

Nota Kapitaalgoederen Openbare Ruimte

Almelo verantwoord beheren
2019 - 2022

Politiek beraad 2 juli 2019



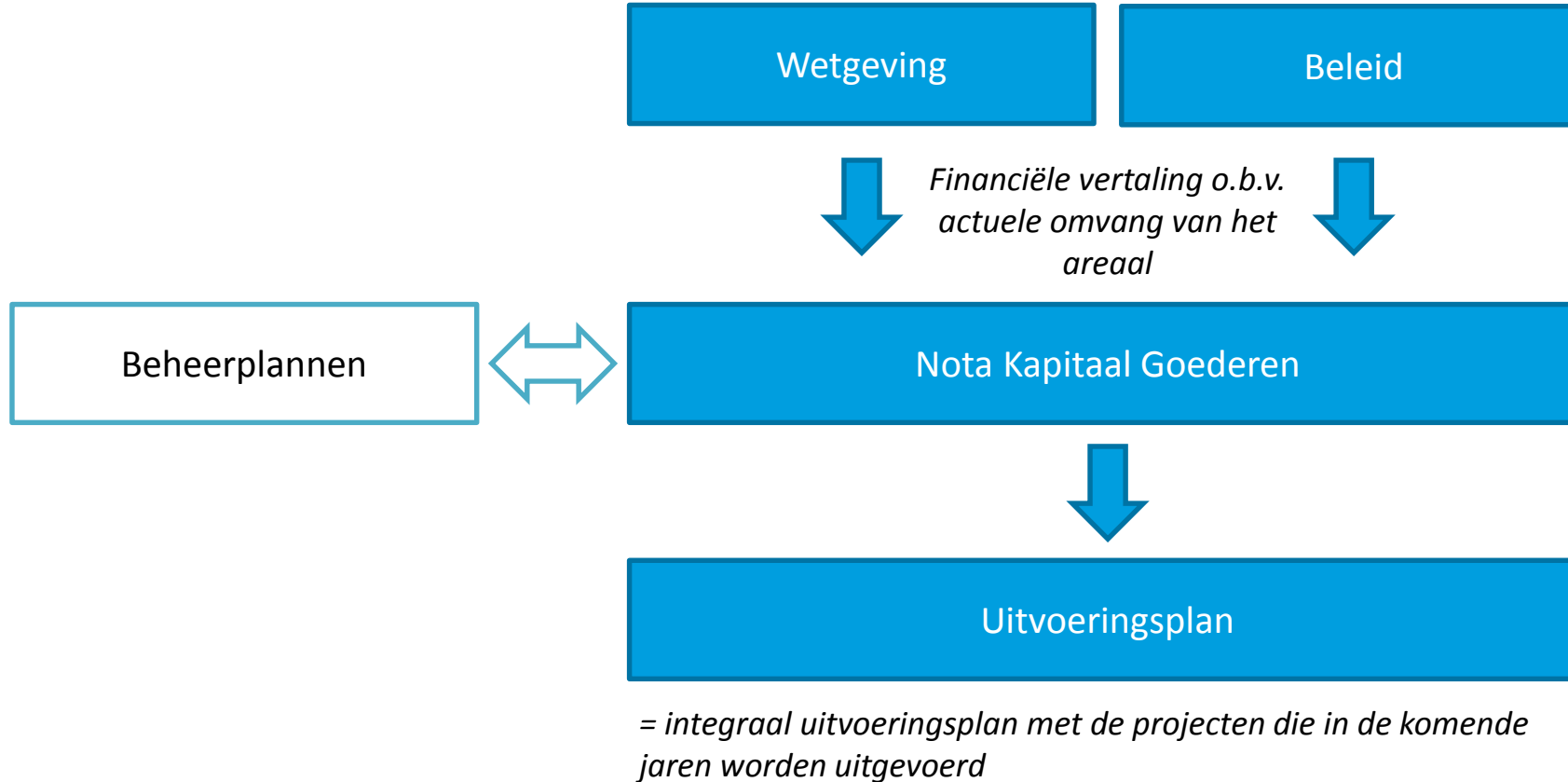
Wat is de Nota Kapitaalgoederen?

- *financiële vertaling van wetgeving en bestaand beleid*
- *op basis van het actuele gemeentelijke bezit (areaal)*
- *gericht op het in stand houden van dat areaal*

Wat biedt de NKG Almelo?

- Voldoen aan verplichting volgens financiële verordening
- Zicht en grip op huidige en toekomstige financiële stand van zaken
- Veiligheid en functionaliteit is geborgd en kapitaalvernietiging wordt voorkomen
- Opvangen van komende investeringspiek 2022
- Door herschikken van budgetten aansluiting bij realiteit

Wat is de positie van de NKG?



Achtergrond financiën agv wijziging BBV

Nieuwe systematiek BBV:
levensduur verlengend onderhoud en vervanging verplicht investeren

Soorten onderhoud:	Was financieel	Wordt financieel
Dagelijks onderhoud	Exploitatie	Exploitatie
Groot onderhoud	Exploitatie	Exploitatie
Levensduur verlengend onderhoud	Exploitatie / kapitaliseren	Kapitaliseren
Vervanging	Exploitatie / kapitaliseren	Kapitaliseren

Financiële consequenties (tabel pag. 13)

Benodigd vs beschikbaar voor uitvoering van onderhoud					
Kapitaalgoederen	2019	2020	2021	2022	2023
Benodigd	16.149	16.717	17.614	18.370	18.799
Beschikbaar	16.395	18.620	19.897	20.534	20.657
Verschil benodigd - beschikbaar	247	1.903	2.283	2.164	1.858

Bedragen * 1.000 euro

- Meer investeren
- Door kapitaliseren beperkt financieel effect

Bijvoorbeeld Groen:

Door verkapitaliseren meer te besteden en op korte termijn minder lasten

In dit voorbeeld 300 K meer te besteden terwijl de lasten in dit jaar met ruim 600 K afnemen.

Benodigd versus beschikbaar

Groen	2019
Benodigd	2.492.463
Beschikbaar	3.119.392
Totaal	626.929

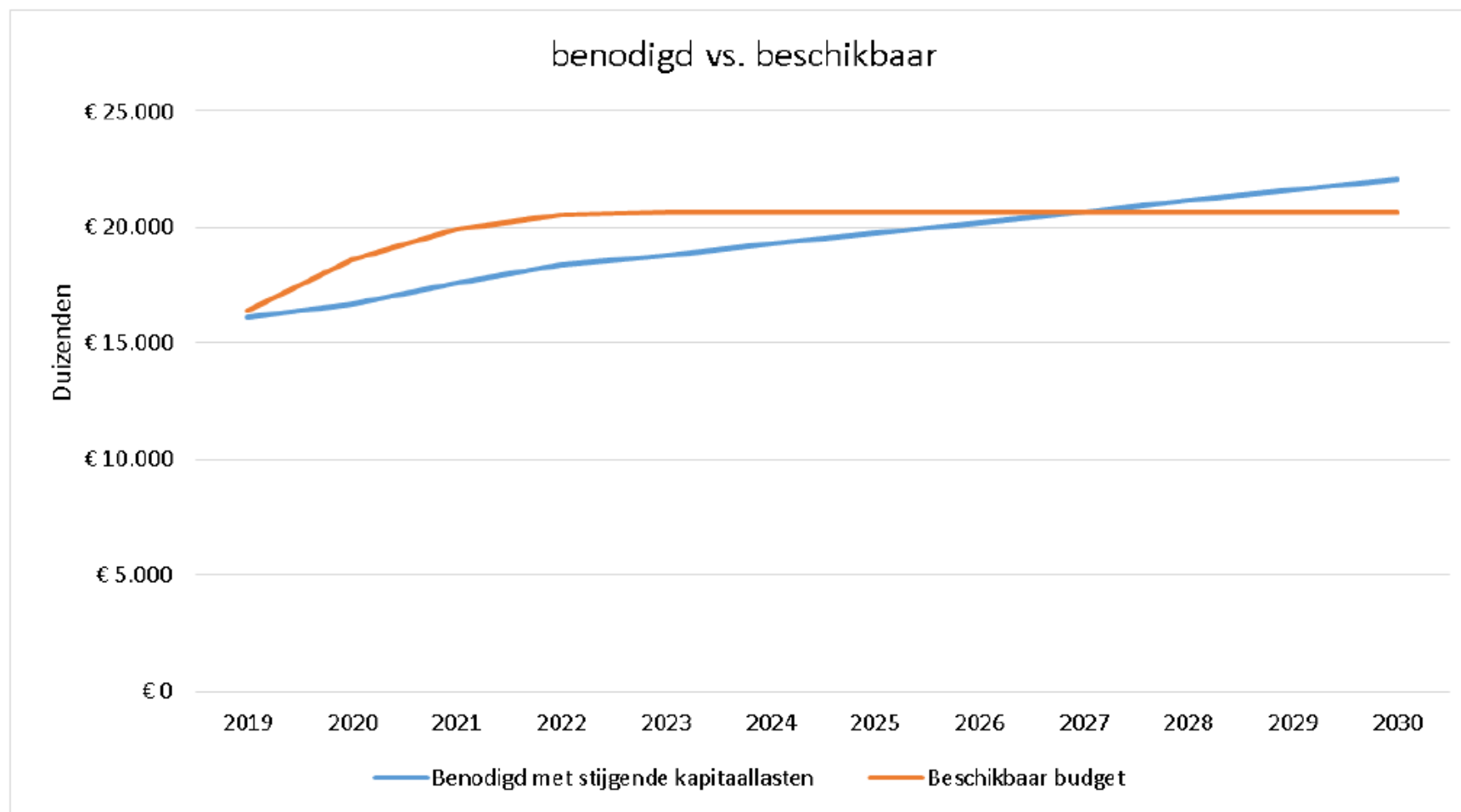
Uitsplitsing benodigd

Groen en bomen	2019
Vervangen	1.017.500
Kapitaallast	55.963
Groot onderhoud	0
Klein onderhoud	2.436.500
Schoonhouden	0
Totaal	2.492.463

Besteedbaar

Groen	2019
Vervangen	1.017.500
Klein onderhoud	2.436.500
Totaal	3.454.000

Consequentie middellange termijn



Resumerend

- Kennis te nemen van Nota Kapitaalgoederen
- Herschikken van middelen over taakvelden
- Blijvend monitoren beheerplannen en Nota Kapitaal Goederen periodiek actualiseren (2 jaar)

Gemeente Almelo
Haven Zuidzijde 30
7607 EW Almelo

www.almelo.nl
(0546) 54 11 11

