

Raadsbrief ter informatie

Postadres:
Gemeente Almelo
Postbus 5100
7600 GC Almelo

Aan de raad van de gemeente Almelo

Doorkiesnummer

Behandeld door
E. Leppink

Datum
26 maart 2019

Onderwerp
Jaarverantwoording 2018 op hoofdlijnen

Geachte raadsleden,

Hierbij informeren wij u over het voorlopige resultaat van de jaarverantwoording 2018. De raad krijgt hiermee vroegtijdig inzicht in de inhoudelijke en financiële resultaten over het afgelopen jaar.

In onze vergadering van 26 maart jl. hebben wij kennis genomen van de concept jaarverantwoording 2018 en hebben wij besloten deze voor controle aan te bieden aan de accountant. In overleg met de commissie planning en control informeren wij u per raadsbrief op hoofdlijnen over het voorlopige resultaat. Dit voorlopige resultaat komt voor 2018 uit op 1,5 miljoen euro voordelig. Het eigen vermogen is eind 2018, als gevolg van dit positieve jaarresultaat, voor het eerst sinds jaren weer positief. Dit geeft aan dat we qua financieel herstel op koers liggen.

Het hier gepresenteerde resultaat van de concept jaarverantwoording 2018 is echter wel een voorlopig resultaat. Naast het feit dat er uit de accountantscontrole nog aanpassingen kunnen voortkomen, zijn er in het sociaal domein nog onzekerheden. Het financiële resultaat in de concept jaarverantwoording is gebaseerd op de gemeentelijke administratie per eind februari. Deze cijfers zijn vergeleken met de productieverantwoordingen van de zorgaanbieders. Echter, nog niet alle productieverantwoordingen en accountantsverklaringen zijn bij ons binnengekomen. De deadlines hiervoor verstrijken op 1 april. Dit betekent dat de cijfers van het sociaal domein nog zullen wijzigen, hetgeen invloed kan hebben op het resultaat van de gemeentelijke jaarrekening.

De definitieve jaarverantwoording 2018 bieden wij u na afronding van de accountantscontrole aan. Op dat moment zijn ook alle financiële resultaten van het sociaal domein (WMO en Jeugd) bekend.

Financieel resultaat

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

Resultaat	Begroting na wijziging		Realisatie		Verschil	
	N/V	N/V	2018	N/V	N/V	N/V
Saldo van baten en lasten	1.703	N	-5.418	V	-7.121	V
Saldo reserve mutaties	935	N	3.900	N	2.965	N
Resultaat	2.638	N	-1.518	V	-4.156	V

Bedragen * 1.000 euro

Begroting na wijziging

Het resultaat van de begroting na wijziging bedroeg 2,638 miljoen euro negatief. Het begrote resultaat is als volgt opgebouwd:

- resultaat primaire begroting 2018:	300.000 (N)
- septembercirculaire 2017:	-/ - 203.000 (V)
- bestuursrapportage 2018:	942.000 (N)

- septembercirculaire 2018:	<u>1.599.000 (N)</u>
Begroting na wijziging:	2.638.000 (N)

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerde resultaat 2018 is 1,5 miljoen euro voordelig. Dit resultaat bestaat uit twee delen:

- het werkelijk saldo van baten en lasten is 5,4 miljoen euro voordelig. Ten opzichte van de begroting is het 7,1 miljoen euro voordeliger;
- het werkelijk saldo van de reserve mutaties is 3,9 miljoen euro nadelig. Ten opzichte van de begroting na wijziging is het 2,96 miljoen euro nadelig.

Saldo baten en lasten

De belangrijkste verklaringen voor het positieve verschil in het saldo van baten en lasten zijn:

- Een bijdrage van ruim 5,5 miljoen euro uit het Fonds tekortgemeenten in verband met de tekorten op jeugd over 2016 en 2017.
- Een tekort in het sociaal domein (WMO + Jeugd) van 6,9 miljoen euro.
- Een voordeel van 1,9 miljoen euro op de inkomensregelingen, waarvan 825.000 euro met betrekking tot de BUIG en 900.000 euro met betrekking tot minimabeleid (Klijnsma-middelen). Overigens worden deze resterende middelen grotendeels ingezet bij de resultaatsbestemming (zie hieronder).
- Een vrijval uit de verliesvoorziening RBT/XL-Businesspark van 1,16 miljoen euro. De gemeentelijke grondexploitaties zijn daarentegen met 637.000 euro verslechterd.
- Ruim 1 miljoen euro hoger uitvallende inkomsten uit belastingen en leges (excl. riool- en afvalstoffenheffing).
- Een voordeel van 900.000 euro op afschrijvingen en een voordeel van 700.000 euro op de rentebaten en rentelasten.

Saldo reservemutaties

Bij het saldo van de reservemutaties is er een nadeel ten opzichte van de begroting na wijziging van bijna 3,0 miljoen euro. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een hogere storting in de reserve centrumtaken WMO van 2,5 miljoen euro. Daarnaast is de onttrekking aan de reserve overlopende werken 501.000 euro lager, 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.

Resultaatbestemmingen

Bij de definitieve jaarverantwoording, welke wij u volgens planning op 29 mei toesturen, vragen wij u om in te stemmen met de bestemming van het definitieve rekeningresultaat. Vooralnog zijn wij voornemens u het volgende bestemmingsvoorstel voor te leggen:

Resultaatbestemming	Omschrijving	Bedrag
Kansrijke start	Storting in de reserve overlopende werken en in 2019 ophoging van de lasten in hoofdtaakveld Sociaal Domein	250
Waarderingssubsidieregeling kinderen in armoede	Storting in de reserve overlopende werken en in 2019 ophoging van de lasten in hoofdtaakveld Sociaal Domein	400
Algemene reserve	Storting in algemene reserve	868
Totaal		1.518

Bedragen * 1.000 euro

Kansrijke start (B&W-6873)

Vanaf 2017 ontvangt Almelo jaarlijks 515.000 euro aan Klijnsma-middelen voor kinderen in armoede. De opdracht van de raad is deze gelden overeenkomstig het doel in te zetten. Voorgesteld wordt om vanuit de restantmiddelen uit 2017 en 2018 een bedrag van 250.000 euro in te zetten voor deelname aan het landelijke project "Kansrijke Start". Hiermee wordt uitvoering gegeven aan de motie die de raad tijdens de behandeling van de begroting 2019 heeft aangenomen.

Waarderingssubsidieregeling kinderen in armoede (B&W-6652)

Het college heeft in 2018 de 'Incidentele waarderingssubsidieregeling ondersteuning kinderen in armoede Almelo 2019-2022' in het leven geroepen. 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. Voorgesteld wordt voor de uitvoering van deze regeling een bedrag van 400.000 euro beschikbaar te stellen vanuit de resterende Klijnsma-middelen.

Algemene reserve

Het restant van het gerealiseerde resultaat te storten in de algemene reserve.

Inhoudelijke samenvatting

Saneren en innoveren

In 2018 is het preventief financieel toezicht door de provincie voortgezet en tegelijkertijd hebben wij het financieel herstelplan verder uitgevoerd. Hiervoor hebben wij onder andere incidentele middelen verworven door vastgoed dat niet tot de kernportefeuille behoort, zoals de voormalige Radboudschool en de Wierdensestraat 24-26, te verkopen. De verkoop van werklocaties op het XL-businesspark verloopt zeer voorspoedig. Zowel het beeldkwaliteitsplan als het bestemmingsplan tranches 1 en 2 van het XL-Businesspark zijn vastgesteld door de gemeenteraad. Deze maatregel heeft mede gezorgd voor een impuls aan de kaveluitgifte waardoor de verliesvoorziening XL-Businesspark met 1,15 miljoen euro kan worden verlaagd. De gemeente Almelo heeft in 2018 een bijdrage van bijna 5,6 miljoen euro ontvangen uit het Fonds tekortgemeenten. De uitkering heeft betrekking op tekorten in de jaren 2016 en 2017. Deze incidentele meevaller compenseert ten dele het negatieve financiële resultaat 2018 in het sociaal domein.

Transformatie werk

De werkloosheid in Almelo is gedaald. Mede dankzij de aantrekkende economie maar ook dankzij de inzet van het werkplein en de door het werkplein gecontracteerde partners, de vroegtijdige aanpak bij nieuwe cliënten, en de nazorg bij werkenden met een tijdelijk dienstverband, zagen we het totale bijstandsbestand licht dalen van 2.839 in december 2017 naar 2.745 in december 2018. Verder is in 2018 inzet gepleegd op het versterken van onze arbeidsmarkt. Onder andere door het versterken van de regionale acquisitie, met als doel om meer nieuwe werkgevers/bedrijven naar Twente te halen. We hebben een enorme groei van de werkgelegenheid in de logistiek en techniek gezien op het XL park. Met de komst van Bleckmann/V-tech, de uitbreiding van Madison en Timberland en de ingebruikname van de Containerterminal Twente (CTT) aan de kade is de bedrijvigheid fors gestegen. Het gaat vooralsnog om 200 tot 300 banen. Wij onderschrijven de ambitie van Twente om de komende jaren naar 2.000 banen te kunnen uitgroeien.

Transformatie zorg

De gemeentelijke aansturing van Stichting Sociale Wijkteams is versterkt en in 2018 heeft de voorbereiding op de verdere samenvoeging en versterking van de toegangstaken plaatsgevonden. Uitbreiding van het aantal wijkcoaches Jeugd dat als praktijkondersteuner bij huisartsen (POH) wordt ingezet, leidt tot effectievere zorg en meer grip op doorverwijzingen naar duurdere vormen van zorg. In het kader van het project 'aanpak multiprobleemgezinnen' is er een pilot uitgevoerd onder 25 huishoudens. Deze pilot resulteerde in een besparing van 420.000 euro. Mede op basis hiervan is een project voorbereid om in de periode 2019-2021 375 multiprobleemhuishoudens met een doorbraakmethodiek te kunnen benaderen. Met betrekking tot de inkoop van zorg hebben we de risico's van het regionaal inkoopproces gewogen en gekozen voor een eigen inkoop voor Wmo en Jeugd (op basis van prijs x volume) met strakke eigen voorwaarden en kwaliteitseisen. Deze lokale aanbesteding heeft geresulteerd in een verlaging van het aantal gecontracteerde zorgaanbieders van 260 naar 160.

Binnenstad met herwonnen identiteit

De transformatie van de binnenstad is zichtbaar. Zo is in 2018 Haven Zuid opgeleverd en is gestart met de sloop van de C&A en omgeving. In de Grotestraat Noord is veel geïnvesteerd in gevels en wonen boven winkels. Met diverse samenwerkingspartners is in 2018 intensief gewerkt aan een nieuwe koers voor de binnenstad. In het kader van deze koers wordt een DNA-analyse uitgevoerd om de kernkwaliteiten van de binnenstad van Almelo te kunnen bepalen. De analyse is vertaald naar een herkenbaar en onderscheidend profiel dat duidelijk maakt welke positie de binnenstad van Almelo (in de

