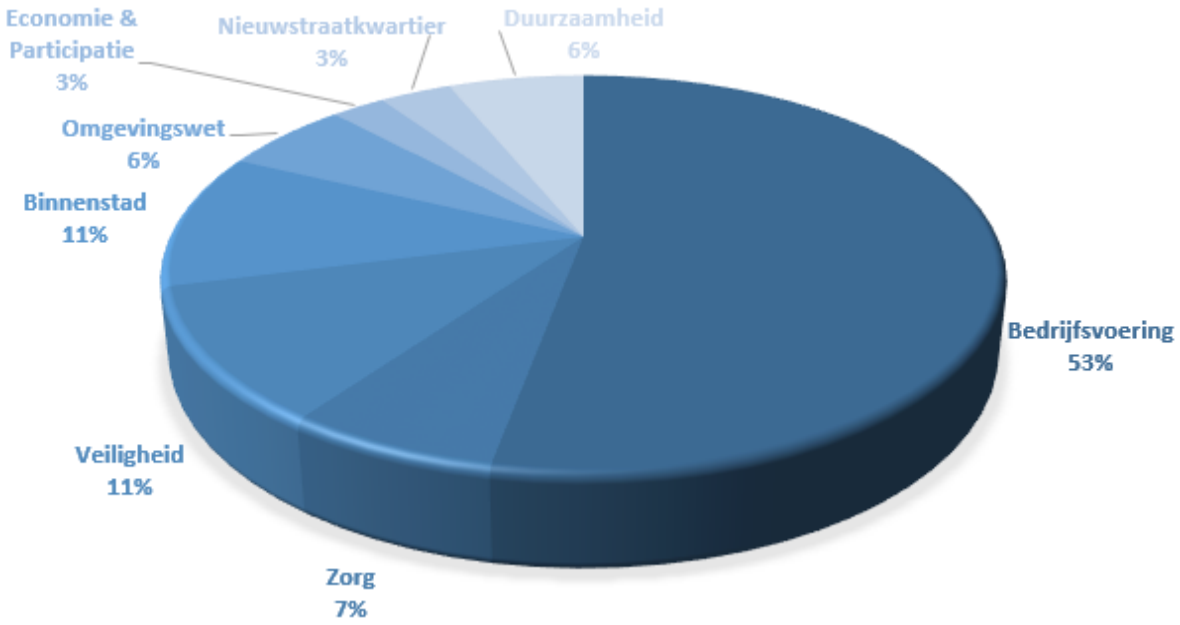
Nieuwe risico's:
In de top 15 zijn een drietal nieuwe risico's opgenomen. Het risico ten aanzien van het niet voldoen aan de flora-, fauna- of archeologische wetgeving (nr. 15) is ook in de eerdere risicoanalyse opgenomen en daarmee geen nieuw risico. Echter staat deze nieuw in de top 15 door het afvoeren van andere risico's. Maatschappelijke onrust, radicalisering en polarisatie op grote schaal (nr. 13) is een risico dat vanwege de huidige maatschappelijke ontwikkelingen actueel is en als nieuw risico is opgenomen. Ook is er een nieuw risico opgenomen met betrekking tot het hoog verloop van ambtelijk personeel in combinatie met de uitdagingen die er zijn om cruciale functies in te vullen (nr. 11). Door de ontwikkelingen in de arbeidsmarkt is dit risico gekwantificeerd en in de top 15 opgenomen.

Gewijzigde risico's:
Voor het risico met betrekking tot de grote autonome zorgvraag (nr. 2) is het maximale financiële gevolg substantieel gewijzigd. Door een aanvulling op de reserve in de najaarsrapportage, is het maximale gevolg gedaald naar maximaal 1 miljoen euro. Hier is dus sprake van een verschuiving van risico naar budget. Het risico ten aanzien van continuïteit van dienstverlening is verschoven naar nummer 1. De financiële gevolgen zijn niet gewijzigd, maar de kans is verhoogd. De inschatting is dat de kans op een beveiligingsincident in de huidige tijd alleen maar toeneemt. Ten aanzien van het risico voor de bijstelling van prognoses, veranderen van plannen of het schrappen van projecten (nr. 3) is in de risicoanalyse gesprekken extra aandacht besteed aan de onzekere prijsontwikkelingen en leveringsproblemen.

Afgevoerd risico:
Het risico met betrekking tot uitgifte van grond RBT is afgevoerd. Onder nagenoeg alle gronden liggen overeenkomsten of opties en het risico is daarom niet meer actueel. Er zijn nog twee risico's uit de top 15 afgevoerd, maar nog wel in de totale risicoanalyse opgenomen. Het risico met betrekking tot schuldenproblematiek is afgevoerd, omdat het kans percentage is afgenomen. In een eerdere analyse was de situatie in de coronaperiode nog erg onzeker en inmiddels zien we in de cijfers dat de effecten op de schuldenproblematiek beperkt zijn. Daardoor is het kans percentage naar beneden bijgesteld en is dit risico niet meer in de top 15 opgenomen.

Voor het risico dat medewerkers geconfronteerd worden met agressief gedrag is de inschatting nog gelijk, maar staat vanwege technische redenen niet meer in de top 15. De berekening van de kans en het gevolg en de simulatie daarover zorgt ervoor dat de risico's onderin de top 15 dicht op elkaar zitten qua invloedpercentage. Daardoor kan dit zorgen voor wijzigingen in de risico's onderin de top 15.

Totaal gemeentelijk risicoprofiel
We zien kortom een stabiel risicoprofiel met een enkele wijziging in de top 15 financiële risico's. De wijzigingen hebben door de substantiële verlaging van het voormalig grootste financiële risico met betrekking tot zorgbudgetten gezorgd voor een daling van het benodigde weerstandsvermogen. Binnen integraal risicomanagement wordt ook gekeken naar imago gevolgen, welke niet in de top 15 terug te vinden zijn. Wanneer deze gevolgen in het risicoprofiel worden meegenomen, geeft dit het volgende beeld:



Het totale risicoprofiel van de gemeente Almelo heeft geen substantiële wijzigingen, het geeft een stabiel beeld. Er zijn een aantal risico's toegevoegd die door de huidige ontwikkelingen een andere risico inschatting geven, zoals de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en maatschappelijke onrust. Het overgrote deel van de risico's is onveranderd en de beheersmaatregelen moeten ervoor zorgen dat deze risico's beheerst worden. Daarnaast zien we nog een verschuiving in de top 3, doordat het risico van een grote autonome zorgvraag grotendeels is gebudgetteerd en daardoor het risico opnieuw en met lagere financiële gevolgen is ingeschat.

3.2.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Door risico-simulatie wordt twee keer per jaar het bedrag berekend dat nodig is om risico's in financiële zin af te dekken. De simulatie wordt uitgevoerd op gekwantificeerde risico's van 50.000 euro of meer. Uitgaande van een mate van zekerheid van 90% leidt dit voor de risico's, niet zijnde grondexploitaties, tot een benodigde capaciteit van 6,4 miljoen euro. Op basis van vergelijkbare systematiek is de benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties per 31 december 2021 becijferd op 5,1 miljoen euro. De totaal benodigde capaciteit komt uit op 11,5 miljoen euro. Niet-financiële risico's zijn in de berekening niet meegenomen. Deze bestaan voornamelijk uit risico's ten aanzien van imago en reputatie. Zij worden onderkend en waar mogelijk met maatregelen beheerst om de onderliggende risico's te reduceren of te vermijden.

3.2.5 Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen of mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om onverwachte, niet-begrote substantiële kosten te dekken. De structurele capaciteit is nodig om onverwachte tegenvallers in de begroting op te kunnen vangen, zonder dat dit gevolgen heeft voor de voortzetting van gemeentelijke taken. De incidentele capaciteit is nodig om eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen.

Na de voorgestelde bestemming van het resultaat jaarverantwoording 2021 bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2021 ongeveer 30,6 miljoen euro positief.

Beschikbare weerstandscapaciteit	Stand na JVW 2021
Structureel	
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Post onvoorzien in de begroting: structureel deel	25
Incidenteel	

Algemene reserve (vrij inzetbaar)	29.031
Reserve grondbedrijf / bedrijventerreinen	-8.759
Resultaatbestemming 2022	9.107
Stille reserves vastgoed	1.000
Post onvoorzien in de begroting: incidenteel deel	211
Totaal beschikbaar	**30.615**

Bedragen x 1.000 euro

3.2.6 Weerstandsratio

In onderstaand overzicht wordt het benodigde weerstandscapaciteit afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. Dit resulteert in een weerstandsratio, waarbij de streefwaarde van de ratio 1,2 is. Bij die streefwaarde zijn er voldoende financiële mogelijkheden om tegenvallers op te vangen.

Berekening weerstandsratio			**Streefratio = 1,2**
	JVW 2020	**BEGR 2022**	**JVW 2021**
Grondexploitatie (benodigd)	4,780	3,700	5,100
Overige exploitatie (benodigd)	7,700	7,600	6,400
Totaal benodigde weerstandscapaciteit	**12,480**	**11,300**	**11,500**
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	**10,680**	**21,436**	**30,615**
Weerstandsratio	**0,86**	**1,90**	**2,66**

Bedragen x 1 mln euro

Ten opzichte van de begroting 2022, het meest recente moment waarop wij integraal over het gemeentelijke risicoprofiel gerapporteerd hebben, is de totaal benodigde weerstandscapaciteit vrijwel gelijk gebleven. In de begroting 2022 was een bedrag van 11,3 miljoen euro benodigd, in deze jaarverantwoording komt de totaal benodigde weerstandscapaciteit uit op 11,5 miljoen euro. De beschikbare weerstandscapaciteit is in het afgelopen jaar fors gestegen en bedraagt 30,6 miljoen euro eind 2021.
De weerstandsratio (beschikbaar / benodigd) komt bij de jaarverantwoording 2021 uit op 2,66.

3.2.7 Financiële kengetallen

Gemeenten zijn verplicht om zes financiële kengetallen op te nemen in de jaarverantwoording. De kengetallen zeggen wat over de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. Bij weerbaarheid gaat het om de mate waarin de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen. Daarbij is het van belang te weten hoe groot het eigen vermogen is, hoeveel schulden de gemeente heeft en waarvoor deze schulden zijn aangegaan. De kengetallen daarvoor zijn de netto (gecorrigeerde) schuldquote, de solvabiliteit en grondexploitatie.
Wendbaarheid geeft aan hoe snel de begroting kan worden aangepast als zich tegenvallers voordoen. Het is dan van belang te weten of inkomsten op korte termijn kunnen worden verhoogd en of de baten structureel hoger zijn dan de structurele lasten. De kengetallen daarvoor zijn belastingcapaciteit en structurele exploitatieruimte.
Eén afzonderlijk kengetal zegt weinig over de financiële positie van de gemeente. De kengetallen dienen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding te worden bezien. Alleen dan geven ze een goed inzicht in de financiële positie van de gemeente.

Hieronder worden kengetallen nader toegelicht:

Netto schuldquote: De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Voor de quote geldt hoe lager, hoe beter.

Netto schuldquote (gecorrigeerd): De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen geeft aan of de gemeente in staat is de schulden terug te betalen waarvoor zij volledig zelf aan de lat staat. Ook voor deze quote geldt hoe lager, hoe beter.

Solvabiliteitsratio: Solvabiliteit geeft de mate aan waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Dit wordt berekend op basis van het eigen vermogen en de bezittingen van de gemeente. Voor deze ratio geldt hoe hoger, hoe beter.

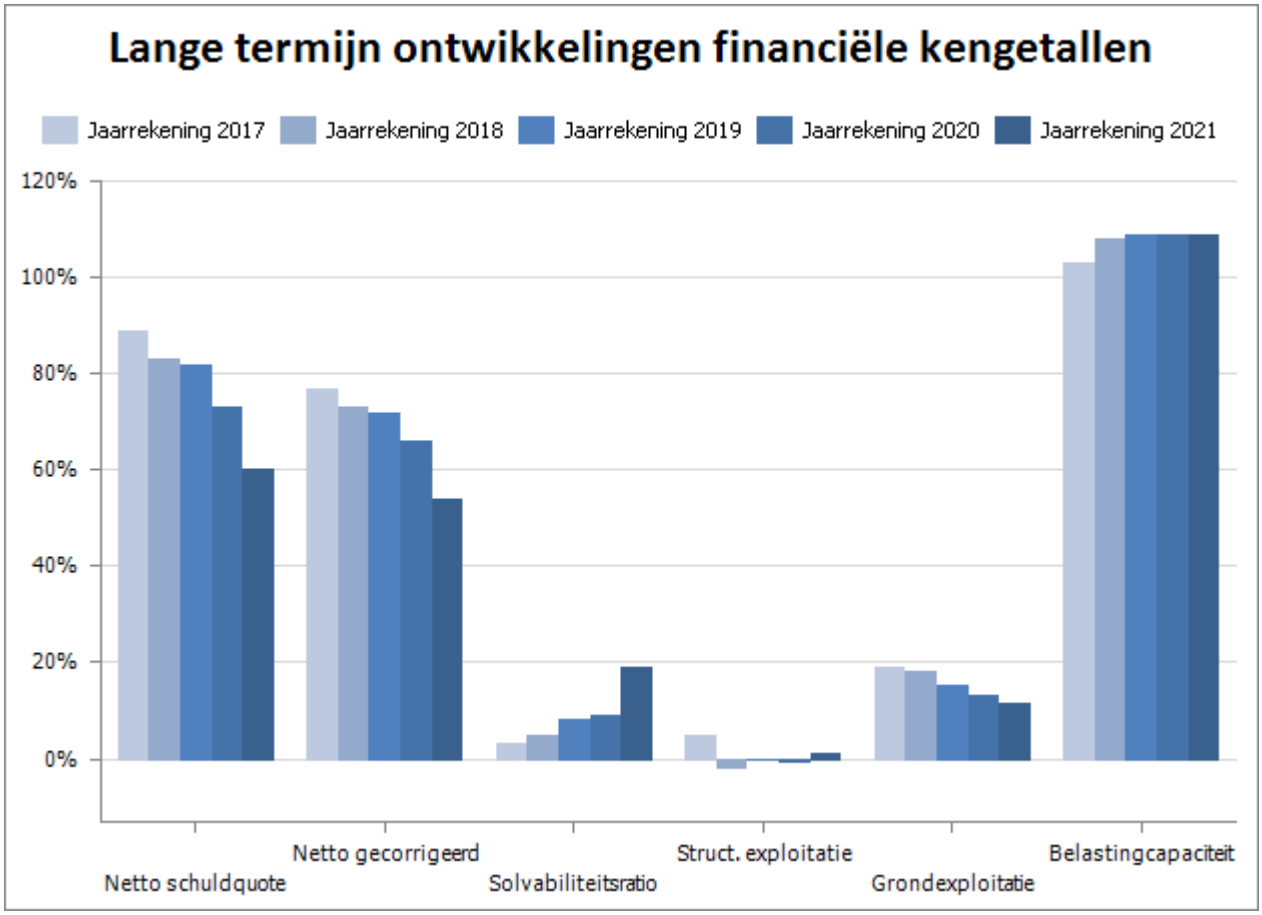
Structurele exploitatieruimte: Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, door de structurele baten en structurele lasten te vergelijken met de totale baten. Hiervoor geldt hoe hoger, hoe beter.

Grondexploitatie: Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.

Belastingcapaciteit: De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Het maakt daarbij inzichtelijk hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijke gemiddelde. Voor dit kengetal geldt hoe lager, hoe beter.

Financiële kengetallen	JVW 2020	BEGR 2021	JVW 2021
Netto schuldquote	73%	84%	60%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	66%	77%	54%
Solvabiliteitsratio	9%	8%	19%
Structurele exploitatieruimte	-0,5%	2%	1%
Grondexploitatie	13%	12%	11%
Belastingcapaciteit	109%	109%	109%

Lange termijn ontwikkelingen financiële kengetallen
Voor een breder inzicht in de ontwikkeling van financiële kengetallen wordt in de grafiek hieronder de kengetallen uit de laatste jaarrekeningen weergegeven.



- De netto schuldquote en de netto (gecorrigeerde) schuldquote zijn verbeterd als gevolg van aflossingen op langlopende en kortlopende leningen. Ook het bedrag aan verstrekte leningen aan derden is in 2021 afgenomen.
- Als gevolg van de storting in de algemene reserve in het kader van het financieel herstelplan en de positieve rekeningresultaten de laatste jaren stijgt het eigen vermogen, en daarmee de solvabiliteitsratio.
- De structurele exploitatieruimte is positief vanwege een voordelig structureel resultaat. Voor een nadere toelichting op het structurele resultaat wordt verwezen naar 4.2.2 Incidentele baten en lasten.
- De boekwaarde van de voorraad grond in exploitatie is gedaald door verkoop van gronden. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.7 Grondbeleid.
- De belastingcapaciteit is de laatste jaren constant.

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.3.1 Samenvatting

- De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een beeld van het beleid en beheer van de verschillende gemeentelijke kapitaalgoederen en de resultaten van de inzet in 2021. De inzet is gebaseerd op en sluit aan bij de Nota Kapitaalgoederen Openbare Ruimte 2021- 2024.
- De afgelopen jaren is stevig ingezet op inspecties, beheersing en verbetering. De kwaliteit is al licht toegenomen en zal de komende jaren verder verbeteren.
- Met de vervanging van kapitaalgoederen is ook in 2021 de afstemming gezocht met de maatschappelijke opgaven en bestuurlijke ambities, zoals de programma's Duurzaamheid, Nieuwstraatkwartier en Binnenstad en werd de aansluiting met de wijkopgaven opgezocht.
- Veel opgaven worden integraal opgepakt en uitgewerkt waarmee meerdere doelen tegelijk worden bereikt en kosten worden bespaard. Soms betekent dit dat projecten een langere aanlooptijd hebben.

3.3.2 Beleid onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Kapitaalgoederen zijn de 'duurzame productiemiddelen' van de gemeente. Het zijn de dingen die de gemeente nodig heeft om de diensten en goederen, die zij aan haar inwoners levert, mee te realiseren. Daarbij gaat het om de grotere goederen die meerdere jaren meegaan en veelal een hoge financiële waarde vertegenwoordigen, zoals wegen, bomen, bruggen, kades, gebouwen. Kenmerkend is dat het gaat om objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt en waarin de gemeente voor meerdere jaren geld ('kapitaal') heeft vastgelegd. Deze kapitaalgoederen staan bij de gemeente als investering op de balans en hierop wordt gedurende de gebruiksduur ieder jaar afgeschreven.

April 2021 is de actualisatie 2021-2024 van de Nota kapitaalgoederen openbare ruimte vastgesteld. De nota geeft inzicht in de financiële middelen die nodig zijn om de kapitaalgoederen op het door de raad vastgestelde of wettelijk verplichte kwaliteitsniveau te houden. De nota geeft inzicht in de verwachte uitgaven voor de eerstvolgende 4 jaar (2021 – 2024) en bevat een doorkijk naar de jaren daarna.

Doelstelling

De paragraaf Kapitaalgoederen is een instrument om de raad te informeren over de stand van zaken van onze kapitaalgoederen, het onderhoud daarvan, welke investeringsbeslissingen daarbij horen en hoe de informatievoorziening aan de raad vormgegeven wordt.

Juridische kaders

Wettelijk zijn twee uitgangspunten van belang voor beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen:

- De gemeente is verantwoordelijk voor een veilig leef-, werk- en woonmilieu voor iedereen. Het kwaliteitsniveau van de kapitaalgoederen dient zo te zijn dat er geen onveilige situaties kunnen ontstaan.
- Het financiële aspect. Het onderhoud van de kapitaalgoederen hoort geregeld te zijn in de begroting. De provincie Overijssel is hierbij financieel toezichthouder. Het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten en provincies (BBV) is hierbij leidend.

In deze paragraaf is op hoofdlijnen de actuele ontwikkeling met betrekking tot de kapitaalgoederen beschreven evenals welke projecten afgelopen jaar gerealiseerd zijn.

3.3.3 Actuele ontwikkelingen

Integraal uitvoeringsprogramma

De verdere uitwerking en detaillering van de Nota Kapitaalgoederen (NKG) vindt onder andere plaats door integrale programmering van projecten in een uitvoeringsprogramma. Hierbij worden noodzakelijke maatregelen voor bijvoorbeeld groen, wegen en riolering op elkaar afgestemd, om werk-met-werk te kunnen maken. Op basis van het uitvoeringsprogramma worden jaarlijks projecten vastgesteld waar kredieten voor worden aangevraagd via de reguliere begrotingscyclus. Middels deze paragraaf kapitaalgoederen wordt gerapporteerd welke realisatie concreet heeft plaatsgevonden per onderdeel.

Integraal beheer openbare ruimte en Integraal verzorgend onderhoudsplan

Binnen het Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR) is de ambitie voor de beeldkwaliteit van de openbare ruimte vastgelegd in het Integraal Verzorgend Onderhoudsplan (IVOP). De door de raad vastgelegde ambitie ligt op scenario 'Zuinig'. Bij vaststelling van de programmabegroting 2022 is besloten 300.000 euro extra beschikbaar te stellen voor verhoging van de kwaliteit openbare ruimte. Met de motie ‘verbeteren onderhoud openbare ruimte’ heeft de raad richting gegeven aan de inzet van deze middelen.

3.3.4 Wegen

Verharding & Civieltechnische kunstwerken

<u>Beleidskaders</u>

- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2022
- Beleidsnota Integraal Beheer Openbare Ruimte
- Impactvisie kunstwerken
- Beleidsnota IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte)
- Integraal Verzorgend Onderhouds Plan
- Beheerplan Verhardingen 2020-2023
- Beheerplan Civieltechnische kunstwerken 2020-2023
- Beheerplan waterbouwkundige constructies 2020-2023
- Beheerplan Verkeers(regel)installaties 2020-2023

<u>Projecten uitgevoerd in 2021</u>

Er is groot onderhoud uitgevoerd aan de volgende wegen of delen van wegen, waarbij de uitvoering soms nog doorloopt in 2022:

- Aalderinkssingel
- Plesmanweg
- Brug Grotestraat Zuid
- Brug Plesmanweg
- Hofstraat
- Hospitaalweg
- H. Roland Holstlaan
- Schoolstraat
- Sluitersveldsingel
- Tunnel Hofkampstraat

Daar waar mogelijk zijn ook diverse verbeteringen doorgevoerd zoals afwatering, voet- en fietspaden of verkeersvoorzieningen. De aanpak van de brug Grotestraat Zuid is het laatste project uit de Impactvisie, waarmee de beoogde inhaalslag in de civiele kunstwerken nu is afgerond.

Projecten worden blijvend integraal aangepakt om zo ook gemeentelijke doelen te combineren. Denk aan aanpak hittestress, realisatie van meer groen of verbetering verkeersveiligheid en verkeersdoorstroming. Op deze manier wordt ook de overlast van de omgeving beperkt en zijn de totale kosten lager. Dit is een aanpak die al langere tijd wordt ingezet en blijvend wordt verbeterd. We merken dat dit ook zijn vruchten afwerpt in de participatie met de inwoners en ondernemers van de buurt.

Verkeersregelinstallaties (VRI):

Beleidskaders.
Beheerplan verkeersregelinstallaties 2020 – 2023.

Projecten uitgevoerd in 2021.
In 2021 zijn de volgende projecten afgerond:

- Vervanging VRI op kruispunt Wierdensestraat – Aalderinkssingel – E. ten Catelaan (K3)
- Vervanging VRI op kruispunt H. Roland Holstlaan – zuidelijke oprit A35 – toegangsweg Kees Smit (K67)
- Verwijderen VRI op kruispunt H. Roland Holstlaan – F. van Eedenstraat – J. Vermeerstraat (K33)
- Vervanging VRI op kruispunt Ootmarsumsestraat – Sluitersveldssingel – Slot (K38)

In 2021 zijn de volgende projecten opgestart, waarvan de oplevering plaatsvindt in 2022:

- Vervanging VRI op kruispunt Van Rechteren Limpurgsingel – Hofstraat (K13)
- Vervanging VRI op kruispunt Bleskolksingel – van Weerden Poelmanweg – Burg. Schneiderssingel (K20)
- Verwijderen VRI op kruispunt H. Roland Holstlaan – Rembrandtlaan (K32)
- Vervanging VRI op kruispunt H. Roland Holstlaan – Schoolstraat (K7)
- Vervanging VRI op kruispunt Schoolstraat – Burg. Raveslootsingel – Violierstraat (K8)

Het vervangingsprogramma loopt redelijk goed op schema. Bij de vervanging worden waar mogelijk ook verbeteringen aangebracht voor de doorstroming of oversteekbaarheid van (fiets)verkeer. Door de combinatie met andere projecten, zoals de doortrekking van de F35 naar het station, wordt het daadwerkelijke moment van vervanging per VRI soms aangepast. De ene VRI wordt dan net eerder of juist iets later vervangen. De geplande vervanging van de VRI op jet kruispunt Sluiskade NZ/ZZ-Brugstraat is uitgesteld vanwege de relatie met het project
'bevaarbaar maken kanaal Almelo-Nordhorn'.
Daar waar kan worden ook camera's toegepast om het verkeer te detecteren. Daarmee is een fysieke lus in de weg niet meer nodig en dat maakt het toekomstig onderhoud aan de weg eenvoudiger en efficiënter.

Projecten Investeringsimpuls Fysieke Infrastructuur, uitgevoerd in 2021

Deze projecten zorgen voor beter en veilig fietsverkeer dan wel een betere doorstroming in de stad:

- F35, tracé Wierdensestraat (Aalderinkssingel tot E. ten Catelaan)
- F35 tracé Wierdensestraat (Weezebeeksingel tot Aalderinkssingel)
- Aanpassing kruispunt H. Roland Holstlaan – zuidelijke afrit A35 – toegangsweg Kees Smit
- Largas H.R. Holstlaan zuidelijk deel. Dit zorgt voor een verbetering van de doorstroming naar de binnenstad, terwijl gelijktijdig er minder verharding en meer groen en water is aangebracht. Dat betekent een verbetering van de ruimtelijke kwaliteit langs de belangrijkste invalsweg van Almelo.
- Plateau Hofkampstraat voor meer verkeersveiligheid bij de basisschool daar.
- Fietspad Hofstraat , zorgt voor minder oversteekbewegingen en een betere doorstroming voor de fietser.

- Fietspad Aalderinkssingel tussen rotonde en Wierdensestraat. Hierdoor komen er minder conflictsituaties tussen fietsers en auto's.
- Kolthofsingel, fietspad tussen Noordikslaan en Tijhofslaan Dit zorgt ervoor dat fietsers tussen Mariaparochie en de Wierdensestraat in 2 richtingen nu continue aan de noordkant van deze route kunnen fietsen.

Projecten in uitvoering/voorbereiding genomen in 2021, gereed in 2022.

- F35, gedeelte Nieuwstraat – ROC
- Fietspad Brugstraat tussen H. Dunantstraat en Noordikslaan. Hiermee wordt de huidige oversteek bij de brandweerkazerne sterk verbeterd.
- Fietspad westzijde van Rechteren Limpurgsingel . Hierdoor hoeven fietsers niet onnodig de drukke singel over te steken. Hiervoor is ook rijkssubsidie verkregen.
- Camerahandhaving binnenstad
- Largas H.R.Holstlaan noordelijk deel
- Hospitaalweg, verkeersveiligheidsvoorzieningen met verbetering voor het fietsnetwerk.

Openbare verlichting:
In 2019 is besloten tot het versneld omvormen van een groot deel van de openbare verlichting naar LED-verlichting. In totaal betreft het 11.333 verlichtingsarmaturen in de periode 2020 tot en met 2023. Van de totaal ca. 11.000 te vervangen armaturen in de periode 2020 -2023 hebben we op dit moment ca. 6.500 stuks vervangen waarmee we halverwege op 60% voortgang zitten.

3.3.5 Riolering en water

Beleidskaders
Verlengd verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2021

Projecten gerealiseerd of gestart in 2021

- Binnenstad
- Christoffelstraat
- Fietspad Brugstraat
- Grote straat Noord
- H.R. Holstlaan
- Kolthofsingel
- Ondergrondse blauwe ader 4
- Rumerslanden; dit langlopende project (8 jaren).
- IJsselstraat; project in voorbereiding waarbij een Ondergrondse Blauwe Ader 3 aansluiting wordt gerealiseerd en een ondergrondse berging van water.

Ontwikkelingen
In de afgelopen planperiode zijn de investeringen voor het afkoppelen van regenwater zoveel mogelijk ingezet bij de integrale groot onderhoudsopgaven van de openbare ruimte; 'werk met werk' is gerealiseerd. Zo'n 10 ha verhard oppervlak is afgekoppeld van gemengde riolen en tegelijkertijd is de openbare ruimte klimaatrobuust ingericht.

In 2021 is gewerkt aan de totstandkoming van het Programma Water en Riolering 2022 t/m 2026. Hiermee sorteren we voor op de nieuwe Omgevingswet. Onze watertaken hebben we in dit programma uitgewerkt en verbonden met opgaven uit andere domeinen. De ambities en doelstellingen uit de Almelose Omgevingsvisie

en de Almelose Klimaatadaptatiestrategie zijn in dit programma uitgewerkt tot maatregelen. Begin 2022 heeft de gemeenteraad het Programma Water en Riolering 2022 t/m 2026 vastgesteld.

3.3.6 Groen

Beleidskaders

- Nota speelruimtebeleid 2008-2018
- Nota Bomenbeleid
- Beleidsnota IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte)
- Integraal Verzorgend Onderhouds Plan
- Beheerplan groen en bomen 2020-2023
- Plan van aanpak kwaliteitsslag speelvoorzieningen

Projecten gerealiseerd in 2021

In de begroting is voor vervanging van het openbaar groen en bomen 1,014 miljoen euro beschikbaar. Hiervoor zijn het afgelopen jaar de volgende projecten uitgevoerd: ik weet niet of het bedrag klopt

- Plesmanweg: vervanging bomen
- Burgemeester Sneijderssingel: duurzaam vervanging bomen
- Winkelsteeg, vervangen groen en bomen
- Herinrichting Hofstraat waardoor er meer ruimte is voor een groene invulling
- Noorderstraat, aanbrengen extra groen en duurzaam vervangen bomen
- Deldensestraat, duurzaam vervangen bomen
- Dotterbloemstraat, vervanging groen en bomen
- Diverse kleinere projecten uitgevoerd in de wijken, o.a. Sesastraat, De Beo, De Nachtpauw, De Jachtvalk, De Roerdomp, Sniedershof, Schouwburgplein, voorplein Bleekkerk

Ontwikkelingen

Groen en bomen zijn belangrijk voor de kwaliteit van de buitenruimte en de woon- en leefomgeving. Groen nodigt uit om buiten te verblijven en draagt bij aan een aangenaam vestigingsklimaat. Wanneer het groen goed is onderhouden speelt dit een belangrijke rol in de waardering van de buitenruimte. Ook kleur en ander belevingen spelen daar een rol in. Bij de vervanging van groen en bomen wordt in nauw overleg met de wijkregisseurs en onze inwoners gezocht naar een goede invulling die duurzaam is. We kijken hierbij ook expliciet naar het verhogen van de biodiversiteit en het vergroten van de diversiteit in ons bomenbestand om zo minder kwetsbaar te zijn voor ziekten en plagen, waarbij de toekomstige onderhoudskosten niet uit het oog verloren worden.

Speelvoorzieningen

Voor de speelvoorzieningen is een plan van aanpak “Kwaliteitsslag speelvoorzieningen” opgesteld, waarin wordt aangegeven hoe een inhaalslag kan worden gemaakt om het kwaliteitsniveau van bestaande speelplaatsen te verhogen en waarin kaders worden benoemd voor een evenwichtige spreiding en een goed kwaliteitsniveau van speelvoorzieningen. Dit plan is in uitvoering en vordert gestaag, de wijken Nijrees, Bornerbroek en Sluitersveld zijn afgerond, de wijk Haghoek is op dit moment in uitvoering, waarna de andere wijken volgen.

3.3.7 Gebouwen

Projecten 2021

In de begroting is voor buitengewoon onderhoud van gebouwen 650.000 euro beschikbaar gesteld. Hiervoor zijn het afgelopen jaar diverse projecten gerealiseerd, enkele projecten zijn:

- Schilderwerk kerktoren Boddenstraat

- Vervangen goten Wierdensestraat 32-34a
- Facelift sportvloer gymlokaal Reestraat 15-17
- Schilderwerk Hof 88 Elisabethhof

Investeringen 2021
Daarnaast vinden er investeringen plaats (levensduur verlengende maatregelen) voor een bedrag van 1,65 miljoen euro. Hiervoor zijn het afgelopen jaar diverse projecten gerealiseerd, enkele grotere en aansprekende projecten zijn:

- Herstel betonconstructie parkeergarage Stadsbaken
- Herstel vloeren parkeergarage Hagenborgh
- Vervangen ketels wijkcentrum Eninver Apollolaan
- Vervangen kruiwerk Molen de Hoop

Het herstel van de vloeren van de parkeergarages Stadsbaken en Hagenborgh is uitgevoerd om de waterdichtheid te garanderen en daarmee wordt tevens voorkomen dat vocht de constructie aantast. In Wijkcentrum Eninver waren veel klachten met betrekking tot kou. De oorzaak was een defecte cv-ketel. De problemen zijn nu bijna opgelost en voor 2022 staan aanvullende werkzaamheden gepland. Het kruiwerk van Molen de Hoop was aan vervanging toe, het handmatig “in de wind kunnen zetten” van de wieken is hierdoor gewaarborgd.

Een aantal geplande projecten/ investeringen zijn niet uitgevoerd. Dit heeft te maken met de inzet van beschikbare capaciteit voor andere projecten zoals nieuwbouw zwembad, herhuisvesting uitvoering fysiek, binnenstadsontwikkeling etc. Naar aanleiding van de ontwikkelingen in de binnenstad en het nieuwe zwembad zijn geplande investeringen in het bestaande zwembad, en de Havenpassage uitgesteld c.q. geschrapt.

3.4 Financiering

3.4.1 Samenvatting

- Het renteresultaat op taakveld 0.5. Treasury is 197.000 euro voordelig.
- De gemeente voldoet ruimschoots aan het kasgeldlimiet en renterisiconorm.
- Het bedrag aan verstrekte leningen aan het eind van 2021 is 21,3 miljoen euro.
- In onze rentevisie gaan wij ervan uit dat zowel de geld- als de kapitaalmarktrentes in 2022 licht zullen stijgen. Verwacht wordt dat bestaande leningen in de komende jaren tegen een lagere rente geherfinancierd kunnen worden.

3.4.2 Beleid financiering

Treasurystatuut
Handleiding treasury
Beleidsregels publieke taak leningen en garanties
Nota activabeleid 2017

De doelstellingen van het Treasurybeleid van de gemeente zijn:

- Het aantrekken van voldoende financiële middelen en het uitzetten van overtollige gelden met als doel het uitvoeren van de programma's binnen de door de raad vastgestelde kaders van de begroting;
- Het verzekeren van een duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- Het beschermen van het gemeentelijke vermogen en de financiële resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
- Het optimaliseren van renteresultaten binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (fido), aanvullende regelgeving en de voorschriften die in dit statuut zijn opgenomen;
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

3.4.3 Rente

Renteontwikkelingen/-visie

Om onderbouwde financieringsbeslissingen te kunnen nemen, is het belangrijk om een inschatting te maken van toekomstige renteontwikkelingen. De ontwikkeling van de korte rente is vooral afhankelijk van de inflatie. De hoogte van de lange rente wordt vooral bepaald door de economische groei.

De recent uitgebroken oorlog in Oekraïne en de hiermee samenhangende geopolitieke spanningen maken de economische verwachtingen op dit moment uiterst onzeker.

Na de eerste schok van de coronacrisis is de economie aan een sterk herstel begonnen. Het economisch herstel gaat echter gepaard met een hoge inflatie en dit zorgt voor een opwaartse druk op de marktrentes. In de afgelopen maanden zagen we dan ook een stijging van de rentes op zowel de geld- als de kapitaalmarkten. De rente op 10-jaarsstaatsleningen, hoewel historisch gezien nog steeds uitzonderlijk laag, is inmiddels niet meer negatief en bedraagt ten tijde van het opstellen van deze jaarverantwoording 1,16 % (dd. 22-04-2022). De kortlopende rente is op dit moment weliswaar nog negatief (3 maands Euribor: - 0,47%), maar ook hier is sprake van een (beperkte) stijging.

In hoeverre de rentes in 2022 verder door zullen stijgen, is vooral afhankelijk van wat de Europese Centrale Bank gaat doen. Door de hoge inflatie groeit de druk om, net als in de VS, de beleidsrente te verhogen. Echter, de recente ontwikkelingen in Oekraïne en de wereldpolitiek hebben een renteverhoging door de ECB onwaarschijnlijker gemaakt. Daarnaast blijft de ECB tot op heden bij het standpunt dat de inflatie van tijdelijke

aard is, vooral veroorzaakt door hoge energieprijzen. Ook de onvoorspelbaarheid van het coronavirus, zoals recent met de omikronvariant, maakt dat de ECB voorzichtig blijft opereren. En een te snelle renteverhoging zou bovendien kunnen leiden tot trager economisch herstel.

Gelet op bovenstaande ontwikkelingen houden wij rekening met een lichte verdere stijging van de rente vanaf 2022.

Rente toerekening en renteresultaat
In de tabel hieronder wordt het renteresultaat bepaald op taakveld 0.5 Treasury. Eerst wordt het saldo van rentelasten en rentebaten bepaald. Vervolgens wordt de specifieke rentetoerekening daarop in mindering gebracht. Het deel dat over blijft wordt via de omslag-rente toegerekend aan de diverse taakvelden. De rente die niet aan de taakvelden wordt toegerekend staat als renteresultaat op het taakveld 0.5 Treasury.

In de tabel wordt de werkelijkheid 2021 afgezet tegen de berekening zoals die is opgesteld bij de primaire begroting 2021.

Rente toerekening	Werkelijk 2020	Begroting 2021	Werkelijk 2021
Externe rentelasten	4.078	3.778	3.727
Externe rentebaten	-895	-688	-538
Saldo rentelasten en rentebaten	**3.183**	**3.090**	**3.189**
Toerekening aan grondexploitaties	-1.448	-1.487	-902
Toerekening aan projectfinanciering	-643	-691	-650
Toerekening rente over eigen vermogen	-	-	-
Toerekening rente over voorzieningen	55	56	21
Aan taakvelden toe te rekenen rente	**1.147**	**968**	**1.658**
Toegerekende rente volgens begrote renteomslag	1.633	1.735	1.855
Correctie rente-omslag	-486	-	-
Renteresultaat op taakveld 0.5 Treasury	**-**	**767**	**197**

Bedragen x 1.000 euro

Het saldo van de rentelasten en rentebaten bedraagt op rekeningbasis afgerond 3,18 miljoen euro. Het verschil ten opzichte van de primaire begroting 2021 wordt verklaard door een lagere liquiditeitsbehoefte van de gemeente. Als gevolg van diverse ontvangsten, zoals de extra dividenduitkering van Cogas en meer inkomsten uit grondverkopen, beschikte de gemeente over meer liquide middelen. Hierdoor behoeft er minder kasgeld aangetrokken te worden, terwijl hiervoor op dit moment een negatieve rente geldt. Verder verkeren we in de uitzonderlijke situatie dat over positieve rekening-courant tegoeden momenteel een rentevergoeding dient te worden betaald.

In de primaire begroting 2021 werd het renteresultaat op het taakveld Treasury geraamd op 767.000 euro. Daarbij werd, rekening houdend met de bepalingen uit het BBV, met de volgende rentepercentages gerekend:

Rente ten behoeve van de grondexploitaties	1,98%.
Rente over de voorzieningen	2,00%.
Omslagrente	1,00%.

Op rekeningbasis is het percentage voor de rentetoerekening aan grondexploitaties neerwaarts bijgesteld. Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft namelijk voor dat de rente dient te worden gecorrigeerd,

indien de werkelijke aan grondexploitaties toe te rekenen rente meer dan een 0,5% afwijkt van de voorgecalculeerde rente. In de afgelopen jaren hanteerde de gemeente een percentage van 1,98%, maar als gevolg van lage rentevergoeding die de gemeente op dit moment over haar vreemd vermogen betaalt, moet dit percentage nu verlaagd worden naar afgerond 1,30%. De lagere rentetoerekening leidt in 2021 tot een nadeel van 590.000 euro op het taakveld Treasury en is voor een belangrijk deel van structurele aard.

Na bovenstaande bijstelling van de toegerekende rente aan grondexploitaties resulteert op het taakveld Treasury een positief renteresultaat van 197.000 euro.

3.4.4 Financiering

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel de gemeente kort mag financieren als percentage van de begroting. De toegestane kasgeldlimiet bedraagt 8,5 procent van het begrotingstotaal van de begroting bij aanvang van het jaar.

Renterisiconorm

Voor de renterisico's op de lange termijn wordt gekeken naar de jaarlijks verplichte aflossingen van langlopende leningen. Dit mag in totaal niet meer dan 20 procent zijn van de totale begroting bij aanvang van het jaar. Dat betekent voor Almelo dat op een begroting van 298 miljoen euro deze maximaal uit 59,7 miljoen euro aan aflossingen mag bestaan op langlopende leningen.

Kasgeldlimiet	Begroot	Werkelijk
Berekening kasgeldlimiet		
Begrotingstotaal primitief	298.721	298.721
Percentage regeling	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet	**25.391**	**25.391**
Berekening ruimte onder kasgeldlimiet		
Vlottende schuld	20.567	353
Vlottende middelen	23.914	26.068
Totaal netto vlottende schuld	-3.347	-25.715
Kasgeldlimiet	25.391	25.391
Ruimte onder kasgeldlimiet	**28.738**	**51.106**

Bedragen x 1.000 euro

Net als in de begroting 2021 blijft de gemeente ook in de jaarverantwoording 2021 ruim onder de kasgeldlimiet van 8,5 procent van het begrotingstotaal.

Renterisiconorm	Begroting 2021	Werkelijk 2021
Berekening renterisiconorm		
Begrotingstotaal	298.721	336.863
Vastgesteld percentage	20%	20%
Renterisiconorm	**59.744**	**67.373**
Berekening ruimte onder renterisiconorm		
Renteherzieningen	-	-
Aflossingen	29.459	29.459
Renterisico	29.459	29.459

Renterisiconorm	59.744	67.373
Ruimte onder renterisiconorm	**30.285**	**37.914**

Bedragen x 1.000 euro

Ook in de jaarverantwoording 2021 voldoet de gemeente ruimschoots aan de renterisiconorm van 20 procent van het begrotingstotaal aan renteherzieningen of aflossingen.

3.4.5 Leningen

In de tabel hieronder staat het bedrag aan verstrekte leningen ultimo 2021.

Verstrekte leningen	Ultimo 2021
N.V. Industriegebouw maatschappij (IGM)	6.956
Woningcorporaties	6.697
BVO Heracles	7.046
Overige	641
Totaal verstrekte leningen	**21.340**

Bedragen x 1.000 euro

3.5 Bedrijfsvoering

3.5.1 Samenvatting

- De formatie is in de 2021 toegenomen als gevolg van diverse bestuurlijk geaccordeerde beleidsintensiveringen.
- Er is een security programma opgesteld om geconstateerde risico's op het gebied van informatieveiligheid te verkleinen. Ook in 2021 zijn we permanent bezig geweest ons netwerk te beschermen.
- In 2021 is gestart met het ten uitvoer brengen van de onderscheiden sporen op het gebied van de strategische huisvesting. Hier wordt in 2022 een vervolg aan gegeven.
- We zijn goed voorbereid op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording.

3.5.2 Beleid bedrijfsvoering

- Kadernota Governance 2015
- Uitvoeringsnota Verbonden partijen
- Informatiebeveiligingsbeleid 2018-2021

3.5.3 Bezuinigingstaakstellingen

In de programmabegroting 2021 is voor een bedrag van 385.000 euro aan taakstellingen opgenomen. In de diverse tussenrapportages is de voortgang van de invulling van de taakstellingen besproken. Onderstaande tabel geeft een beeld van de afwikkeling van de taakstellingen in 2021.

Herkomst	Maatregel	Taakstelling 2021	Status
PN 2015	Besparen op energie	185	
BGR 2021	Systeeminnovaties fysiek domein	200	
	TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE	**385**	

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Besparen op energie
In de afgelopen jaren zijn verschillende maatregelen genomen om te besparen op energie. Voorbeelden zijn de omschakeling naar LED in openbare verlichting, het verwijderen van overbodige parkeermeters, het isoleren van panden en het plaatsen van zonnepanelen. Hoewel de feitelijke besparingen hoger zijn dat het bedrag van de taakstelling, is het beschikbare budget in veel gevallen (gedeeltelijk) ingezet om de investeringen in energiebesparende maatregelen te financieren. Gevolg hiervan is dat de bereikte energiebesparing niet volledig kon worden ingezet voor de vermindering van de taakstelling. Bij de najaarsrapportage 2021 is besloten om de nog resterende taakstelling in 2021 af te boeken ten laste van het begrotingssaldo. Als gevolg van de besluitvorming over de perspectiefnota 2021 komt de taakstelling ook in het financieel meerjarenperspectief niet meer voor.

Systeeminnovatie fysiek domein
De resterende taakstelling kon vanaf 2021 volledig worden ingevuld door innovaties in de manier waarop projecten en onderhoud in de openbare ruimte worden geprogrammeerd, voorbereid en uitgevoerd. Hiermee wordt niet alleen de kwaliteit verbeterd maar ook efficiënter gewerkt. Er is sprake van:

- Betere afstemming met de programma's en met wijkregie;

• Integrale aanpak; alle doelstellingen worden meegenomen, denk aan de combinatie van groot onderhoud, klimaatadaptatie, meer groen, veiliger verkeer, positievere beeldvorming van de openbare ruimte, energie zuinige verlichting, fietspaden, bereikbaarheid, leefbaarheid etc;
• Onderhoud dat op termijn gedaan zou moeten worden in de diverse taakvelden wordt nu gecombineerd in één keer opgepakt (werk voor werk);

3.5.4 Personeel

De formatie is in de 2021 gegroeid als gevolg van diverse bestuurlijk geaccordeerde beleidsintensiveringen. De stijging in formatie van 675 (peildatum 1-7-2020) naar 692 fte (peildatum 1-7-2021) wordt veroorzaakt door onderstaande mutaties:

- 7,4 fte intakers sociaal domein
- 4,2 fte doorontwikkeling concernzaken
- 3,2 fte arbeidsmarktcoaches
- 2,5 fte juridische medewerkers sociaal domein

Externe inhuur en flexibele schil

Op peildatum bedraagt de externe inhuur in Almelo 13 procent van de totale bezetting in FTE. Hiermee worden piekmomenten in het werkaanbod opgevangen en wordt tijdelijk in noodzakelijke geachte specialistische kennis voorzien. Er wordt naar gestreefd inhuur waar dat kan te vervangen door vaste eigen medewerkers, maar daarbij worden we als werkgever geconfronteerd met krapte op de arbeidsmarkt.

Sociaal flankerend beleid

Een veertigtal medewerkers heeft gebruik gemaakt van de regeling Sociaal Flankerend Beleid SFB. Het vertrek van medewerkers en het grote aantal beleidsintensiveringen zorgde voor veel mobiliteit binnen de organisatie. Een deel van de vacatures, bijvoorbeeld projectleiders in het fysieke domein, is lastig in te vullen.

Peildatum	Formatie in FTE	Bezetting in FTE	Inhuur in FTE	Bezetting totaal in FTE	% inhuur t.o.v. totaal
1-7-2019	668	652	77	729	11%
1-7-2020	675	655	81	736	11%
1-7-2021	692	660	98	758	13%

Ontwikkeling formatie langere termijn

Hoewel bovenstaande overzicht een groei van het aantal formatieplaatsen in de afgelopen jaren laat zien, is er ten opzichte van 2010 nog steeds sprake van een aanzienlijke krimp van de gemeentelijke organisatie. In 2010 bestond de organisatie nog uit 776 fte. Ten opzichte van dat jaar is er op peildatum sprake van een daling van de formatie met 84 fte. Tegelijkertijd is in die periode het takenpakket van de gemeente, vooral in het sociaal domein, flink uitgebreid. Kortom: we doen meer werk, met minder mensen.

De opgaven in de stad en de strategische investeringen waar de gemeente in de komende jaren voor staat, zullen in de komende jaren naar verwachting vragen om nieuwe investeringen in de organisatie. Met name de succesvolle uitvoering van uitvoeringsagenda stadsontwikkeling geeft aanleiding voor de versterking van bijvoorbeeld de gemeentelijke regiefunctie, gemeentelijke lobbycapaciteit, en de strategische beleid- en uitvoeringscapaciteit.

3.5.5 Informatieveiligheid

Beleid

In een omgeving met snel veranderende cyberrisico's is het van belang dat er actueel beleid is op het gebied van informatieveiligheid. In 2021 is er door het college van B en W nieuw beleid vastgesteld.

Uitvoering

In 2020 was er een grote ransomware aanval bij de gemeente Hof van Twente. Naar aanleiding hiervan is gekeken of de gebruikte aanvalsmethode bij onze gemeente succesvol zou kunnen zijn. De conclusie is dat dit niet het geval is. Wel is duidelijk geworden dat er aanvullende beveiligingsmaatregelen nodig zijn. Om te bepalen waar de gemeente staat op het gebied van informatieveiligheid is door een externe organisatie (Fox-IT) een Cyber Security Assessment uitgevoerd. Er is een security programma opgesteld om de geconstateerde risico's te verkleinen.

Door de coronamaatregelen wordt er sinds maart 2020 meestal thuis gewerkt. Dat heeft tot gevolg dat een aantal beveiligingsmaatregelen niet meer werkt en dat de beveiliging van apparatuur steeds belangrijker is geworden. Om de beveiliging verder te verbeteren zijn ook in 2021 aanvullende maatregelen genomen.

Voor de detectie van beveiligingsincidenten is de gemeente grotendeels afhankelijk van haar eigen medewerkers. Uit het feit dat er 120 beveiligingsincidenten zijn gemeld, waaronder datalekken, kan worden afgeleid dat dit bewustzijn aanwezig is. Het is uiteraard niet bekend wat er niet wordt gemeld. In het verslagjaar is een voor alle medewerkers verplichte training iBewustzijn ingevoerd.

3.5.6 Digitalisering en datagedreven werken

Digitalisering verandert onze organisatie voortdurend. Om de complexiteit daarvan het hoofd te bieden geven we de ICT van Almelo vorm op basis van zogenaamde architectuurprincipes. In 2021 hebben de eenheden Uitvoering Sociaal en Bedrijfsvoering een Strategische visie Digitalisering sociaal domein afgerond, die vanaf 2022 zal worden uitgevoerd. Kern is: Eén huishouden één plan.

De informatiehuishouding van de Eenheid Fysiek wordt heringericht op basis van de Samenhangende Objectenregistratie (https://www.vngrealisatie.nl/onderwerpen/objectenregistratie) met als kern: één organisatie één kaart.

Datagedreven werken en het professionaliseren van gegevensmanagement zijn belangrijk. Daarvoor is een meerjarenstrategie in ontwikkeling. In 2022 wordt een leerplatform gelanceerd voor het vergroten van digi- en datavaardigheid.

3.5.7 Privacy

Op het gebied van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en privacy is er in 2021 een verdere doorontwikkeling gemaakt. In deze paragraaf wordt er teruggeblikt op deze doorontwikkeling en een beeld gegeven van de activiteiten die in 2022 op de planning staan, dit doen we op basis van de grootste thema's op het gebied van AVG en privacy.

Bewustzijn

In 2021 is de start gemaakt met een bewustzijnsprogramma, waarbij door de gehele gemeente een eLearning is gedaan. Deze eLearning had als doel om het bewustzijn op het gebied van informatieveiligheid en werken met persoonsgegevens te vergroten. Ook in 2022 ligt de focus op het vergroten van het bewustzijn, waarbij gestreefd wordt naar het structureel te borgen binnen de organisatie.

Samenwerking in de regio
In 2021 zijn er verschuivingen geweest op personeelsgebied, specifiek binnen de functie van functionaris gegevensbescherming. Doordat het een solistische en specifieke functie betreft, is het belangrijk om achtervang en kennisdeling te borgen. Omdat Almelo niet de enige gemeente is die zoekt naar structurele invulling, is er samenwerking gezocht in de regio. Er wordt naar gestreefd om in 2022 hier een concrete invulling aan te geven.

Doorontwikkeling beleid en processen
In het jaar 2021 is de focus gelegd op het neerzetten van een kwalitatief goed team op het gebied van AVG en privacy. Nu dit op volle sterkte is, zal er in 2022 een professionaliseringsslag gemaakt worden in het formaliseren van beleid, processen, taken en verantwoordelijkheden. Het doel is om het volwassenheidsniveau van de organisatie verder te vergroten.

Nieuwe wet- en regelgeving
In 2021 en ook in 2022 wordt er nieuwe wet- en regelgeving geïmplementeerd. In sommige gevallen, zoals Wet Open Overheid, Wet Digitale Overheid en wetgeving op het gebied van schuldhulpverlening heeft de regelgeving ook impact op de bescherming van persoonsgegevens van inwoners, waarbij er door de gemeente gezorgd wordt dat de juiste maatregelen getroffen worden.

Wet politiegegevens (WPG)
Op 1 maart 2019 is de wet politiegegevens (Wpg) in werking getreden. Deze wet richt zich op het verwerken van persoonsgegevens die in het kader van de opsporingstaak wordt verwerkt door de BOA's (buitengewoon opsporingsambtenaren). Voor de gemeente heeft dit betrekking op bijzondere opsporingstaken en de BOA's. Er is gestart met de verplichte jaarlijkse cyclus van interne en externe audits.

Data Protection Impact Assessment (DPIA)
In 2021 is een groot aantal DPIA’s uitgevoerd en ook in 2022 wordt het aantal DPIA’s verder uitgebreid. Een DPIA is een risicoanalyse met betrekking tot de verwerking van persoonsgegevens. Door de uitbreiding van systemen en koppelingen daartussen, waarbij ook persoonsgegevens worden verwerkt, neemt het aantal DPIA’s jaarlijks toe. Ook vindt er inmiddels weer een actualisatie plaats van DPIA’s, waarvan de AVG vereist dat die eens in de drie jaar herzien moeten worden.

3.5.8 Huisvesting
In 2021 is gestart met het ten uitvoer brengen van de onderscheiden sporen op het gebied van de strategische huisvesting.

Spoor 1. Inhuizing werkplein in publiekshal Stadhuis / integratie dienstverlening
De inhuizing van het Twentheplein is eind september 2021 afgerond. Eind december heeft een evaluatie plaatsgevonden van de eerste drie maanden na ingebruikname. De evaluatie heeft inzichtelijk gemaakt dat er bouwkundig geen aanpassingen zijn vereist om de werkprocessen goed uit te kunnen voeren. Tevens is vastgesteld dat er een geringe toename van inwoners in de publiekshal heeft plaats gevonden, maar dat dit niet of nauwelijks tot extra overlast heeft geleid. De huidige procedures voor het omgaan met agressie en verwarde personen zijn geactualiseerd. Elke medewerker is getraind om goede dienstverlening te verrichten maar ook om duidelijk grenzen aan te geven bij niet gewenst gedrag. De procedures en werkwijzen rondom agressie worden de komende jaren gemonitord en bijgesteld waar nodig.

Spoort 2. Hybride werken
In 2021 zijn er diverse onderzoeken uitgevoerd en metingen verricht om het werkplekconcept voor de toekomst te bepalen. De resultaten laten zien dat het hybride werken de afgelopen jaren al grotendeels is

geadopteerd en organisatiebreed gedragen wordt. De tevredenheid over de werkomgeving is hoog. Het onderzoek heeft goede input opgeleverd waardoor er haalbare en effectieve uitgangspunten zijn vastgesteld voor de definitieve uitwerking van een nieuw en toekomstproof werkplekconcept en de hierbij behorende samenwerkingsvormen en -mogelijkheden.

Spoor 3. Centralisatie huisvesting Dagelijks Beheer.
In 2021 heeft onderzoek plaatsgevonden naar een optimale huisvesting van de eenheid Uitvoering Fysiek. Dit heeft geleid tot een besluit van het college om de huisvesting van dagelijks beheer van de eenheid Uitvoering Fysiek te centraliseren. Centralisatie van de groenonderkomens leidt tot een bezuiniging in de huisvestingslasten en de werkprocessen en de bedrijfsvoering wordt efficiënter en optimaler ingericht. In 2022 heeft de gemeenteraad hiervoor een investeringskrediet van 19,6 miljoen beschikbaar gesteld.

Spoor 4. Uniforme gebruik en beheer Wijkaccommodaties
Om de toekomstbestendigheid van deze wijkaccommodaties te waarborgen is in 2021 een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om de inzet en het beheer van de wijkaccommodaties efficiënter in te richten. Het onderzoek is benaderd vanuit drie verschillende perspectieven: het huisvestingsperspectief, het vastgoedperspectief en het financiële perspectief. Zowel vanuit wijksturing, het sociaal domein, vastgoed en facilities en in combinatie met de externe stakeholders zal op basis hiervan in 2022 een meer eenduidig aanpak worden voorgesteld.

3.5.9 Rechtmatigheidsverantwoording
De rechtmatigheidsverantwoording wordt naar verwachting met terugwerkende kracht ingevoerd per 1 januari 2022. Binnen elke gemeente is het college dan verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverantwoording. Deze verantwoording wordt opgenomen in de jaarrekening. Decentrale overheden leggen daarmee zelfstandig verantwoording af over de naleving van geldende wet- en regelgeving bij de totstandkoming van de baten en lasten en balansmutaties in de jaarrekening. De accountant zal daarbij nog wel een toetsing op de getrouwheid blijven uitvoeren.

Accountant- en adviesbureau Baker Tilly voert per 2021 controles op financiële rechtmatigheid uit op de significante processen. De controles over 2021 zijn nog niet wettelijk verplicht, maar de gemeente Almelo heeft ervoor gekozen om het jaar 2021 als pilot in te zetten, zodat de samenwerking tussen de accountant Deloitte, Baker Tilly en de gemeente na de wettelijke invoering in 2022 goed verloopt en de rechtmatigheidsverantwoording efficiënt tot stand komt.

Accountant Deloitte moet de getrouwheid van de rechtmatigheidsverantwoording vaststellen. Om hier zo goed mogelijk op aan te sluiten en de accountant te kunnen laten steunen op de uitgevoerde controles, wordt er door Baker Tilly een assurancerapport afgegeven. De ervaringen die we opdoen in de praktijk met Baker Tilly worden gebruikt om in 2022 een Europese aanbesteding op te starten om de opdracht voor de uitvoering van controles op financiële rechtmatigheid voor meerdere jaren uit te kunnen zetten.

Door de tijdige start met de samenwerking met Baker Tilly en de samenwerking met alle betrokkenen zijn we als gemeente Almelo al goed voorbereid op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording.

3.5.10 Juridische zaken
Op verzoek van de raad wordt er met ingang van de jaarverantwoording 2021 een paragraaf juridische zaken opgenomen in de begroting en jaarstukken. In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het aantal lopende en afgeronde juridische procedures per rechtsgebied, de capaciteit die hiermee gemoeid is en de sturingsmogelijkheden die er zijn ten aanzien van de capaciteitsinzet.

Aantallen per rechtsgebied
We geven een overzicht van het aantal lopende, in behandeling genomen en/of afgeronde gerechtelijke zaken in 2021.

Bestuursrecht: 20
In deze zijn 4 procedures afgerond. Het ging daarbij om 3 verzoeken om een voorlopige voorziening (2 daarvan niet ontvankelijk en 1 ongegrond) en 1 beroepszaak tegen een bestemmingsplan (ongegrond).

Bij de overige procedures is de stand van zaken als volgt:

- in 4 procedures is het beroep ongegrond verklaard en daartegen is hoger beroep ingediend;
- in 2 procedures is het beroep gegrond verklaard en dienen we een nieuwe beslissing op bezwaar te nemen;
- in 1 procedure is in hoger beroep een tussenuitspraak gedaan en dienden we een nieuwe beslissing op bezwaar te nemen;
- in 1 procedure is het beroep gegrond verklaard en daartegen hebben wij hoger beroep aangetekend;
- in 1 procedure is ons beroep ongegrond verklaard.
- Van 7 procedures is het beroep nog niet behandeld.

Civiel recht: 17
De gemeente Almelo is hierin 10 keer de eisende partij geweest en 7 keer de verwerende partij. Op 31 december 2021 waren 7 zaken hiervan afgerond. Daarbij zijn wij 1 keer in het ongelijk gesteld.

Strafrecht: 1
De gemeente Almelo was hierbij de eisende partij. Het betrof een klachtprocedure om vervolging af te dwingen in een zorgfraudezaak. De klacht is toegewezen.

Nagenoeg alle bestuursrechtelijke zaken worden door de organisatie zelf opgepakt. Desgewenst kan ruggespraak met de stadsadvocaat plaatsvinden. Bij zaken met bijvoorbeeld een hoog afbreukrisico kan het voorkomen dat het dossier door hen wordt overgenomen met ondersteuning van de betrokken ambtenaren. Voor de civiele zaken geldt dat er, met uitzondering van kantonzaken tot 25.000 euro, arbeidszaken en huurzaken, sprake is van verplichte procesvertegenwoordiging.

Voor de aantallen klachten en bezwaren die zijn behandeld door de bezwaarschriftencommissies Algemene zaken en Sociaal domein wordt verwezen naar de paragraaf dienstverlening in deze jaarverantwoording.

Interne capaciteit en sturingsmogelijkheden
Bij de Eenheid Concernzaken zijn 3 concernjuristen werkzaam bij wie ca. 2,0 fte aan capaciteit beschikbaar is voor juridische vraagstukken. Naast de juridische capaciteit op concernniveau zijn er juristen werkzaam bij de Eenheden, bijvoorbeeld bij Vergunningverlening & Naleving, Veiligheid en Sociale Zaken. De concernjuristen houden zich bezig met concernjuridische kwaliteitszorg zoals bevoegdheidsverdeling (delegaties en mandaten), verordeningenbeheer en coördinatie van Wob-verzoeken. Daarnaast worden zij ingezet voor vragen van juridische aard waarvoor geen expertise binnen de eigen Eenheden/Teams voorhanden is of waarvoor aanvullende juridische expertise nodig is.

Op deze manier wordt getracht het aantal zaken waarvoor externe juridische expertise moet worden ingewonnen, zoveel mogelijk te beperken. Tevens ligt hieraan ten grondslag dat dossiers “aan de voorkant” goed opgepakt worden zodat voorkomen wordt dat er achteraf gerepareerd moet worden met alle gevolgen van dien. Vanuit de organisatie kunnen ook vooraf specifiek vragen aan de stadsadvocaten worden voorgelegd tijdens maandelijks inloopspreekuren. Ook toetsen de concernjuristen de juridische kwaliteit van bestuurlijke

voorstellen. In geval van juridische vraagstukken zorgen de concernjuristen in samenspraak met de collega's van de vakafdelingen voor een juridisch houdbaar besluit.

De inhuur van een stadsadvocaat of juridische expertise anderszins verloopt via de concernjurist die hierin het accounthouderschap vervult. Doel hiervan is te voorkomen dat externe expertise wordt gevraagd terwijl deze kennis ook in "eigen huis" aanwezig is. De betrokken ambtenaren zorgen ervoor in overleg met concernzaken dat de dossiers compleet en overzichtelijk aan de advocaten worden aangeleverd, zodat de advisering efficiënter kan verlopen. Ze blijven inhoudelijk betrokken om goed te kunnen blijven sparren met de advocaten. Een eventuele (verdere) processtap dient eerst met concernzaken afgestemd te worden.

Externe inhuur
De gemeente Almelo heeft met een aantal kantoren raamcontracten afgesloten voor inhuur van specifieke juridische expertise. Het gaat daarbij om onderwerpen op het gebied van vastgoedtransacties, staatssteun, project- en gebiedsontwikkeling, bouwcontracten, aanbestedingen, inkoop, bestuurs- en omgevingsrecht. Als er specifieke zaken spelen op het gebied van arbeidsrecht en burger- en publiekszaken dan zijn daarvoor doorgaans ook vaste kantoren beschikbaar. In 2021 bedroegen de kosten die hiermee gemoeid waren afgerond 727.000 euro.

3.6 Verbonden partijen

3.6.1 Samenvatting

- De gemeente Almelo heeft de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) vanaf 2021 onder lokale verantwoordelijkheid gebracht en wil de uitvoering van de Wsw gaandeweg integreren in de uitvoering Sociaal domein. De gemeente Almelo heeft samen met de gemeenten, Twenterand, Wierden en Tubbergen stichting Ontplooj in het leven geroepen.
- De ontvlechting van de Regio Twente heeft in 2021 plaats gevonden. Op 8 juli 2021 zijn een drietal nieuwe gemeenschappelijke regelingen gestart, de gemeenschappelijke regeling Samen Twente, Recreatieschap Twente, en Twenteboard Development.
- In 2021 is de Industriegebouw Maatschappij (IGM) verder afgebouwd, hetgeen resulteert in extra aflossingen van de door de gemeente verstrekte leningen aan de IGM.
- Uit de jaarlijkse risico-inventarisatie van onze verbonden partijen blijkt dat Twence een hoog risico scoort. Voor deze verbonden partij hanteren wij een verhoogd en intensief toezichtsregime.

3.6.2 Beleid verbonden partijen

- Kadernota governance 2015
- Uitvoeringsnota Verbonden partijen
- Situationeel toezicht verbonden partijen

De paragraaf verbonden partijen geeft inzicht in de beleidsmatige en financiële betrokkenheid van de gemeente bij verbonden partijen. Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.
Er is een *bestuurlijk belang* als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Van een *financieel belang* is sprake wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van een faillissement van de organisatie, of wanneer financiële problemen bij de organisatie kunnen worden verhaald bij de gemeente.

De paragraaf Verbonden partijen is een verplichte paragraaf en kent een aantal vaste onderdelen. De paragraaf moet ten minste informatie bevatten over de omvang van het eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat aan het begin en het einde van het rapportagejaar. Hiervoor gebruiken we de meest recente gegevens. Voor de leesbaarheid nemen wij deze financiële gegevens op in de bijlage behorende bij deze jaarverantwoording.

3.6.3 Actuele ontwikkelingen

De actuele ontwikkelingen van de verbonden partijen staan beschreven onder Gemeenschappelijke Regelingen, Vennootschappen en coöperaties en overige vennootschappen. Hieronder vindt u een toelichting op de verbonden partijen waarbij in 2021 sprake was van majeure ontwikkelingen en/of risico's.

Twence
Ook in 2021 heeft Almelo zich ingezet om het eigenaarschap van deze verbonden partij te beëindigen, conform de wens van de gemeenteraad van Almelo uit 2015. Een meerderheid van de andere Twentse gemeenten blokkeert dit echter. Financiële afspraken die bestaan tussen Twence en de aandeelhouders staan het vertrek in de weg.
Omdat het huidige leverings- en verwerkingscontract per 1 juli 2022 van rechtswege eindigt is er daarnaast ook gestart met de voorbereidingen op het verlengen van dit contract. Almelo heeft bij deze voorbereidingen kritische vragen gesteld aan Twence Holding B.V. over het nieuwe contract. Deze vragen houden verband met

de rechtmatigheid en duur van het nieuwe contract en de toepasselijkheid van het Nederlandse en Europese aanbestedingsrecht in relatie tot mededingingswetgeving. Om die reden zijn wij als gemeente tegelijkertijd een Europese openbare aanbesteding voor het de verwerking van ons huishoudelijk afval gestart.

Ontplooj
De gemeente Almelo heeft de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) vanaf 2021 onder lokale verantwoordelijkheid gebracht en wil de uitvoering van de Wsw gaandeweg integreren in de uitvoering Sociaal domein. De gemeente Almelo heeft samen met de gemeenten, Twenterand, Wierden en Tubbergen stichting Ontplooj in het leven geroepen. Ontplooj zorgt voor de uitvoering van de Wsw en onderdelen van de participatiewerk door mensen te begeleiden naar en tijdens gesubsidieerde arbeid, de werkgeverstaken voor de gemeenten uit te voeren en contracten te sluiten met inleners/afnemers van gesubsidieerde arbeid. Alsook voor trajecten voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, met het oog op toekomstige inpassing op (gesubsidieerde) arbeid. De gemeenten Almelo, Twenterand, Wierden en Tubbergen maken gebruik van de diensten van Ontplooj door een dienstverlenings-overeenkomst af te sluiten. Om haar taak uit te kunnen voeren heeft Ontplooj het alleenrecht op de uitvoering van de Wsw voor de deelnemende gemeenten gekregen.

Openbaar Lichaam Crematoria Twente (OLCT)
Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling heeft, met instemming van het algemeen bestuur, opdracht gegeven tot een heroriëntatieonderzoek op het publieke eigenaarschap van Crematoria Twente B.V. In 2021 is gebleken dat een meerderheid van de deelnemende gemeenten heeft besloten om de huidige samenwerkingsvorm voort te zetten en niet te kiezen voor een andere structuur. In het licht van de besluitvorming in het algemeen bestuur van het Openbaar Lichaam Crematoria Twente B.V heeft het college van de gemeente Almelo besloten om vooralsnog deel uit te blijven maken van de Gemeenschappelijke regeling. Het is mogelijk dat er zich in de toekomst onder de deelnemers alsnog een meerderheid zal aftekenen voor beëindiging of hervorming van de GR OLCT.

Regio Twente
Binnen de Regio Twente is in 2021 gewerkt aan de veranderopdracht om de regionale samenwerking te versterken en is de Regio Twente ontvlochten. Op 8 juli 2021 zijn een drietal gemeenschappelijke regelingen gestart als nieuw samenwerkingsverband van de veertien Twentse gemeenten.

GR Gezondheid
Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel krachten te bundelen en focussen op inhoudelijke thema's binnen het gezondheidsdomein en een eigen positie voor de onderdelen. De GR Gezondheid behartigd de belangen op het gebied van:

- Gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD)
- Organisatie voor Zorg en Jeugdhulp (OZJT)
- Veilig Thuis Twente

Recreatieschap Twente
Deze gemeenschappelijke regeling is gestart als nieuw samenwerkingsverband van de veertien Twentse gemeenten en voert taken uit op het gebied van recreatie en toerisme. Aangezien de GR Samen Twente de bedrijfsvoeringstaken uitvoert voor het Recreatieschap Twente, is er sprake van een lichte gemeenschappelijke regeling. Een transparante samenwerkingsvorm met als doel het beheren en onderhouden van de drie recreatieparken, recreatieve routes en fietspaden voor inwoners van Twente en toeristen. Het strategisch beleid voor de vrijetijdseconomie is ondergebracht bij Twente Board. Het recreatieschap Twente verzorgt ook, met inbreng vanuit de Twente Board, subsidiëring van de toeristische marketing en promotie van Twente.

Twente Board Development

Met de oprichting van de Twente Board is in 2021 invulling gegeven aan de wens tot het versterken van de 3 O-samenwerking op het terrein van sociaal economische structuurversterking. Twente Board Development is gestart als een gelijkwaardige samenwerking van kennisinstellingen, ondernemers en overheid. Krachten bundelen door gezamenlijke visie en uitvoering op het gebied van techniek, innovatie en regionale economie voor een sterke regio. De stichting Twenteboard, is 100% eigenaar van Twente Board Development B.V. en bestuurt de werkorganisatie Twenteboard. Deze werkorganisatie is klein, eenvoudig, flexibel en transparant.

3.6.4 Risicoanalyse verbonden partijen

Jaarlijks, in de voorbereiding op de programmabegroting, inventariseren wij de risico's in relatie tot onze verbonden partijen. De uitkomsten van de risicoscores zijn afgezet tegen de hoogte van ons financieel belang met de verbonden partij. De afweging van het organisatierisico en het financieel belang leidt uiteindelijk tot een totaal risicoscore van de verbonden partij. De classificatie van risico's is ten opzichte van de begroting 2021 gewijzigd. Over het algemeen zien wij een afname van de risico's bij onze partijen.

Situationele sturing en toezicht

Op basis van de classificatie van het risico van de verbonden partij passen wij maatwerk toe in het toezicht op de externe relaties. Hierbij onderscheiden wij de volgende drie toezichtregimes: minimaal toezicht, basis toezicht en verhoogd of intensief toezicht.

Verbonden partij	Risico score organisatie	Financieel belang	Risico score totaal	Mutatie risico score	Toezicht regime
Twence	Hoog	Gemiddeld	Hoog	↑	Intensief
Regio Twente	Hoog	Gemiddeld	Midden	↓	Verhoogd
Omgevingsdienst Twente	Midden	Groot	Midden	↓	Basis
Regionaal Bedrijventerrein Twente	Midden	Groot	Midden	↓	Basis
Veiligheidsregio Twente	Midden	Gemiddeld	Midden	–	Basis
Sportbedrijf Almelo	Hoog	Gemiddeld	Midden	–	Basis
Industriegebouw Maatschappij	Laag	Groot	Midden	↓	Basis
Stadsbank Oost Nederland	Midden	Klein	Midden	–	Minimaal
Twente Milieu	Laag	Gemiddeld	Laag	↓	Basis
Cogas	Laag	Gemiddeld	Laag	↓	Basis
Euregio	Laag	Klein	Laag	–	Minimaal
Gemeentelijk Belastingkantoor Twente	Laag	Klein	Laag	–	Minimaal
Bank Nederlandse Gemeenten	Laag	Klein	Laag	–	Minimaal
Openbaar Lichaam Crematoria Twente	Midden	Klein	Laag	–	Minimaal

Toelichting

De GR Samen Twente, Recreatieschap Twente, Twente Board Development, Ontplooj en het Gemeentelijk Havenbedrijf Port of Twente zijn nog niet opgenomen in bovenstaande tabel. Medio 2022 vindt er, deels in regionaal verband, een integrale risico-analyse op deze verbonden partijen plaats.

Wij geven hier een toelichting op de verbonden partijen met een risico score hoog:

Twence

Uit de tabel blijkt dat Twence als verbonden partijen voor ons een hoge risico score heeft. Belangrijkste overeenkomst van deze verbonden partijen is dat het financieel belang groot is en de toekomst onzeker. Ook is het bestuurlijk belang vanuit Almelo aanzienlijk.

Het college zet zich in voor de verkoop van de aandelen in Twence. Onderhandelingen over de verkoop van deze aandelen hebben in 2021 niet geleid tot een verkoop, omdat de geboden prijs lager was dan de marktconforme waarde. De gemeente Almelo heeft samen met Oldenzaal, Rijssen-Holten en Twenterand ultieme pogingen gedaan om de overige aandeelhouders te bewegen tot het gezamenlijk vinden van een minnelijke oplossing. Noch de onderneming, noch de overige aandeelhouders hebben positief gereageerd. In samenspraak met onze partnergemeenten wordt de gang naar de rechter voorbereid.

Verder lopen de huidige afvalleverings- en verwerkingscontracten in 2022 af. Ten aanzien van het nieuwe leveringscontract hebben wij, maar ook andere deelnemende gemeente in Twence, diverse bezwaren geuit. Onze twijfels over het rechtmatig gebruik kunnen maken van de uitzonderingsregel in de aanbestedingswetgeving zijn nog steeds niet door Twence Holding B.V. weggenomen.

3.7 Grondbeleid

3.7.1 Samenvatting

- De begrote eindresultaten van alle grondexploitaties en deelnemingen daarin, zijn het afgelopen jaar met ruim 9,9 miljoen euro verbeterd. Daarvan kan ruim 9,1 miljoen euro direct als winst worden genomen in boekjaar 2021.
- De verkopen van bouwgrond zijn in 2021 voorspoediger verlopen dan verwacht. In 2021 hebben we 5,5 hectare bouwgrond (raming 5,2 ha) verkocht t.b.v. bedrijven en 0,9 hectare bouwgrond voor overige bestemmingen (raming 0,6 hectare). Tevens is bouwgrond verkocht ten behoeve van de bouw van 74 woningen terwijl uitgegaan was van 20 kavels.
- Op 1 januari 2021 waren er 8 lopende grondexploitaties. In de loop van 2021 is het project Noorderes in exploitatie genomen. De grondexploitatie Nieuwe Gravenweg is inmiddels gerealiseerd, waardoor deze in deze jaarverantwoording kan worden afgesloten. Per 31-12-2021 zijn er daarmee wederom 8 lopende grondexploitaties, waarvan er 6 verlieslatend zijn en 2 winstgevend.
- De benodigde weerstandscapaciteit voor de gemeentelijke grondexploitaties is nauwelijks gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en bedraagt 5,1 miljoen euro per 31-12-2021.

Resultaten grondbedrijf	Grex-resultaat ontwikkeling		Jaarresultaat 2021 grondbedrijf		Mutaties toekomstige winst	
Omschrijving	V	N	V	N	V	N
Verlieslatende grondexploitaties woningbouw		122		122		
Winstgevende grondexploitaties woningbouw	-3.718		-2.666		-1.052	
Verlieslatende grondexploitaties werklocaties	-5.238		-5.238			
Resultaat grondexploitaties	**-8.835**		**-7.783**		**-1.052**	
Afgesloten grondexploitatie werklocaties	-6		-239			233
Nog uit te voeren werken (nutvw)	-32		-32			
Resultaat deelneming XL Businesspark	-1.093		-1.093			
Totaal jaarresultaat	**-9.965 (V)**		**-9.147 (V)**		**-819 (V)**	

Bedragen x 1.000 euro

3.7.2 Beleid grondexploitaties

3.7.2.1 Gemeentelijk grondbeleid

Grondbeleid gaat in belangrijke mate over de productie van bouwgrond, de wijze waarop die tot stand komt en hoe de bouwgrond verkocht en gebruikt wordt ten behoeve van de opstal realisatie. Het primaat voor het uitvoeren van dat gemeentelijk grondbeleid ligt bij het college van B en W. Het college heeft daarbij een actieve informatieplicht richting de gemeenteraad. Grondbeleid is, net als vastgoedbeleid in algemene zin, een sturingsmiddel voor de gemeente. Het grondbeleid heeft een volgend en ondersteunend karakter voor doelstellingen op andere beleidsvelden. Via grondbeleid kan een nadere invulling worden gegeven aan het realiseren van ruimtelijke doelstellingen. Over de financiële gevolgen van het gevoerde beleid wordt jaarlijks gerapporteerd in de paragraaf grondbeleid van de jaarrekening.

Gemeenten hebben in beginsel de keuze tussen het voeren van actief of faciliterend grondbeleid. Bij actief grondbeleid koopt de gemeente ruwe bouwgrond aan, maakt deze bouw- en woonrijp en verkoopt de bouwrijpe grond. Bij faciliterend grondbeleid produceert de gemeente zelf geen bouwgrond, maar laat dit over aan private ontwikkelaars.

De gemeente Almelo voert een pragmatisch grondbeleid, waarbij per project wordt bekeken welk beleid het beste kan worden gevoerd. Dit wordt mede bepaald door in het verleden gemaakte keuzes (al of niet ooit

gronden aangekocht) en locatieafhankelijke aspecten zoals eigendomsverhoudingen (hebben bijvoorbeeld ontwikkelaars grondpositie om zelf realiseren) en financiële consequenties (is de grondexploitatie winstgevend of verlieslatend).

Grondexploitaties zijn ruimtelijke projecten, met bouwgrondproductie als hoofdmoot, waarvan de raad de exploitatiebegroting heeft vastgesteld. Deze door de raad vastgestelde grondexploitatiebegrotingen fungeren als financieel en inhoudelijk kader voor het college van B en W waarbinnen zij verder gaat met de realisatie van een project. Ook fungeert de grondexploitatiebegroting als een 'voorspelling' van de te verwachten kosten en opbrengsten en het begrote financiële eindresultaat.

Jaarlijks worden alle grondexploitaties ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Dit gebeurt bij de vaststelling van het Meerjaren Perspectief Grondbedrijf (MPG). De waardering van de grondexploitaties, die als onderhanden werk op de balans staan van de Jaarverantwoording 2021, is hiervan afgeleid.

3.7.2.2 Uitgangspunten bij actualiseren grondexploitatiebegrotingen

Grondexploitaties worden begroot op basis van reële uitgangspunten. Het realiteitsgehalte van een grondexploitatiebegroting wordt bepaald door de (combinatie van de) volgende begrotingselementen:

- begrote kosten (hoeveelheden x eenheidsprijzen)
- begrote opbrengsten (hoeveelheden x eenheidsprijzen)
- kostenstijging (% en fasering)
- opbrengstenstijging (% en fasering)
- rentelasten en rentebaten (% en fasering)

De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd bij de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van het MPG 2022 en de jaarverantwoording 2021.

<u>De parameters voor prijsontwikkeling en rente</u>

Een onderdeel van een grondexploitatiebegroting is het begroten van de factor tijd. Dit omdat grondexploitaties een lange looptijd hebben, waardoor rekening moet worden gehouden met kostenstijging, opbrengstenstijging en rentekosten. Om zo reëel mogelijke parameters te hanteren wordt ieder jaar onderzocht hoe de prijzen zich in het verleden hebben ontwikkeld en welke prijsontwikkelingen, mede op basis van die kennis, worden verwacht.

De toegestane toe te rekenen rente wordt gebaseerd op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. Voor het jaar 2022 is de omslagrente berekend op 1,3% op jaarbasis. Voor de jaren daarna worden de financieringslasten voorzichtigheidshalve begroot op basis van een rekenrente van 1,8%.

Het onderzoek naar de prijsontwikkelingen en de rente heeft geresulteerd in het hanteren van de volgende parameters voor het begroten van de prijsstijgingen en de rentekosten.

Jaar	Kostenstijging	Opbrengstenstijging		Rente
		Woningbouw	Bedrijventerrein	
2022*	3,0%	6,0%	3,0%	1,30%
2023	3,0%	2,0%	2,0%	1,80%
2024 t/m 2031	2,0%	2,0%	2,0%	1,80%
2032 ev.	2,0%	0,0%	0,0%	1,80%

* de eventuele opbrengstenstijging in 2022 is reeds verwerkt in de gehanteerde verkoopprijzen

De fasering van het programma

Het 'bouwprogramma' vormt een belangrijk kader voor de grondexploitatie. Op basis van prognoses wordt het bouwprogramma in de tijd gezet (gefaseerd), om de rentekosten en prijsontwikkelingen te kunnen begroten.

De lange termijn fasering van de grondexploitaties met betrekking tot woningbouw sluiten aan op de behoefteraming van het Kennispunt Twente en is mede gebaseerd op de belangrijkste kaders voor de woningbouwplanning en -programmering: Woonvisie Almelo, Twentse woonafspraken. Er wordt uitgegaan van een gemiddelde uitbreiding van de woningvoorraad van circa 160 woningen per jaar. De nu lopende grondexploitaties bevatten nog gronduitgifte voor ruim 200 woningen. Deze gronduitgifte is begroot in de periode 2022 t/m 2026.

In 2019 hebben de gemeenten in Twente de nieuwe Regionale Afspraken Programmeren Bedrijventerreinen Twente ondertekend en daarmee zijn de afspraken uit 2017 geactualiseerd. Deze afspraken dienen het doel om te komen tot een evenwichtige markt voor bedrijventerreinen en dat is nodig voor een sterke regionale economie.

Winst- en verliesname

Als er een tekort wordt begroot, dient ter dekking van dit gehele tekort een voorziening te worden getroffen. Indien een grondexploitatie winstgevend is, dan wordt de percentage of completion methode toegepast, waarbij naar rato van de voortgang van de realisatie van kosten en opbrengsten, een deel van de begrote winst moet worden genomen.

3.7.3 Actuele ontwikkelingen

In onderstaande tabel wordt de prognose voor 2021 afgezet tegen de werkelijk gerealiseerde verkopen.

Verkoopresultaten	Verkoop hectare	
Werklocaties	Begroot	Werkelijk
Dollegoor dempen havenarm	1,1	
Rohof	0,3	
Bedrijvenpark Twente Noord	3,5	4,2
Weggeler	0,3	
vml. Bedrijvenpark Twente		0,2
vml. Bleskolk		0,3
vml. Twentepoort		0,8
Totaal werklocaties	**5,2**	**5,5**

Overige	Begroot	Werkelijk
Nieuwe Gravenweg	0,6	0,6
Rohof	0,1	
Rhijnbeek		0,4
Totaal overige	**0,6**	**0,9**

Verkoopresultaten	Verkoop aantal kavels	
Woningbouwlocaties	Begroot	Werkelijk
Chiel Dethmersstraat		

Almelo Noordoost	20	68
Noorderes		6
Weggeler		
Totaal woningbouwlocaties	**20**	**74**

De verkoop van bouwrijpe grond is in 2021 voorspoediger verlopen dan verwacht. Er is met name veel meer bouwgrond ten behoeve van woningen verkocht, dan was voorzien. Hierdoor is onder andere de looptijd van de grondexploitatie Almelo Noordoost verkort.

3.7.4 Huidige financiële posities

3.7.4.1 Jaarresultaat 2021 grondbedrijf

De begrote eindresultaten van alle grondexploitaties en deelnemingen daarin, zijn het afgelopen jaar met ruim 9,9 miljoen euro verbeterd. Daarvan kan ruim 9,1 miljoen euro direct als winst worden genomen in boekjaar 2021.

Resultaten grondbedrijf	Grex-resultaat ontwikkeling		Jaarresultaat 2021 grondbedrijf		Mutaties toekomstige winst	
Omschrijving	V	N	V	N	V	N
Verlieslatende grondexploitaties woningbouw		122		122		
Winstgevende grondexploitaties woningbouw	-3.718		-2.666		-1.052	
Verlieslatende grondexploitaties werklocaties	-5.238		-5.238			
Resultaat grondexploitaties	**-8.835**		**-7.783**		**-1.052**	
Afgesloten grondexploitatie werklocaties	-6		-239			233
Nog uit te voeren werken (nutvw)	-32		-32			
Resultaat deelneming XL Businesspark	-1.093		-1.093			
Totaal jaarresultaat	**-9.965 (V)**		**-9.147 (V)**		**-819 (V)**	

Bedragen x 1.000 euro

De lopende grondexploitaties

Per 31-12-2021 zijn er, inclusief het dit jaar in exploitatie genomen project Noorderes, 8 lopende grondexploitaties. De resultaten van deze grondexploitaties zijn per saldo met ruim 8,8 miljoen euro verbeterd. Daarvan kan bijna 7,8 miljoen euro in het boekjaar 2021 als winst worden genomen.

Afgesloten grondexploitaties

De grondexploitatie Nieuwe Gravenweg inmiddels gerealiseerd, waardoor deze per 31-12-2021 kan worden afgesloten met een winst van bijna 240.000 euro.

Resultaat voorzieningen nog uit te voeren werken (nutvw)

Ter dekking van de resterende werkzaamheden van reeds afgesloten grondexploitaties wordt een voorziening getroffen. Door actualisatie van de ramingen van nog te maken kosten kan dit boekjaar een klein deel van de voorziening vrijvallen, namelijk circa 32.000 euro.

Resultaat deelneming Businesspark XL

In voorgaande jaren kende de grondexploitatie van het XL Businesspark een verlieslatende begroting. Ter dekking van 23% van het begrote tekort is troffen we een verliesvoorziening. Aangezien de grondexploitatie inmiddels op een winstgevend resultaat koerst, kan de getroffen voorziening geheel vrijvallen.

3.7.4.2 Voortgang boekjaar 2021

Het geïnvesteerd vermogen in de grondexploitaties is het afgelopen jaar met ruim 11 miljoen euro afgenomen tot bijna 58 miljoen euro ultimo 2021.

Grondexploitaties	Boekwaarde 1-1-2021	Rente	Kosten	Opbrengsten	Boekwaarde 31-12-2021
Werklocaties					
Dempen haven Dollegoor	1.048	14	203		1.265
Rohof	10.094	131	11		10.236
Rhijnbeek	12.148	158	118	-282	12.143
Bedrijvenpark Twente Noord	9.695	126	696	-2.304	8.213
Subotaal werklocaties	**32.986**	**429**	**1.029**	**-2.586**	**31.857**
Woningbouw					
Chiel Dethmerstraat	2.275	30	57		2.362
Almelo Noord Oost	28.900	376	2.643	-13.627	18.292
Noorderes			122	-333	-211
Weggeler	5.259	68	331		5.658
Subtotaal woningen	**36.435**	**474**	**3.153**	**-13.960**	**26.101**
Subtotaal lopende grexen	**69.420**	**902**	**4.182**	**-16.546**	**57.958**
Nieuwe Gravenweg	-59	-1	20	-199	-239
Totaal incl. afgesloten grex	**69.361**	**902**	**4.201**	**-16.745**	**57.719**

Bedragen x 1.000 euro

3.7.4.3 Actuele stand van zaken per 31-12-2021

Per 31 december 2021 zijn er 8 lopende grondexploitaties waarin per saldo bijna 58 miljoen is geïnvesteerd.

Met de nog te realiseren opbrengsten minus de nog te maken kosten wordt naar verwachting ruim 40 miljoen euro ‘terugverdiend’ op de gedane investeringen, waardoor de grondexploitaties per saldo op een te verwachten tekort koersen van ruim 17 miljoen euro.

Er zijn 6 verlieslatende grondexploitaties met in totaal een tekort van ruim 28 miljoen euro. Dit tekort is geheel afgedekt door getroffen verliesvoorzieningen. Er zijn 2 winstgevende grondexploitaties met een begrote winst van bijna 11 miljoen euro. Hiervan is bijna 6 miljoen euro aan winst tussentijds reeds genomen.

grex-begrotingen	Boekwaarde 31-12-2021	Nog te maken Kosten	Nog te maken Opbrengsten	Eind jaar	Geraamd eindresultaat Eindwaarde	Geraamd eindresultaat op CW (2%)	Winst/ verlies
Werklocaties							
Dempen haven Dollegoor	1.265	349	-1.475	2022	139	136	verlies
Rohof	10.236	1.379	-532	2024	11.083	10.444	verlies
Rhijnbeek	12.143	2.602	-7.136	2024	7.608	7.169	verlies
Bedrijvenpark Twente Noord	8.213	3.790	-9.441	2024	2.562	2.414	verlies
Subotaal werklocaties	**31.857**	**8.119**	**-18.585**		**21.391**	**- 20.163**	
Woningbouw							

Chiel Dethmerstraat	2.362	1.440	-1.220	2023	2.582		2.482	verlies
Almelo Noord Oost	18.292	14.735	-45.193	2027	-12.167	-10.804		winst
Noorderes	-211	146	-	2022	-65	-63		winst
Weggeler	5.658	2.313	-2.062	2025	5.910		5.460	verlies
Subtotaal woningen	**26.101**	**18.634**	**-48.475**		**-3.740**	**-10.867**	**7.942**	
Totaal	**57.958**	**26.754**	**-67.060**		**17.652**	**-10.867**	**28.105**	
Bedragen x 1.000 euro		**-40.306**				**17.237**		

3.7.4.4 Resultaatontwikkeling grondexploitaties

Alle grondexploitaties zijn ten behoeve van de jaarrekening 2021 geactualiseerd. De gemaakte kosten en gerealiseerde opbrengsten zijn aan de boekwaarde toegevoegd en tevens zijn de ramingen van de nog te maken kosten en nog te realiseren (grond)opbrengsten bijgesteld op basis van de laatste inzichten en actuele ontwikkelingen.

Op 31-12-2021 kent het grondbedrijf 8 lopende grondexploitaties met per saldo een begroot tekort van 17,2 miljoen euro. Vorig jaar werden de resultaten van deze grondexploitaties begroot op een tekort van ruim 26,0 miljoen euro.

De financiële eindresultaten van deze grondexploitaties zijn derhalve per saldo met ruim 8,8 miljoen euro verbeterd. Hiervan kan bijna 7,8 miljoen euro direct aan het jaarresultaat 2021 worden toegevoegd. Namelijk ruim 5,1 miljoen euro vanwege het verlagen van de verliesvoorzieningen en bijna 2,7 miljoen euro door tussentijdse winstneming (conform BBV).

In de onderstaande tabel wordt weergegeven hoe de begrote resultaten zich ten opzichte van vorig jaar hebben ontwikkeld en welk deel daarvan direct, dan wel in de komende jaren, ten laste of ten gunste van het jaarresultaat komt.

Grondexploitaties	Winst / verlies	Result. CW 1-1-2022 JR2020	JR2021	Verschil V	N	Mutatie verliesv.z.	winstneming	toek.winst
Werklocaties								
Dollegoor havenarm	verlies	195	136	-59		-59		
Rohof	verlies	10.590	10.444	-146		-146		
Rhijnbeek	verlies	7.169	7.169					
Bedrijvenpark Twente Noord	verlies	7.447	2.414	-5.033		-5.033		
Subotaal werklocaties		**25.401**	**20.163**	**-5.239**		**-5.239**		
Woningbouw								
Chiel Dethmerstraat	verlies	2.495	2.482	-13		-13		
Almelo Noord Oost	winst	-7.149	-10.804	-3.654			-2.637	-1.017
Noorderes	winst		-63	-63			-29	-34
Weggeler	verlies	5.325	5.460		135	135		
Subtotaal woningen		**671**	**-2.926**	**-3.596**		**122**	**-2.666**	**-1.052**
Totaal		**26.072**	**17.237**	**-8.835**		**-5.118**	**-2.666**	**-1.052**
Totaal jaarresultaat 2021						**-7.784**		

Bedragen x 1.000 euro

Hieronder worden de belangrijkste wijzigingen toegelicht.

Dempen havenarm Dollegoor: Het resultaat is bijna 60.000 euro verbeterd door een bijdrage in de extra kosten ten gevolgen van de pfas problematiek.

Rohof: Het begrote financiële eindresultaat van deze grondexploitatie is verbeterd als gevolg van de neerwaartse bijstelling van de rentetoerekening aan grondexploitaties. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Bedrijvenpark Twente Noord: Enkele jaren geleden is 10 hectare grond tijdelijk uit exploitatie gehaald. Vanwege aantrekkende vraag naar bouwgrond zijn gronden inmiddels weer in exploitatie genomen, waardoor het begrote eindresultaat met ruim 5 miljoen euro is verbeterd.

Chiel Dethmersstraat: Het begrote financiële eindresultaat van deze grondexploitatie is verbeterd als gevolg van de neerwaartse bijstelling van de rentetoerekening aan grondexploitaties. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Almelo NoordOost: De grondexploitatie Almelo Noord-Oost is op contante waarde ruim 3,6 miljoen euro winstgevender geworden, doordat de uitgifte veel voorspoediger verloopt dan voorzien. Hierdoor is de looptijd met 10 jaar verkort, waardoor de plankosten en rentekosten lager zijn geworden.

Noorderes: Dit project is begin 2021 in exploitatie genomen en koerst nu op een verwachte winst van ruim 60.000 euro.

Weggeler: De verslechtering wordt veroorzaakt door een vertraging in het project ten gevolge van een juridische procedure, waarvan de gevolgen qua tijd en geld moeilijk zijn in te schatten. Met de huidige kennis zijn de plankostenramingen bijgesteld, mede vanwege de aanzienlijke kosten die het afgelopen jaar noodgedwongen zijn gemaakt.

3.7.5 Af te sluiten grondexploitaties

De grondexploitatie Nieuwe Gravenweg is inmiddels gerealiseerd en kan per 31-12-2021 worden afgesloten. Ten opzichte van vorig jaar is het financiële resultaat met circa 6.000 euro verbeterd. Omdat tussentijds nog geen winst was genomen, kan het gehele eindresultaat dit boekjaar als winst worden genomen, te weten 239.000 euro.

Omschrijving	Resultaat op CW JR 2020	Resultaat op CW JR 2021	Verschil V	N
Nieuwe Gravenweg	-233	-239	-6	

3.7.6 Nog uit te voeren werken

Ter dekking van de resterende werkzaamheden van reeds afgesloten grondexploitaties was op 1 januari 2021 een voorziening getroffen van bijna 2,3 miljoen euro. Een deel van die werkzaamheden is in 2021 uitgevoerd. Hiervoor werd ruim 600.000 euro aan kosten gemaakt. Per 1 januari 2022 blijkt dat er nog ruim 1,6 miljoen euro benodigd is voor het uitvoeren van alle geraamde werkzaamheden. Derhalve kan een klein deel van de voorziening vrijvallen, namelijk circa 32.000 euro.

Omschrijving	Voorziening per 1-1-2021	Af: gemaakte kosten	Benodigde voorz. per 1-1-2022	Resultaat 2021 = vrijval
Noordflank	1.295	27	1.269	-
Kollenveld	397	397	-	-
Maatkampslanden	73	27	45	-
Haven Zuid	161	49	80	32
Pooksbelten	125	0	125	-
Bleskolk	125	125	-	-
Nijrees Noord	118	-4	122	-
Totaal	**2.293**	**621**	**1.641**	**32**

Bedragen x 1.000 euro

3.7.7 Deelnemingen

De grondexploitatie van het XL Businesspark kende vorig jaar op eindwaarde 31-12-2028 een tekort van bijna 5,5 miljoen euro. Dit resulteerde in een tekort van bijna 4,7 miljoen euro op contante waarde 31-12-2020, gerekend met een disconteringsvoet van 2% (conform BBV). De gemeente Almelo had voor haar deel (23%) in dit tekort, een verliesvoorziening getroffen van bijna 1,1 miljoen euro. Omdat deze grondexploitatie inmiddels koerst op een winstgevend eindresultaat, kan de getroffen voorziening dit boekjaar vrijvallen.

3.7.8 Financieel risicoprofiel

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit voor de gemeentelijke grondexploitaties is nauwelijks gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en bedraagt 5,1 miljoen euro per 31-12-2021.

Het risico met betrekking tot het gemeentelijke aandeel in de ontwikkeling van het XL Businesspark is net als in voorgaande jaren ondergebracht in de benodigde weerstandscapaciteit voor de reguliere exploitatie.

In paragraaf 3.2 wordt verder ingegaan op de weerstandscapaciteit van de gemeente.

3.8 Dienstverlening

3.8.1 Samenvatting

- Door het tweede jaar van de coronapandemie hebben we onze dienstverlening regelmatig moeten aanpassen. Er was sprake van een langere periode waarin er duidelijk minder producten werden afgenomen, gevolgd door slecht te voorspellen hoge pieken van productafname. Deze fluctuaties hebben we mede door onze digitale dienstverlening redelijk soepel kunnen opvangen.
- We zijn structureel overgegaan op het werken volgens afspraak.
- Het aantal klachten rondom de gemeentebrede dienstverlening is ook dit jaar, percentueel gezien erg laag (kleiner dan 1% t.o.v. het totale volume).
- De invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging (WKB) is opnieuw uitgesteld. De nieuwe invoerdatum is nu 1 januari 2023.

3.8.2 Wat hebben we bereikt?

- Ondanks de coronapandemie is de gemeentelijke dienstverlening, exclusief de noodzakelijke sluiting van de sociale wijkteams, in stand gebleven.
- De verkiezingen voor de Tweede Kamer zijn succesvol verlopen, inclusief briefstemmen en meerdere dagen om te kunnen stemmen.
- We hebben ons verder voorbereid op de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging (WKB) inclusief een eerste globaal inzicht in de financiële consequenties en het bijbehorende serviceniveau.
- Er zijn enkele nieuwe digitale producten ingevoerd waaronder de 3 leningen: starterslening, lening woningverbetering en verduurzaming en de lening toekomstbestendig wonen.

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Waardering inwoners algehele dienstverlening	**Almelo**	**6,4**	**6,4**	**6,7**	**6,7**	**6,7**
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de dienstverlening van de gemeente.	Grootteklasse	6,8	6,8	6,7	6,7	6,8
Waardering inwoners digitale dienstverlening	**Almelo**	**6,8**	**6,8**	**7,1**	**7,1**	**7,0**
Het gemiddelde rapportcijfer dat inwoners geven voor de digitale dienstverlening van de gemeente.	Grootteklasse	6,9	6,9	7,0	7,0	7,0
Waardering ondernemers algehele dienstverlening	**Almelo**	**-**	**6,3**	**6,3**	**6,3**	**6,7**
Het gemiddelde rapportcijfer dat ondernemers geven voor de dienstverlening van de gemeente.	Grootteklasse	-	6,3	6,3	6,3	6,5
Waardering ondernemers digitale dienstverlening	**Almelo**	**-**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,2**
Het gemiddelde rapportcijfer dat ondernemers geven voor de digitale dienstverlening van de gemeente.	Grootteklasse	-	7,5	6,6	6,6	6,2

Bron: waatstaatjegemeente.nl

Indicator		2017	2018	2019	2020	2021
Waardering gemeentelijke klantfeedback alle gemeten producten en kanalen	**Almelo**	**8,7**	**9,1**	**9,2**	*	*

Toelichting:

* = Door de coronapandemie zijn er voor de jaren 2020 en 2021 geen statistisch verantwoorde cijfers te produceren. Een groot deel van de klantfeedback wordt verzameld via apparatuur met een aanraakscherm. Deze apparatuur is gedurende de coronapandemie vanwege mogelijk besmettingsgevaar buiten werking gesteld.

De eigen indicator wordt gemeten na een baliebezoek. Een inwoner kan de dienstverlening met een groene (goed, =10 punten), een oranje (matig, = 5 punten) of een rode smiley (slecht, = 0 punten) waarderen.
Het getal geeft de gemiddelde waardering aan van alle binnengekomen reacties.

3.8.3 Wat hebben we gedaan?

- We hebben een nieuwe module voor het maken van digitale formulieren geïmplementeerd inclusief DigiD, E-herkenning als authenticatie en een digitale betaalmogelijkheid.
- We hebben onderzoek uitgevoerd naar het thuisbezorgen van paspoorten en rijbewijzen. Besluitvorming hierover zal in het voorjaar 2022 plaatsvinden.
- Het lang verwachte ticketsysteem voor complexe klantvragen is door de leverancier opgeleverd en kan in 2022 worden ingevoerd.
- We hebben een meerjarig ontwikkelcontract gesloten voor de (nog) verdere uitbouw van de digitale producten voor het domein burgerzaken.
- De uitgestelde ondernemerspeiling is in 2021 uitgevoerd.

3.8.4 Wat heeft het gekost?

Zie paragraaf '2.2.1 Bestuur en ondersteuning' bij taakveld '0.2 Burgerzaken'.

3.8.5 Klachten en bezwaren

Deze paragraaf geeft inzicht in de omvang en aard van de klachten en bezwaren. Er wordt daarbij onderscheid gemaakt tussen algemene klachten en bezwaren, en klachten en bezwaren die betrekking hebben op sociale wetgeving: Participatiewet, Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) en Jeugdwet.

Het kunnen indienen van een klacht of een bezwaar is voor inwoners en bedrijven een belangrijk instrument. Het aantal binnengekomen klachten ten opzichte van onze totale hoeveelheid werkzaamheden en de verhouding tussen het aantal bezwaren en het aantal door ons afgegeven beschikkingen is bijzonder klein en is in beide gevallen percentueel kleiner dan 1%. Dit geldt zowel voor de algemene klachten en bezwaren als voor de klachten en bezwaren binnen de sociale wetgeving.

ALGEMEEN

Klachten algemeen

In 2021 zijn er 26 algemene klachten binnen gekomen. In onderstaande tabel is het onderscheid in aard van de klachten weergegeven over de laatste 5 jaar.

Soort klacht algemeen	2017	2018	2019	2020	2021
Bejegening/handelswijze	17	12	9	9	13
Werkwijze	15	12	4	4	9
Informatieverstrekking	3	1	0	2	1
Niet ontvankelijk	4	1	1	1	3
Totaal	**39**	**26**	**14**	**16**	**26**

In 2021 zijn er 22 klachten buiten de interne klachtenprocedure van Hoofdstuk 9 Awb afgehandeld. Door uitleg, meer informatie en het bieden van praktische oplossingen voelt de indiener van de klacht zich vaak al gehoord en geholpen. In 2021 zijn er 4 klachten volgens de interne klachtenprocedure van Hoofdstuk 9 Awb afgehandeld. Bij deze klachten heeft er een hoorgesprek plaatsgevonden en is er een afdoeningsbrief opgesteld. Van het totale aantal afgehandelde klachten zijn er 0 klachten via de externe klachtenprocedure (Overijsselse Ombudsman) afgehandeld.

Bezwaren algemeen
Tegen een besluit van de gemeente kan schriftelijk bezwaar worden gemaakt. In onderstaande tabel worden de bezwaren algemene zaken weergegeven (zoals omgevingsvergunningen, handhaving, bestuursdwang, verkeersbesluiten, subsidies).

Overzicht van de bezwaarschriften over de laatste 5 jaar:

Bezwaren algemeen	2017	2018	2019	2020	2021
Ongegrond	21	24	24	20	25
Gegrond	18	5	10	7	5
Gedeeltelijk gegrond/ongegrond	1	0	0	7	9
Niet-ontvankelijk	11	31	13	16	12
Ingetrokken	10	12	18	10	17
Totaal	**61**	**72**	**65**	**60**	**68**

De termijn waarbinnen op basis van de Algemene wet bestuursrecht op bezwaarschriften moet worden beslist, is verruimd door de komst van de Wet dwangsom en beroep bij niet tijdig beslissen. De termijn begint te lopen nadat de bezwarentermijn is verstreken. De afhandelingstermijn van bezwaarschriften is nu in totaal 18 weken (12 weken + 6 weken) inclusief verdaging.

In 2021 werd bij 18 procent (2 procent in 2020) van de bezwaarschriften die op een hoorzitting zijn behandeld de beslissing op bezwaar genomen binnen de termijn van 12 weken. Bij nog eens 13 procent (38 procent in 2020) werd de beslissing binnen 18 weken genomen. In totaal wordt dus bij 31 procent (40 procent in 2020) van de bezwaarschriften de beslissing binnen de wettelijke termijn van 12 weken + 6 weken verdaging genomen. In 69 procent (60 procent in 2020) van de gevallen is er sprake van overschrijding van de wettelijke termijn waarbinnen een beslissing op bezwaar moet worden genomen. Dit leidt niet tot problemen zolang de bij een bezwaar betrokken belanghebbenden daarmee instemmen.
Als verklaring voor het hoge percentage overschrijdingen van de wettelijke termijn kunnen twee oorzaken worden genoemd:
- In veel bezwaarzaken vindt overleg met de bezwaarmaker(s) plaats met als doel het bezwaar/de bezwaren zonder procedure op te lossen. Een aantal van deze zaken komt uiteindelijk toch op zitting.
- In een aantal bezwaarzaken is de behandeling van het bezwaar op verzoek van de bezwaarmaker uitgesteld.

SOCIALE WETGEVING

Klachten sociale wetgeving
In algemene zin kan gesteld worden dat klanten veelal contact zoeken met de klachtenfunctionaris omdat ze zich binnen de organisatie niet gehoord voelen. Een luisterend oor, tijd en aandacht neemt heel vaak de onvrede bij de inwoner weg. In dat geval wordt een klacht afgehandeld als zijnde ‘bemiddeling’. De klachtenfunctionarissen ervaren dat inwoners een persoonlijke en informele benadering en behandeling waarderen. Steeds vaker zoekt een inwoner ook naar een contactpersoon en vindt dan bij de klachtenfunctionaris gehoor. Deze kan de inwoner direct helpen of anders doorverwijzen naar de juiste personen of afdeling.

Klachten	2019	2020	2021
Gegrond	7	5	4
Ongegrond	10	8	8
Bemiddeling	35	25	6
Niet ontvankelijk			1
Totaal	**52**	**38**	**19**

In 2021 hebben wij 19 klachten ontvangen welke betrekking hebben op de uitvoering van de Participatiewet. Dit zijn er 19 minder dan in 2020. Van een trend of een duidelijk signaal was het afgelopen jaar geen sprake. Wel is er sprake van een daling van het aantal klachten. Het is onduidelijk of dat te maken heeft met de situatie rond corona.

Over 2021 ontvingen wij 12 AVG-inzageverzoeken. Dit is een lichte afname van 6 inzageverzoeken.

AVG inzageverzoeken	2019	2020	2021
Aantal	30	18	12

Klachten Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) en Jeugdwet

Klachten	2021 totaal	Gegrond	Ongegrond	Bemiddeld	Buiten behandeling	Niet ontvankelijk
WMO en Jeugdwet	67	6	17	30	9	5
Vervoer*	30					
Huishoudelijke hulp*	8					
Totaal	**105**	**6**	**17**	**30**	**9**	**5**

* = Bij deze klachten bemiddelen wij naar de externe partij die dit voor ons uitvoert de klacht oppakt. Wij krijgen daarvan geen terugmelding. Vandaar dat de overige kolommen bij deze 2 onderdelen niet gevuld zijn.

In 2021 hebben wij 105 klachten ontvangen met betrekking tot de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning en de Jeugdwet. Ten opzichte van 2020 (69), is dit een stijging van 54. De stijging is voor het grootste deel te verklaren door klachten over vervoer. Na de afname van vervoer door corona in 2020 is er in 2021 weer meer gebruik gemaakt van vervoer naar bijvoorbeeld dagbesteding en van leerlingenvervoer.

Daarnaast is er in 2021 een stijging te zien van het aantal klachten met betrekking tot de Jeugdwet. Er is geen trend te zien in deze klachten.

Bezwaren sociale wetgeving

Het aantal bezwaren met betrekking tot sociale wetgeving is in de jaren 2018, 2019 en 2020 nagenoeg stabiel gebleven. Voor het jaar 2021 zien we een daling van het aantal bezwaren. Er is een daling te zien van 60 ten opzichte van 2020. Er is geen directe verklaring aan te wijzen voor deze daling. Corona zou mee kunnen spelen in de daling van het aantal bezwaren.

In onderstaande tabel worden de bezwaren sociale wetgeving weergegeven, waarbij geen gebruik is gemaakt van de mogelijkheid om ambtelijk te worden gehoord.

Bezwaren sociale wetgeving	2017	2018	2019	2020	2021
Ongegrond	50	54	66	65	72
Gegrond	5	6	10	10	4
Gedeeltelijk gegrond/ongegrond	14	6	10	13	11
Niet-ontvankelijk	9	11	11	22	14
Ingetrokken	29	49	56	61	41
Nieuw primair besluit	33	27	36	27	21
Ingetrokken na nieuw primair besluit				11	23
Totaal	**140**	**153**	**189**	**209**	**186**

In bovenstaand overzicht staat een omschrijving ‘ingetrokken na nieuw primair besluit’. Dit betreft bezwaren, waarbij gedurende de behandeling van het bezwaar een besluit is genomen, waarbij gedeeltelijk tegemoet wordt gekomen aan de bezwaren en welke reden is geweest voor de inwoner om het bezwaar in te trekken, ondanks dat niet volledig tegemoet is gekomen aan de bezwaren.

Vanaf 2015 kunnen inwoners kiezen om gehoord te worden door de bezwarencommissie of door twee ambtenaren (ambtelijk horen). Klanten kozen in 2019 in 30% van de gevallen voor ambtelijk horen. Dit is een lichte daling ten opzichte van 2018 (39%). Deze daling heeft zich in 2020 voortgezet (23%). We zien een duidelijke reden voor het afnemen van het aantal bezwaren dat in de vorm van ambtelijk horen wordt afgedaan. De situatie rondom corona speelt een belangrijke rol. Ook het veelal (verplicht) thuiswerken lijkt een rol te spelen in de afname van ambtelijk horen. Hierdoor hebben er geruime tijd geen ambtelijke hoorzittingen kunnen plaatsvinden, waardoor bezwaarmakers wellicht vaker hebben gekozen voor de mogelijkheid om te worden gehoord door de bezwaarschriftencommissie sociale zekerheidszaken.

Ambtelijk horen	2017	2018	2019	2020	2021
Ongegrond	35	39	23	14	8
Gegrond	3	6	2	0	0
Gedeeltelijk gegrond/ongegrond	7	1	3	2	1
Niet-ontvankelijk	5	3	4	6	1
Ingetrokken	37	28	35	22	7
Nieuw primair besluit	28	22	18	20	10
Totaal	**115**	**99**	**85**	**64**	**27**

3.9 Wijksturing

3.9.1 Samenvatting

- In totaal werden 36 bewonersinitiatieven gerealiseerd met hulp van de gemeente.
- Samen met partners en bewoners werden complexe overlastsituaties aangepakt, zoals bij het Stadsstrand Indië en het Beeklustpark.
- Omwonenden van het uitgaansgebied werden betrokken bij het tegengaan van uitgaansoverlast. Dit leidde tot de uitbreiding van de fietsenstalling in parkeergarage Hagenborgh en een grote schuifpoort bij de aangelegde calamiteitenroute voor de hulpdiensten.
- Samen met de woningcorporaties werden wijkanalyses opgesteld. De wijkanalyses worden in 2022 vastgesteld en vormen de basis voor de wijkopgaven 2022-2026.

3.9.2 Wat hebben we bereikt?

Wijksturing gaat over het behalen van resultaten in de wijken vanuit de vraag en belevingswereld van onze inwoners. Wijksturing gaat ook over inwoners die zelf bijdragen aan het verbeteren van de leefomgeving in hun wijk. De stip op de horizon voor wijkregie luidt: ‘Almelo is een levendige en vitale stad waar het volgens bewoners en ondernemers, fijn wonen, werken en verblijven is.’

Deze visie is vertaald naar strategische doelstellingen die geldt voor elke wijk/dorp:

1. De basis (meer) op orde;
2. Vergroten van het vertrouwen tussen bewoners, ondernemers, organisaties en overheid;
3. Sociaal leefbare wijk;
4. Ruimtelijk toekomstbestendige wijk;

Aan deze doelstelling wordt gewerkt door middel van de wijkopgaven. In 2021 is gestart met het uitvoeren van de wijkopgaven 2021-2022. De 12 wijkopgaven zijn opgebouwd uit vijf onderdelen:

- Versterking sociale samenhang
- Fysieke verbeteringen
- Handhaving en veiligheid
- Bewonersinitiatieven
- Communicatie

1. De basis (meer) op orde (schoon, heel, veilig):

Bereikte resultaten in 2021:

Al langere tijd komen uit verschillende wijken signalen over overlast als gevolg van (illegale) kamerverhuur. In 2021 vonden in verschillende wijken, op basis van signalen uit de buurt, acties plaats tegen illegale kamerverhuur. Voor enkele wijken maakten de wijkregisseurs een inventarisatie van de panden waar dit voorkomt. Daarnaast is in 2021 een eerste aanzet gegeven om te komen tot een integrale aanpak van de woonproblematiek rondom arbeidsmigranten. Deze aanpak wordt in 2022 verder uitgerold.
Binnen diverse wijken zijn projecten opgezet en bewonersinitiatieven aangejaagd en gefaciliteerd om de basis (meer) op orde te krijgen. In zes wijken werden jongeren zich tijdens het ‘zakgeld voor zwerfvuil’-project bewust van het zwerfafval in hun wijk en leerden zij dat werken voor je geld en het hebben van een spaardoel loont. De 115 deelnemers ruimden in totaal 1.682 kilo zwerfafval op in de wijken.

2. Het vertrouwen tussen bewoners, ondernemers, organisaties en overheid vergroten

Bereikte resultaten in 2021:

Het vertrouwen van inwoners in de gemeente is geen vanzelfsprekendheid, maar moet worden onderhouden en waar nodig versterkt. Goed naar inwoners luisteren, hen serieus nemen en betrekken bij beleid draagt

hieraan bij. Daarom waren de wijkregisseurs in 2021, voor zover dat mogelijk was binnen de geldende coronarichtlijnen, zichtbaar en aanspreekbaar in de wijk. Initiatiefnemers van bewonersinitiatieven werden verder geholpen, inwoners met vragen over bijvoorbeeld vervuiling, overlast en handhavingskwesties werden naar het juiste loket binnen de gemeente geleid en kwesties die bewoners belangrijk vinden werden door de wijkregisseurs geagendeerd binnen de organisatie. Door deze korte lijnen is het contact met de gemeente laagdrempelig en voelen mensen zich serieus genomen.

In 2021 werd ook gewerkt aan het verbeteren van de samenwerking en het onderlinge vertrouwen tussen de gemeente en de woningcorporaties. Samen met Beter Wonen en Sint Joseph werd gestart met het maken van de wijkanalyses. De wijkanalyses geeft per wijk inzicht in de thema's die er spelen. Het wijkkompas van de gemeente en de veerkrachtkaarten van de woningcorporaties vormen de basis voor deze wijkanalyses. Daarnaast wordt gesproken met wijkprofessionals zoals de wijkagent, wijkondersteuner, sociale wijkteams en wijkbeheerders van de woningcorporaties. Inwoners worden via de online vragenlijst "Jouw kijk op de wijk" gevraagd naar hun mening over hun leefomgeving. De wijkanalyses vormen belangrijke input voor de nieuwe wijkopgaven. In 2022 worden de wijkopgaven 2022-2026 geschreven en gestart met de uitvoering.

3. Sociaal leefbare wijk

Bereikte resultaten in 2021:

We zetten in het op vergroten van de zelfredzaamheid en het eigenaarschap van wijkbewoners en de trots op hun wijk. Bewonersinitiatieven werden daarom gestimuleerd en gefaciliteerd. In verschillende wijken realiseerden actieve wijkbewoners bijvoorbeeld een hondenspeelveld en geveltuintjes. Meerdere initiatiefnemers kregen hulp van de wijkondersteuner bij het realiseren van hun initiatief.
Om het eigenaarschap en trots in de wijk te vergroten werd vanuit wijkregie ook ingezet op bewonersactivering door bewoners te betrekken bij verschillende projecten die door de gemeente geïnitieerd werden. In het Noorderkwartier stemden inwoners in het najaar over een nieuw speeltoestel voor de speelplekken aan de Tijhofslaan en Meulenbeldlaan. De gekozen speeltoestellen worden in 2022 geplaatst. In het Flevoplantsoen werd een start gemaakt om samen met bewoners na te denken over een nieuwe groene inrichting van het pleintje in hun straat. Vanwege corona krijgt dit project in 2022 een vervolg.

Door corona kwamen veel bewonersinitiatieven stil te liggen en was er minder ruimte voor bewonersactivering. Het aantal nieuwe bewonersinitiatieven bleef achter ten opzichte van vorige jaren.

4. Ruimtelijk toekomstbestendige wijk:

Bereikte resultaten in 2021:

In de binnenstad werd de fietsenstalling in parkeergarage Hagenborgh uitgebreid. Omwonenden van het Amaliaplein gaven al langere tijd aan dat zij veel overlast ervaren van verkeerd geparkeerde fietsen in de straten rondom het plein. Op basis van deze signalen gaf de wijkregisseur opdracht om mogelijke oplossingen te onderzoeken. Samen met de lijnorganisatie en betrokken programmamanagers is de uitbreiding van de fietsenstalling voorbereid en uitgevoerd.
Tussen de Hagenborgh en de Krikkenstraat werd een calamiteitenroute aangelegd zodat het uitgaansgebied beter bereikbaar werd voor de hulpdiensten. De wijkregisseur heeft veelvuldig overleg gehad met omwonenden, die vreesden dat deze calamiteitenroute een nieuwe hotspot voor uitgaansoverlast zou worden. Daarom is gekozen om de calamiteitenroute af te sluiten met een grote schuifpoort. Hierdoor is de route alleen toegankelijk voor de hulpdiensten en niet voor andere mensen. Op deze manier werd tegemoet gekomen aan de wens van omwonenden.
Wanneer er ergens in de wijk grootschalig onderhoud plaatsvindt, zoekt wijkregie naar koppelkansen die een meerwaarde bieden voor de wijk. In De Riet werkt de gemeente aan de aanleg van een ondergrondse blauwe ader. Doordat de wijkregisseur betrokken werd bij het ontwerp, kon ook de openbare ruimte rondom de

ingang van de speeltuin het Nieuwland veiliger worden ingericht. Dit was een langgekoesterde wens van de buurtbewoners.

3.9.3 Wat hebben we gedaan?

Hieronder wordt per doel beschreven welke activiteiten, projecten en initiatieven er onder andere hebben plaatsgevonden in 2021. Naast de activiteiten en projecten in de wijken is ook gewerkt aan de verdere doorontwikkeling van wijkregie binnen de organisatie.

1. De basis (meer) op orde

Uitvoering in 2021:

Meerdere complexe overlastsituaties werden in 2021 onder regie van de wijkregisseur opgepakt. Rondom Stadsstrand Indië werkten gemeente, politie, jongerenwerk, projectontwikkelaar, omwonenden en ondernemers samen om de (jeugd)overlast in de zomer te verminderen. In de Ossenkoppelerhoek werd naar aanleiding van overlastmeldingen rondom het Beeklustpark een enquête uitgezet. In overleg met omwonenden zijn vervolgens informatieborden geplaatst bij de ingangen van het park met gebruiksregels die er gelden. Rondom het Vincent van Goghplein zette de wijkregisseur samen met een bewonerswerkgroep, de winkeliersvereniging, de wijkagent en een verkeerskundige en de handhavers van de gemeente een pilot eenrichtingsverkeer op. Deze pilot is in het najaar geëvalueerd en wordt op verzoek van de betreffende partijen verder uitgebreid.
Leden van de buurtpreventieteams Schelfhorst en De Riet liepen periodiek door de wijk en meldden verdachte situaties bij de wijkregisseur of bij de politie. In de Schelfhorst organiseerden we samen met de afdeling Veiligheid een inbraakpreventieavond.

In de dorpen werd gestart met het opstellen van langetermijnplannen om de dorpen in de toekomst leefbaar te houden. In Bornerbroek is Stichting Dorpsbelangen gestart met het opzetten van een woonbehoefteonderzoek in het dorp. Plaatselijk Belang Aadorp startte met het opstellen van een dorpsplan. De wijkregisseur ondersteunt de dorpsraden hierbij.

2. Het vertrouwen tussen bewoners, ondernemers, organisaties en overheid vergroten

Uitvoering in 2021:

De wijkregisseurs waren in 2021 regelmatig aanwezig in de wijk en aanspreekbaar voor onze inwoners. Vanwege de harde lockdown en thuiswerkplicht in 2021 was dit helaas niet het hele jaar mogelijk. Ook konden meerdere geplande bewonersbijeenkomsten niet doorgaan. De wijkondersteuner was wel het hele jaar aanwezig in de wijken en bleef hierdoor het laagdrempelige aanspreekpunt voor bewoners. Complexe inwonersvragen kwamen via de wijkondersteuner ook tijdens de harde lockdown bij de wijkregisseur terecht.

We onderhielden ook tijdens de coronaperiode de contacten met de vrijwilligersnetwerken in de wijken. Rond de kerstperiode ontvingen bijvoorbeeld alle ruim 250 vrijwilligers uit ons vrijwilligersnetwerk een kerstattentie voor hun inzet in de wijk.

In 2021 werd Almelo opgeschrikt door meerdere dodelijke incidenten. Deze incidenten hadden niet alleen grote impact op de familie en directe kenniskring van de slachtoffers, maar ook op de buurten waar de incidenten plaatsvonden. Tijdens de incidenten schakelde de wijkregisseur met bewonersvertegenwoordigers en professionals in de wijk om signalen van buurtbewoners op te pikken. De wijkondersteuner speelde hierin een belangrijke rol. Als gemeente kregen we hierdoor inzicht in de impact van het incident op de buurt. Bij twee incidenten zorgde de wijkregisseur voor een locatie waar de families van de slachtoffers konden samenkomen.

3. Een goed sociaal leefklimaat

Uitvoering in 2021:

Vanwege de coronamaatregelen was het voor inwoners lastig om bewonersinitiatieven te starten. Het aantal gestarte en gerealiseerde bewonersinitiatieven bleef daardoor achter ten opzichte van andere jaren. Desondanks werden in 2021 36 bewonersinitiatieven gerealiseerd met hulp van de gemeente. In de Binnenstad, Aadorp en de Schelfhorst knapten bewoners bijvoorbeeld de bestaande jeu de boules banen op. Inwoners van het Nieuwstraatkwartier en de Ossenkoppelerhoek realiseerden een hondenspeelveld in hun wijk. Het hondenspeelveld in de Schelfhorst kreeg nieuwe beheerders: inwoners die het hondenspeelveld onderhouden. In de Markgraven werd de houtsnipperondergrond in een speeltuintje vervangen door zand. Bewoners verwijderde zelf de houtsnippers, verdeelden het zand over het terrein en verzorgen nu het onderhoud van de ondergrond. In de Oosteres voorzagen bewoners meerdere plantvakken van nieuw groen en namen zij het beheer van de gemeente over. In Bornerbroek/Tusveld werd van een 200 jaar oude eik een duurzame boekenboom gemaakt.

Gerealiseerde bewonersinitiatieven en gemeentelijke projecten waarin bewoners meedachten probeerden we zoveel mogelijk onder de aandacht te brengen bij lokale en regionale media en via de sociale mediakanalen van de gemeente. Het onder de aandacht brengen van deze initiatieven kan andere inwoners inspireren om een eigen bewonersinitiatief te starten of te participeren in een gemeentelijk project.

4. Ruimtelijk toekomstbestendige wijk/dorp:

Uitvoering in 2021:

In 2022 start Beter Wonen met de bouw van 16 nieuwe woningen aan de Frans Halsstraat. In 2021 is verkend of hier vanuit de gemeente werk met werk gemaakt kan worden. In 2022 kijken we samen met Beter Wonen en de nieuwe bewoners naar de inrichting van het openbaar groen dat hierbij vrijkomt. Bij het Eskerplein werd een blindengeleidelijn aangelegd. Deze vergroot de oriëntatie van blinde en slechtziende winkelbezoekers van het Eskerplein. Ook vergroot de blindengeleidelijn het bewustzijn van andere bezoekers en winkeliers om rekening te houden met de doelgroep. De blindengeleidelijn is aangelegd in afstemming met de belangenbehartigers van enkele bewoners van de Eskertoren, bewoners van het Eskerplein en expertiseorganisatie Bartimeus.

3.9.4 Wat heeft het gekost?

Wijkregie	Beschikbaar	Werkelijk
Jaar 2021	150	169
Totaal	**150**	**169**

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting:

Bij de vaststelling van de programmabegroting 2021 is een deel van het budget wijksturing (145.000 euro) eenmalig aangewend ten behoeve van de dekking van het faseren van de bezuinigingen op culturele en sociaalmaatschappelijke instellingen. Doordat er bij de jaarafsluiting van 2020 nog toezeggingen aan projecten/activiteiten liepen die in 2021 zijn uitgevoerd, is in 2021 een overschrijding ontstaan.

De uitgaven van wijkregie bedroegen in 2021 in totaal 169.000 euro.

Onderdeel	Besteding
Bewonersinitiatieven en -activering	71
Verbetering openbare ruimte	52
Buurtbemiddeling *	27
Wijkcommissies	7
Wijkanalyses	8
Organisatie wijkregie	4
Totaal	**169**

* De bijdrage van de gemeente Almelo aan buurtbemiddeling wordt betaald uit de wijkbudgetten. Naast de bijdrage van de gemeente dragen beide woningcorporaties gezamenlijk 20.000 euro bij aan buurtbemiddeling in Almelo.

Door de coronamaatregelen zijn meerdere bewonersinitiatieven en bewonersavonden in 2021 niet doorgaan. Deze activiteiten worden verplaatst naar 2022. De verwachting is dat dit in 2022 leidt tot extra uitgaven.

3.9.5 Indicatoren

De belangrijkste indicator is het wijkkompas. Deze geeft in één oogopslag weer hoe de wijk er voor staat. De ontwikkeling van cijfers in het wijkkompas geeft richting aan de opgave in de wijk. Het Kennispunt Twente vult de wijkkompassen met gegevens van verschillende bronnen zoals het CBS.

Het wijkkompas is digitaal te raadplegen via deze link: Wijkkompas

3.10 Majeure projecten

3.10.1 Samenvatting

Op verzoek van de commissie planning en control is er in de begroting en jaarverantwoording een paragraaf majeure projecten geherintroduceerd. Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken van de door de gemeenteraad benoemde majeure projecten. Naast de actuele stand van zaken wordt ingegaan op de afgeronde en voorziene bestuurlijke besluitvorming, de belangrijkste mijlpalen en beheersaspecten in de projecten en de geïdentificeerde risico's en kansen. Zo ziet u in één oogopslag bij welke projecten er sprake is van afwijkingen ten opzichte de doelstellingen of de planning.

Onderstaande paragraaf is toegevoegd aan de begroting als onderdeel van een pilot. Als pilotproject is daarbij de nieuwbouw van het zwembad/herontwikkeling Sportpark gekozen. Het college gaat graag nader met de gemeenteraad in gesprek over de opzet en inhoud van deze paragraaf.

3.10.2 Zwembad Sportpark

Onderwerp	Toelichting
Stand van zaken	Planmatig is nu het beeld: • Voorbereiding aanbesteding (opstellen aanbestedingsleidraad, formuleren selectie en gunningscriteria etc.): tot en met okt/nov 2021, dit wordt maart 2022; • Opstarten WRO planvorming (o.a. bestemmingsplan): voorjaar 2021- eerste kwartaal 2022 (loopt door tot tweede kwartaal); • Aanbesteding Design & Build: Q1 2022; wordt Q2 2022. Gunning wordt verwacht in juni. • Ontwerpfasen SO-VO-DO-Uitvoerings Ontwerp: juli tot okt 2022; • Start sloop bestaande sport- en tennishal begin 2023; • Start bouw vanaf februari 2023. Parallel aan de voorbereidingsfase voor de bouw van het zwembad zal een traject worden opgestart om de herontwikkeling van het aanpalend terrein vorm te geven. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart (voorbereiden grondexploitatie).
Afgeronde besluitvorming	• Vaststellen uitvoeringskrediet: juni 2021; **(RAAD-6659)** • Vaststelling PVE: Raad - juni 2021;**(RAAD-6659)** • Variantenstudie, keuze voorkeursvariant: november 2019; (RAAD-5718)
Voorziene besluitvorming	• Vaststellen bestemmingsplan: Q2 2022; • Vaststellen definitief/uitvoeringsontwerp: Q3/Q4 2022.
Mijlpalen	De belangrijkste mijlpalen in de komende periode voor het project zijn: • Afronding aanbestedingsprocedure: juni 2022; • Start nieuwbouw: feb 2023; • Openzetten van de kraan om het bad te vullen: Q3 2024; • Oplevering: Q4 2024.
Scope	Geen bijzonderheden. Het PVE, incl. uitvoeringskrediet is vastgesteld in de raad van juni 2021

Voortgang		Er is sprake van lichte vertraging 1-2Q op eerdere (te strakke) planning omdat gereed maken aanbestedingsdossier meer tijd heeft gekost dan verwacht. Met de gebruikers van de sporthal vinden momenteel gesprekken plaats om te komen tot een goede oplossing met betrekking tot vervangende huisvesting tijdens de bouwperiode.
Financiën		Geen grote bijzonderheden, 5% prijsstijging is meegenomen in opdrachtbudget en zal worden gedekt uit post onvoorzien. Kandidaat aannemers hebben begin dit jaar gesteld dat bouw binnen het door hen gekende budget mogelijk is. Prijsstijgingen als gevolg van de oorlog in Oekraïne zijn nog niet ingecalculeerd.

	Risico's / kansen	**Toelichting**
	Ontoereikendheid van het beschikbaar gestelde investeringskrediet. - Er is op dit moment sprake van sterke prijsstijgingen in de bouw. Dit risico wordt (gedeeltelijk) opgevangen vanuit de post onvoorzien(Zie onderdeel financiën). - Er is een risico dat eventuele nieuwe eisen vanuit het rijk het project kostbaarder maken, bijvoorbeeld stikstof/PFAS. - Risico dat de SPUK regeling niet wordt voortgezet of wordt vervangen door een alternatief waardoor het project 21% duurder wordt.	Voor de nieuwbouw van het zwembad op het sportpark is aan taakstellend krediet beschikbaar gesteld. Binnen het project worden de risico's en ontwikkelingen scherp gemonitord. Er wordt maximaal gestuurd op realisatie binnen het financiële kader. De verwachting is nog steeds dat realisatie binnen de beschikbaar gestelde financiële middelen mogelijk is.
	Wegvallen van draagvlak bij gebruikers of omwonenden (i.c.m. vertraging bestemmingsplanprocedure)	Het is niet waarschijnlijk dat dit risico zich zal voorzien. Vanuit het project zijn wij continu met alle betrokkenen in gesprek. Zowel onder de (toekomstige) gebruikers als bij omwonenden is er op dit moment veel draagvlak voor de ontwikkelingen.
	Erasmus is niet op tijd weg naar de Aalderinkshoek	Dit risico lijkt zich te effectueren. De gevolgen voor de planning en eventuele oplossingen worden op dit moment bezien. Erasmus koerst nu op verhuizing vóór kerst 2022 (oorspronkelijk augustus). De bouwplanning voor het zwembad start in februari. De ruimte in de planning wordt hiermee krapper.
	Omgevingsfactoren, bodemvondsten, tegenvallers bij de sloop (bv asbest) leiden tot vertraging of het duurder worden van de sloop en/of bouw.	Het zich voordoen van risico wordt steeds minder waarschijnlijk. De bodemonderzoeken zijn afgerond. Bij sonderingen zijn geen bijzonderheden in de bodem aangetroffen. De aanwezigheid van eventuele bijzondere flora en fauna wordt op dit moment in beeld gebracht.
	Vertraging in de uitvoering als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt.	De aanbestedingsprocedure is in voorbereiding. Vanuit de markt zijn er meerdere gegadigden voor de opdracht tot realisatie van het sportpark. Uit de door ons ontvangen aanbiedingen spreekt de verwachting

		vanuit de markt dat realisatie binnen het uitgezette tijdspad mogelijk is.

Toelichting

	Op koers, geen bijzonderheden
	Behoeft aandacht, bijsturing mogelijk
	Afwijking , bijsturing niet (meer) mogelijk

B. Jaarrekening

Gemeente Almelo

2021

4 Jaarrekening

4.1 Balans

4.1.1 Activa en passiva

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	***2.567***	***2.349***
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	12
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	2.567	2.337
Materiële vaste activa	***199.120***	***204.111***
Investeringen met economisch nut	145.423	144.714
Investeringen economisch nut met heffing	19.300	19.306
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	31.728	37.140
Gronden uitgegeven in erfpacht	2.669	2.951
Financiële vaste activa	***24.439***	***22.716***
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	655	655
- Overige verbonden partijen	18	18
Leningen aan woningbouwcorporaties	7.178	6.697
Overige langlopende leningen u/g	16.218	14.642
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	370	704
Totaal vaste activa	**226.126**	**229.176**
Vlottende activa		
Voorraden	***40.592***	***35.979***
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	40.032	35.629
Gereed product en handelsgoederen	560	350
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	***28.351***	***30.079***
Vorderingen op openbare lichamen	17.962	16.800
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	4.642	9.774
Overige vorderingen	5.747	3.505
Liquide middelen	***18.272***	***16.000***
Kas- banksaldi	18.272	16.000
Overlopende activa	***11.761***	***11.569***
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
- EU	14	109
- Rijk	3.248	1.027
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.970	1.354

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.529	9.079
Totaal vlottende activa	**98.976**	**93.627**
TOTAAL ACTIVA	**325.102**	**322.803**
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.	**0**	**0**

Bedragen x 1.000 euro

PASSIVA	31-12-2020		31-12-2021	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		***30.604***		***61.528***
Algemene reserve	7.409		20.272	
Bestemmingsreserves	21.085		25.063	
Gerealiseerd resultaat	2.110		16.193	
Voorzieningen		***11.659***		***12.173***
Voorzieningen	11.659		12.173	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		***240.553***		***215.832***
Onderhandse leningen van:				
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	240.126		215.403	
- Binnenlandse bedrijven				
- Door derden belegde gelden	84		86	
- Waarborgsommen	343		343	
Totaal vaste passiva		**282.816**		**289.533**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		***17.739***		***7.424***
Overige kasgeldleningen	10.000		0	
Banksaldi				
Overige schulden	7.739		7.424	
Overlopende passiva		***24.547***		***25.846***
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	19.860		17.931	
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:				
- EU				
- Rijk	3.799		6.361	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	160		592	
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate komen van volgende begrotingsjaren	728		962	
Totaal vlottende passiva		**42.286**		**33.270**
TOTAAL PASSIVA		**325.102**		**322.803**
Gewaarborgde geldleningen		**459.588**		**459.215**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.2 Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Grondslagen resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van het stelsel van baten en lasten, met uitzondering van de stortingen en onttrekkingen aan reserves gedurende het boekjaar overeenkomstig raadsbesluiten. De invloed hiervan op het rekeningresultaat is verder in de jaarrekening nader toegelicht.
Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.
Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling.
In de jaarrekening wordt het bedrag verantwoord dat in het verantwoordingsjaar aan afdrachten van het CAK is ontvangen. De reden hiervoor is dat er bij het CAK sprake is van achterstanden in het verwerken van de opgelegde en nog op te leggen eigen bijdragen, waardoor er geen betrouwbare schatting is te maken van de ultimo verantwoordingsjaar nog op te leggen en door gemeente te ontvangen eigen bijdragen.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende verlofaanspraken en dergelijke.
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Grondslagen voor de balans

Vaste activa

<u>Immateriële vaste activa</u>

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Algemeen

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.
Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.
Het uitgangspunt is dat heffingen (riool/afval) worden besteed aan de betreffende investeringen.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals bijvoorbeeld wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken worden geactiveerd en gemiddeld afgeschreven in 30 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Met ingang van 2017 wordt voor nieuwe investeringen de ondergrond apart geadministreerd en wordt hierover niet afgeschreven. Ook hier geldt dat de gevolgde afschrijvingswijze is geschied volgens de afschrijvingssystematiek en begroting van de gemeente; momenteel wordt nagenoeg alle activa lineair afgeschreven.

In erfpacht uitgegeven gronden

De erfpachtgronden zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbare posten in mindering gebracht.
Participaties in het aandelenkapitaal van een NV of een BV (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.
De aan derden verstrekte geldleningen zijn opgenomen tegen het overdrachtsbedrag verminderd met de ontvangen aflossingen.

Vlottende activa

Voorraden

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen

worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Waardering bijstandsvorderingen

Voor de Participatiewet zijn gemeenten eigenrisicodrager ten aanzien van de bijstandsverlening. Een gevolg is dat de toekomstige ontvangsten op resterende bijstandsvorderingen geheel ten gunste van de gemeenten komen. Bij de waardering van de vorderingen per 31 december is het gemeentelijk beleid t.a.v. terugvordering, verhaal en debiteuren richtinggevend. De gemeentelijke vorderingen dienen naar reële waarden gewaardeerd te worden.
Jaarlijks dienen de bijstandsvorderingen te worden geherwaardeerd. Eventuele voor- of nadelen komen ten gunste of ten laste van de exploitatie. Per 31 december heeft de herwaardering plaatsgevonden van de bijstandsvorderingen.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen algemene- en bestemmingsreserves alsmede het gerealiseerd resultaat.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies, met uitzondering van voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd (nog uit te voeren werken, XL-Businesspark, pensioenvoorziening). Eventuele onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf “onderhoud kapitaalgoederen” die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schuld met rentetypische looptijd van één jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.
De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

4.1.3 Toelichting op de balans

4.1.3.1 Immateriële vaste activa

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de immateriële vaste activa weer:

	31-12-2020	Investeren	Des - investeren	Af-schrijven	Bijdragen van derden	Her-rubricering	Bijdrage voor-ziening	31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	-	12	-					12
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	2.567	-		230				2.337
Totaal	**2.567**	**12**	**-**	**230**	**-**	**-**	**-**	**2.349**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.2 Materiële vaste activa

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

	31-12-2020	Investeren	Des - investeren	Af-schrijven	Bijdragen van derden	Her-rubricering	Bijdrage voor-ziening	31-12-2021
Gronden en terreinen	30.342	-	1.610					28.732
Woonruimten	-							-
Bedrijfsgebouwen	107.196	5.452	175	5.143	151			107.179
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	-							-
Vervoermiddelen	1.616	674		362				1.928
Machines, apparaten en installaties	4.065	1.365		1.051	2			4.377
Overige materiële vaste activa	2.204	557		263				2.498
Totaal	**145.423**	**8.048**	**1.785**	**6.819**	**153**	**-**	**-**	**144.714**

Bedragen x 1.000 euro

Onder categorie bedrijfsgebouwen zijn panden opgenomen die per ultimo verslagjaar leeg staan ter voorbereiding voor verkoop. Totale boekwaarde per ultimo verslagjaar van deze panden bedraagt 2,925 miljoen euro. Actuele waarde per ultimo verslagjaar van deze panden bedraagt 3,750 miljoen euro.

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, weer.

	31-12-2020	Investeren	Des - investeren	Af- schrijven	Bijdragen van derden	Her- rubricering	Bijdrage voor- ziening	31-12-2021
Gronden en terreinen	-							-
Woonruimten	-							-
Bedrijfsgebouwen	834			108				726
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	17.280	2.332		900	100		1.050	17.562
Vervoermiddelen	-							-
Machines, apparaten en installaties	-							-
Overige materiële vaste activa	1.186	12		180				1.018
Totaal	**19.300**	**2.344**	**-**	**1.188**	**100**	**-**	**1.050**	**19.306**

Bedragen x 1.000 euro

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een maatschappelijk nut weer:

	31-12-2020	Investeren	Des - investeren	Af- schrijven	Bijdragen van derden	Her- rubricering	Bijdrage voor- ziening	31-12-2021
Gronden en terreinen	-							-
Woonruimten	-							-
Bedrijfsgebouwen	-							-
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	31.728	8.748		1.168	525		1.643	37.140
Vervoermiddelen	-							-
Machines, apparaten en installaties	-							-
Overige materiële vaste activa	-							-
Totaal	**31.728**	**8.748**	**-**	**1.168**	**525**	**-**	**1.643**	**37.140**

Bedragen x 1.000 euro

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de gronden in erfpacht weer.

	31-12-2020	Investeren	Des - investeren	Af- schrijven	Bijdragen van derden	Her- rubricering	Bijdrage voor- ziening	31-12-2021
Gronden en terreinen in erfpacht	2.669	282						2.951
Totaal	**2.669**	**282**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.951**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.3 Financiële vaste activa

Onderstaand een verloopoverzicht van de financiële vaste activa.

Financiële vaste activa	31-12-2020	Investeringen	Afschrijvingen / aflossingen	31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen deelnemingen:				
Aandelenkapitaal Twente Milieu	127	-	-	127
Aandelenkapitaal Cogas	132	-	-	132
Aandelenkapitaal BNG	396	-	-	396
Totaal kapitaalverstrekkingen deelnemingen	**655**	**-**	**-**	**655**
Aandelenkapitaal Sportaccommodaties BV	18	-	-	18
Aandelenkapitaal Stadstoezicht BV	-	-	-	-
Totaal overige verbonden partijen	**18**	**-**	**-**	**18**
Leningen aan woningbouwcorporaties	7.178	4.736	5.216	6.698
Totaal leningen woningbouwcorporaties	**7.178**	**4.736**	**5.216**	**6.698**
Overige langlopende leningen u/g:				
Leningen Industriegebouw Maatschappij	8.066	-	1.110	6.956
Lening Vitens achtergesteld	183	-	183	-
Leningen sportverenigingen/stichtingen	252	-	43	209
Huurkoop verenigingen/stichtingen	432	-	-	432
Lening Heracles	7.120	-	243	6.877
Lening Heracles	165	3	-	168
Totaal overige langlopende leningen u/g	**16.218**	**3**	**1.579**	**14.642**
Vorderingen looptijd langer dan 1 jaar:				
Stimuleringsfonds volkshuisvesting	145	-	54	91
Startersleningen	225	427	41	611
Totaal vorderingen looptijd langer dan 1 jaar	**370**	**427**	**95**	**702**
Totaal	**24.439**	**5.166**	**6.890**	**22.715**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.4 Voorraden

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de grondposities bouwgronden weer. Voor de grondexploitatie Almelo Noord Oost wordt een langere looptijd dan 10 jaar gehanteerd. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Categorieën	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	40.032	35.629
Gereed product en handelsgoederen	560	350
Vooruitbetalingen	-	-
Totaal	**40.592**	**35.979**

Bedragen x 1.000 euro

Verloop overzicht bouwgronden in exploitatie	Boek waarde 01-01-2021	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2021
Werklocaties				
Dempen haven Dollegoor	1.048	217	-	1.265
Nieuwe Gravenweg	-59	19	-40	-
Rohof	10.094	142	-	10.236
Rhijnbeek	12.148	276	282	12.143
Bedrijvenpark Twente Noord	9.695	822	2.304	8.213
Subtotaal werklocaties	**32.926**	**1.477**	**2.546**	**31.857**
Woningen				
Chiel Dethmersstraat	2.275	87	-	2.362
Almelo Noord Oost	28.900	3.019	13.627	18.292
Noorderes		122	333	-211
Weggeler	5.259	399		5.658
Subtotaal woningen	**36.435**	**3.627**	**13.960**	**26.101**
Totaal boekwaarde	**69.361**	**5.103**	**16.506**	**57.958**

Bedragen x 1.000 euro

Verloop overzicht bouwgronden in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021	Verliesvoorziening	Winstneming	Balanswaarde 31-12-2021
Werklocaties				
Dempen haven Dollegoor	1.265	136	-	1.129
Nieuwe Gravenweg	-	-	-	-
Rohof	10.236	10.236	-	-
Rohof *	-	207		-207
Rhijnbeek	12.143	7.169	-	4.973

Bedrijvenpark Twente Noord	8.213	2.414	-	5.798
Subtotaal werklocaties	**31.857**	**20.163**	**-**	**11.694**
Woningen				
Chiel Dethmersstraat	2.362	2.362	-	-
Chiel Dethmersstraat *		120		-120
Almelo Noord Oost	18.292	-	5.419	23.711
Noorderes	-211	-	29	-182
Weggeler	5.658	5.460		198
Subtotaal woningen	**26.101**	**7.942**	**5.448**	**23.607**
Subtotaal werklocaties en woningen	**57.958**	**28.105**	**5.448**	**35.301**
Waardering passivazijde balans				327
Totaal				**35.629**

Bedragen x 1.000 euro

* conform voorschriften BBV gepresenteerd op passivazijde balans, voorzieningen.

Verliesvoorzieningen grondexploitaties	Saldo 01-01-2021	Rente toevoeging	Mutaties 2021	Saldo 31-12-2021
Werklocaties				
Dempen haven Dollegoor	191	4	-59	136
Nieuwe Gravenweg	-			-
Rohof	10.382	208	-146	10.444
Rhijnbeek	7.028	141	0	7.169
Bedrijvenpark Twente Noord	7.301	146	-5.033	2.414
Subtotaal werklocaties	**24.903**	**498**	**-5.238**	**20.163**
Woningen				
Chiel Dethmersstraat	2.446	49	-13	2.482
Almelo Noord Oost	-			-
Noorderes	-			-
Weggeler	5.220	104	135	5.460
Subtotaal woningen	**7.667**	**153**	**122**	**7.942**
Totaal	**32.570**	**651**	**-5.117**	**28.105**

Bedragen x 1.000 euro

Prognose	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengst	Geraamd eind-resultaat (eindwaarde)	Geraamd eind-resultaat (contante waarde)	Tussentijdse winstneming
Werklocaties						
Dempen haven Dollegoor	1.265	349	1.475	139	136	
Nieuwe Gravenweg	-					
Rohof	10.236	1.379	532	11.083	10.444	
Rhijnbeek	12.143	2.602	7.136	7.608	7.169	
Bedrijvenpark Twente Noord	8.213	3.790	9.441	2.562	2.414	
Subtotaal werklocaties	**31.857**	**8.119**	**18.585**	**21.391**	**20.163**	**-**
Woningen						
Chiel Dethmersstraat	2.362	1.440	1.220	2.582	2.482	
Almelo Noord Oost	18.292	14.735	45.193	-12.167	-10.804	5.419
Noorderes	-211	146	-	-65	-63	29
Weggeler	5.658	2.313	2.062	5.910	5.460	
Subtotaal woningen	**26.101**	**18.634**	**48.475**	**-3.740**	**-2.926**	**5.448**
Totaal	**57.958**	**26.754**	**67.060**	**17.652**	**17.237**	**5.448**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.5 Uitzettingen looptijd < 1 jaar

Decentrale overheden zijn verplicht om overtollige middelen aan te houden in de schatkist van het Rijk. Een klein bedrag, gebaseerd op de begrotingsomvang, is hiervan uitgezonderd.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Verslagjaar	**2021**		
(1)	**Drempelbedrag**	2.240	2.240	5.974	5.974
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**11.290**	**11.724**	**17.218**	**19.395**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	9.049	9.483	11.244	13.421
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	298.721			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan 500 miljoen euro	298.721			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de 500 miljoen euro te boven gaat	-			

(1) = (4b)*0,0075 1e-2e kw en 0,02 3e-4e kw + (4c)*0,002 met een minimum van 250.000 euro	Drempelbedrag 1e en 2e kwartaal 0,75%, 3e en 4e kwartaal 2,00%	2.240	2.240	5.974	5.974
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	1.016.090	1.066.852	1.584.102	1.784.378
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	11.290	11.724	17.218	19.395

Bedragen x 1.000 euro

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Vorderingen	31-12-2020	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	17.962	16.800
Subtotaal vorderingen op openbare lichamen	**17.962**	**16.800**
Rekening courant GBT	3.340	3.800
Rekening courant SVN	1.302	974
Rekening courant schatkistbankieren		5.000
Subtotaal rekening courant niet-financiële instellingen	**4.642**	**9.774**
Vordering bijstand	11.466	10.251
Af: voorziening vordering bijstand	-8.687	-7.682
Overige vorderingen	5.111	5.444
Af: voorziening overige vorderingen	-2.143	-4.508
Subtotaal overige vorderingen	**5.747**	**3.505**
Totaal	**28.351**	**30.079**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.6 Overlopende activa

In onderstaand overzicht worden de nog te ontvangen bedragen per begin en einde boekjaar weergegeven.

Overlopende activa	31-12-2020	31-12-2021
Nog te ontvangen voorschotbedragen		
Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	5.232	2.490
Subtotaal nog te ontvangen voorschotbedragen	**5.232**	**2.490**
Overige te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen		
Cogas dividend	2.322	2.322
Twence dividend	278	-
Algemene uitkering	712	1.273
Vooruitbetaalde bedragen	889	2.771
Nog te ontvangen wsw oude jaren *	1.314	325
Voorziening oninbaarheid *	-1.314	-
Verhaalbare kosten **	880	736
Overige nog te ontvangen bedragen	1.448	1.652
Subtotaal overige te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	**6.529**	**9.079**
Totaal overlopende activa	**11.761**	**11.569**

Bedragen x 1.000 euro

* In 2021 is overeenstemming bereikt over het geschil m.b.t. afwikkeling wsw oude jaren.

** Betreft kosten die de gemeente heeft gemaakt en die in het kader van faciliterend grondbeleid op basis van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden.

Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	31-12-2020	31-12-2020	Toevoeging	Ontvangen bedragen	31-12-2021
EU					
EFRO bio2hightex		14	-	14	-
CEF Twentekanaal		-	109	-	109
Subtotaal EU		**14**	**109**	**14**	**109**
Rijk					
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)		3.248	4.012	6.233	1.027
Subtotaal Rijk		**3.248**	**4.012**	**6.233**	**1.027**
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Provincie bedrijventerreinen herstructurering		350	-	350	-
Provincie Plesmanweg		500	-	500	-
Provincie rotonde Aalderinkssingel		4	-	4	-
Provincie educatie verkeer duurzaam veilig		46	32	78	-
Provincie educatie duurzaam veilig 2020		42	35	77	-

Provincie educatie duurzaam veilig 2021	-	91	56	35
Provincie stationsomgeving	193	39	-	232
Provincie vitaliteit binnenstad	75	83	-	158
Provincie Wierdensestraat F35	348	49	-	397
Provincie talking traffic II	404	6	-	410
Provincie Aalderinkssingel - Schuilenburgsingel	-	77	-	77
Provincie duurzaam veilig 2021	-	40	-	40
Provincie versnelling afdoening aanvragen omgevingsvergunningen	-	63	58	5
Overige	8	-	8	-
Subtotaal overige Nederlandse overheidslichamen	**1.970**	**515**	**1.131**	**1.354**
Totaal nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	**5.232**	**4.636**	**7.378**	**2.490**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.7 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de mutaties van de diverse reserves. Voor een nadere toelichting op de resultaatbestemming wordt verwezen naar hoofdstuk 1.3.3 Resultaatbestemmingen.

Verloopoverzicht reserves	31-12-2020	Storting	Onttrekking	Vrijval	31-12-2021	Doel van reserve
Algemene reserve						
Algemene reserve	25.592	3.439			29.031	Buffer om mogelijke (toekomstige) verliezen te kunnen dekken.
Algemeen grondbedrijf	-18.183	9.424			-8.759	Buffer om mogelijke (toekomstige) verliezen op de grondexploitaties te kunnen dekken.
Subtotaal algemene reserve	**7.409**	**12.863**			**20.272**	
Bestemmingsreserves						
Overlopende werken	9.487	3.246	3.097	590	9.047	Dekking van meerjarige incidentele projecten.
Gebiedsgerichte aanpak	2.711		156		2.555	Dekking voor gebiedsgerichte aanpak grondwaterverontreinigingen.
Grote investeringen	203			203		Dekking van grote investeringen/projecten.
Co-financiering	431				431	Dekking van de gemeentelijke co-financiering bij projecten.

Besluit locatiegebonden subsidies	138		95		43	Dekking voor stimuleringsbijdragen voor woningbouw op specifieke locaties.
ISV 3 2010 /2014	66				66	Dekking voor projecten uit het programma ISV-3.
Reserve investeringsagenda	180			180		Dekking voor impuls investeringen.
Reserve centrumgemeentetaken bw en mo	7.869	5.118	4.065		8.922	Dekking voor toekomstige uitgaven beschermd wonen en maatschappelijke opvang.
Reserve sociaal domein		4.000			4.000	Dekking voor toekomstige tekorten binnen sociaal domein.
Subtotaal bestemmingsreserves	**21.086**	**12.364**	**7.413**	**973**	**25.064**	
Resultaatbestemming						
Voorgaand jaar	2.110	-2.110				Gerealiseerd resultaat voorgaand boekjaar
Dit jaar		16.193			16.193	Gerealiseerd resultaat huidig boekjaar
Subtotaal resultaatbestemming	**2.110**	**14.083**	**0**	**0**	**16.193**	
Totaal reserves	**30.604**	**39.310**	**7.413**	**973**	**61.528**	

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.8 Voorzieningen

In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de mutaties van de diverse voorzieningen.

Verloopoverzicht voorzieningen	31-12-2020	Storting	Onttrekking	Vrijval	31-12-2021	Doel van voorziening
Verplichtingen, verliezen en risico's						
XL-Businesspark Twente	1.072	21		1.093		Dekking aandeel gemeente Almelo in het verwachte tekort in de grondexploitatie XL-Businesspark Twente.
Verwacht verlies grondexploitaties	459	-132			327	Dekking verwacht verlies grondexploitaties.
Nog uit te voeren werken grondexploitaties	2.293		621	32	1.641	Dekking van nakomende kosten van afgesloten grondexploitaties.
Wethouderspensioen	661			424	237	Dekking voor toekomstige pensioenverplichtingen wethouders.
Subtotaal verplichtingen	**4.485**	**-111**	**621**	**1.549**	**2.206**	
Egalisatie						
Riolering egalisatie	2.712	1.435	16		4.131	Dekking voor egalisatie van rioleringskosten.
Afval egalisatie	1.605	532			2.136	Dekking voor egalisatie van kosten afvalinzameling.

Subtotaal egalisatie	**4.317**	**1.967**	**16**		**6.267**	
Derden						
Sociale recherche	208	11			219	Dekking van exploitatie lasten samenwerkingsverband Sociale Recherche Twente.
Zittend vervoer	54			54		De Regio Twente vervult t/m 2021 de werkgeversrol.
Subtotaal derden	**263**	**11**		**54**	**219**	
Toekomstige vervangingsinvesteringen						
Riolering vervanging	2.594	3.182	2.295		3.481	Dekking voor toekomstige vervangingsinvesteringen conform vGRP 2016-2020.
Subtotaal toekomstige vervangingsinvesteringen	**2.594**	**3.182**	**2.295**		**3.481**	
Totaal voorzieningen	**11.659**	**5.049**	**2.932**	**1.603**	**12.173**	

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.9 Vaste schuld looptijd > 1 jaar

De vaste schulden per 31-12-2021 bedragen 215,83 miljoen euro. De hierover betaalde rentelast in 2021 bedroeg 3,61 miljoen euro.

4.1.3.10 Overlopende passiva

Op deze balanspost worden de vooruit ontvangen en nog te betalen bedragen verantwoord.

Overlopende passiva	31-12-2020	31-12-2021
Verplichtingen	19.860	17.931
Vooruitontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	3.959	6.953
Overige vooruitontvangen bedragen*	728	962
Totaal overlopende passiva	**24.547**	**25.846**

Bedragen x 1.000 euro

* Hiervan heeft 429.000 euro betrekking op ontvangen exploitatiebijdragen i.h.k.v. faciliterend grondbeleid.

Vooruitontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	31-12-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terug betalingen	31-12-2021
Het Rijk				
Besluit bijstandverlening zelfstandigen	1.407	1.071	1.407	1.071
Regionaal Meldpunt Coördinatie	106	-	2	104
Ministerie gevelmaatregelen	339	-	101	238
Ministerie geluidsanering	68	-	-	68
Ministerie extra verkeersveiligheid	10	-	10	-
Ministerie huisvesting kwetsbare groepen	22	-	22	-

Ministerie regeling reductie energieverbruik	267	-	267	-
Ministerie hulp gedupeerden toeslagen	33	33	-	66
Ministerie geluidsanering b-lijst woningen	92	-	-1	93
Ministerie onderwijs achterstanden beleid	1.455	3.780	3.421	1.814
Ministerie tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	-	426	350	76
Ministerie inhalen Covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	-	664	15	649
Ministerie regeling huisvesting aandachtsgroepen opvang dak- en thuislozen	-	80	-	80
Ministerie regeling huisvesting aandachtsgroepen woonwagenstandplaatsen	-	60	-	60
Ministerie regeling ventilatie in scholen	-	1.333	152	1.181
Ministerie regeling reductie energiegebruik woningen	-	750	-	750
Ministerie aankoop woningen onder hoogspanningsverbinding	-	905	794	111
Subtotaal Het Rijk	**3.799**	**9.102**	**6.540**	**6.361**
Overige Nederlandse overheidslichamen				
Provincie wup Nieuwstraatkwartier aardgasvrij	11	50	61	-
Provincie wup Aalderinkshoek	45	-	36	9
Provincie groen en blauw in de binnenstad	104	-	104	-
Provincie verbindende natuur	-	68	-	68
Provincie Almelo binnenstad+	-	484	5	479
Provincie vitaliteit van binnensteden	-	180	162	18
Provincie cultuurmakelaars	-	25	16	9
Provincie motoriekroute Almelo	-	9	-	9
Subtotaal Overige Nederlandse overheidslichamen	**160**	**816**	**384**	**592**
Totaal vooruitontvangen voorschotbedragen overheidslichamen	**3.959**	**9.918**	**6.924**	**6.953**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.11 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hierna volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen.

Belangrijke financiële verplichtingen				
Leverancier	**Jaarbedrag**	**Contractwaarde**	**Afloopdatum**	**Omschrijving**
Accres Exploitatie BV	600	600	31-12-2022	Huur en Beheer Wijkcentra
Visschedijk Catering	125	292	30-4-2024	Catering stadhuis
Asito BV	436	1.599	31-8-2025	Schoonmaak
RJ Security BV	116	126	1-2-2023	Beveiliging

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.12 Borg- en garantstellingen

Onderstaand een overzicht van de gewaarborgde leningen aan verenigingen en stichtingen, hypothecaire garanties woningbezit particulieren en leningen in het kader van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.

Gewaarborgde geldlening geldnemer	Doel	Hoofdsom lening	Borg-stelling	Restant hoofdsom per 1-1-2021	Restant hoofdsom per 31-12-2021	Restant waarborg per 1-1-2021	Restant waarborg per 31-12-2021
S.D.V.V.	Uitbreiden en aanpassen van de schietaccommodatie	125	100%	33	29	33	29
A.T.V. de Molenhoek	Nieuwbouw clubgebouw	59	100%	1	-	1	-
't Brook	Aanleg 2 tennisbanen Bornerbroek	90	100%	23	18	23	18
MHC Almelo	Nieuwbouw clubgebouw en kleedkamers	500	50%	150	100	75	50
ASV '57	Nieuwbouw clubgebouw	125	50%	50	38	25	19
CVV Oranje Nassau	Nieuwbouw clubgebouw	225	50%	150	135	75	68
St. SOCA	SBO De Welle gebouwen verduurzamen	225	100%	214	203	214	203
St. 't Hinsenveld	MHC water-/hockeyveld led-oefenveld	500	50%	458	417	229	208
St. Naturhus	Paviljoen voor een doe park	160	100%	149	139	149	139
CVV Oranje Nassau	Sportpark Ossenkoppelerhoek verduurzaming en energiebesparing	100	100%	-	100	-	100
Sportaccommodaties Almelo bv	Bouwkundig aanpassen Sportpark / gymlokalen	300	100%	195	180	195	180
St. Zorgaccent	Bouw en inrichten dependance SEZ-terrein	3.343	100%	1.845	1.644	1.845	1.644
St Stadion Heracles	Nieuwbouw stadion Heracles	4.538	100%	1.396	1.222	1.396	1.222
St. Dimence groep	Verbouw/uitbreiding accommodaties	545	100%	363	345	363	345
St. Dimence groep	Nieuw-/verbouw accommodatie	135	100%	97	77	97	77
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	Leningen Waarborgfonds Sociale Woningbouw		100%	481.889	475.389	450.166	451.570
Diverse particulieren	Hypothecaire garanties inzake eigen woning bezit		100%	4.702	3.343	4.702	3.343
				491.715	**483.379**	**459.588**	**459.215**

Bedragen x 1.000 euro

4.1.3.13 EMU saldo

Het EMU-saldo is het saldo van inkomsten en uitgaven met derden (dus geen afschrijvingen, waardemutaties, etc.) van de gemeente op transactiebasis in een bepaalde periode. Eenvoudig gezegd geeft het EMU-saldo aan of er in een bepaald jaar met reële transacties meer geld uitgegeven is dan er in dat jaar is binnengekomen, of dat er netto geld overgehouden is.

EMU-saldo

Omschrijving	JVW 2021	BEGR 2022	MJR 2023	MJR 2024	MJR 2025
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	31.428	13.781	8.365	5.065	4.465
2 Mutatie (im)materiele vaste activa	4.773	5.678	25.073	18.212	8.358
3 Mutatie voorzieningen	514	-189	-190	-76	-78
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-4.613	-9.154	355	-2.477	-2.470
5. Boekwinst/verlies bij de verkoop van materiele vaste activa	54	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo	**31.728**	**17.068**	**-17.253**	**-10.746**	**-1.501**

Bedragen x 1.000 euro

Het EMU-saldo 2021 is positief. Dit betekent dat de gemeente via reële transacties netto meer geld heeft binnengekregen dan heeft uitgegeven.

4.1.3.14 Gebeurtenissen na balansdatum

De wereldwijde COVID-19 pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Coronacompensatiepakket rijksoverheid

Het Rijk heeft voor de gemeenten een pakket aan financiële maatregelen getroffen ter (gedeeltelijke) dekking van de coronakosten/-effecten die gemeenten ondervonden c.q. ondervinden vanaf 2020. In de decembercirculaire 2021 (inclusief specificaties van het pakket aan maatregelen inzake de coronacrisis 1 t/m 6) is per gemeente gespecificeerd welke middelen voorlopig dan wel definitief zijn toegekend. In de jaarrekening 2021 hebben wij als onderdeel van de algemene uitkering alleen die bedragen verwerkt die wij als individuele gemeente toegezegd hebben gekregen via de circulaires en steunpakketten.

Naar verwachting ontvangen wij in 2022 van het Rijk nog andere/aanvullende coronacompensatie over 2020 en/of 2021. De compensatie over 2020 wordt via de meicirculaire 2022 geformaliseerd en wordt om die reden verwerkt in het boekjaar 2022. Het ontbreken van een exacte verdeling/verdeelsleutel met betrekking tot de betreffende compensatie per gemeente maakt dat wij voor de compensatie over 2021 geen voldoende nauwkeurige en betrouwbare inschatting/berekening kunnen maken van het bedrag waarop onze gemeente aanspraak kan maken.

4.2 Baten en lasten

4.2.1 Overzicht baten en lasten

Lasten	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0 Bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	3.844	2.054	5.898	5.787	**-111**	**V**
0.2 Burgerzaken	2.273	150	2.423	2.432	**9**	**N**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.072	1.892	6.964	6.712	**-252**	**V**
0.4 Overhead	27.428	3.777	31.205	32.252	**1.047**	**N**
0.5 Treasury	-420	-409	-829	-225	**604**	**N**
0.61 OZB woningen	683	-	683	702	**19**	**N**
0.62 OZB niet-woningen	86	-	86	124	**37**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	39	-	39	86	**47**	**N**
0.64 Belastingen overig	327	10	337	383	**46**	**N**
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-	0	10	**10**	**N**
0.8 Overige baten en lasten	1.093	1.056	2.149	341	**-1.808**	**V**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	100	-	100	53	**-47**	**V**
0 Bestuur en ondersteuning	**40.525**	**8.530**	**49.055**	**48.656**	**-400**	
1 Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.461	-	5.461	5.463	**2**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.538	515	2.053	2.056	**3**	**N**
1 Veiligheid	**6.999**	**515**	**7.514**	**7.519**	**5**	
2 Verkeer en vervoer						
2.1 Verkeer en vervoer	10.728	175	10.903	11.023	**121**	**N**
2.2 Parkeren	2.737	-120	2.617	2.551	**-65**	**V**
2.3 Recreatieve havens	72	-	72	92	**21**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	151	39	190	169	**-21**	**V**
2.5 Openbaar vervoer	-	-	0	0	**0**	**N**
2 Verkeer en vervoer	**13.687**	**93**	**13.780**	**13.836**	**55**	
3 Economie						
3.1 Economische ontwikkeling	786	50	836	1.008	**172**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	12.030	-6.251	5.780	-3.698	**-9.478**	**V**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	636	-40	596	619	**23**	**N**

3.4 Economische promotie	912	-39	873	1.095	**222**	**N**
3 Economie	**14.364**	**-6.279**	**8.085**	**-976**	**-9.061**	

4 Onderwijs						
4.1 Openbaar basisonderwijs	491	-58	433	360	**-74**	**V**
4.2 Onderwijshuisvesting	4.017	-237	3.781	3.796	**16**	**N**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.333	5.715	9.048	6.725	**-2.324**	**V**
4 Onderwijs	**7.842**	**5.421**	**13.262**	**10.881**	**-2.382**	

5 Sport, cultuur en recreatie						
5.1 Sportbeleid en activering	4.032	22	4.054	3.995	**-59**	**V**
5.2 Sportaccommodaties	1.158	468	1.626	1.577	**-49**	**V**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.162	1.161	4.323	3.213	**-1.110**	**V**
5.4 Musea	87	-15	72	72	**0**	**N**
5.5 Cultureel erfgoed	36	125	161	66	**-95**	**V**
5.6 Media	2.202	-100	2.103	2.103	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.345	-206	6.139	5.931	**-208**	**V**
5 Sport, cultuur en recreatie	**17.023**	**1.455**	**18.477**	**16.955**	**-1.522**	

6 Sociaal domein						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.552	-865	6.687	6.460	**-227**	**V**
6.2 Wijkteams	4.527	-25	4.502	4.502	**1**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	56.620	1.856	58.476	54.737	**-3.738**	**V**
6.4 Begeleide participatie	12.804	131	12.935	13.809	**874**	**N**
6.5 Arbeidsparticipatie	4.589	-89	4.500	4.504	**4**	**N**
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	2.867	304	3.171	3.145	**-25**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	24.230	-129	24.101	25.697	**1.597**	**N**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	22.625	4.472	27.097	28.122	**1.025**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	16.382	-2.069	14.313	13.494	**-819**	**V**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	10.451	-2.472	7.979	9.087	**1.108**	**N**
6 Sociaal domein	**162.646**	**1.114**	**163.760**	**163.558**	**-202**	

7 Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	2.964	1	2.965	3.044	**79**	**N**
7.2 Riolering	8.199	16	8.215	8.713	**498**	**N**
7.3 Afval	6.753	516	7.269	7.185	**-84**	**V**

7.4 Milieubeheer	3.195	1.252	4.448	3.836	**-612**	**V**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	411	-7	404	408	**3**	**N**
7 Volksgezondheid en milieu	**21.522**	**1.778**	**23.301**	**23.185**	**-116**	

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw						
8.1 Ruimtelijke ordening	1.713	6	1.719	1.713	**-6**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.754	588	5.341	-2.138	**-7.480**	**V**
8.3 Wonen en bouwen	2.683	2.276	4.959	3.691	**-1.268**	**V**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	**9.149**	**2.870**	**12.019**	**3.266**	**-8.754**	

Totaal lasten	**293.757**	**15.497**	**309.254**	**286.878**	**-22.376**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Baten	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0 Bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	-	-172	-172	-468	**-296**	**V**
0.2 Burgerzaken	-883	-	-883	-1.097	**-214**	**V**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-5.415	-1.781	-7.195	-6.736	**459**	**N**
0.4 Overhead	-1.848	-1.614	-3.462	-3.784	**-322**	**V**
0.5 Treasury	-3.061	-7.133	-10.194	-10.149	**45**	**N**
0.61 OZB woningen	-10.499	-	-10.499	-10.583	**-84**	**V**
0.62 OZB niet-woningen	-13.487	-	-13.487	-13.344	**143**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	-2.244	790	-1.454	-1.432	**22**	**N**
0.64 Belastingen overig	-177	23	-154	-154	**0**	**N**
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-173.751	-7.709	-181.460	-183.786	**-2.326**	**V**
0.8 Overige baten en lasten	-467	-	-467	-467	**0**	**N**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	0	0	**0**	**N**
0 Bestuur en ondersteuning	**-211.831**	**-17.596**	**-229.427**	**-232.000**	**-2.573**	

1 Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-	0	0	**0**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	-45	-426	-471	-389	**83**	**N**
1 Veiligheid	**-45**	**-426**	**-471**	**-389**	**83**	

2 Verkeer en vervoer

2.1 Verkeer en vervoer	-535	-489	-1.024	-893	**131**	**N**
2.2 Parkeren	-47	-	-47	-50	**-3**	**V**
2.3 Recreatieve havens	-15	-	-15	-14	**1**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	-194	-8	-202	-166	**36**	**N**
2.5 Openbaar vervoer	-	-	0	0	**0**	**N**
2 Verkeer en vervoer	**-791**	**-497**	**-1.288**	**-1.123**	**165**	

3 Economie						
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	0	0	**0**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-12.128	6.353	-5.775	-3.459	**2.316**	**N**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-160	83	-77	-69	**7**	**N**
3.4 Economische promotie	-437	-160	-597	-534	**63**	**N**
3 Economie	**-12.725**	**6.276**	**-6.449**	**-4.063**	**2.386**	

4 Onderwijs						
4.1 Openbaar basisonderwijs	-	-	0	0	**0**	**N**
4.2 Onderwijshuisvesting	-	-	0	0	**0**	**N**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-559	-5.773	-6.332	-4.084	**2.248**	**N**
4 Onderwijs	**-559**	**-5.773**	**-6.332**	**-4.084**	**2.248**	

5 Sport, cultuur en recreatie						
5.1 Sportbeleid en activering	-	-170	-170	-170	**0**	**N**
5.2 Sportaccommodaties	-209	-619	-828	-824	**4**	**N**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	-369	-369	-73	**296**	**N**
5.4 Musea	-	-	0	0	**0**	**N**
5.5 Cultureel erfgoed	-	-	0	0	**0**	**N**
5.6 Media	-	-	0	0	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-	-15	-15	-95	**-80**	**V**
5 Sport, cultuur en recreatie	**-209**	**-1.173**	**-1.382**	**-1.162**	**220**	

6 Sociaal domein						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-19	-60	-79	-84	**-5**	**V**
6.2 Wijkteams	-	-	0	0	**0**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	-44.284	-5.374	-49.658	-47.564	**2.094**	**N**
6.4 Begeleide participatie	-	-	0	-527	**-527**	**V**
6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	0	-80	**-80**	**V**

6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-	-	0	-24	**-24**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-949	1	-949	-984	**-35**	**V**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	0	38	**38**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	-690	-	-690	-9	**681**	**N**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	-12	-	-12	0	**12**	**N**
6 Sociaal domein	**-45.954**	**-5.433**	**-51.387**	**-49.233**	**2.154**	

7 Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	-17	-37	-54	-54	**0**	**N**
7.2 Riolering	-10.351	-16	-10.367	-10.747	**-380**	**V**
7.3 Afval	-9.131	-16	-9.147	-8.971	**176**	**N**
7.4 Milieubeheer	-	-771	-771	-452	**319**	**N**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-418	-	-418	-412	**6**	**N**
7 Volksgezondheid en milieu	**-19.917**	**-839**	**-20.757**	**-20.636**	**121**	

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw						
8.1 Ruimtelijke ordening	-254	-	-254	-382	**-128**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-4.669	-578	-5.247	-259	**4.988**	**N**
8.3 Wonen en bouwen	-1.767	-3.246	-5.013	-4.473	**540**	**N**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	**-6.690**	**-3.824**	**-10.514**	**-5.114**	**5.400**	

Totaal baten	**-298.721**	**-29.286**	**-328.007**	**-317.802**	**10.205**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Saldo	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
0 Bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	3.843	1.882	5.726	5.319	**-407**	**V**
0.2 Burgerzaken	1.390	150	1.540	1.335	**-205**	**V**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-342	111	-231	-24	**207**	**N**
0.4 Overhead	25.580	2.163	27.742	28.468	**725**	**N**
0.5 Treasury	-3.481	-7.542	-11.023	-10.374	**648**	**N**
0.61 OZB woningen	-9.816	-	-9.816	-9.881	**-65**	**V**
0.62 OZB niet-woningen	-13.400	-	-13.400	-13.220	**180**	**N**
0.63 Parkeerbelasting	-2.205	790	-1.415	-1.346	**69**	**N**
0.64 Belastingen overig	150	33	183	229	**47**	**N**

0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-173.751	-7.709	-181.460	-183.777	**-2.316**	**V**
0.8 Overige baten en lasten	626	1.056	1.682	-126	**-1.808**	**V**
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	100	-	100	53	**-47**	**V**
0 Bestuur en ondersteuning	**-171.306**	**-9.066**	**-180.372**	**-183.345**	**-2.973**	

1 Veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.461	-	5.461	5.463	**2**	**N**
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.492	89	1.581	1.667	**86**	**N**
1 Veiligheid	**6.954**	**89**	**7.043**	**7.130**	**88**	

2 Verkeer en vervoer						
2.1 Verkeer en vervoer	10.193	-314	9.879	10.130	**251**	**N**
2.2 Parkeren	2.690	-120	2.569	2.501	**-68**	**V**
2.3 Recreatieve havens	57	-	57	79	**22**	**N**
2.4 Economische havens en waterwegen	-43	31	-12	2	**15**	**N**
2.5 Openbaar vervoer	-	-	0	0	**0**	**N**
2 Verkeer en vervoer	**12.896**	**-404**	**12.492**	**12.713**	**220**	

3 Economie						
3.1 Economische ontwikkeling	786	50	836	1.008	**172**	**N**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-98	102	5	-7.158	**-7.162**	**V**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	476	44	520	549	**30**	**N**
3.4 Economische promotie	474	-199	275	561	**286**	**N**
3 Economie	**1.639**	**-3**	**1.636**	**-5.039**	**-6.675**	

4 Onderwijs						
4.1 Openbaar basisonderwijs	491	-58	433	360	**-74**	**V**
4.2 Onderwijshuisvesting	4.017	-237	3.781	3.796	**16**	**N**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.774	-58	2.716	2.641	**-75**	**V**
4 Onderwijs	**7.282**	**-352**	**6.930**	**6.797**	**-133**	

5 Sport, cultuur en recreatie						
5.1 Sportbeleid en activering	4.032	-148	3.884	3.824	**-59**	**V**
5.2 Sportaccommodaties	949	-151	798	753	**-45**	**V**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.162	792	3.954	3.140	**-814**	**V**
5.4 Musea	87	-15	72	72	**0**	**N**

5.5 Cultureel erfgoed	36	125	161	66	**-95**	**V**
5.6 Media	2.202	-100	2.103	2.103	**0**	**N**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.345	-221	6.124	5.836	**-288**	**V**
5 Sport, cultuur en recreatie	**16.814**	**281**	**17.095**	**15.794**	**-1.302**	

6 Sociaal domein						
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.533	-925	6.608	6.376	**-232**	**V**
6.2 Wijkteams	4.527	-25	4.502	4.502	**1**	**N**
6.3 Inkomensregelingen	12.335	-3.517	8.818	7.174	**-1.644**	**V**
6.4 Begeleide participatie	12.804	131	12.935	13.282	**347**	**N**
6.5 Arbeidsparticipatie	4.589	-89	4.500	4.424	**-76**	**V**
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	2.867	304	3.171	3.121	**-49**	**V**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	23.280	-128	23.152	24.714	**1.562**	**N**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	22.625	4.472	27.097	28.160	**1.063**	**N**
6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	15.692	-2.069	13.623	13.485	**-138**	**V**
6.82 Ge-escaleerde zorg 18-	10.440	-2.472	7.968	9.087	**1.119**	**N**
6 Sociaal domein	**116.692**	**-4.319**	**112.373**	**114.325**	**1.952**	

7 Volksgezondheid en milieu						
7.1 Volksgezondheid	2.946	-36	2.910	2.989	**79**	**N**
7.2 Riolering	-2.152	-	-2.152	-2.033	**118**	**N**
7.3 Afval	-2.378	500	-1.878	-1.786	**92**	**N**
7.4 Milieubeheer	3.195	482	3.677	3.384	**-293**	**V**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-7	-7	-14	-4	**10**	**N**
7 Volksgezondheid en milieu	**1.605**	**939**	**2.544**	**2.549**	**6**	

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw						
8.1 Ruimtelijke ordening	1.459	6	1.465	1.331	**-134**	**V**
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	85	10	94	-2.397	**-2.492**	**V**
8.3 Wonen en bouwen	916	-970	-54	-782	**-728**	**V**
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	**2.460**	**-954**	**1.505**	**-1.848**	**-3.354**	

Totaal saldo	**-4.965**	**-13.789**	**-18.753**	**-30.924**	**-12.171**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

‘

Reserves	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
Stortingen reserves	7.224	15.787	23.011	23.117	**106**	**N**
Onttrekkingen reserves	-2.390	-6.465	-8.856	-8.386	**470**	**N**
Totaal reserves	**4.833**	**9.322**	**14.155**	**14.731**	**575**	**N**

Bedragen x 1.000 euro

Gerealiseerd resultaat	Begroting 2021	Wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	Verschil 2021	N/V
Gerealiseerd resultaat	**-131**	**-4.467**	**-4.598**	**-16.193**	**-11.595**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

4.2.2 Incidentele baten en lasten

In de onderstaande tabel worden de incidentele baten en lasten benoemd. Dit overzicht geeft inzicht in het structurele evenwicht van de jaarverantwoording. Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In het overzicht worden de belangrijkste incidentele posten benoemd, die van materiële invloed zijn op het structurele resultaat.

Bij incidentele posten gaat het vaak om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten. Structurele baten en lasten zijn posten die in beginsel jaarlijks in de begroting en jaarrekening zijn opgenomen. Voor structurele baten en lasten geldt dat zij tot nadere besluitvorming voor onbepaalde tijd zijn opgenomen. Dit betekent overigens wel dat de hoogte ervan jaarlijks kan fluctueren.

Incidentele baten en lasten per hoofdtaakveld	Taakveld	Omschrijving		V/N
Gerealiseerd resultaat			**-16.193**	**V**
Waarvan incidentele baten en lasten				
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	Wethouderspensioen	-424	V
	0.1 Bestuur	Regiodeals	290	N
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Verkoopresultaat vastgoed	231	N
	0.4 Overhead	Fiscale uitruil woon-werkverkeer	263	N
	0.4 Overhead	Sociaal flankerend beleid	427	N
	0.5 Treasury	Dividend Twente Milieu N.V.	-136	V
	0.5 Treasury	Extra dividend Cogas	-6.844	V
	0.5 Treasury	Aanvullend dividend Cogas	-1.161	V
	0.5 Treasury	Dividend Twence	-415	V
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Uitkering Spuk sport	-627	V
	0.10 Mutaties reserves	Storting financieel herstelplan	3.580	N
	0.10 Mutaties reserves	Extra storting financieel herstelplan	6.844	N
	0.10 Mutaties reserves	Storting reserve sociaal domein	4.000	N
	0.10 Mutaties reserves	Vrijval reserve bw en mo	-1.941	V
	0.10 Mutaties reserves	Vrijval reserve overlopende werken	-590	V
	0.10 Mutaties reserves	Vrijval reserve grote investeringen	-200	V
	0.10 Mutaties reserves	Vrijval reserve investeringsagenda	-180	V
	0.10 Mutaties reserves	Storting t.b.v. programma's	1.190	N
3 Economie	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Resultaat werklocaties	-5.477	V
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Vrijval voorziening RBT / XL-Businesspark	-1.093	V
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	XL-Businesspark Bovenwijkse voorzieningen	-1.072	V
5 Sport, cultuur en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Verkoopresultaat voertuigen	-70	V
6 Sociaal domein	6.3 Inkomensregelingen	Foutief budget BUIG	-3.845	V
	6.4 Begeleide participatie	Afwikkeling claim Wsw	-325	V

	6.4 Begeleide participatie	Implementatie lokale uitvoering Wsw	150	N
	6.81 Ge-escaleerde zorg 18+	Mensenhandel en uitbuiting	36	N
7 Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	Vrijval voorziening zittend vervoer	-52	V
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	8.2 Grondexploitaties (niet-bedrijventerreinen)	Resultaat woningbouwlocaties	-2.544	V
	8.2 Grondexploitaties (niet-bedrijventerreinen)	Onttrekking voorziening Nog uit te voeren werken (NUTVW)	-32	V
	8.3 Wonen en bouwen	Baten leges omgevingsvergunning	-2.509	V
	8.3 Wonen en bouwen	Lasten leges omgevingsvergunning	740	N
Corona	Diverse taakvelden	Meer lasten door corona	1.392	N
Corona	Diverse taakvelden	Minder lasten door corona	-92	V
Corona	Diverse taakvelden	Minder baten door corona	1.253	N
Corona	Diverse taakvelden	Meer baten door corona (incl. compensatie)	-5.957	V
Totaal incidentele baten en lasten			**-15.190**	**V**
Structureel resultaat			**-1.003**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Het gerealiseerde resultaat is 16,7 miljoen euro voordelig. Wanneer het gerealiseerde resultaat wordt gecorrigeerd voor de incidentele baten en lasten van 15,2 miljoen euro voordelig komt het structurele resultaat uit op een voordeel van 1,5 miljoen euro.

Hieronder worden de belangrijkste incidentele posten toegelicht.

0 Bestuur en ondersteuning - Extra dividend Cogas en extra storting financieel herstelplan
In de najaarsrapportage 2021 is besloten om de extra dividenduitkering van Cogas van 6,84 miljoen euro toe te voegen aan de algemene reserve grondbedrijf. De reserve wordt hiermee versneld aangevuld.

0 Bestuur en ondersteuning - Aanvullend dividend Cogas
In de perspectiefnota 2021 is gemeld dat de aanvullende dividenduitkering van Cogas op termijn niet langer haalbaar is. Cogas zal voor het laatst over het boekjaar 2024 aanvullend dividend uitkeringen. Daarom wordt vanaf deze jaarverantwoording het aanvullend dividend als incidenteel aangemerkt.

0 Bestuur en ondersteuning - Storting financieel herstelplan
In de programmabegroting 2021 is besloten om 3,58 miljoen euro te storten ten behoeve van het financieel herstelplan.

0 Bestuur en ondersteuning - Reserve sociaal domein
In de najaarsrapportage 2021 is besloten om 4 miljoen euro te storten in de reserve sociaal domein. Deze reserve kan worden ingezet om in de komende jaren incidentele tekorten binnen de Participatiewet, de Wmo en de Jeugdhulp op te vangen.

0 Bestuur en ondersteuning - Vrijval reserve bw en mo
Uit de bestemmingsreserve beschermd wonen en maatschappelijke opvang is een bedrag van 4 miljoen euro vrijgevallen ten gunste van het resultaat. Hiervan is 2,1 miljoen euro uitgekeerd aan de regiogemeenten. Het restantbedrag van 1,9 miljoen euro is een incidenteel voordeel voor Almelo.

0 Bestuur en ondersteuning - Storting t.b.v. programma's
In de begroting 2021 is een bedrag van 1,2 miljoen euro beschikbaar gesteld voor de realisatie van de programma's. Deze middelen zijn gestort in de reserve overlopende werken.

3 Economie en 8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing - Resultaat werklocaties en woningbouwlocaties
Het resultaat van de werklocaties en woningen en andere mutaties in de grondexploitaties worden nader toegelicht in paragraaf 3.7 Grondbeleid.

3 Economie - Vrijval voorziening RBT / XL-Businesspark
De vrijval van de voorziening voor het Almelose aandeel in het XL Businesspark leidt tot een incidenteel voordeel van 1,1 miljoen euro.

3 Economie - XL Businesspark Bovenwijkse voorzieningen
De gemeente Almelo ontvangt bij gronduitgifte door XL Businesspark een bijdrage voor bovenwijkse voorzieningen. In 2021 werd ruim 1 miljoen euro ontvangen.

6 Sociaal domein - Foutief budget BUIG
Het Ministerie van Sociale zaken en werkgelegenheid heeft bij de berekening van het BUIG-budget 2021 een fout gemaakt van 3,8 miljoen euro in het voordeel van de gemeente. De gemeente hoeft het bedrag niet terug te storten, waardoor een incidenteel voordeel ontstaat.

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing - Baten en lasten leges omgevingsvergunning
In 2020 was het aantal aangevraagde omgevingsvergunningen ruim 35% hoger dan gepland. Deze hoeveelheid bouwplannen heeft zich in 2021 voorgezet. Daarnaast is het aantal verzoeken om vooroverleg en beoordeling van initiatieven bijna een keer zo hoog als vorig jaar, waardoor meer capaciteit benodigd was.

Corona
Voor de toelichting op de corona onderdelen verwijzen wij naar paragraaf 1.3.3. Financiële gevolgen corona.

4.2.3 Begrotingsrechtmatigheid
Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk onderwerp van toetsing. Als blijkt dat de gerealiseerde lasten hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde lasten dan kan er sprake zijn van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid). Maar niet alle begrotingsoverschrijdingen leiden tot een onrechtmatigheid.
We onderscheiden de onderstaande 'soorten' begrotingsoverschrijdingen, waarbij wordt aangegeven of ze wel of niet meetellen voor het oordeel van de accountant.

Code	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel van de accountant	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel van de accountant
1	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	**X**	
2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden	**X**	

	gesignaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opmaken van de jaarrekening.		
3	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheid gevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. **a. geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar** **b. geconstateerd na het verantwoordingsjaar**	**X**	**X**
4	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. **a. jaar van investeren** **b. afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren**	**X**	**X**
5	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de Raad.		**X**
6	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		**X**
7	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.	**X**	

Hoofdtaakveld	Onderwerp	Bedrag	Code
1 Veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2	2
	1.2 Openbare orde en veiligheid	3	2
2 Verkeer en vervoer	2.1 Verkeer en vervoer	121	2
	2.3 Recreatieve havens	21	2

Bedragen x 1.000 euro

Hieronder worden kort de belangrijkste oorzaak van de overschrijdingen op de lasten toegelicht. Voor een uitgebreide analyse op de verschillenverklaring wordt verwezen naar onderdeel 2.2 Basisbegroting.

2 Verkeer en vervoer

2.1 Verkeer en vervoer

Bij de slotrapportage was een verwachte onderschrijding van het budget voor groot onderhoud voorzien voor een drietal wegen, als gevolg van verwachte vertraging van een deel van het noodzakelijke en geplande groot onderhoud. In de navolgende periode bleek het mogelijk een deel van het groot onderhoud op lopende projecten te versnellen. Hierdoor ontstaat een overschrijding op dit taakveld.

4.3 Sisa en Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente

4.3.1 Sisa

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022

Verstrekker		**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**Uitkeringscode**								
A7	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**								
Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving		Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld			
Gemeenten		*Aard controle R Indicator A7/01*	*Aard controle R Indicator A7/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator A7/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator A7/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator A7/05*			
		€ 18.483	€ 229.278	Ja	Ja				
JenV	A12B								
Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
Veiligheidsregio's		*Aard controle n.v.t. Indicator A12B/01*	*Aard controle R Indicator A12B/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator A12B/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator A12B/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator A12B/05*			
		Veiligheidsregio Twente	€ 112.359	Ja	€ 112.359	Ja			

FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	126	126	€ 279	€ 279	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			0	0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 0	€ 0				

			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 47.880	€ 47.880	€ 13.872	€ 13.872	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 120.000	€ 120.000				

BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*		
			Ja	5.990	5.559		
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/04*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/05*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie *Aard controle R* *Indicator: C1/07*	
			1 2019-0000620657	€ 282.499	Ja		
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Toelichting op afwijkingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*	
			1 *2019-0000620657*	€ 386.424	De maximaal beschikbaar gestelde subsidie bedraagt €371.400	Ja	

BZK	C31	**Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen** Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C31/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controlen n.v.t.* *Indicator: C31/02*	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/03*	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/05*	
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee	

BZK	C32	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten		Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			1	SUVIS21-00771462	€ 335.466	€ 335.466	Ja		Nee
			2	SUVIS21-01099274	€ 0	€ 0	Ja	Uitvoering is nog onzeker	Nee
			3	SUVIS21-01100889	€ 168.966	€ 168.966	Ja		Nee
			4	SUVIS21-01100900	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			5	SUVIS21-00793610	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			6	SUVIS21-01736130	€ 0	€ 0	Ja		Nee

BZK	C41B	**Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/01*	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise *Aard controle R* *Indicator: C41B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/03*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C41B/04*	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/05*	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/06*
		1	030004 Provincie Overijssel	€ 338.538	€ 338.538	€ 275.130	62	62
			Kopie provinciecode *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/07*	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C41B/09*			
		1	030004 Provincie Overijssel	134	Ja			
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW20202-00449191	€ 0	€ 0	0		Nee

BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C56/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C56/04*	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
			1	*RHA2021-02365648*	*Herontwikkeling opvang voor dak- en thuislozen*	€ 0	€ 0	0	0
			2	*RHA2021-02337717*	*realisatie 12 woonwagenstandplaatsen in Almelo*	€ 0	€ 0	0	0

		Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/07*	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle R* *Indicator: C56/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/10*
	1	*Herontwikkeling opvang voor dak- en thuislozen*	Ja	Ja	Ja
	2	*realisatie 12 woonwagenstandplaatsen in Almelo*	Ja	Ja	Ja

		Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*
		Nee

BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*	
			64	€ 9.600	€ 40.724	Nee	
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 2.229.387	€ 815.868	€ 374.649	€ 1.454.312	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	
		1					

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	
			€ 15.474	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*	
		1					

IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*	
			€ 175.295	€ 175.295	€ 99.052	Nee	
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*	
		1	105 Verbreden van fietspaden | aantal in meters	Nee	0	de maatregel is afgerond voor de subsidieperiode.	
		2	108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW | aantal in st	Ja	1	gereed	
		3	111 Aanleg van een voetgangersoversteekplaats | aantal in st	Ja	1	gereed	
		4	107 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg | aantal in meters	Nee	0	Voor 50% uitgevoerd maar nog niet opgeleverd.	
		5	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt | aantal in st	Nee	0	uitvoering in 2022	

IenW	**E38B**	**Tijdelijke stimuleringsregeling veilig, doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur**	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E38B/01*	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project *Aard controle R* *Indicator: E38B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E38B/03*	Eindverantwoording totale project (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E38B/04*		
			030004 Provincie Overijssel	€ 0	€ 0	Nee		
			Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E38B/05*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E38B/06*				
		1	*n.v.t.*	Nee				
EZK	**F1**	**Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding**	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend) *Aard controle R* *Indicator: F1/01*					
			€ 0					
			Projectnaam/UWHS-nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F1/02*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning *Aard controle R* *Indicator: F1/03*	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/04*	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/05*	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/06*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: F1/07*
		1	UWHS170020	€ 0	Ja		Ja	€ 794.380

EZK	F9	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	EAW-20-01299777	€ 20.660	€ 20.660	Ja		

Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*
Ja

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wor	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2101*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2102*	Besteding (jaar Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2103*	aten (jaar T) **IOAW** exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2104*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2105*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2106*
			I 36.909.615	I 869.271	I 1.732.921	I 15.001	I 87.403	I 4.284
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz** *Aard controle R* *Indicator: G2107*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz** *Aard controle R* *Indicator: G2108*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2109*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2110*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2111*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2112*
			I 438.085	I 41.179	I 0	I 1.504.288	I 0	I 7.783
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2113*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2114*				
			I 6.087	Ja				

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R Indicator: G3101*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R Indicator: G3102*	Baten vanwege 2020 verstrekt k (exclusief Rijk) *Aard controle R Indicator: G3103*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R Indicator: G3104*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R Indicator: G3105*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R Indicator: G3106*
			1115.350	139.433	1181.234	10	10	10
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R Indicator: G3107*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R Indicator: G3108*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in *Aard controle R Indicator: G3109*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G3110*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: G3111*	
			10	10	10	10	Ja	

Aantal
Invullen in hele waarden

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wor							
				Welke regeling betreft het? *Aard controle n. v. t. Indicator: G4101*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R Indicator: G4102*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R Indicator: G4103*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R Indicator: G4104*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R Indicator: G4105*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R Indicator: G4106*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	10	10	18.936	13.707	-1348
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	10	10	-11.892	10.157	-162
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	1.759.989	141.405	166.056	1.667	-11
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	1.102.222	86.111	123.388	10	10
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	739.721	22.507	10.209	507	10
				Kopie regeling *Aard controle n. v. t. Indicator: G4107*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R Indicator: G4108*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R Indicator: G4109*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n. v. t. Indicator: G4110*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	187	43	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	310	21	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	193	6	Ja		

‘

	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2 Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G4/13*		
	10	10	0		
	Kopie regeling *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R Indicator: G4/18*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				

SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G12.01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R Indicator: G12.02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) *Aard controle n.v.t. Indicator: G12.03*			
			115.518	10	64				
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R Indicator: H4.01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t. Indicator: H4.02*					
			1.728.978	1.627.240					
			Activiteiten *Aard controle n.v.t. Indicator: H4.03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R Indicator: H4.04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R Indicator: H4.05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R Indicator: H4.06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R Indicator: H4.07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t. Indicator: H4.08*	
		1	OZ Nieuwbouw	133.234	133.234	10	10		
		2	OZ Renovatie	1.109.761	1.109.761	10	10		
		3	OZ Onderhoud	110.622	110.622	10	10		
		4	RZ Aankoop	16.050	10	16.050	10		
		5	RZ Beheer en exploitatie	163.400	10	163.400	10		
		6	BTW mengpercentage	152.444	10	10	152.444		
		7	BTW Sportbedrijf Almelo	1.351.729	10	10	1.351.729		

VWS	H8	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R Indicator: H8\03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R Indicator: H8\04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\06*
		1	1030647-1014747	140.000	0	144.000	0	144.000
		2	1056894-1035507	170.285	0	116.300	0	116.300
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n. v. t. Indicator: H8\08*				
		1	1030647-1014747	Nee				
		2	1056894-1035507	Nee				
VWS	H12	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R Indicator: H12\01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n. v. t. Indicator: H12\02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n. v. t. Indicator: H12\03*			
			112.760	Nee	Nee			
VWS	H16	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**	Betreft jaar *Aard controle n. v. t. Indicator: H16\01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n. v. t. Indicator: H16\02*	Totale besteding *Aard controle R Indicator: H16\03*			
		1	2020	SPUKIJZ21187	1192.288			
		2	2021	SPUKIJZ21R2191	1156.840			
			Naam locatie *Aard controle n. v. t. Indicator: H16\04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R Indicator: H16\05*	Besteding per locatie *Aard controle R Indicator: H16\06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n. v. t. Indicator: H16\07*	Betreft jaar? *Aard controle R Indicator: H16\08*	
		1	Sportpark	1192.288	1192.288	0	2020	
		2	Sportpark	1156.840	1156.840	0	2021	

4.3.2 Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente

Verantwoording gemeente Almelo over 1 januari tot en met 31 december 2021

Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente

Project	Kenmerk brief verlenings-beschikking Ontwikkel Agenda	Project afgerond / eindverantwoording Ja-nee	In beschikking opgenomen subsidie voor dit project	Besteed tlv bijdrage KVO in 2021 (cf baten/ lasten stelsel)	besteed tlv bijdrage gemeente in 2021 (cf baten/lasten stelsel)	besteed tlv bijdrage partners in 2021 (cf baten/lasten stelsel)	Cumulatief besteed tlv bijdrage KVO tm 2021 (cf baten/ lasten stelsel)	Cumulatief besteed tlv bijdrage gemeente t/m 2021 (cf baten/ lasten stelsel)	Cumulatief besteed tlv bijdrage partners t/m 2021 (cf baten/ lastenstelsel)	Geplande einddatum project	Optionele toelichting op één van de voorgaande kolommen
	Aard controle	D1	D1	R	R	R	R	R	R	D1	D1
01 - Stationsgebied Almelo	1500024793	nee	1.900.000	38.977	0	0	1.752.305	2.255.500		31-12-2022	

4.4 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Met de ''Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (WNT) dient de beloning van de topfunctionarissen in de jaarrekening openbaar te worden gemaakt. Als topfunctionarissen worden bij de gemeente in het kader van de WNT aangemerkt de gemeentesecretaris en raadsgriffier. Het bezoldigingsmaximum voor topfunctionarissen van de gemeente is in 2021 209.000 euro. In 2020 was dit 201.000 euro.

Bezoldiging topfunctionarissen met dienstbetrekking

	F.W. van Ardenne	C.M. Steenbergen
Functiegegevens	Algemeen directeur / gemeentesecretaris	Raadsgriffier/ adviseur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 06/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Individueel WNT-maximum	209.000	107.077
Beloning	131.237	50.997
Belastbare onkostenvergoedingen	292	-
Beloningen betaalbaar op termijn	22.186	9.673
Subtotaal	*153.716*	*60.670*
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totaal bezoldiging 2021	**153.716**	**60.670**
Verplichte motivering indien overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,0	1,0
Beloning	126.078	98.748
Belastbare onkostenvergoedingen	140	0
Beloningen betaalbaar op termijn	20.771	17.618
Totaal bezoldiging 2020	**146.989**	**116.429**
Individueel WNT maximum 2020	201.000	201.000

Bedragen x 1 euro

Bezoldiging topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

	2020	K.D. Handstede 2021
Functiegegevens		
Functie	-	Raadsgriffier (interim)
Periode functievervulling 2021	-	1/8 - 31/12
Aantal maanden functievervulling in het	-	5

kalenderjaar		
Omvang van het dienstverband in uren in het kalenderjaar	-	606
Individueel WNT-maximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	-	199
Maximum op basis van normbedrag per maand	-	138.500
Individueel toepasselijk WNT-maximum	-	**120.594**
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan maximum uurtarief?	-	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	-	87.870
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	0
Totaal bezoldiging 2021 (excl. btw)	**-**	**87.870**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	-	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	-	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Ook zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

C. Bijlagen

5 Bijlagen

5.1 Controleverklaring

5.2 Verbonden partijen

5.2.1 Gemeenschappelijke regelingen

Euregio

Financiële kengetallen	1-1-2020	31-12-2020	V/N
Financieel resultaat	-	-241	V
Eigen vermogen	2.064	2.305	
Vreemd vermogen	31.584	23.389	
Solvabiliteit (EV/TV)	6,1%	9,0%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Er zijn geen relevante actuele ontwikkelingen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Voor de EUREGIO is het Duitse recht van toepassing. Dit betekent dat voor EUREGIO niet dezelfde plichten gelden ten aanzien van bijvoorbeeld de verzending van de begroting aan de deelnemende gemeenten.

Gemeentelijk Belastingkantoor Twente (GBT)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-213	V
Eigen vermogen	336	550	
Vreemd vermogen	8.166	10.342	
Solvabiliteit (EV/TV)	4,0%	5,0%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Het GBTwente heeft op flexibele wijze uitvoering gegeven aan de door de gemeenten gevraagde maatregelen met betrekking tot aanslagoplegging en belastinginning. (Dwang)invordering is conform planning verlopen. Uitzondering hierop zijn de maatwerkafspraken die (pro-actief) met ondernemers zijn gemaakt die in verband met corona om uitstel van betaling hebben verzocht. De extra kosten van het GBTwente zijn door de deelnemende gemeenten vergoed.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Het GBT heeft een beperkt weerstandsvermogen waarmee incidentele knelpunten in de bedrijfsvoering kunnen worden opgevangen.

Openbaar Lichaam Crematoria Twente (OLCT)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-136	V
Eigen vermogen	1.564	1.550	
Vreemd vermogen	7	-	
Solvabiliteit (EV/TV)	99,6%	100,0%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling heeft in 2021 opdracht gegeven tot een heroriëntatieonderzoek op het publieke eigenaarschap van Crematoria Twente B.V. Inmiddels is gebleken dat een meerderheid van de deelnemende gemeenten heeft besloten om de huidige samenwerkingsvorm voort te zetten en niet te kiezen voor een andere structuur. In het licht van de besluitvorming in het algemeen bestuur van het Openbaar Lichaam Crematoria Twente B.V heeft de gemeente Almelo besloten om vooralsnog deel uit te blijven maken van de gemeenschappelijke regeling. Het is mogelijk dat er zich in de toekomst onder de deelnemers alsnog een meerderheid zal aftekenen voor beëindiging of hervorming van de GR OLCT.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Het risico van OLCT beperkt zich tot het risico van dochteronderneming CT. De risico's van CT zijn van invloed op de hoogte van het dividend dat het OLCT ontvangt. De meeste bedrijfsrisico's van CT zijn afgedekt door procedures, verzekeringen en tarieven. Een ander bedrijfsrisico vormt de vestiging van een concurrent binnen het verzorgingsgebied. In 2012 is daarom besloten tot een nieuwe strategie om dit risico te verkleinen.

Gemeenschappelijke Regeling Samen Twente

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-112	V
Eigen vermogen	-	16.055	
Vreemd vermogen	-	21.833	
Solvabiliteit (EV/TV)	-	42,37%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Op 8 juli 2021 is een nieuw samenwerkingsverband van de veertien Twentse gemeenten op het gebied van gezondheid gestart. De GR Samen Twente heeft tot doel krachten te bundelen en focussen op inhoudelijke thema's binnen het gezondheidsdomein en een eigen positie voor de onderdelen. Samen14 is onlosmakelijk verbonden met OZJT maar wordt administratief gescheiden. De gemeenschappelijke regeling behartigt de belangen op het gebied van Gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD), Organisatie voor Zorg en Jeugdhulp (OZJT) en Veilig Thuis Twente.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Vanuit de veranderopdracht Regio Twente dient er de komende 3 jaar een taakstelling van 198.000 euro gerealiseerd te worden. Deze taakstelling blijft in de GR Samen Twente achter. Structurele dekking van deze taakstelling moet komen uit het primaire proces en/of in de overhead hiervan.

Recreatieschap Twente

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-	
Eigen vermogen	-	-	
Vreemd vermogen	-	-	
Solvabiliteit (EV/TV)	-	-	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen
Met ingang van 1 januari 2022 is Recreatieschap Twente gestart als nieuw samenwerkingsverband van de veertien Twentse gemeenten. Deze gemeenschappelijke regeling voert taken uit op het gebied van recreatie en toerisme. De GR Recreatieschap Twente is een lichte, transparante samenwerkingsvorm met als doel het beheren en onderhouden van de drie recreatieparken, recreatieve routes en fietspaden voor inwoners van Twente en toeristen. Het strategisch beleid voor de vrijetijdseconomie is ondergebracht bij de Stichting Twente Board. Het recreatieschap Twente verzorgt ook, met inbreng vanuit de Twente Board, subsidiëring van de toeristische marketing en promotie van Twente.

Welke risico's loopt de gemeente?
Recreatieschap Twente is als gemeenschappelijke regeling opgericht als bedrijfsvoeringsorganisatie. De PIOFACH taken voor het Recreatieschap Twente worden uitgevoerd vanuit de GR Samen Twente.

Regionaal Bedrijventerrein Twente (RBT)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-2.294	V
Eigen vermogen	5.231	9.126	
Vreemd vermogen	115.211	114.492	
Solvabiliteit (EV/TV)	4,3%	7,4%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen
Vorig jaar werd verwacht dat een tekort zou ontstaan van 4,7 miljoen euro op netto contante waarde per 1-1-2021. Dat is 5,1 miljoen euro op prijspeil 1-1-2022. De concept grondexploitatie per 1-1-2022 sluit op een voordelig resultaat van 7,1 miljoen euro per 1-1-2022 en verbetert dus met 12,3 miljoen euro.

De belangrijkste reden voor verbetering van de grondexploitatie is dat in 2021 meer kavels zijn uitgegeven dan verwacht (17,9 hectare, in plaats van 11,5 hectare) en daarnaast overeenstemming is bereikt over de (toekomstige) uitgifte van in totaal 25 hectare. Dit resulteert in een verkorting van de looptijd van het project. Uitgifte vindt sneller plaats, tegen hogere grondprijzen en tevens wordt een groter oppervlak dan begroot uitgegeven. Dit alles heeft ook een positief effect op de begrote civieltechnische werken en plankosten.

In 2021 is 17,9 hectare uitgegeven, aan T-Port Waterside (5,3 hectare), T-Port Logistic Campus North (4,7 hectare), DHL (1 hectare) en Bleckmann (6,9 hectare). In totaal is t/m 31-12-2021 77 hectare uitgegeven (62% van het terrein). Daarnaast zijn overeenkomsten gesloten met verschillende partijen, over een oppervlak van 43 hectare (35% van het terrein) en vinden op een vergaand niveau gesprekken plaats over de laatste kavels (4 hectare). Voor Erve ’t Wolbert (het erf ten noorden van natuurgebied de groene delta) wordt in 2022 een tenderprocedure gestart.

De actuele grondexploitatie van het RBT/XL Businesspark kent een looptijd tot en met 2025. Het dagelijks bestuur heeft de projectorganisatie opdracht gegeven om in samenspraak met de deelnemers een stappenplan uit te werken voor de liquidatie van de GR.
Welke risico's loopt de gemeente Almelo?
De mogelijke risico’s worden door het openbaar lichaam RBT via een verdeelsleutel verdeeld over de deelnemende partijen aan de regeling. De gemeente Almelo participeert voor 23% risicodragend in de grondexploitatie van het RBT.

Ontplooj

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-	
Eigen vermogen	-	20	
Vreemd vermogen	-	3.163	
Solvabiliteit (EV/TV)	-	0,6%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

De gemeenten Almelo, Twenterand, Wierden en Tubbergen maken gebruik van de diensten van Ontplooj door een dienstverleningsovereenkomst (DVO) af te sluiten. Om haar taak uit te kunnen voeren heeft Ontplooj het alleenrecht op de uitvoering van de Wsw voor de deelnemende gemeenten gekregen. De DVO over uitvoering Wsw en Nieuw beschut wordt voor een periode van 5 jaar afgesloten. Evaluatie hiervan in 2025.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

De gemeente neemt financieel deel in de Gemeenschappelijke Regeling Ontplooj.

Stadsbank Oost Nederland (SON)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	117	N
Eigen vermogen	1.088	971	
Vreemd vermogen	15.001	14.781	
Solvabiliteit (EV/TV)	6,8%	6,2%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Er zijn geen relevante actuele ontwikkelingen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

De begrote bijdrage 2022 aan de SON is 920.000 euro. Aangezien de gemeente een openeindregeling heeft met de SON, kan de bijdrage hoger worden.

Omgevingsdienst Twente (ODT)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-1.217	V
Eigen vermogen	1.671	2.348	
Vreemd vermogen	1.616	1.913	
Solvabiliteit (EV/TV)	50,8%	55,1%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van voorbereidingen voor de invoering van outputfinanciering. Adviesbureau Twynstra Gudde heeft in 2020 onderzoek gedaan naar de verwachtingen bij deelnemers rondom de invoering van outputfinanciering en de mate waarin de OD Twente “de basis op orde” heeft om hier verdere invulling aan te geven. Uit dit onderzoek is gebleken dat de OD Twente al belangrijke stappen gezet heeft maar

de komende jaren gebaat is bij een gefaseerde invoering van deze nieuwe financieringssystematiek middels outputfinanciering.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

In 2021 is een hogere productie gerealiseerd. Met name bij het programma handhaving heeft een forse productiestijging plaatsgevonden. De verhouding van de deelnemers raakt hierdoor uit balans. Aan de Gemeente Almelo is minder geleverd dan is ingebracht. Hier dienen nieuwe afspraken over gemaakt te worden.

Doordat de ODT een relatief nieuwe organisatie is beschikt zij nog niet over buffers om zelf financiële tegenvallers op te vangen. De algemene reserve is – op basis van het bedrijfsplan van de ODT - gemaximaliseerd op 5% van de begrotingsomvang van de Omgevingsdienst Twente (ca. 500.000 tot 600.000 euro). Om het eigen vermogen op de bouwen wordt in de eerste drie jaren van de dienst 1% (circa 100.000 euro per jaar) van de exploitatie gereserveerd tot een maximum van 5% van de exploitatie is bereikt.

Veiligheidsregio Twente (VRT)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-1.300	V
Eigen vermogen	2.822	2.034	
Vreemd vermogen	55.396	57.791	
Solvabiliteit (EV/TV)	4,8%	3,4%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

De VRT is in gesprek met de Twentse gemeenten en hulpverleningspartners over de mogelijke effecten van de situatie in de Oekraïne. De VRT sluit zich aan bij de voorbereidingen die getroffen worden vanuit de Rijksoverheid en de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid. De VRT houdt er rekening mee dat het conflict in de Oekraïne op verschillende manieren de nationale veiligheid van Nederland en dus ook Twente kan raken. Samen met de nationale, regionale en lokale partners blijft de VRT de situatie monitoren. Door de Russische inval in de Oekraïne vluchten duizenden Oekraïners het land uit. Nederland levert een bijdrage om deze mensen een goede opvangplek te bieden. Aan alle veiligheidsregio's is gevraagd om in samenwerking met de gemeenten in de eerste instantie 1.000 opvangplekken per regio te realiseren, en vervolgens nog eens 1.000. Door de VRT wordt hard gewerkt aan het beschikbaar maken van meerdere opvanglocaties voor Oekraïense vluchtelingen in Twente.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

De gemeentelijke bijdrage aan de VRT bedraagt in 2021 bijna 5,5 miljoen euro.

Gemeentelijk Havenbedrijf Twentekanalen

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-51	V
Eigen vermogen	-	-	
Vreemd vermogen	-	-	
Solvabiliteit (EV/TV)			

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

In 2021 is de gemeenschappelijke regeling, Gemeentelijk Havenbedrijf Port of Twente gestart. De deelnemende gemeenten zijn: Almelo, Enschede, Hengelo, Hof van Twente en Lochem. In de gemeenschappelijke regeling

werken de gemeenten die een haven hebben aan de Twentekanalen samen, ten einde een gezamenlijke koers uit te zetten op het gebied van beheer en de ontwikkeling van de havens. Het Gemeentelijke Havenbedrijf Port of Twente levert een belangrijke bijdrage in de (ruimtelijk-) economische ontwikkelingen rond de Twentekanalen door het stimuleren van:

- meer vervoer over het water;
- meer watergebonden bedrijvigheid;
- circulaire economie en energietransitie,

en daarmee het bewerkstelligen van economische verbreding van de havengebieden.

Welke risico's loopt de gemeente?

De gemeente neemt financieel deel in de Gemeenschappelijke Regeling Gemeenschappelijk Havenbedrijf Port of Twente.

5.2.2 Vennootschappen en coöperaties

Cogas NV

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-5.492	V
Eigen vermogen	199.111	144.771	
Vreemd vermogen	95.877	116.694	
Solvabiliteit (EV/TV)	67,5%	55,4%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Het 50% aandelenbelang van Cogas B.V. in Cogas Kabel Infra B.V. is eind 2020 verkocht aan Delta Fiber Nederland. Uit het verkoopresultaat op de aandelen Cogas Kabel Infra B.V. is een dividendafbouwfonds van 25 miljoen gevormd. Een bedrag van 30 miljoen euro is in 2021 als extra dividend uitgekeerd aan de aandeelhouders. De overige 10 miljoen euro zal binnen Cogas worden gebruikt ten behoeve van investeringen in het kader van de energietransitie. Het dividendafbouwfonds zal de komende 5 jaar worden gebruikt als aanvulling op de jaarlijkse dividenduitkering aan de aandeelhouders. Hiermee wordt het aanvullende dividend (1,2 miljoen euro per jaar voor Almelo) voor een periode van 5 jaar gecontinueerd. Het aanvullende dividend komt na deze periode te vervallen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Tegenvallende bedrijfsresultaten kunnen gevolgen hebben voor de lange termijn dividendafspraken. Voor 2021 is een dividenduitkering begroot van 2,3 miljoen euro. Het risico voor de gemeente als aandeelhouder betreft tevens de hoogte van het ingebrachte nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag 132.000 euro).

BNG Bank N.V.

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-236.000	V
Eigen vermogen	5.097	5.000	
Vreemd vermogen	155.262	144.100	
Solvabiliteit (EV/TV)	3,2%	3,4%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Er zijn geen relevante actuele ontwikkelingen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?
Het risico en daarmee aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal.

NV Industriegebouw Maatschappij (IGM)

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-28	V
Eigen vermogen	1.446	1.474	
Vreemd vermogen	8.310	7.092	
Solvabiliteit (EV/TV)	14,8%	17,2%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen
De ingezette afbouw is zichtbaar in de financiële positie van de IGM. De financieringspositie van de IGM verbetert door een afname van de schulden.
Welke risico's loopt de gemeente Almelo?
De gemeente Almelo is enig aandeelhouder en financier van de IGM, waardoor de gemeente risico loopt bij waardedaling van het vastgoed van IGM. Ook wanneer klanten van de IGM niet aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen loopt de gemeente risico.

Sportbedrijf Almelo BV

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-259	V
Eigen vermogen	1.130	1.389	
Vreemd vermogen	1.651	1.594	
Solvabiliteit (EV/TV)	40,6%	46,6%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen
De huidige stijging van de energieprijzen zet druk op de exploitatie van het Sportbedrijf Almelo. Het Sportbedrijf Almelo heeft een variabel tarief wat extra onzekerheid met zich meebrengt.
Welke risico's loopt de gemeente Almelo?
De gemeente heeft een dubbele rol richting het Sportbedrijf. Dit kan de relatie tussen eigenaar en opdrachtgever/subsidieverstrekker op gespannen voet zetten. Door een zuivere rollenscheiding op zowel bestuurs- als ambtelijk niveau wordt rolvermenging zoveel mogelijk voorkomen. De jaarlijkse subsidie aan het Sportbedrijf bedraagt circa 3,4 miljoen euro. Het risico voor de gemeente als aandeelhouder is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag 18.000 euro).

Twence Holding BV

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat	-	-12.082	V
Eigen vermogen	142.825	149.605	
Vreemd vermogen	132.367	168.137	
Solvabiliteit (EV/TV)	51,9%	47,1%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Ook in 2021 heeft Almelo zich ingezet om het eigenaarschap van deze verbonden partij te beëindigen, conform de wens van de gemeenteraad van Almelo uit 2015. Een meerderheid van de andere Twentse gemeenten blokkeert dit echter. Omdat het huidige leverings- en verwerkingscontract per 1 juli 2022 van rechtswege eindigt is er daarnaast ook gestart met de voorbereidingen op het verlengen van dit contract. Almelo heeft bij deze voorbereidingen kritische vragen gesteld aan Twence Holding B.V. over het nieuwe contract. Deze vragen houden verband met de rechtmatigheid en duur van het nieuwe contract en de toepasselijkheid van het Nederlandse en Europese aanbestedingsrecht in relatie tot mededingingswetgeving. Om die reden zijn wij als gemeente tegelijkertijd een Europese openbare aanbesteding voor het de verwerking van ons huishoudelijk afval gestart.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

De gemeente is zowel aandeelhouder als klant van Twence. Enerzijds heeft de gemeente als aandeelhouder belang bij een passend rendement. Anderzijds heeft de gemeente als klant belang bij een marktconforme prijs voor de verwerking van het afval. De belangen van de gemeente als aandeelhouder zijn niet noodzakelijkerwijs volledig congruent met de belangen van de gemeente als klant. Zo kan er bijvoorbeeld sprake zijn van een situatie waarin de gemeente als klant behoefte heeft om de markt op te gaan, terwijl de gemeente als aandeelhouder een rendementsbelang in Twence heeft. De Ava stelt de tarieven vast voor de verwerking van het huishoudelijk afval van aandeelhouders, waardoor de Ava het rendement beïnvloedt en daarmee de continuïteit van de onderneming.

Twente Milieu NV

Financiële kengetallen	1-1-2020	31-12-2020	V/N
Financieel resultaat	-	-1.369	V
Eigen vermogen	10.287	12.232	
Vreemd vermogen	17.945	19.882	
Solvabiliteit (EV/TV)	36,4%	38,1%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Er zijn geen relevante actuele ontwikkelingen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Het risico voor de gemeente als aandeelhouder is relatief gering en beperkt zich tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag 127.000 euro). Het risico van Twente Milieu lijkt stabiel. Twente Milieu heeft zich in de afgelopen jaren financieel goed ontwikkeld. Tegenover de afname van inzameling restafval staat een toename van inzameling van GFT en verpakkingen.

5.2.3 Overige vennootschappen

CSV Amsterdam BV

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat		-43	V
Eigen vermogen	393	312	
Vreemd vermogen	27	22	
Solvabiliteit (EV/TV)	93,6%	93,4%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Er zijn geen relevante ontwikkelingen.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Nihil

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV

Financiële kengetallen	1-1-2021	31-12-2021	V/N
Financieel resultaat		-34	V
Eigen vermogen	1.569	1.535	
Vreemd vermogen	19	7	
Solvabiliteit (EV/TV)	98,8%	99,5%	

Bedragen x 1.000 euro

Ontwikkelingen

Men is voornemens om de vennootschap in 2022 op te heffen en de resterende liquide middelen uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Welke risico's loopt de gemeente Almelo?

Nihil

5.3 Kredietenverslag

In de begroting 2020 is voor het eerst een Meerjaren Investeringsplan (MIP) opgenomen. De in het investeringsplan opgenomen kredieten zijn in de tussentijdse rapportages waar nodig geactualiseerd. In het kredietenverslag van de jaarrekening wordt de voortgang, c.q. stand van zaken met betrekking tot de lopende investeringen vanaf 2020 weergegeven.

Kredieten zijn jaaroverstijgend. De daadwerkelijke uitgaven op investeringskredieten kunnen gedurende één of meerdere jaren plaatsvinden. Uit het kredietenverslag blijkt dat in totaal voor ongeveer 8,1 miljoen euro aan investeringskredieten kan worden afgesloten. Na afsluiting van deze kredieten blijft er in totaal nog voor 60,2 miljoen euro aan kredieten open staan, met een resterende bestedingsruimte van 47,5 miljoen euro. Op deze kredieten kunnen nog uitgaven plaatsvinden. Waar nodig worden deze kredieten bijgesteld in de tussentijdse rapportages van 2022.

Een geactualiseerde doorrekening van de kapitaallasten wordt zoals te doen gebruikelijk meegenomen in de voorjaarsrapportage 2022 en in de begroting 2023.

Af te sluiten kredieten

Project/krediet	Startjaar	Totaal krediet*	Realisatie tm 2020	Realisatie 2021	Totaal realisatie	Restant krediet	N/V
Informatisering en automatisering							
Hardware	2020	157	146	13	159	2	N
Software	2020	50	16	25	41	-9	V
Investeringsruimte	2020	7	-	-	-	-7	V
Hardware	2021	415	-	402	402	-13	V
Software	2021	152	-	152	152	-	
Totaal Informatisering en automatisering		*781*	*162*	*592*	*754*	*-27*	*V*
Gronden en gebouwen							
Catharina van Renneslaan 128a, gymlokaal	2020	44	27	21	48	4	N
Elisabethhof, Hof 88	2020	183	103	102	205	22	N
Hagenborgh, Stadserf P3	2020	180	95	92	187	7	N
Haven Zuidzijde 30	2020	93	59	53	112	19	N
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	2020	280	20	271	291	11	N
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	2020	50	10	26	36	-14	V
Investeringsruimte	2020	-94	-	-	-	94	N
Clematisstraat, de Schöppe	2021	21		3	3	-18	V
Catharina van Rennesselaan 128a, gymlokaal	2021	35		36	36	1	N
Totaal Gronden en gebouwen		*792*	*314*	*604*	*918*	*126*	*N*
Kleine kapitaalwerken							
Investeringsruimte	2021	200		-	-	-200	*V*
Totaal kleine kapitaalwerken		*200*	-	-	-	*-200*	*V*

Hoofdtaakveld Bestuur en Ondersteuning		**1.773**	**476**	**1.196**	**1.672**	**-101**	**V**
Verharding/wegen							
Bleskolksingel - Plesmanweg	2020	281	-	281	281	-	V
Demmersdwarsweg	2020	110	114	-	114	4	N
Fietspaden Huttenweg e.o.	2020	149			-	-149	V
Schoolstraat	2020	532	532		532	-	V
Sluitersveldsingel (t.h.v. tankstation)	2020	235	235		235	-	V
Windslaan	2020	50	50		50	-	V
Investeringsruimte	2020	280	280		280	-	V
OBA 4 - Steffensweg	2021	70		70	70	-	V
Totaal Verharding/wegen		*1.707*	*1.211*	*351*	*1.562*	*-145*	*V*
Openbare verlichting							
Investeringsruimte	2020	260	122	138	260	-	V
Totaal Openbare verlichting		*260*	*122*	*138*	*260*	-	*V*
Kunstwerken							
Afwatering goten	2020	75	67	8	75	-	V
Beschoeiing Hedeveld	2020	63			-	-63	V
Beweegbare bruggen	2020	28	28		28	-	V
Bleskolksingel	2020	120		120	120	-	V
Brug Ledeboerslaan	2020	80	79		79	-1	V
Brug Slagendwarsweg	2020	50	50	-	50	-	V
Tunnel Nijreessingel	2020	68	67		67	-1	V
Tunnel Sluitersveldsingel	2020	50	53		53	3	N
Totaal Kunstwerken		*534*	*344*	*128*	*472*	*-62*	*V*
Hoofdtaakveld Verkeer en Vervoer		**2.501**	**1.677**	**617**	**2.294**	**-207**	**V**
Openbaar groen							
Bedrijvenparksingel	2020	25	-	-	-	-25	V
Bruglaan	2020	50	-	-	-	-50	V
Christoffelstraat / Deldensestraat	2020	60	-	64	64	4	N
Coendersborg	2020	15	-	-	-	-15	V
Diversen*	2020	6	91	236	327	321	N
Egbert ten Catelaan	2020	20	2	6	8	-12	V
H.R. Holstlaan	2020	-	-	-	-	-	
Kanaalweg/Eshekssweg	2020	35	-	-	-	-35	V
Kolthofsingel	2020	19	19	-	19	-	
Nachtpauw / Nachtuil	2020	15	-	-	-	-15	V
Nazorg 2019	2020	15	-	-	-	-15	V

Plesmanweg (beplanting)	2020	48	43	5	48	-	
Rumerslanden	2020	25	-	-	-	-25	V
Schierstins	2020	20	-	-	-	-20	V
Schout Doddestraat	2020	15	-	-	-	-15	V
Vervangen/herplant bomen	2020	100	54	65	119	19	N
Wortel opgroei	2020	50	-	-	-	-50	V
Zeven Bosjes	2020	25	-	-	-	-25	V
Investeringsruimte * Betreft realisatie vervangen groen van diverse straten, welke afzonderlijk begroot zijn.	2020	-	-	-	-	-	
Boomwortelopgroei	2021	108		100	100	-8	V
Christoffelstraat / Deldensestraat	2021	90		80	80	-10	V
Investeringsruimte	2021	26		21	21	-5	V
Totaal openbaar groen		*767*	*209*	*577*	*786*	*19*	*N*
Tractie							
Groot materieel	2020	96		128	128	32	N
Vervoermiddelen	2020	166	-	149	149	-17	V
Groot materieel	2021	216		217	217	1	N
Vervoermiddelen	2021	72		63	63	-9	V
Totaal Tractie		*550*	*-*	*557*	*557*	*7*	*N*
Tractie sport							
Machines/materieel	2021	32		34	34	2	N
Totaal Tractie sport		*32*	*-*	*34*	*34*	*2*	*N*
Hoofdtaakveld Sport, cultuur en recreatie		**1.349**	**209**	**1.168**	**1.377**	**28**	**N**
Riolering (IGOP)							
Kolthofsingel fase 3 en 4	2020	400	319	81	400	-	
OBA 4- Krooosstraat en omgeving	2020	165	16	149	165	-	
Plesmanweg-Bleskolksingel	2020	75	75	-	75	-	
Relining 2020	2020	500	394	-	394	-106	V
Rumerslanden (Canadahof)	2020	600	471	129	600	-	
Investeringsruimte	2020	365	353	-	353	-12	V
Klinkersleuven	2021	100	100	-	100	-	
Werfstraat	2021	50	-	49	49	-1	V
Totaal Riolering (IGOP)		*2.255*	*1.728*	*408*	*2.136*	*-119*	*V*
Riolering (vGRP 2016-2020)							
Maatregelen afkoppelen	2020	130	74	56	130	-	
Verbetermaatregelen	2020	52	2	50	52	-	
Christoffelstraat - Deldensestraat	2021	54	-	54	54	-	

Totaal Riolering (vGRP 2016-2020)	*236*	*76*	*160*	*236*	-	
Hoofdtaakveld Volksgezondheid en milieu	**2.491**	**1.804**	**568**	**2.372**	**-119**	**V**
Totaal Af te sluiten kredieten	**8.114**	**4.166**	**3.549**	**7.715**	**-399**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

Kredietenverslag 2021

Project/krediet	Startjaar	Totaal krediet*	Realisatie tm 2020	Realisatie 2021	Totaal realisatie	Restant krediet	N/V
Informatisering en automatisering							
Hardware	2020	632	188	326	514	-118	V
Software	2020	126	16	25	41	-85	V
Project datagedreven werken	2020	250	49	50	99	-151	V
Investeringsruimte	2020	7	-	-	-	-7	V
Hardware	2021	869	-	454	454	-415	V
Software	2021	245	-	152	152	-93	V
Investeringsruimte	2021	26	-	-	-	-26	V
Totaal Informatisering en automatisering		*2.155*	*253*	*1.007*	*1.260*	*-895*	*V*
Gronden en gebouwen							
Adastraat 6	2020	30	7	-	7	-23	V
Binnenhof 51, de Schelf	2020	93	57	-	57	-36	V
Catharina van Renneslaan 128a, gymlokaal	2020	44	27	21	48	4	N
Elisabethhof, Hof 88	2020	183	103	102	205	22	N
Hagenborgh, Stadserf P3	2020	180	95	92	187	7	N
Haven Zuidzijde 30	2020	93	59	53	112	19	N
Herengracht Ateliers	2020	22		-	-	-22	V
Ledeboerslaan 3, kinderboerderij	2020	27	19	1	20	-7	V
Leemhorst 5, sporthal	2020	66	39	1	40	-26	V
Luctor et Emergo, natuurgrasveld	2020	30	-	-	-	-30	V
PH, toegangsweg	2020	15	-	17	17	2	N
Sluiskade NZ 126, Sportpark	2020	322	148	25	173	-149	V
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	2020	280	20	271	291	11	N
Stins 2, sporthal	2020	21	7	-	7	-14	V
Sumatraplein 1, 't Dok	2020	40	19	-	19	-21	V
Turfkade 15	2020	57	-	-	-	-57	V
Turfkade 17	2020	60	8	1	9	-51	V
Wendelgoor, natuurgrasveld en parkeerplaats	2020	43	16	35	51	8	N
Wierdensestraat 32	2020	22	10	7	17	-5	V

Winkelsteeg 82, Oosterborgh	2020	50	10	26	36	-14	V
Investeringsruimte	2020	-94	-	-	-	94	N
Clematisstraat, de Schöppe	2021	21		3	3	-18	V
Apollolaan 1, Eninver	2021	118		39	39	-79	V
Catharina van Rennesselaan 128a, gymlokaal	2021	35		36	36	1	N
Cesar Franckstraat 1d	2021	41		-	-	-41	V
Elisabethhof, Hof 88	2021	100		-	-	-100	V
Hagenborgh, Stadserf P2	2021	18		-	-	-18	V
Hagenborgh, Stadserf P3	2021	211		131	131	-80	V
Haven Zuidzijde 30	2021	94		-	-	-94	V
Jan Tooropstraat 34, de Driehoek	2021	28		-	-	-28	V
Leemhorst 5, sporthal	2021	144		10	10	-134	V
Molen De Hoop	2021	47		30	30	-17	V
NH Kerk	2021	25		-	-	-25	V
Oranje Nassau	2021	28		-	-	-28	V
Sluiskade NZ 126, Sportpark	2021	248		18	18	-230	V
Stadhuisplein 2-14 De Schil	2021	64		-	-	-64	V
Stadhuisplein 2a Parkeergarage Stadsbaken	2021	374		328	328	-46	V
Stadionlaan 60 , IISPA	2021	66		-	-	-66	V
Turfkade 15	2021	15		2	2	-13	V
Willem de Clercstraat 23a	2021	28		11	11	-17	V
Winkelsteeg 82, Oosterborgh	2021	42		17	17	-25	V
Stadhuis inhuizing werkplein	2021	325		-	325	-	
Grond vm brandweerkazerne Almelo Zuid	2021	180		-	-	-180	V
Pand vm brandkazerne Almelo Zuid	2021	171		-	-	-171	V
Totaal Gronden en gebouwen		*4.007*	*644*	*1.277*	*2.246*	*-1.761*	*V*
Kleine kapitaalwerken							
Investeringsruimte	2021	200		-	-	-200	*V*
Totaal kleine kapitaalwerken		*200*	-	-	-	*-200*	*V*
Overig							
Sportcomplex sportpark Almelo Raad-6559	2021	20.900		88	88	-20.812	*V*
Totaal overig		*20.900*	-	*88*	*88*	*-20.812*	*V*
Hoofdtaakveld Bestuur en Ondersteuning		**27.262**	**897**	**2.372**	**3.594**	**-23.668**	**V**
Verharding/wegen							
Bleskolksingel - Plesmanweg	2020	281	-	281	281	-	
Bruglaan Aadorp	2020	75	1	3	4	-71	V
Christoffelstraat - Deldensestraat	2020	88	88		88	-	
Demmersdwarsweg	2020	110	114	-	114	4	N

Fietspaden Huttenweg e.o.	2020	149			-	-149	V
H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	2020	50	-	26	26	-24	V
Hospitaalweg, Laan van Kortrijk, Verl. Sportlaan	2020	50	32	18	50	-	
Kerkhofsweg	2020	50	4	22	26	-24	V
Kolthofsingel fase 3 en 4	2020	300		300	300	-	
Plesmanweg nazorg	2020	40	-	-	-	-40	V
Rumerslanden (Canadahof)	2020	235	235		235	-	
Schelfhorstweg	2020	75	-	-	-	-75	V
Schoolstraat	2020	532	532		532	-	
Sluitersveldsingel (t.h.v. tankstation)	2020	235	235		235	-	
Sluitersveldssingel (richting VRI singel)	2020	400	-	267	267	-133	V
Windslaan	2020	50	50		50	-	
Investeringsruimte	2020	280	280		280	-	
Christoffelstraat - Deldensestraat	2021	125		125	125	-	
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat	2021	600		522	522	-78	V
H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	2021	100			-	-100	V
H.R. Holstlaan (ontsluitingsweg Kees Smit)	2021	100		100	100	-	
Hospitaalweg, L. v Kortrijk en Verl. Sportlaan	2021	600		414	414	-186	V
Kerkhofsweg	2021	150			-	-150	V
Largas H.R. Holstlaan	2021	500		500	500	-	
OBA 4 - Steffensweg	2021	70		70	70	-	
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	2021	260			-	-260	V
Schelfhorstweg	2021	175			-	-175	V
Sluitersveldsingel (t.h.v. Vriezenveenseweg)	2021	50			-	-50	V
Vriezenveenseweg - Almeloseweg	2021	75		5	5	-70	V
Witvoetenstraat en Gravenstraat	2021	50	-	38	38	-12	V
Investeringsruimte	2021	196			-	-196	V
Totaal Verharding/wegen		*6.051*	*1.571*	*2.691*	*4.262*	*-1.789*	*V*
Investeringsimpuls infrastructuur							
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat	2021	*1.525*		70	70	-1.455	V
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat subsidie	2021	-1.220		-	70	1.290	N
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ	2021	575		49	*70*	-505	V
Brugstraat - fietspad H. Dunantstr-Sluiskade NZ subsidie	2021	-336		-49	-49	287	N
Ambachtstraat kruispunt aanpassen (huidige vestiging Kees Smit)	2021	200		-	-	-200	V
Ambachtstraat kruispunt aanpassen subsidie	2021	-100		-	-	100	N
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode)	2021	1.475		-	-	-1.475	V
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie 2020	2021	125		-	-	-125	V
Bijstelling H.R. Holstlaan (Stins Nijenrode) subsidie	2021	-1.325		-	-	1.325	N

Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel	2021	280		21	21	-259	V
Fietspad Van Rechteren Limpurgsingel subsidie	2021	-210		-	-	210	N
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ	2021	60		-	-	-60	V
Fietsoversteek toerit Sluiskade ZZ subsidie	2021	-45		-	-	45	N
Plateau Hofkampstraat	2021	50		51	51	1	N
Plateau Hofkampstraat subsidie	2021	-38		-37	-37	1	N
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg	2021	54		54	54	-	
Plateau Bornerbroeksestraat - Nijreesweg subsidie	2021	-41		-41	-41	-	
Diverse kleine verkeerskundige aanpassingen	2021	75		8	8	-67	V
Fietspad Aalderinkssingel	2021	119		-	-	-119	V
Fietspad Hofstraat	2021	90		90	90	-	
Hospitaalweg	2021	100		-	-	-100	V
Investeringsruimte	2021	675		-	-	-675	V
Totaal investeringsimpuls infrastructuur		*2.088*	*-*	*216*	*307*	*-1.781*	*V*
Openbare verlichting							
Verledden openbare verlichting RAAD-5523	2020	2.000	537	912	1.449	-551	V
Investeringsruimte	2020	260	122	138	260	-	
Totaal Openbare verlichting		*2.260*	*659*	*1.050*	*1.709*	*-551*	*V*
VRI's							
Diverse VRI's	2020	497	152	305	457	-40	V
Detectie op afstand	2020	73	-	-	-	-73	V
VRI H.R. Holstlaan-Largas	2020	150		150	150	-	
Diverse VRI's	2021	1.062		330	330	-732	V
Subsidie	2021	-478		-	-	478	N
Investeringsruimte	2021	135		-	-	-135	V
Totaal VRI's		*1.439*	*152*	*785*	*937*	*-502*	*V*
Kunstwerken							
Afwatering goten	2020	75	67	8	75	-	
Beschoeiing Hedeveld	2020	63			-	-63	V
Beweegbare bruggen	2020	28	28		28	-	
Bleskolksingel	2020	120		120	120	-	
Brug Bornerbroeksestraat	2020	659	224	486	710	51	N
Brug Ledeboerslaan	2020	80	79		79	-1	V
Brug Plesmanweg	2020	280		205	205	-75	V
Brug Slagendwarsweg	2020	50	50	-	50	-	
Brug Steffensweg	2020	70	39	69	108	38	N
Tunnel Nijreessingel	2020	68	67		67	-1	V

Tunnel Sluitersveldsingel	2020	50	53		53	3	N
Investeringsruimte	2020	-			-	-	
Brug Hanzelaan	2021	115	-	15	15	-100	V
Eilandbrug	2021	400	-	6	6	-394	V
Kademuur t.h.v. Tuinstraat	2021	125			-	-125	V
Nieuwe Sligtestraat	2021	235			-	-235	V
Oever Almelose Aa t.h.v. Cogas	2021	52			-	-52	V
Tunnel Hofkampstraat	2021	330	-	307	307	-23	V
Investeringsruimte	2021	72			-	-72	V
Totaal Kunstwerken		*2.872*	*607*	*1.216*	*1.823*	*-1.049*	*V*
Parkeren							
Kentekenherkenningscamera's parkeergarages	2021	80	-	40	40	-40	V
Totaal Parkeren		*80*	-	*40*	*40*	*-40*	*V*
Overig							
Ondergronds brengen hoogspanningslijn RAAD-6078	2021	100	-	37	37	-63	V
Subsidie CEF	2021	-1.200	-	-148	-148	1.052	N
Verruiming binnenhavens Twentekanaal RAAD-5327	2021	3.900	-	233	233	-3.667	V
Totaal Overig		*2.800*	-	*122*	*122*	*-2.678*	*V*
Hoofdtaakveld Verkeer en Vervoer		**17.590**	**2.989**	**6.120**	**9.200**	**-8.390**	**V**
Onderwijshuisvesting							
Voortgezet onderwijs	2020	2.798	-	-	-	-2.798	V
Investeringsruimte	2020	750			-	-750	V
Primair onderwijs	2021	1.500	-	750	750	-750	V
Voortgezet onderwijs	2021	4.000	-	-	-	-4.000	V
Totaal Onderwijshuisvesting		*9.048*	-	*750*	*750*	*-8.298*	*V*
Hoofdtaakveld Onderwijs		**9.048**	**-**	**750**	**750**	**-8.298**	**V**
Openbaar groen							
Bedrijvenparksingel	2020	25	-	-	-	-25	V
Bruglaan	2020	50	-	-	-	-50	V
Christoffelstraat / Deldensestraat	2020	60	-	64	64	4	N
Coendersborg	2020	15	-	-	-	-15	V
Diversen*	2020	6	91	236	327	321	N
Egbert ten Catelaan	2020	20	2	6	8	-12	V

H.R. Holstlaan	2020	-	-	-	-	-	
Kanaalweg/Eshekswe g	2020	35	-	-	-	-35	V
Kolthofsingel	2020	19	19	-	19	-	
Kruispunt Bleskolk / Plesmanweg	2020	130	81	2	83	-47	V
Nachtpauw / Nachtuil	2020	15	-	-	-	-15	V
Nazorg 2019	2020	15	-	-	-	-15	V
Plesmanweg (beplanting)	2020	48	43	5	48	-	
Rumerslanden	2020	25	-	-	-	-25	V
Schierstins	2020	20	-	-	-	-20	V
Schout Doddestraat	2020	15	-	-	-	-15	V
Vervangen/herplant bomen	2020	100	54	65	119	19	N
Wortel opgroei	2020	50	-	-	-	-50	V
Zeven Bosjes	2020	25	-	-	-	-25	V
Investeringsruimte * Betreft realisatie vervangen groen van diverse straten, welke afzonderlijk begroot zijn.	2020	-	-	-	-	-	
Boomwortelopgroei	2021	108		100	100	-8	V
Christoffelstraat / Deldensestraat	2021	90		80	80	-10	V
Egbert ten Catelaan	2021	-		-	-	-	
Vervangen / herplant bomen	2021	150		9	9	-141	V
Zeven Bosjes fase 2	2021	100		34	34	-66	V
Aalderinkshoek	2021	100		-	-	-100	V
Schelfhorst	2021	150		-	-	-150	V
Sluitersveld	2021	25		-	-	-25	V
Bijdragen projecten	2021	370		-	-	-370	V
IGOP groen	2021	50		7	7	-43	V
Nazorg groen	2021	50		6	6	-44	V
De Nachtpauw	2021	16		9	9	-7	V
De Beo	2021	28		11	11	-17	V
Winkelsteeg	2021	48		38	38	-10	V
Investeringsruimte	2021	94		21	21	-73	V
Totaal openbaar groen		*2.051*	*290*	*693*	*983*	*-1.068*	*V*
Speeltoestellen/beweegplekken							
Speeltoestellen	2021	375		146	146	-229	V
Beweegplekken	2021	300		40	40	-260	V
Totaal speeltoestellen/beweegplekken		*675*	-	*186*	*186*	*-489*	*V*
Kunstgrasvelden							
PH 2x bovenlaag	2021	495		443	443	-52	V
Totaal kunstgrasvelden		*495*	-	*443*	*443*	*-52*	*V*
Tractie							

Groot materieel	2020	96		128	128	32	N
Vervoermiddelen	2020	376	-	149	149	-227	V
Investeringsruimte	2020	-	-	-	-	-	
Groot materieel	2021	281		279	279	-2	V
Tractoren	2021	295		157	157	-138	V
Vervoermiddelen	2021	604		63	63	-541	V
Investeringsruimte	2021	-		-	-	-	
Totaal Tractie		*1.652*	-	*776*	*776*	*-876*	*V*
Tractie sport							
Machines/materieel	2020	36	-	-	-	-36	V
Vervoermiddelen	2020	31	-	-	-	-31	V
Machines/materieel	2021	32		34	34	2	N
Vervoermiddelen	2021	31		1	1	-30	V
Totaal Tractie sport		*130*	-	*35*	*35*	*-95*	*V*
Hoofdtaakveld Sport, cultuur en recreatie		**5.003**	**290**	**2.133**	**2.423**	**-2.580**	**V**
Riolering (IGOP)							
Aalderinkshoek - fase 1 (planvorming)	2020	25	-	-	-	-25	V
Christoffelstraat-Deldensestraat	2020	800	35	709	744	-56	V
Grotestraat Zuid (planvorming)	2020	25	-	-	-	-25	V
KAS Busstation Wierdensestraat	2020	115	-	-	-	-115	V
Kolthofsingel fase 3 en 4	2020	400	319	81	400	-	
OBA 4- Kroosstraat en omgeving	2020	165	16	149	165	-	
Plesmanweg-Bleskolksingel	2020	75	75	-	75	-	
Relining 2020	2020	500	394	-	394	-106	V
Rumerslanden (Canadahof)	2020	600	471	129	600	-	
Investeringsruimte	2020	365	353	-	353	-12	V
Aalderinkshoek - fase 1 (planvorming)	2021	25	-	-	-	-25	V
Christoffelstraat-Deldensestraat	2021	595	-	-	-	-595	V
Grotestraat Zuid en omgeving	2021	75	-	-	-	-75	V
IGOP nazorg 2020	2021	53	-	-	-	-53	V
Kano inlaat De Aa	2021	75	-	-	-	-75	V
Kerkhofsweg	2021	100	-	-	-	-100	V
Klinkersleuven	2021	100	100	-	100	-	
Largas H.R. Holstlaan	2021	460	-	460	460	-	
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	2021	275	-	200	200	-75	V
OBA 4 - Steffensweg	2021	185	-	-	-	-185	V

Relining 2021	2021	500	-	197	197	-303	V
Rozenstraat	2021	20	-	-	-	-20	V
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	2021	520	-	174	174	-346	V
Werfstraat	2021	50	-	49	49	-1	V
Investeringsruimte	2021	149	-	-	-	-149	V
Totaal Riolering (IGOP)		*6.252*	*1.763*	*2.148*	*3.911*	*-2.341*	*V*
Riolering (vGRP 2016-2020)							
Grondwaterplan	2020	310	25	42	67	-243	V
Maatregelen afkoppelen	2020	555	74	128	202	-353	V
Verbetermaatregelen	2020	435	2	50	52	-383	V
Afkoppelen De Heemde	2021	9	-	-	-	-9	V
Afkoppelen Marktstraat	2021	25	-	22	22	-3	V
Christoffelstraat - Deldensestraat	2021	54	-	54	54	-	
Zorgplicht afkoppelen	2021	356	-	75	75	-281	V
Zorgplicht afvalwater	2021	430	-	477	477	47	N
Zorgplicht grondwater	2021	211	-	-	-	-211	V
Totaal Riolering (vGRP 2016-2020)		*2.385*	*101*	*848*	*949*	*-1.436*	*V*
Hoofdtaakveld Volksgezondheid en milieu		**8.637**	**1.864**	**2.996**	**4.860**	**-3.777**	**V**
Hoofdtaakveld RO en stedelijke ontwikkeling		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Overige							
Voormalig Huize Alexandra	2021	765	-	13	13	-752	V
Totaal Overige		*765*	*-*	*13*	*13*	*-752*	*V*
Overige		**765**	**-**	**13**	**13**	**-752**	**V**
Totaal Kredieten		**68.305**	**6.040**	**14.384**	**20.840**	**-47.465**	**V**

Bedragen x 1.000 euro

5.4 Wijzigingen in gedelegeerde en gemandateerde bevoegdheden

Samenvatting

In 2021 is het delegatieregister niet gewijzigd. Het meest actuele delegatieregister is terug te vinden in de bijlage bij de programmabegroting 2022 (Delegatieregister).

Wel zijn er nieuwe mandaatbesluiten op permanente grondslag genomen. Deze nieuwe mandaatbesluiten hebben voornamelijk betrekking op aanpassing van personeelsmandaten en collegebevoegdheden inzake Wsw-dienstverlening (BW-8861).

Inleiding

De gemeenteraad van Almelo besloot op 2 december 2014 (RAAD-2331) dat een geactualiseerd delegatieregister jaarlijks bij de programmabegroting moet worden vastgesteld. In deze jaarverantwoording rapporteren we over eventuele wijzigingen in gedelegeerde en gemandateerde bevoegdheden die in 2021 hebben plaatsgevonden. Dat is in overeenstemming met de informatie in onze raadsbrief van 26 januari 2016 (RAAD-3456)

Geen aanpassingen in het delegatieregister in 2021

Het delegatieregister dat bij de programmabegroting 2022 is vastgesteld is ten opzichte van het delegatieregister dat bij de programmabegroting 2021 is vastgesteld niet gewijzigd.

Wijzigingen van de gemandateerde bevoegdheden in 2021

In het *mandaatregister* zijn de mandaten, volmachten en machtigingen opgenomen die op permanente grondslag door de burgemeester en het college zijn verleend. Het is ook mogelijk om in een afzonderlijk geval een mandaat te verlenen. Deze (incidentele) mandaten zijn niet in het register opgenomen. Het mandaatregister is toegankelijk via intranet en internet.

Op 7 januari 2020 heeft het college van B en W het meest actuele mandaatregister vastgesteld (INT-70125) In 2021 heeft het college nog personeelsmandaten aangepast (BW-8303) en collegebevoegdheden gemandateerd inzake Wsw-dienstverlening (BW-8861). De nieuwe mandaatbesluiten zullen bij de eerstvolgende actualisatie van het mandaatregister worden betrokken.