

Najaarsrapportage 2019 Gemeente Almelo

Ter vaststelling in het college van B&W op 1 oktober 2019

Inhoudsopgave

1. Algemeen	3
1.1 Inleiding.....	3
2. Financieel resultaat.....	4
2.1 Verloop Begrotingssaldo.....	5
2.2 Begroting 2019.....	7
3. Wijzigingen per taakveld.....	8
3.1 Bestuur en ondersteuning	8
3.2 Veiligheid.....	15
3.3 Verkeer en vervoer	16
3.4 Economie	19
3.5 Onderwijs.....	21
3.6 Sport, cultuur en recreatie.....	22
3.7 Sociaal domein	25
3.8 Volksgezondheid en milieu	30
3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	32
4. Taakstellingen	33
5. Grondbeleid	35
5.1 Grondexploitaties.....	35

1. Algemeen

1.1 Inleiding

Met deze najaarsrapportage informeert het college de raad voor de tweede keer over de financiële stand van zaken van de programmabegroting 2019. Voor de zomer heeft de raad de eerste tussenrapportage, de voorjaarsrapportage 2019 (RAAD-5453), vastgesteld.

Deze najaarsrapportage gaat over de eerste 8 maanden van het jaar met een doorkijk naar het einde van het jaar en biedt de mogelijkheid, daar waar dat nodig is, bij te sturen.

In hoofdstuk 2 geven we een samenvatting van de ontwikkeling van het begrotingssaldo. In tegenstelling tot de voorjaarsrapportage geven we in deze najaarsrapportage geen inzicht in het financieel meerjarenperspectief. Het meerjarenperspectief kunt u vinden in de programmabegroting 2020 (RAAD-5632) die ongeveer tegelijkertijd met deze rapportage aan u is aangeboden.

In hoofdstuk 3 gaan we per taakveld dieper in op de financiële ontwikkelingen. Hierbij wordt ook aangegeven of de mutatie incidenteel of structureel van aard is. De stand van zaken van de taakstellingen wordt besproken in hoofdstuk 4. Tot slot presenteren we in hoofdstuk 5 de geactualiseerde grondexploitaties.

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

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

2. Financieel resultaat

In dit hoofdstuk wordt een samenvatting gegeven van de financiële gevolgen van de ontwikkelingen die zijn beschreven in deze najaarsrapportage. In paragraaf 2.1. wordt ingegaan op het verloop van het begrotingssaldo 2019. Paragraaf 2.2 geeft inzicht in de wijzigingen per hoofdtaakveld.

2.1 Verloop Begrotingssaldo

Op 1 november 2018 heeft u de programmabegroting 2019 (RAAD-5506) vastgesteld. Het begrotingssaldo van de (primaire) begroting bedroeg 492.000 euro nadelig. Tussen het moment van vaststellen van de programmabegroting en de voorliggende najaarsrapportage heeft u besloten over de voorjaarsrapportage (RAAD-5453) en de doorontwikkeling van de gemeentelijke organisatie (RAAD-5520). De hiervoor genoemde besluiten vormen het saldo vóór najaarsrapportage.

Met deze najaarsrapportage leggen wij twee soorten wijzigingen aan u voor:

Verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid.

Tussen het moment van vaststellen van de voorjaarsrapportage en deze najaarsrapportage heeft het college besluiten genomen, waarvan de financiële gevolgen per verzamelbesluit aan de raad worden voorgelegd. Vanuit de financiële rechtmatigheid worden daarnaast een aantal financieel-technische begrotingswijzigingen voorgelegd die formeel door de raad moeten worden bekrachtigd. Bijvoorbeeld investeringskredieten die worden gedekt uit een stelpost kapitaallasten of uit een reserve.

Het resultaat van het verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid is **71.000 euro nadelig** en bestaat uit twee delen. De nota Kapitaalgoederen Openbare Ruimte 2019-2022 (RAAD-5470) draagt 246.000 euro voordelig bij en de meicirculaire 2019 van het Gemeentefonds na de definitieve berekening 317.000 euro nadelig (RAAD-5505).

Diverse bijstellingen

In de najaarsrapportage wordt een doorkijk gegeven naar het einde van het jaar.

Op grond van de ontwikkelingen en afwijkingen die we in deze najaarsrapportage signaleren, stellen we het begrotingssaldo **3,4 miljoen euro voordelig** bij. De belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingssaldo zijn:

Voordelen

- Stadstoezicht liquidatie (netto resultaat) (2 miljoen euro)
- Beschermd wonen- voorgaande jaren (877.000 euro)
- Wmo en jeugd (830.000 euro)
- Pilot gratis parkeren (600.000 euro)
- OZB (400.000 euro)

Nadelen

- Inkomensvoorziening - BUIG (1,3 miljoen euro)
- Inhuur Wijkteams (385.000 euro)
- Regiodeals (300.000 euro)

Begrotingssaldo 2019

Het begrotingssaldo 2019 komt daarmee op **3,7 miljoen nadelig**.

De wijziging van de begroting 2019 in de tijd gezien ziet er als volgt uit:

Financieel perspectief	begroting 2019
Programmabegroting 2019	
Saldo van baten en lasten	11 N
Reserves	
Stortingen reserves	5.875 N
Onttrekkingen reserves	-5.394 V
Saldo na vastgestelde begroting 2019	492 N
Begrotingswijzigingen	
Voorjaarsrapportage 2019	6.610 N
Doorontwikkeling gemeentelijke organisatie (RAAD-5520)	0 N
Totaal begrotingswijzigingen	6.610 N
Saldo vóór najaarsrapportage	7.102 N
Mutaties najaarsrapportage 2019	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	71 N
Diverse bijstellingen	-3.439 V
Totaal mutaties najaarsrapportage	-3.368 V
Saldo na najaarsrapportage 2019	3.734 N

Bedragen * 1.000 euro

2.2 Begroting 2019

Op grond van de ontwikkelingen en afwijkingen die we in deze najaarsrapportage signaleren, stellen we het begrotingssaldo 3,4 miljoen euro voordelig bij.

Hoofdtakveld (bedragen * 1.000 euro)	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Lasten	2019	2019	N/V	2019
0 Bestuur en ondersteuning	38.653	96	N	38.749
1 Veiligheid	6.681	-154	V	6.527
2 Verkeer en vervoer	11.838	439	N	12.277
3 Economie	4.837	583	N	5.420
4 Onderwijs	10.540	120	N	10.660
5 Sport, cultuur en recreatie	17.857	286	N	18.143
6 Sociaal domein	161.050	-1.377	V	159.673
7 Volksgezondheid en milieu	21.244	406	N	21.650
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	10.371	8	N	10.378
Totaal lasten	283.072	405	N	283.477

Hoofdtakveld	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
Baten	2019	2019	N/V	2019
0 Bestuur en ondersteuning	-200.809	-5.129	V	-205.938
1 Veiligheid	-44		N	-44
2 Verkeer en vervoer	-705	-205	V	-910
3 Economie	-3.741	4	N	-3.737
4 Onderwijs	-3.836		N	-3.836
5 Sport, cultuur en recreatie	-238	-31	V	-269
6 Sociaal domein	-39.703	365	N	-39.338
7 Volksgezondheid en milieu	-18.674	-120	V	-18.794
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-8.105		N	-8.105
Totaal baten	-275.855	-5.116	V	-280.971

Totaal saldo van baten en lasten	7.218	-4.711	V	2.507
---	--------------	---------------	----------	--------------

Reserves	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Stortingen reserves	10.514	4.923	N	15.437
Onttrekkingen reserves	-10.629	-3.581	V	-14.210
Totaal reserves	-115	1.342	N	1.227

Begrotingssaldo na bestemming	7.102	-3.368	V	3.734
--------------------------------------	--------------	---------------	----------	--------------

3. Wijzigingen per taakveld

3.1 Bestuur en ondersteuning

3.1.1 Wijzigingen

0 Bestuur en ondersteuning	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	38.653	96	N	38.749
Baten	-200.809	-5.129	V	-205.938
Saldo van baten en lasten	-162.156	-5.033	V	-167.189

0 Bestuur en ondersteuning	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop voormalig Hagedoornschool	0.3	167 N			
2. Vrijval lasten verkoop panden	0.3	-46 V	-46 V	-46 V	-46 V
3. Verduurzaming vastgoed zonnepanelen	0.3	59 N	59 N	59 N	59 N
4. Nota kapitaalgoederen 2019-2022	0.3	-1.379 V	-1.379 V	-1.379 V	-1.379 V
5. Sportaccommodaties	0.3	-25 V	-25 V	-25 V	-25 V
6. Investeringskrediet tractie groen	0.3	-7 V	-7 V	-7 V	-7 V
7. Detachering personeel	0.4	309 N			
8. Centraliseren Stadstoezicht fase II	0.4	526 N	526 N	526 N	526 N
9. Garantiegeldlening Stichting 't Hinsenveld	0.5	3 N			
10. Meicirculaire 2019 Gemeentefonds	0.8	65 N	-896 V	-1.098 V	-1.645 V
<i>Diverse bijstellingen</i>					
11. Kapitaallasten parkeerdek Haven Zuid	0.3	7 N	7 N	7 N	7 N
12. Nota kapitaalgoederen 2019-2022	0.3	-278 V			
13. Treasury	0.5	-325 V			
14. OZB: proceskostenvergoedingen en bezwaarprocedures	0.61/0.62	75 N	75 N	75 N	75 N
15. Beschermd wonen (voorgaande jaren)	0.1	946 N			
Totaal mutaties lasten		96 N	-1.685 V	-1.887 V	-2.434 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verkoop voormalig Hagedoornschool	0.3	-325 V			
2. Vrijval baten verkoop panden	0.3	46 N	46 N	46 N	46 N
3. Verduurzaming vastgoed - zonnepanelen	0.3	-66 V	-66 V	-66 V	-66 V
7. Detachering personeel	0.4	-309 V			
8. Centraliseren Stadstoezicht fase II	0.4	110 N	110 N	110 N	110 N
9. Garantiegeldlening Stichting 't Hinsenveld	0.5	-3 V			
10. Meicirculaire 2019 Gemeentefonds	0.8	-1.431 V	687 N	-157 V	-3.174 V
16. Verruiming btw-sportvrijstelling / SPUK	0.7	-300 V			

Diverse bijstellingen					
13. Treasury	0.5	-125 V			
17. Afboeking oninbare debiteuren	0.4	0 N			
18. Dividend OLCT	0.5	46 N			
19. Stadstoezicht liquidatie (netto resultaat)	0.5	-2.000 V			
20. OZB	0.61/0.62	-400 V	-400 V	-400 V	-400 V
21. Pilot gratis parkeren	0.63	-300 V	-300 V	-300 V	
22. Uitkering Netwerkstad Twente	0.1	-72 V			
Totaal mutaties baten		-5.129 V	77 N	-767 V	-3.484 V
Wijziging saldo van baten en lasten		-5.033 V	-1.609 V	-2.654 V	-5.918 V

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Verkoop voormalig Hagedoornschool (BW-7074)

Op 21 mei 2019 is besloten over te gaan tot verkoop van de voormalige Hagedoornschool aan Stichting "het bewonersinitiatief de Hagedoorn". Dit levert door het afboeken van de boekwaarde een incidentele last op van 167.000 euro en een incidentele bate van 325.000 euro. Het verkoopresultaat van 158.000 euro wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

2. Vrijval lasten verkoop panden

In verband met de verkoop van een aantal panden binnen de vastgoedportefeuille dalen de lasten en de baten met eenzelfde bedrag. Derhalve is deze wijziging budgetneutraal.

3. Verduurzaming vastgoed zonnepanelen (RAAD-5233)

De Raad heeft ingestemd met de verduurzaming van gemeentelijke vastgoedobjecten, waardoor de gemeente Almelo een substantiële bijdrage levert aan energiebesparing, CO2 reductie en lokale opwek.

4. Nota kapitaalgoederen 2019-2022 (BW-7061)

Door de raad is de nota kapitaalgoederen openbare ruimte 2019-2022 vastgesteld. Dit meerjarenplan geeft een doorkijk van levensduur verlengende maatregelen en vervanging, inclusief de financiële onderbouwing. Het betreft kapitaalgoederen in de sfeer van openbaar groen, wegen, openbare verlichting, kunstwerken en straatmeubilair.

5. Sportaccommodaties (RAAD-5140)

De Raad heeft besloten om over te gaan tot herinrichting sportpark Ossenkoppelerhoek. Hiermee wil de gemeente Almelo zowel La Première als Uitsmijters '55 een passende sportaccommodatie ter beschikking stellen.

6. Investeringskrediet tractie groen

Dit betreft een voordeel als gevolg van kapitaallasten ter dekking van investeringen tractie groen. (Zie ook taakveld 3.6. sport, cultuur en recreatie). Per saldo is deze wijziging budgettair neutraal.

7. Detachering personeel

Ter vervanging van gedetacheerd gemeentepersoneel wordt tijdelijk personeel ingehuurd. De kosten van deze ingehuurd medewerkers worden gedekt door de ontvangen detacheringsbijdrage.

8. Centraliseren Stadstoezicht Almelo BV fase II (BW-6487)

Als gevolg van het sourcen van toezicht- en handhavingstaken vanuit Stadstoezicht Almelo BV binnen de organisatie van de gemeente Almelo zijn de bijbehorende lasten en baten verwerkt in de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2019-2022.

9. Garantie geldlening Stichting 't Hinsenveld (BW-7004)

Op 14 mei 2019 heeft het college besloten om, samen met de Stichting Waarborgfonds Sport, garant te staan voor een bij een bankinstelling afgesloten geldlening van 500.000 euro. De Gemeente Almelo staat garant voor 50% van deze geldlening, ofwel een bedrag van 250.000 euro.

Hierover wordt een risicotoeslag van 1% berekend, zijnde 2.500 euro die in rekening wordt gebracht bij de Gemeente Almelo.

10. Meicirculaire 2019 Gemeentefonds (RAAD-5505)

In de raadsbrief van 11 juni 2019 zijn de eerste conclusies gepresenteerd van de mei-circulaire 2019 van het Gemeentefonds. Het gepresenteerde netto effect kwam uit op 20.000 euro nadelig. Bij de definitieve doorrekening is het netto effect bijgesteld, namelijk naar 316.000 euro nadelig. De verklaring hiervoor is het opnemen van de combinatiefunctionarissen sport in de begroting. De mutaties van de mei-circulaire 2019 zijn hoofdzakelijk in hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning, hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie en hoofdtakveld 6 sociaal domein verwerkt.

Diverse bijstellingen

11. Kapitaallasten parkeerdek Haven Zuid (RAAD-3757)

Er is overgegaan tot aankoop van parkeerdek Haven Zuid. Door indexering en meerwerk op installatietechnisch gebied zijn er hogere uitgaven van 186.000 euro. Dit leidt tot structureel hogere kapitaallasten van 7.500 euro.

12. Nota kapitaalgoederen 2019-2022 (RAAD-5407)

Met de nota kapitaalgoederen zijn budgetten herverdeeld tussen de takvelden en onderhoudsbudgetten omgezet naar stelposten ter dekking van kapitaallasten van investeringen. Conform de Nota activabeleid 2017 zijn er in het eerste jaar geen kapitaallasten, waardoor de stelposten kunnen vrijvallen.

13. Treasury

De leningenportefeuille van opgenomen en uitgezette gelden is voor deze najaarsrapportage geactualiseerd. We voorzien dat de herfinanciering van leningen tegen een lagere rente kan plaatsvinden, wat resulteert in een voordeel. Daarentegen heeft de versnelde aflossing van leningen door de geleidelijke afbouw van IGM een negatief effect op het resultaat.

14. OZB: proceskostenvergoedingen en bezwaarprocedures

De afgelopen jaren hebben steeds meer 'no cure no pay' bedrijven en andere zakelijke dienstverleners er hun werk van gemaakt inwoners te ondersteunen bij het indienen van een bezwaarschrift tegen de WOZ-taxatie van hun woning. Als gevolg hiervan is er sprake van een stijging van het aantal bezwaarschriften. In 2019 zijn er tot op heden bijna 30% meer WOZ-bezwaarschriften ingediend dan in heel 2018. Dit leidt tot hogere uitvoeringskosten bij het GBT en tot hogere proceskostenvergoedingen die het GBT bij (deels) gegronde bezwaarschriften aan de indieners dient

te betalen. In 2019 bedragen de extra kosten naar verwachting 75.000 euro. Gezien de waardeontwikkeling op de woningmarkt en het feit dat 'no cure no pay' bureaus steeds actiever de markt benaderen is het de verwachting dat dit geen incidentele situatie is. In de begroting 2020 wordt hier structureel rekening mee gehouden.

15. Beschermd wonen (voorgaande jaren) (BW-7268)

Voor de jaren 2015-2018 is het positieve saldo voor beschermd wonen in de bestemmingsreserve beschermd wonen en maatschappelijke opvang gestort. Onder voorbehoud van akkoord door de regiogemeenten, zal een bedrag van 1,8 miljoen euro uit deze bestemmingsreserve vrijvallen. Hiervan zal 946.000 euro worden uitgekeerd aan de regiogemeenten en een bedrag van 877.000 euro valt vrij ten gunste van de algemene reserve. De onttrekking uit de bestemmingsreserve wordt toegelicht onder Reserves.

16. Verruiming btw-sportvrijstelling / SPUK

Vanaf 1 januari 2019 is de btw-sportvrijstelling verruimd. Hiermee is de aftrek van voorbelasting op de kosten betreffende aanschaf, onderhoud, beheer en exploitatie van sportaccommodaties komen te vervallen. Als gevolg hiervan dienen de budgetten met ingang van 2019 inclusief btw te worden geraamd (zie hoofdstaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie). In de SPUK aanvraag 2019 is ook het btw nadeel van het Sportbedrijf Almelo B.V., groot 300.000 euro meegenomen. Ter compensatie vraagt de gemeente de specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) aan.

17. Afboeking oninbare debiteuren

In verband met het definitief opheffen van faillissement dient een vordering op een debiteur volledig afgeboekt te worden. Deze afboeking was reeds voorzien in de voorziening dubieuze debiteuren. Per saldo geen nadeel.

18. Dividend OLCT

Het Openbaar Lichaam Crematoria Twente (OLCT) is enig aandeelhouder van Crematoria Twente BV. Op grond van de huidige dividendafspraken wordt er door Crematoria Twente BV jaarlijks een basisdividend van 375.000 euro aan het OLCT uitgekeerd. Na aftrek van kosten wordt deze dividenduitkering uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. In de algemene vergadering van aandeelhouders is besloten om over 2018 geen basisdividend uit te keren aan het OLCT. Reden hiervoor is het negatieve bedrijfsresultaat dat Crematoria Twente BV, met name als gevolg van een aantal incidentele oorzaken, over 2018 heeft behaald. Voor 2019 en verder blijven de huidige dividendafspraken vooralsnog gehandhaafd.

19. Stadstoezicht Almelo BV liquidatie

Na de centralisatie van Stadstoezicht Almelo BV en de verwerking van de begroting van de onderneming in de gemeentelijke begroting, zal de BV worden geliquideerd. Op basis van de jaarrekening 2018 van Stadstoezicht Almelo BV verwachten wij een netto resultaat van ongeveer 2 miljoen euro.

20. OZB

De prognose voor de OZB-inkomsten is voor zowel woningen als niet-woningen naar boven bijgesteld. Er worden meer inkomsten gegenereerd als gevolg van areaaluitbreiding enerzijds en positieve marktontwikkelingen die de WOZ-waarden doen stijgen anderzijds.

21. Pilot gratis parkeren

In het programmaplan in de perspectiefnota 2019 hebben wij aangegeven gedurende een periode van drie jaar een pilot met twee uur gratis parkeren in de binnenstad te willen houden. Als randvoorwaarde is daarbij gesteld dat naast de financiële bijdragen van de gemeente en Stadstoezicht Almelo BV, ook van de ondernemers in de binnenstad een evenredige bijdrage van 300.000 euro wordt gevraagd (via het ondernemerscollectief). Nu gebleken is dat er bij de ondernemers geen bereidheid bestaat om financieel bij te dragen, gaat de pilot niet door en kunnen de in de gemeentebegroting gereserveerde middelen vrijvallen. Het gaat om een bedrag van 600.000 per jaar euro in de periode 2019-2021, bestaande uit de geraamde bijdrage van de gemeente (300.000 euro) en de bijdrage van Stadstoezicht Almelo BV, welke als gevolg van het insourcen van de overige taken met ingang van 2019 ook in de gemeentelijke begroting opgenomen is (zie hoofdstaakveld 2 Verkeer en vervoer).

22. Uitkering Netwerkstad Twente

Op 29 mei 2019 is in het Bestuurlijk overleg Ontwikkelagenda besloten de samenwerking binnen Netwerkstad Twente op een andere wijze vorm te geven. Dit besluit leidt o.a. tot een lagere bijdrage van de gemeenten aan Netwerkstad Twente en een eenmalige onttrekking aan de reserve Netwerkstad ten gunste van de deelnemende gemeenten. In 2019 vindt een eenmalige uitkering plaats aan gemeente Almelo van 72.000 euro uit de reserve Netwerkstad

Reserves	Taakveld	2019	2020	2021	2022
STORTINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Verkoop voormalig Hagedoornschool	0.10	158 N			
B. Project Binnenstad	0.10	-8 V	-8 V	-8 V	-8 V
C. Centraliseren Stadtoezicht fase II	0.10	46 N	46 N	46 N	462 N
D. Programma veiligheid	0.10	200 N			
E. Kansrijke start in Almelo	0.10	36 N			
F. Tegengaan eenzaamheid ouderen	0.10	50 N			
G. Bodemverontreiniging	0.10	335 N			
H. Mei-circulaire 2019 Gemeentefonds	0.10	347 N	-380 V		
<i>Diverse bijstellingen</i>					
I. Beschermd wonen (2019)	0.10	3.619 N			
J. Pilot dagstructurering	0.10	140 N			
Totaal mutaties storting reserves		4.923 N	-342 V	38 N	454 N
ONTTREKKINGEN RESERVES					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
D. Programma veiligheid	0.10	-200 V			
E. Kansrijke start	0.10	-686 V			
F. Tegengaan eenzaamheid ouderen	0.10	-50 V			
G. Bodemverontreiniging	0.10	-335 V			
H. Mei-circulaire 2019 Gemeentefonds	0.10	-347 V		300 N	2.670 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
K. Beschermd wonen (voorgaande jaren)	0.10	-1.823 V			
J. Pilot dagstructurering	0.10	-140 V			
Totaal mutaties onttrekkingen reserves		-3.581 V	0 N	300 N	2.670 N
Wijziging saldo reserves		1.342 N	-342 V	338 N	3.124 N

Bedragen * 1.000 euro

Reserves

A. Verkoop voormalige Hagedoornschool (BW-7074)

Het verkoopresultaat van 158.000 wordt gestort in de algemene reserve.

B. Project Binnenstad (RAAD-3371)

De dekking voor het Project Binnenstad is de reserve centrumspaarfonds.

C. Centraliseren Stadtoezicht Almelo BV fase II (BW-6487)

Door het sourcen van toezicht- en handhavingstaken vanuit Stadtoezicht Almelo BV binnen de organisatie van de Gemeente Almelo zijn de bijbehorende lasten verwerkt in de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2019-2022.

D. Programma Veiligheid

In de begroting 2019 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het programma Veiligheid. Het beschikbare budget wordt gestort in de reserve overlopende werken.

E. Kansrijke start in Almelo (BW-6873)

De raad heeft tijdens de begrotingsbespreking 2019 een motie over "Kansrijke Start" aangenomen. Het budget voor de regeling komt uit de onderbesteding van de 'Klijnsma-middelen voor kinderen' voor de jaren 2017 en 2018.

F. Tegengaan eenzaamheid ouderen (BW-7071)

De lokale coalitie Erbij Almelo, waar de gemeente Almelo deel van uit maakt, heeft een beleidsplan opgesteld voor het voorkomen en verminderen van eenzaamheid onder ouderen en het stimuleren van een dementie vriendelijke leefomgeving. Het college stelt eenmalig 50.000 euro beschikbaar uit het budget kwetsbare ouderen. Omdat de looptijd van het project een periode van 4 jaar beslaat wordt dit projectbudget geormerkt in de reserve overlopende werken.

G. Projecten bodemverontreiniging

De ingestelde projecten bodem worden gedekt uit de reserve bodemverontreiniging.

H. Mei-circulaire 2019 Gemeentefonds (RAAD-5505)

De financiële afwikkeling van combinatiefunctionarissen verloopt via de reserve overlopende werken (zie hoofdstaakveld 5 Sport, cultuur en recreatie).

I. Beschermd wonen (2019)

Voor beschermd wonen verwachten wij 3,6 miljoen euro minder te besteden dan dat we aan rijksmiddelen ontvangen. De restant middelen worden gestort in de reserve centrumgemeentetaken BW en MO.

J. Pilot dagstructurering

Voor de verdere doorontwikkeling en het voorzetten van de nieuwe activiteiten wordt 140.000 euro beschikbaar gesteld. De projectdekking verloopt via de reserve overlopende werken.

K. Beschermd wonen (voorgaande jaren) (BW-7268)

Voor de jaren 2015-2018 is het positieve saldo voor beschermd wonen in de bestemmingsreserve Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang gestort. Onder voorbehoud van akkoord door de regiogemeenten, zal een bedrag van 1,8 miljoen euro uit deze bestemmingsreserve vrijvallen. Hiervan zal 946.000 euro worden uitgekeerd aan de regiogemeenten en een bedrag van 877.000 euro valt vrij ten gunste van de algemene reserve.

3.2 Veiligheid

3.2.1 Wijzigingen

1 Veiligheid	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	6.681	-154	V	6.527
Baten	-44		N	-44
Saldo van baten en lasten	6.637	-154	V	6.483

1 Veiligheid	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Centraliseren Stadstoezicht fase II	1.1	-154 V	-154 V	-154 V	-154 V
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		-154 V	-154 V	-154 V	-154 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		0 N	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		-154 V	-154 V	-154 V	-154 V

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Centraliseren Stadstoezicht Almelo BV fase II (BW-6487)

Door het insourcen van toezicht- en handhavingstaken vanuit Stadstoezicht Almelo BV binnen de organisatie van de Gemeente Almelo zijn de bijbehorende lasten verwerkt in de begroting 2019 en het meerjarenperspectief 2020-2022.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing.

3.3 Verkeer en vervoer

3.3.1 Wijzigingen

2 Verkeer en vervoer	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	11.838	439	N	12.277
Baten	-705	-205	V	-910
Saldo van baten en lasten	11.133	234	N	11.368

2 Verkeer en vervoer	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Nota Kapitaalgoederen 2019-2022	2.1	1.502 N	-461 V	-1.048 V	-1.134 V
2. Duurzaam veilig	2.1	160 N	0 N	0 N	0 N
3. Verduurzamen maatschappelijk vastgoed	2.1	7 N	7 N	7 N	7 N
4. Centraliseren Stadstoezicht fase II	2.1/2.2	-532 V	-532 V	-532 V	-832 V
5. Investeringskredieten verkeer en vervoer	2.1	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
6. Nota Kapitaalgoederen (stelposten kapitaallasten)	2.1	-297 V			
7. Stadstoezicht (stelpost kapitaallasten)	2.1	-100 V			
8. Pilot gratis parkeren (Stadstoezicht)	2.2	-300 V	-300 V	-300 V	
Totaal mutaties lasten		440 N	-1.286 V	-1.872 V	-1.959 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
2. Duurzaam veilig	2.1	-160 V	0 N	0 N	0 N
4. Centraliseren Stadstoezicht fase II	2.2	-45 V	-45 V	-45 V	-45 V
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-205 V	-45 V	-45 V	-45 V
Wijziging saldo van baten en lasten		235 N	-1.331 V	-1.917 V	-2.004 V

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Nota kapitaalgoederen (RAAD-5470)

Door de raad is de nota kapitaalgoederen openbare ruimte 2019-2022 vastgesteld. Dit meerjarenplan geeft een doorkijk van levensduurverlengende maatregelen en vervanging, inclusief de financiële onderbouwing van kosten van openbaar groen, wegen, openbare verlichting, kunstwerken en straatmeubilair.

2. Duurzaam veilig (BW-7096)

Op 9 april 2019 heeft het college de programma's Duurzaam veilig Infra 2019 en Duurzaam veilig Educatie 2019 vastgesteld. Op 3 juni 2019 heeft de provincie subsidie verleend op deze programma's, met als doel de verkeersveiligheid in Almelo te vergroten.

- Investering duurzaam veilig infra:	160.000 euro
subsidie provincie	-/- 160.000 euro

3. Verduurzamen maatschappelijk vastgoed (RAAD-5233)

De Raad heeft ingestemd met de verduurzaming van gemeentelijke vastgoedobjecten, waardoor de gemeente Almelo een substantiële bijdrage levert aan energiebesparing, CO2 reductie en lokale opwek.

4. Centralisatie Stadstoezicht fase II (BW- 6487)

Per 1 januari 2019 is Stadstoezicht BV en Veiligheid Almelo BV overgegaan naar de Gemeente Almelo. De begroting van Stadstoezicht is middels deze wijziging in de gemeentelijke begroting verwerkt.

5. Investeringskredieten verkeer en vervoer

Voor de uitvoering van enkele verkeer en vervoersprojecten is krediet benodigd. Onderstaande kredieten worden deels gedekt uit provinciale subsidies en deels uit de hiervoor beschikbaar gestelde stelposten kapitaallasten. Dekking is reeds voorzien in begroting, het betreft derhalve een budget neutrale wijziging.

Het gaat om de volgende investeringen:

- Fietssnelweg F35, zijtak Vriezenveen (RAAD-5242)	797.000 euro
waarvan bijdrage provincie	-/- 492.000 euro
- Fietsvoorziening Sluiskade ZZ (B&W-7148)	120.438 euro
waarvan bijdrage provincie	-/- 60.219 euro
- Aanschaf verkeersregelinstanties K3	138.000 euro
- VRI's onvoorzien	18.000 euro
- Brug Deldensestraat	80.000 euro
- Brug Grotestraat Zuid	25.000 euro
- Duiker Van Rechteren Limpurgsingel	25.000 euro
- Glazen geluidschermen	115.000 euro
- Javabrug levensduurverlengend	30.000 euro
- Verharding Bellavistastraat	250.000 euro
- Verharding Hoeselderdijk	150.000 euro
- Verharding onvoorzien	50.000 euro
- Verharding Rumerslanden	110.000 euro
- Verharding Schoolstraat	536.000 euro
- Verharding Schout Doddestraat	40.000 euro
- Verharding Sluitersveldsingel	100.000 euro
- Verharding Verlengde Sportlaan/Hospitaalweg	100.000 euro
- Verlichting sox en son armaturen	260.000 euro

Diverse bijstellingen

6. Nota kapitaalgoederen (stelposten kapitaallasten) (RAAD-5407)

Met de nota kapitaalgoederen zijn budgetten herverdeeld tussen de taakvelden en onderhoudsbudgetten omgezet naar stelposten ter dekking van kapitaallasten van investeringen. Conform de Nota activabeleid 2017 zijn er in het eerste jaar geen kapitaallasten, waardoor de stelposten kunnen vrijvallen.

7. Stadstoezicht (stelpost kapitaallasten)

Met het opnemen van de begroting van Stadstoezicht in de gemeentelijke begroting zijn ook stelposten geraamd ter dekking van kapitaallasten van investeringen. In het eerste jaar zijn er geen kapitaallasten, waardoor de stelpost kan vrijvallen.

8. Pilot gratis parkeren (Stadstoezicht)

In het programmaplan in de perspectiefnota 2019 hebben wij aangegeven gedurende een periode van drie jaar een pilot met twee uur gratis parkeren in de binnenstad te willen houden. Als randvoorwaarde is daarbij gesteld dat naast de financiële bijdragen van de gemeente en Stadstoezicht BV, ook van de ondernemers in de binnenstad een evenredige bijdrage van 300.000 euro wordt gevraagd (via het ondernemerscollectief). Nu gebleken is dat er bij de ondernemers geen bereidheid bestaat om financieel bij te dragen, gaat de pilot niet door en kunnen de in de gemeentebegroting gereserveerde middelen vrijvallen. Het gaat om een bedrag van 600.000 euro per jaar in de periode 2019-2021, bestaande uit de geraamde bijdrage van de gemeente (300.000 euro) en de bijdrage van Stadstoezicht BV, welke als gevolg van het sourcen van de overige taken van Stadstoezicht BV, met ingang van 2019 ook in de gemeentelijke begroting opgenomen is.

3.4 Economie

3.4.1 Wijzigingen

3 Economie	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	4.837	583	N	5.420
Baten	-3.741	4	N	-3.737
Saldo van baten en lasten	1.096	587	N	1.683

3 Economie	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Innovatiemiddelen ondernemersloket	3.1	100 N			
2. Spontane Stad subsidie Almelo City Craft Center	3.2	-4 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
3. Regiodeals	3.3	300 N	300 N	300 N	300 N
4. Twents fonds voor Vakmanschap	3.3	68 N	68 N	68 N	68 N
5. Werkfittraject Logistiek	3.3	119 N			
Totaal mutaties lasten		583 N	368 N	368 N	368 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
2. Spontane Stad subsidie Almelo City Craft Center	3.2	4 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		4 N	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		587 N	368 N	368 N	368 N

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

- Innovatiemiddelen ondernemersloket (BW-6696)**
Voor het ondernemersloket is incidenteel 100.000 euro beschikbaar gesteld uit de innovatiemiddelen Sociaal Domein (zie hoofdtakveld 6 Sociaal domein).
- Spontane Stad subsidie Almelo City Craft Center (BW-6835)**
De subsidie van het programma Spontane Stad voor het project Almelo City Craft Center is definitief vastgesteld.

Diverse bijstellingen

- Regiodeals (RAAD-5515)**
In de raadsbrief van 14 juni 2019 is de raad geïnformeerd over de wijze waarop cofinanciering vanuit de Twentse overheden voor de Twentse Regiodeal tot stand zal komen. De gemeente Almelo is

gevraagd een bijdrage te leveren aan de Regiodeal Twente. De bijdrage bedraagt 4 euro per inwoner. Over de jaren 2019 t/m 2022 gaat dit voor Almelo concreet om een bedrag van ca. 300.000 euro per jaar. Met de Regiodeal wordt fors geïnvesteerd in de sociaal-economische structuur van Twente, zoals een uitbreiding van de laad- en loskade op XL-Businesspark en de ondersteuning van het Huis van de Logistiek. De bijdrage voor de periode 2020 t/m 2022 maakt onderdeel uit van de programmabegroting 2020.

4. Twents fonds voor Vakmanschap (BW-6899)

We nemen deel aan het Twents Fonds voor Vakmanschap, dat onderdeel uitmaakt van de Agenda voor Twente. Het Twents Fonds voor Vakmanschap is bedoeld om mobiliteit van werkenden en werkzoekenden in het kader van leven lang leren te faciliteren. In 2019 is een budget van 68.000 euro benodigd. Deze was nog niet in de begroting 2019 opgenomen.

5. Werkfit-traject Logistiek (BW-7014)

Op 13 maart 2019 is officieel de kick off geweest van het Twents Huis van de Logistiek. Gemeente Almelo is samen met de Provincie Overijssel initiatiefnemer en kartrekker van dit concept. Vanuit deze samenwerking is gestart met een Pilot Werkfit-traject Logistiek, welke een maximale doorlooptijd heeft tot en met 31 december 2020. Voor dit project is een budget beschikbaar gesteld van maximaal 119.000 euro op basis van no cure/less pay. De kosten zouden gedekt worden uit het participatiebudget of via een verwachte besparing op de inkomensvoorziening. Op basis van de huidige cijfers is er geen budgettaire ruimte binnen het participatiebudget. Binnen de inkomensvoorziening verwachten wij een overschrijding op de huidige budgetten, zie hoofdstuk 6 Sociaal domein, punt BUIG-Inkomensvoorziening. Hoewel de pilot de uitkeringslast naar verwachting zal verminderen, zal dit zal onvoldoende zijn om binnen de huidige beschikbare budgetten te blijven.

3.5 Onderwijs

3.5.1 Wijzigingen

4 Onderwijs	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	10.540	120	N	10.660
Baten	-3.836		N	-3.836
Saldo van baten en lasten	6.705	120	N	6.825

4 Onderwijs	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
1. Leerlingenvervoer	4.3	120 N	120 N		
Totaal mutaties lasten		120 N	120 N	0 N	0 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		0 N	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		120 N	120 N	0 N	0 N

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

Niet van toepassing.

Diverse wijzigingen

1. Leerlingenvervoer

Het nieuwe Twentse vervoersmodel leidt tot een toename van vervoersbewegingen bij leerlingenvervoer en vervoer naar dagbesteding. We verwachten in 2019 oplopende kosten, waarvan bij leerlingenvervoer 120.000 euro. Op dit moment worden namelijk maatregelen overwogen die betrekking hebben op het aanpassen van het beleid en de verordeningen, inclusief nieuwe contractering van de vervoeraanbieder ingaande medio 2020. Het Twentse vervoersmodel wordt daarbij ter discussie gesteld.

3.6 Sport, cultuur en recreatie

3.6.1 Wijzigingen

5 Sport, cultuur en recreatie	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	17.857	286	N	18.143
Baten	-238	-31	V	-269
Saldo van baten en lasten	17.619	255	N	17.874

5 Sport, cultuur en recreatie	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Verruiming btw-sportvrijstelling / SPUK	5.1	300 N			
2. Meicirculaire 2019 Gemeentefonds	5.1	362 N			
3. Sportaccommodaties	5.2	25 N	25 N	25 N	25 N
4. Investeringskrediet tractie sport	5.2	0 N	0 N	0 N	0 N
5. Nota kapitaalgoederen 2019-2022	5.7	-368 V	-212 V	-156 V	-100 V
6. Centraliseren Stadstoezicht fase II	5.7	49 N	49 N	49 N	49 N
7. Openbaar groen	5.7	31 N	0 N	0 N	0 N
8. Investerings groen en bomen	5.7	0 N	0 N	0 N	0 N
9. Investeringskrediet tractie groen	5.7	7 N	7 N	7 N	7 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
Kapitaallasten - afschrijvingen	5.2/5.7	-121 V			
Totaal mutaties lasten		285 N	-131 V	-75 V	-19 V
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
7. Openbaar groen	5.7	-31 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-31 V	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		254 N	-131 V	-75 V	-19 V

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Verruiming btw-sportvrijstelling / SPUK

Vanaf 1 januari 2019 is de btw-sportvrijstelling verruimd. Hiermee is de aftrek van voorbelasting op de kosten betreffende aanschaf, onderhoud, beheer en exploitatie van sportaccommodaties komen te vervallen. Als gevolg dienen de budgetten met ingang van 2019 inclusief btw te worden geraamd. In de SPUK-aanvraag 2019 is ook het btw-nadeel van het Sportbedrijf Almelo B.V., groot 300.000 euro meegenomen. Ter compensatie vraagt de gemeente de specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) aan, wat verantwoord wordt op hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning.

2. Mei-circulaire 2019 Gemeentefonds (RAAD-5505)

De mei-circulaire 2019 is verwerkt in de begroting 2019. Voor hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie is er afgerond 362.000 euro beschikbaar voor de combinatiefunctionarissen.

3. Sportaccommodaties (RAAD-5140)

De raad heeft besloten om over te gaan tot herinrichting sportpark Ossenkoppelerhoek. Hiermee wil de gemeente Almelo zowel La Première als Uitsmijters '55 een passende sportaccommodatie ter beschikking stellen.

4. Nota Kapitaalgoederen 2019-2022 (RAAD-5470)

Door de raad is de nota kapitaalgoederen openbare ruimte 2019-2022 vastgesteld. Dit meerjarenplan geeft een doorkijk van levensduurverlengende maatregelen en vervanging, inclusief de financiële onderbouwing van kosten van openbaar groen, wegen, openbare verlichting, kunstwerken en straatmeubilair.

5. Centraliseren Stadstoezicht Almelo BV fase II (BW- 6487)

Per 1 januari 2019 is Stadstoezicht Almelo BV en Veiligheid Almelo BV overgegaan naar de gemeente Almelo. De begroting van Stadstoezicht is middels een wijziging in de gemeentelijke begroting verwerkt.

6. Openbaar groen

Voor de aanleg van speelveld De Smorre is een budget benodigd van 31.000 euro. Met diverse bijdragen van derden wordt in de dekking voorzien.

7. Investeringskrediet tractie sport

Voor de aanschaf van een kooimaaiër is een krediet van 109.000 euro benodigd. De kapitaallasten worden gedekt door een structurele verlaging van de stelpost kapitaallasten tractie sport.

8. Investeringskrediet groen en bomen

Voor de vervanging van groen en bomen is een totaal investeringsbedrag van 391.000 euro benodigd. Het betreft de volgende vervangingen:

- groen en bomen Schoolstraat 286.000 euro
- groen en bomen divers 105.000 euro

De kapitaallasten worden gedekt door een structurele verlaging van de stelpost kapitaallasten groen.

9. Investeringskrediet tractie groen

Voor de vervanging van materieel en transportmiddelen groenuitvoering is een totale investering van 544.000 euro benodigd. Het betreft de volgende vervangingen:

- wagen 140 bv-xf-52 75.000 euro
- wagen 342 bz-xp-26 75.000 euro
- wagen 358 3-vxv-72 50.000 euro
- wagen 386 cirkelmaaier 75.000 euro
- aanbouwwerktuigen 75.000 euro
- aanbouwwerktuigen 65.000 euro
- aanbouwwerktuigen 65.000 euro
- wagen 405 5-vzr-58 32.000 euro
- wagen 405 vd-809-n 32.000 euro

De kapitaallasten worden gedekt door een structurele verlaging van de stelpost kapitaallasten tractie groen. Zie ook taakveld 3.1 Bestuur en ondersteuning. Per saldo is de wijziging budgettair neutraal.

Diverse bijstellingen

10. Kapitaallasten-afschrijvingen

Net zoals in de voorjaarsrapportage zijn ook in deze rapportage de kapitaallasten herrekend op basis van de werkelijke boekwaarden per 1 januari 2019.

3.7 Sociaal domein

3.7.1 Wijzigingen

6 Sociaal domein	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	161.050	-1.377	V	159.673
Baten	161.050	365	N	-39.338
Saldo van baten en lasten	121.347	-1.012	V	120.335

6 Sociaal domein	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Meicirculaire 2019 gemeentefonds	6	1.286 N	1.099 N	1.146 N	1.078 N
2. Minimabeleid - waarderingssubsidie	6.3	400 N			
3. Innovatiemiddelen ondernemersloket	6.5	-100 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
4. Pilot dagstructurering	6.1	140 N			
5. Inhuur wijkteams	6.2	385 N			
6. Inkomensvoorziening - BUIG	6.3	834 N			
7. Wmo en Jeugdzorg, excl. beschermd wonen	6	-703 V			
8. Wmo beschermd wonen (2019)	6.81	-3.620 V			
Totaal mutaties lasten		-1.377 V	1.099 N	1.146 N	1.078 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
6. Inkomensvoorziening - BUIG	6.3	490 N			
7. Wmo en Jeugdzorg, excl. beschermd wonen	6	-125 V			
Totaal mutaties baten		365 N	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		-1.012 V	1.099 N	1.146 N	1.078 N

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Mei-circulaire 2019 gemeentefonds (RAAD-5505)

De mei-circulaire 2019 is verwerkt in de begroting. Voor hoofdtakveld 6 Sociaal Domein is er afgerond 1,3 miljoen euro meer beschikbaar. Met dit bedrag wordt de begroting verhoogd.

2. Minimabeleid waarderingssubsidie (BW-6652)

In 2018 is besloten een 'Incidentele waarderingssubsidieregeling ondersteuning kinderen in armoede Almelo 2019-2022' in te stellen. Door deze regeling kunnen organisaties, die zich inzetten voor de

bestrijding van armoede onder kinderen en niet op een andere wijze door de gemeente worden ondersteund een beroep doen op een incidentele waarderingssubsidie. Het budget voor de regeling komt uit de onderbesteding van de 'Klijnsma-middelen voor kinderen' voor de jaren 2017 en 2018.

3. Innovatiemiddelen ondernemersloket (BW-6696)

Voor het ondernemersloket is incidenteel 100.000 euro beschikbaar gesteld vanuit de innovatiemiddelen Sociaal Domein. Zie ook hoofdstuk 3. Economie.

Diverse bijstellingen

4. Pilot dagstructurering

Eind 2018 is aan De Klup een subsidie toegekend van 75.000 euro voor de innovatie van de dagstructurering. Doel hiervan is het creëren van activiteiten voor inwoners met beperkingen waardoor een beroep op "dure" maatwerkvoorzieningen zoveel mogelijk voorkomen kan worden. In 2019 is gebleken dat voor de verdere doorontwikkeling en het voortzetten van de reeds gestarte nieuwe activiteiten in 2018 in het kader van de dagstructurering een bedrag van 140.000 euro noodzakelijk is, zodat de besparingsdoelstellingen binnen de Wmo gehaald kunnen worden. Dit bedrag is echter niet meegenomen in het innovatiebudget van 2019.

5. Inhuur wijkteams

Binnen de sociale wijkteams is sprake van overschrijding op het inhuurbudget. Dit heeft verschillende oorzaken. Enerzijds is er sprake van meer zwangerschapsverlof. De reguliere compensatie hiervoor dekt de kosten niet volledig. Ondanks deze onvolledige dekking worden desbetreffende medewerkers zo veel mogelijk volledig vervangen, omdat het anders leidt tot verder oplopende wachtlijsten. Ook is vanwege de doorontwikkeling van de toegang binnen het sociaal domein gekozen de reguliere formatieruimte voor een manager bij de wijkteams niet structureel in te vullen maar in 2019 via inhuur in te zetten. Dit omdat per 1 januari 2020 deze functie komt te vervallen. Ten slotte is bij de nieuwe inkoop 2019 ervoor gekozen om het aantal aanbieders te reduceren. Dit leidt incidenteel tot het overzetten van 300 indicaties waarbij de verzilvering plaatsvond bij aanbieders welke in 2019 niet meer gecontracteerd zijn, naar in 2019 gecontracteerde aanbieders. Dit heeft geleid tot incidenteel meerwerk bij de wijkteams.

6. Inkomensvoorziening - BUIG

Bij de inkomensvoorziening - BUIG zien we dat het verwachte tekort ten opzichte van de voorjaarsrapportage 2019 tussen 1,2 en 1,6 miljoen euro hoger is. Deze verhoging heeft de volgende oorzaken:

Lasten

- In deze najaarsrapportage is het verwachte aantal dossiers eind 2019 bijgesteld van 2.500 naar 2.645. We zien dat klanten die nu nog een bijstandsuitkering hebben meer en een intensievere begeleiding nodig hebben. Om deze mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt ook naar werk te begeleiden zijn er naast geïntensiveerde begeleidingstrajecten door werkcoaches ook een aantal extra projecten gestart waaronder de Harde Leerschool, KunstWerk, Samen Sterk voor Werk. De resultaten van deze trajecten worden in het 3e en 4e kwartaal zichtbaar.
- Het beleid was om energie en middelen in te zetten op de prioritaire doelgroepen. Hierdoor zijn zo'n 1.000 bijstandsgerechtigden in een "beperkt aandacht" traject terechtgekomen. Met deze inwoners gaan we in het 3e, 4e kwartaal 2019 en 1e kwartaal 2020 in gesprek. Dit met de verwachting dat er onder deze 1.000 inwoners inmiddels werkvermogen is ontstaan. Een pilot onder 36 van deze bijstandsgerechtigden liet goede resultaten zien.

Baten

- Het nader voorlopig budget van de BUIG liet een lagere uitkering zien. De definitieve rijksuitkering BUIG voor 2019 is nog niet bekend, maar is op basis van de laatste inzichten waarschijnlijk hoger dan het nader voorlopig budget. Ten opzichte van 2018 is de BUIG in 2019 ongeveer 3 miljoen euro lager.

7. **Wmo en Jeugdzorg, excl. beschermd wonen**

Het voordeel op de lasten van de Wmo en Jeugdzorg heeft drie oorzaken:

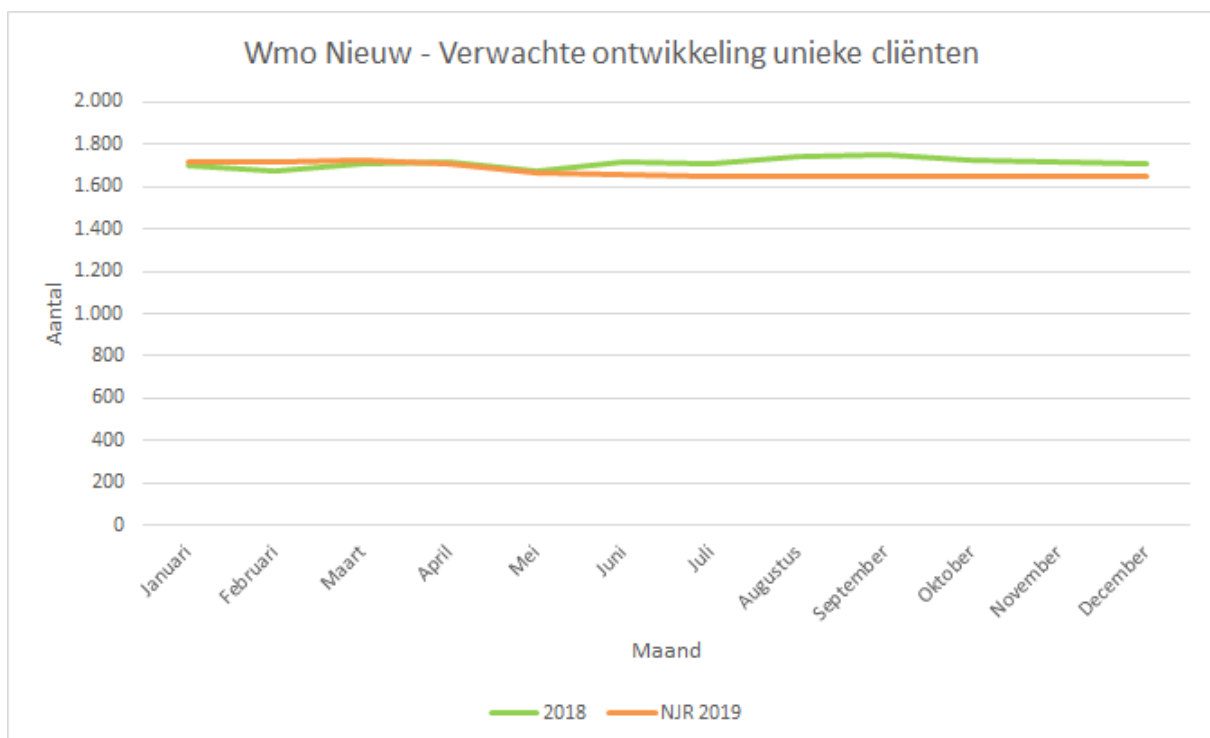
- | | |
|--------------------------------|---------------------------|
| 1. Wmo nieuw | 0,7 miljoen euro V |
| 2. Jeugd | 0,2 miljoen euro V |
| 3. Nog te realiseren besparing | 0,4 miljoen euro N |
| 4. Overige verschillen | <u>0,2 miljoen euro V</u> |

Totaal 0,7 miljoen euro V

1. Wmo nieuw

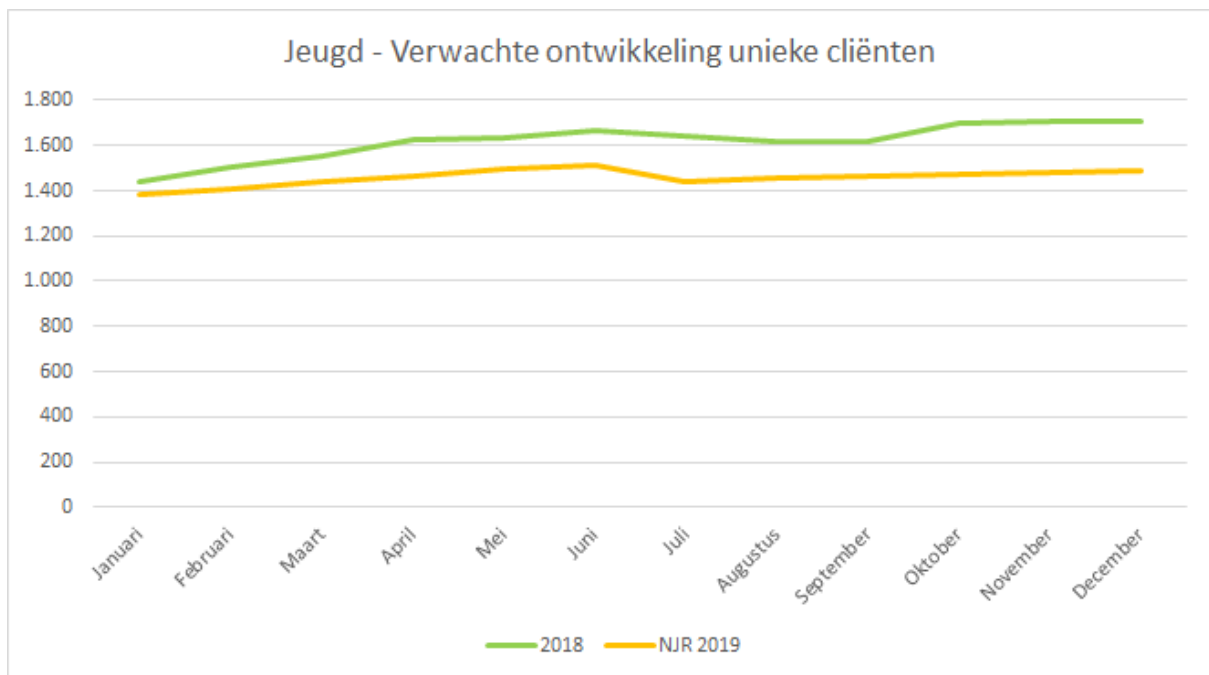
In 2019 wordt een daling in het aantal cliënten voor Wmo nieuw verwacht. Met name het ingezette beleid om het gebruik van de maatwerkvoorziening dagbesteding af te bouwen en cliënten door te verwijzen naar de voorliggende voorzieningen dagstructurering, werpt zijn vruchten af.

Dit kan als volgt in een grafiek worden weergegeven:



2. Jeugd

Bij de voorjaarsrapportage is gemeld dat het aantal cliënten in de jeugdzorg per 1-1-2019 fors gedaald was. We hielden toen rekening met een stijging van het aantal cliënten in de loop van 2019, conform het landelijke en regionale beeld. Op basis van de meest recente cijfers stijgt het aantal cliënten minder hard dan bij de voorjaarsrapportage 2019 was voorzien. De verwachte ontwikkeling van het aantal cliënten voor 2019 kan als volgt in een grafiek worden weergegeven:



Wel zien we binnen jeugd een stijging in de lasten op sociale problematiek en ondersteuning zelfstandig leven. We blijven daarom de ontwikkelingen nauwgezet monitoren.

3. Nog te realiseren besparingen

In 2019 is een aantal maatregelen genomen om de zorglasten te verminderen. Het is op dit moment moeilijk te bepalen binnen welke taakvelden de besparing voor het 2e halfjaar 2019 zijn effect zal hebben. Derhalve is deze verwachte besparing niet gespecificeerd.

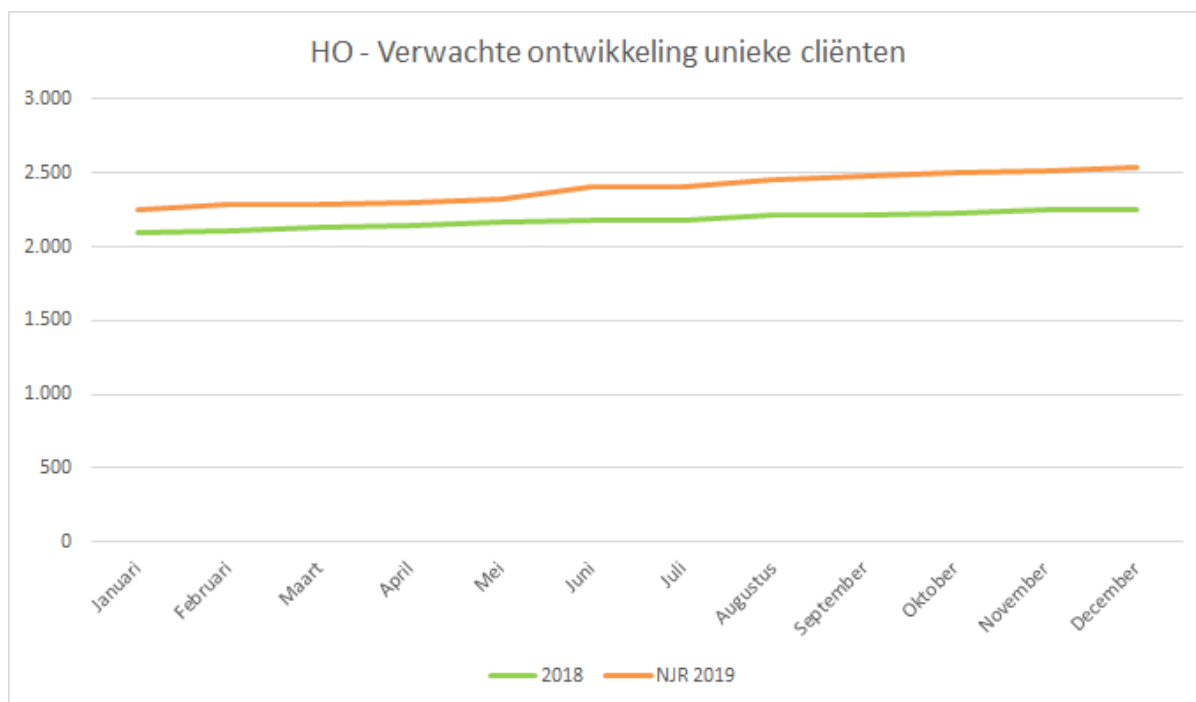
Het voordeel op de baten van 125.000 euro wordt veroorzaakt door een hogere eigen bijdrage dan bij de voorjaarsrapportage werd verwacht.

4. Overige verschillen

Dit betreft een optelling van diverse kleine verschillen.

5. Huishoudelijke ondersteuning

Bij de voorjaarsrapportage 2019 verwachtten wij dat het aantal cliënten huishoudelijke ondersteuning zou stijgen. Oorzaak hiervoor was de invoering van het abonnementstarief. De meest recente informatie laat zien dat de aantallen verder stijgen dan werd verwacht. Vooralsnog leidt dit niet tot een significante stijging in de lasten. We blijven de ontwikkelingen monitoren. Mochten de lasten in 2019 gaan afwijken van de prognose, dan wordt dit gemeld bij de slotrapportage 2019. De verwachte ontwikkeling van het aantal cliënten voor 2019 kan als volgt worden weergegeven:



8. Wmo beschermd wonen (2019)

Voor beschermd wonen verwachten wij voor 2019 dat de uitgaven 3,6 miljoen euro lager zijn dan begroot. Ten aanzien van de door-decentralisatie van de rijksmiddelen voor beschermd wonen zijn op dit moment voorstellen in voorbereiding, waarin bepaald wordt hoe beschermd wonen, in regionaal verband in de toekomst wordt uitgevoerd en gefinancierd. Het positieve saldo 2019 zal gestort worden in de bestemmingsreserve beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Na vaststelling van de jaarrekening 2019 zal een deel van het positieve saldo worden uitgekeerd aan de regiogemeenten. Het deel van Almelo zal vrijvallen in boekjaar 2020.

3.8 Volksgezondheid en milieu

3.8.1 Wijzigingen

7 Volksgezondheid en milieu	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	21.244	406	N	21.650
Baten	-18.674	-120	V	-18.794
Saldo van baten en lasten	2.570	286	N	2.855

7 Volksgezondheid en milieu	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Meicirculaire 2019 Gemeentefonds	7.1	36 N	36 N	36 N	
2. Kansrijke start in Almelo	7.1	250 N			
3. Instellen kredieten riolering	7.2	0 N	0 N	0 N	0 N
4. Ruimtelijke adaptie deltaprogramma	7.2	20 N			
5. Instellen kredieten bodem	7.4	-1 V	0 N	0 N	0 N
6. Gebiedsgerichte aanpak energietransitie	7.4	100 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		406 N	36 N	36 N	0 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
4. Ruimtelijke adaptie deltaprogramma	7.2	-20 V			
6. Gebiedsgerichte aanpak energietransitie	7.4	-100 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		-120 V	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		286 N	36 N	36 N	0 N

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Mei-circulaire 2019 gemeentefonds (RAAD-5505)

De mei circulaire 2019 is verwerkt in de begroting. Voor hoofdtaakveld 7 Volksgezondheid en milieu is er 36.000 euro beschikbaar gesteld voor Gezond in de stad, project Kansrijke Start.

2. Kansrijke Start in Almelo (BW-6873)

De raad heeft tijdens de begrotingsbespreking 2019 een motie over “Kansrijke Start” aangenomen. Het college is gevraagd om Almelo mee te laten doen met dit landelijke project en cofinanciering beschikbaar te stellen uit de restant “Klijnsma-middelen voor kinderen”. Het project loopt van 2019 tot en met 2021. We gaan met partners uit de stad een impuls geven aan een betere samenwerking voor de kritische eerste 1000 dagen van kinderen in Almelo. Met als doel dat problemen eerder gesignaleerd en opgepakt worden zodat alle kinderen een kansrijke(re) start hebben.

3. Investeringskredieten rioleringen

De volgende kredieten beschikbaar te stellen en de hieruit voortvloeiende kapitaallasten te dekken uit de voorziening rioleringen:

- Riolering Rumerslanden	300.000 euro
- Riolering relining	900.000 euro
- Riolering Bellavistastraat	160.000 euro
- Riolering investeringsplan 2019	2.070.000 euro

De volgende kredieten beschikbaar te stellen en de hieruit voortvloeiende kapitaallasten te dekken uit de stelpost kapitaallasten riolering:

- Zorgplicht afvalwater	785.000 euro
- Nijrees-Ambachtstraat	250.000 euro
- Drukriolering Hinsenveld	500.000 euro
- Kolken vervangen	100.000 euro
- Zorgplicht afkoppelen	400.000 euro
- Bellavistastraat	170.000 euro
- Zorgplicht grondwater	340.000 euro
- Aadorp Oost Wilgenstraat	219.919 euro

4. Project "Almelo's klimaat in stroomversnelling" (BW-7188)

Er ligt een grote uitdaging om gemeente Almelo klimaatrobuust te maken. We hebben hiervoor een subsidie bij het Rijk aangevraagd en deze aanvraag is gehonoreerd. Deze subsidie wordt ingezet om samen met alle betrokkenen een kansendialoog te voeren en uiteindelijk te komen tot een breed gedragen uitvoeringsprogramma van klimaatmaatregelen. Er is een voorbereidingskrediet ingesteld dat gedekt wordt uit de toegekende subsidie.

5. Projecten bodem

De volgende bedragen beschikbaar te stellen en deze te dekken uit de reserve Bodemverontreiniging:

- Monitoring:	13.000 euro
- Navos:	10.000 euro.
- Buitenhaven Oostzijde 18:	31.500 euro.
- Landsdekkendbeeld:	31.000 euro.
- Holtjesstraat:	25.000 euro.
- Saneringen grondbedrijf:	66.000 euro.
- Binnenstad:	23.000 euro.
- Bornerbroeksestraat:	30.000 euro.
- Slachthuisgade:	30.000 euro.
- Duurzaamheidsplan:	75.000 euro.

6. Gebiedsgerichte aanpak energietransitie Provincie Overijssel (BW-6979)

We stellen voor een krediet beschikbaar te stellen van 125.000 euro voor het project Nieuwstraatkwartier aardgasvrij en dit te dekken uit de bijdrage van 100.000 euro en het restant te dekken uit de bestaande middelen van het programma Nieuwstraatkwartier.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing.

3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

3.9.1 Wijzigingen

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	Begroting voor NJR	Wijziging		Begroting na NJR
	2019	2019	N/V	2019
Lasten	10.371	8	N	10.378
Baten	-8.105		N	-8.105
Saldo van baten en lasten	2.266	8	N	2.274

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Taakveld	2019	2020	2021	2022
LASTEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1.Project Binnenstad	8.3	8 N	8 N	8 N	8 N
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties lasten		8 N	8 N	8 N	8 N
BATEN					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
Totaal mutaties baten		0 N	0 N	0 N	0 N
Wijziging saldo van baten en lasten		8 N	8 N	8 N	8 N

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting wijziging

Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

1. Project Binnenstad (RAAD-3371)

Het betreft de inzet van reeds beschikbaar gestelde middelen voor het project Binnenstad. Dekking is de reserve centrumspaarfonds. Per saldo is deze wijziging budgetneutraal voor de begroting.

Diverse bijstellingen

Niet van toepassing.

4. Taakstellingen

4.1 Stand van zaken

In onderstaand overzicht staan de taakstellingen uit de begroting 2019. Toegevoegd zijn die taakstellingen waarvan bij het vaststellen van de begroting 2019 werd aangenomen dat deze rond de jaarwisseling 2018-2019 zouden worden gerealiseerd. Als gevolg van vertraging in het proces van de organisatie ontwikkeling is dit nog niet geheel het geval.

De stoplicht kleuren geven de volgende duiding:

Groen = wordt gerealiseerd

Oranje = kans op niet realiseren is aanwezig

Rood = dit jaar niet te realiseren: meegenomen als nadelig resultaat in deze rapportage.

Herkomst	Maatregel	Begroting 2019	Status
PN 2015	Besparen op vastgoed	130	
PN 2015	Besparen op energie	195	
PN 2015	Besparen op uitvoering fysiek	317	
PN 2015	Centraliseren integraal toezicht en handhaving	150	
PN 2017	Kostenbesparing Participatiewet	450	
PN 2017	Kostenbesparing Participatiewet WSW	400	
PN 2015	Kostenbesparing sociaal domein	620	
BGR 2019	Besparen op programma zorg	500	
BGR 2019	Besparen op programma economie en participatie	250	
SUBTOTAAL BEZUINIGINGSOPGAVE BEGROTING		3.012	
PN 2015	Te realiseren personele taakstellingen	1.036	
Org. ontwikkeling	Per saldo uitbreiding formatie met nieuwe functies	522	
TOTALE BEZUINIGINGSOPGAVE		4.570	

Bedragen * 1.000 euro

Toelichting

- Besparen op vastgoed*
Deze taakstelling wordt gerealiseerd door het behaalde exploitatie- en rentevoordelen op onroerend goed transacties. Voor de jaren 2017 en 2018 ging het om een bedrag van 100.000 euro. Voor het jaar 2019 gaat het om een bedrag van 30.000 euro. Een voorbeeld is de verkoop van het pand Hagedoornschool.
- Besparen op energie*
Met het voorstel voor het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed (BW-6669 & RAAD-5233) en het op route zijnde investeringsvoorstel om over te schakelen naar LED verlichting (BW-6847 en BW-7092) hebben we een goede basis gelegd om de taakstelling de komende jaren te realiseren.
- Besparen op uitvoering fysiek*
Er resteert nog een structurele taakstelling van 144.000 euro waarvoor op korte termijn voorstellen worden gedaan waarmee de taakstelling gerealiseerd gaat worden.

- *Kostenbesparing Participatiewet*

Bij de voorjaarsrapportage is aangegeven dat de kostenbesparing Participatiewet gerealiseerd is door beschikbare budgetten voor instrumenten en inhuur op het taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie af te ramen. Inmiddels is duidelijk geworden dat we bij de meicirculaire 2019 een hogere integratie-uitkering voor de Wsw ontvangen dan bij de voorjaarsrapportage was voorzien. Hierdoor kan 300.000 euro van de taakstelling Participatiewet alsnog worden ingevuld vanuit de Wsw op taakveld 6.4. Dit is in lijn met de perspectiefnota 2017, waarin tot het opnemen van deze taakstelling is besloten. De budgetvermindering voor re-integratie wordt met hetzelfde bedrag teruggedraaid.

- *Personele taakstellingen*

De realisering van de personele taakstellingen ligt op schema. Inmiddels zijn drie tranches in 2019 gerealiseerd. De realisatie van tranche 4 (756.000 euro) is in de tijd doorgeschoven naar juni 2020. Bij het doorvoeren van de reorganisatie per 1-4-2019 is gebleken dat een deel van de vaste personele verplichtingen niet expliciet in de begroting is opgenomen. Dit is ongewenst. Wij hebben besloten om alle vaste personele verplichtingen met ingang van 1-4-2019 in de begroting op te nemen en van dekking te voorzien. Hierdoor vindt een uitbreiding van het functieboek plaats waartegenover gedeeltelijk projectinkomsten staan met een meerjarig karakter.

- *Besparingen zorg*

Een drietal structurele taakstellingen is via het Maatregelenplan 1 Zorg en Participatie (RAAD-5241) voor het jaar 2019 incidenteel gerealiseerd. Maatregelenplan 2 is inmiddels ook vastgesteld. Hierin is de structurele dekking van de taakstellingen voorzien.

- *Besparing economie en participatie*

De kostenbesparing op het programma Economie en Participatie is via het Maatregelenplan 1 Zorg en Participatie gerealiseerd.

5. Grondbeleid

5.1 Grondexploitaties

Samenvatting

- De gronduitgifte voor woningbouw ligt op koers, de gronduitgifte voor bedrijventerreinen ligt achter;
- De verwachting is dat de grondexploitaties met circa 1,368 miljoen euro verslechteren ten opzichte van de jaarverantwoording 2018. Hiervan heeft circa 638.000 euro betrekking op Bedrijvenpark Twente Noord en 718.000 euro op Rhijnbeek.
- We spannen ons verder in om gronden en panden af te stoten. In de eerste helft van 2019 heeft dit geresulteerd in 5 verkopen met een totale opbrengst van 1,07 miljoen euro.

Inleiding

In deze najaarsrapportage geven we 'een tussenstand' over het eerste halfjaar en een doorkijk naar het tweede halfjaar. We besteden aandacht aan:

- De voortgang van de gronduitgifte;
- De actuele stand van zaken met betrekking tot lopende grondexploitaties;
- De voortgang van de verkoop van vastgoed en de exploitatie van de voorraad.

De actualisatie bij de najaarsrapportage wordt niet administratief verwerkt. Deze rapportage dient vooral als sturingsinformatie op basis waarvan de raad eerder genomen besluiten kan bijstellen. Eventuele mutaties einde jaar zullen in de jaarverantwoording 2019 worden verwerkt.

Voortgang gronduitgifte woningbouw en werklocaties

In de eerste helft van 2019 verkochten we 20 woningbouwkavels en daarmee loopt de uitgifte in de pas met de planning. De verkoop van grond voor werklocaties bedraagt thans 2,1 hectare. Er zijn ook nog een aantal koopovereenkomsten getekend waarvan de aktes, naar verwachting, in de loop van dit jaar gepasseerd gaan worden. Deze koopovereenkomsten zijn niet in onderstaande tabel van gerealiseerde verkopen opgenomen. De projecten Haven Zuid en Pooksbeltten worden eind dit jaar uit exploitatie genomen en afsloten. Eventuele niet verkochte gronden en panden worden administratief overgeboekt naar de balanspost materiële vaste activa.

Verkoopresultaten	prognose	prognose	gerealiseerd	nog te realiseren
Werklocaties (hectares)	JVW 2018	NJR 2019	1e helft 2019	2e helft 2019
Dempfen haven Dollegoor	0,6	0	0	0
Nieuwe Gravenweg	0,6	0,6	0	0,6
Haven Zuid	0	0,4	0	0,4
Rohof	0,2	0,2	0	0,2
Rhijnbeek	4,5	0	0	0
Bedrijvenpark Twente Noord	0,9	3,2	2,1	1,1
De Bleskolk	0,3	0,3	0	0,3
Pooksbeltten (bosperceel)	5,6	0	0	0
Ossenkoppelerhoek	0	0	0	0
Weggeler	0,1	0,1	0	0,1
Totaal werklocaties	12,8	4,8	2,1	2,7

Verkoopresultaten	prognose	prognose	gerealiseerd	nog te realiseren
Woninglocaties (aantallen)	JVW 2018	NJR 2019	1e helft 2019	2e helft 2019
Nijrees Noord	6	6	6	0
Chiel Dethmersstraat	0	0	0	0
Almelo Noordoost	18	18	12	6
Pooksbelten	1	1	0	1
Weggeler	11	11	2	9
Ossenkoppelerhoek	1	1	0	1
Totaal woninglocaties	37	37	20	17

Lopende grondexploitaties

Werklocaties

Voor de uitgifte van bedrijventerreinen zijn in 2017 regionale afspraken gemaakt. Deze gaan voor Almelo uit van 2,6 hectare uitgifte per jaar (inclusief particuliere uitgifte). In vervolg op het herprogrammeringsvraagstuk en omdat hieraan nog geen concrete invulling is gegeven, is vanuit behoedzaamheid een voorziening getroffen van 10,662 miljoen euro. Het college streeft ernaar om deze voorziening terug te brengen.

Woninglocaties

We hebben alle grondexploitaties geactualiseerd. De uitgifte prognoses zijn niet bijgesteld. De uitgangspunten ten aanzien van de planning en programmering van woningbouw zijn vastgelegd in het raadsvoorstel “Woningbouwplanning en –programmering 2017 t/m 2026” (RAAD-4816). Voor de periode 2019 t/m 2028 bedraagt de jaarlijkse geprognosticeerde uitgifte gemiddeld circa 20 kavels per jaar. Het zwaartepunt ligt hierbij op de periode 2019-2021. Vanaf 2029 daalt de uitgifte naar 10 kavels per jaar.

De verwachting is dat de grondexploitaties bij de jaarverantwoording 2019 ten opzichte van de jaarverantwoording 2018 verslechteren met in totaal circa 1,368 miljoen euro (zie voor specificatie tabellen hieronder). Dit wordt veroorzaakt door een verdere uitfasering van het project Rhijnbeek vanwege vertraging in ruimtelijke procedures. Dit leidt tot een toename van plan- en rentekosten. In het project Bedrijvenpark Twente Noord wordt het verschil veroorzaakt door niet gerealiseerde grondopbrengsten. Zoals hiervoor aangegeven worden de mutaties op de verliesvoorziening bij de jaarverantwoording 2019 geëffectueerd en niet in deze najaarsrapportage.

Verlieslatende grondexploitaties	eindsaldo ncw		mutatie	
	JVW 2018	NJR 2019	positief	negatief
Werklocaties				
Nieuwe Gravenweg	0	0		
Haven Zuid	372	371		
Rohof	10.073	10.081		8
Rhijnbeek	5.851	6.569		718
Bedrijvenpark Twente Noord	1.964	2.602		638
De Bleskolk	1.336	1.336		
Pooksbelden	2.724	2.724		
Ossenkoppelerhoek	660	660		1
Subtotaal werklocaties	22.980	24.344		1.364
Woningen				
Nijrees Noord	1.631	1.633		1
Chiel Dethmersstraat	2.132	2.134		2
Almelo Noordoost	1.118	1.118		
Weggeler	3.341	3.341		
Subtotaal woningen	8.222	8.226		4
Heroriëntatie werklocaties	10.662	10.662		
Subtotaal heroriëntatie	10.662	10.662		
Totaal	41.864	43.232		1.368
Mutatie verliesvoorziening				1.368

Bedragen * 1.000 euro

Winstgevende grondexploitaties	eindsaldo ncw		mutatie	
	JVW 2018	NJR 2019	positief	negatief
Werklocaties				
Dempden haven Dollegoor	-155	-142		14
Subtotaal werklocaties	-155	-142		14
Woningen				
-				
Subtotaal woningen				
Totaal	-155	-142		14

Bedragen * 1.000 euro

In bovenstaande tabellen wordt het begrote resultaat afgezet tegen het resultaat zoals opgenomen in de jaarverantwoording 2018:

- Een wijziging in het begrote eindresultaat van een verlieslatende grondexploitatie heeft direct effect op het jaarresultaat van het grondbedrijf.
- Een wijziging in het begrote eindresultaat van een winstgevende grondexploitatie heeft geen direct effect op het jaarresultaat van het grondbedrijf, maar heeft een effect op de toekomstige resultaten van het grondbedrijf (meer of minder te realiseren winst).

Risico's met betrekking tot de lopende grondexploitaties

De belangrijkste risico's zijn de vraag naar bouwgrond en binnen welke termijn deze behoefte zich manifesteert. Voor de heroriëntatie op de werklocaties is reeds een voorziening getroffen. Deze wenden we aan om de totale hectares uitgeefbaar werklocaties naar beneden bij te stellen. Het gaat daarbij niet alleen om de aantallen. Ook van belang is dat het aanbod in kwalitatieve zin aansluit op de vraag. Het kwalitatieve onderzoek naar de werklocaties is afgerond. Helaas biedt het onderzoek nog geen volledig uitsluitel. Daarom heeft het college op 26 juni 2019 besloten om een economisch onderzoek in te stellen naar de uitbreiding van huidige werklocaties die voorzien in ruimte voor logistiek, maakindustrie en High Tech System en Materials. Hierbij worden ook andere (bestaande) locaties onderzocht om de vraag voor XL-Businesspark te kunnen opvangen. De resultaten van dit onderzoek worden in de eerste helft van 2020 verwacht.

De gemeentelijke woningbouwportefeuille bestaat voornamelijk uit bouwkvavels voor vrijstaande woningen met een oppervlak groter dan 800 m². Om aansluiting te houden met de vraag van de markt doen wij onderzoek naar de mogelijkheid om een deel van Almelo Noordoost opnieuw te programmeren (met behoud van kwaliteit). Dit kan bijvoorbeeld resulteren in kleinere (en daardoor meer betaalbare) kvavels van 500 tot 800 vierkante meter.

Voorraden panden en gronden

Panden en gronden die zijn aangekocht voor voormalige en toekomstige projecten, worden als voorraad gewaardeerd en met ingang van 2016 geadministreerd in de exploitatie en onder de balanspost materiële vaste activa. Per object (pand/grond) is het resultaat geanalyseerd, dat bestaat uit het saldo van huurinkomsten, pachtopbrengsten, opbrengsten van servicekosten, rentekosten, onderhoudskosten, energie- en beheerkosten (o.a. OZB, verzekeringen, waterschapslasten). De exploitatie van de panden en gronden kent de eerste helft van 2019 geen financiële afwijkingen.

We spannen ons verder in om gronden en panden af te stoten. Voor de eerste helft van 2019 heeft dit geresulteerd in 5 verkopen met een totale opbrengst van 1,07 miljoen euro.