

# **Slotrapportage 2024**

## **Gemeente Almelo**

## Inhoudsopgave

1. Algemeen .....	3
1.1 Inleiding en samenvatting .....	3
2. Financieel resultaat.....	4
2.1 Verloop Begrotingssaldo .....	4
2.2 Begroting 2024 .....	6
2.3 Budgetoverheveling .....	7
3. Wijzigingen per taakveld.....	9
3.1 Bestuur en ondersteuning.....	9
3.2 Veiligheid.....	15
3.3 Verkeer en vervoer.....	16
3.4 Economie.....	18
3.5 Onderwijs .....	20
3.6 Sport, cultuur en recreatie .....	21
3.7 Sociaal domein .....	23
3.8 Volksgezondheid en milieu .....	26
3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing .....	28
4.1 Bijstellingen op investeringskredieten .....	30
5. Bijlage.....	34
5.1 Totaaloverzicht investeringskredieten .....	34
5.2 Afkortingen en begrippen .....	46

# 1. Algemeen

## 1.1 Inleiding en samenvatting

### **Inleiding**

Met deze slotrapportage 2024 informeert het college de raad over de financiële stand van zaken van de programmabegroting 2024. De slotrapportage is na de voor- en najaarsrapportage het derde en laatste tussentijdse rapportagemoment in de planning- en controlcyclus 2024.

Het vaststellen van de slotrapportage 2024 is het laatste reguliere moment voor de raad om de begroting 2024 bij te stellen. Daarom is in de voorbereiding van deze rapportage een analyse uitgevoerd op alle budgetten, waarbij gekeken is naar eventuele noodzakelijke bijstellingen in verband met de begrotingsrechtmatigheid. Ook zijn in deze slotrapportage, vooruitlopend op de jaarverantwoording, voorstellen voor budgetoverheveling naar 2025 opgenomen.

De slotrapportage is gebaseerd op bestuurlijke besluiten tot en met medio november 2024 en bevat een prognose per einde van het jaar van het begrotingssaldo op basis van de beschikbare informatie. Er zijn echter ontwikkelingen die bij de jaarverantwoording 2024 moeten worden verwerkt en nu niet zijn opgenomen in de slotrapportage. Hierbij valt te denken aan bijvoorbeeld de herziening van de grondexploitaties, de bijstelling van de grondexploitatie van het RBT/XL Businesspark en de definitieve effecten van de openeinderegelingen in het sociaal domein. Over alle financiële afwijkingen als gevolg van ontwikkelingen die zich voordoen na het opmaken van deze slotrapportage wordt de gemeenteraad via de jaarverantwoording geïnformeerd.

### **SAMENVATTING**

#### *Financiële mutaties slotrapportage 2024*

De begroting 2024 wordt in de slotrapportage 2024 met 3,4 miljoen euro voordelig bijgesteld. Dit bestaat uit een voordeel van ca. 2,2 miljoen euro op het onderdeel verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid (vooral als gevolg van de septembercirculaire 2024 van het gemeentefonds) en een voordeel van ca. 1,2 miljoen euro op het onderdeel financiële bijstellingen.

#### *Begrotingssaldo 2024*

Het begrotingssaldo 2024 na vaststelling van de slotrapportage komt daarmee uit op ca. 8,3 miljoen euro positief.

### **Leeswijzer**

In hoofdstuk 2 geven we een samenvatting van de ontwikkeling van het begrotingssaldo en wordt ingegaan op de voorstellen voor budgetoverheveling. De budgetoverheveling betreft alleen incidentele budgetten, waarvoor geldt dat de bijbehorende activiteit of prestatie in het lopende jaar geheel of gedeeltelijk niet kon worden gerealiseerd, maar wel in het volgende jaar wordt voorzien.

In hoofdstuk 3 gaan we per hoofdtaakveld dieper in op de financiële ontwikkelingen. Hierbij wordt ook aangegeven of de mutatie incidenteel of structureel van aard is.

Tot slot geeft hoofdstuk 4 inzicht in de mutaties van de investeringskredieten.

### **Tabel notatie**

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

Het kan voorkomen dat dezelfde toelichting op meerdere plekken in deze slotrapportage voorkomt. Dit is het geval indien bijstellingen een relatie met elkaar hebben of eenzelfde oorzaak hebben.

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

## 2. Financieel resultaat

In dit hoofdstuk wordt een samenvatting gegeven van de financiële ontwikkelingen die zijn beschreven in deze slotrapportage. In paragraaf 2.1 wordt ingegaan op het verloop van het begrotingssaldo. Paragraaf 2.2 geeft inzicht in de wijzigingen per hoofdstaakveld. In paragraaf 2.3 wordt ten slotte ingegaan op de voorstellen voor budgetoverheveling die in deze slotrapportage verwerkt zijn.

### 2.1 Verloop Begrotingssaldo

#### **Mutaties voorafgaand aan de slotrapportage 2024**

Het begrotingssaldo 2024 na vaststelling van de najaarsrapportage 2024 bedroeg 4,8 miljoen euro voordelig.

#### **Slotrapportage 2024**

In de slotrapportage 2024 leggen we de volgende soorten begrotingsmutaties voor:

##### *Verzamelbesluit/financiële rechtmatigheid*

Het verzamelbesluit bestaat uit begrotingswijzigingen met een financiële dekking. In beginsel muteert het begrotingssaldo niet. Met de raad zijn in het verleden afspraken gemaakt over de vraag bij welke wijzigingen van de begroting accordering van de raad achteraf volstaat. Onderstaande wijzigingen komen in aanmerking voor verwerking via het verzamelbesluit:

1. voorstellen welke politiek geen belangrijke beleidswijzigingen of gevoelige zaken betreffen;
2. verlenen van geringe aanvullende kredieten of aanvullende subsidies;
3. het beschikbaar stellen van bedragen welke volledig of nagenoeg volledig worden gedekt uit rijks- of provinciale bijdragen;
4. het aanpassen van de begroting op grond van circulaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken (gemeentefonds);
5. het verlagen van budgetten ten gunste van de algemene middelen.

Tussen het moment van vaststellen van de najaarsrapportage en deze slotrapportage heeft het college besluiten genomen, waarvan de financiële consequenties per verzamelbesluit aan de raad zijn voorgelegd. Deze besluiten waren in alle gevallen budgettair neutraal, met uitzondering van:

- De septembercirculaire gemeentefonds heeft een resultaatteffect in 2024 van 2,1 miljoen euro voordelig. Via raadsbrief ([RAAD-8492](#)) bent u hierover geïnformeerd.
- De vaststelling van subsidies 2023 voor maatschappelijke instellingen, per saldo 70.000 euro voordelig.

Vanuit de financiële rechtmatigheid dienen financieel-technische begrotingswijzigingen te worden doorgevoerd die formeel door de raad moeten worden bekrachtigd, maar die geen gevolgen hebben voor het begrotingssaldo of de vastgestelde beleidsprestaties. Een voorbeeld is de toerekening van salarislasten aan de hoofdstaakvelden of het instellen van investeringskredieten t.l.v. stelposten voor investeringen.

##### *Financiële bijstellingen*

In deze rapportage is een doorkijk gemaakt richting het einde van het jaar. Op grond van de ontwikkelingen en afwijkingen die we signaleren, stellen we het begrotingssaldo met ruim 1,2 miljoen euro voordelig bij. Hieronder volgt een korte opsomming van de belangrijkste bijstellingen met een effect op het begrotingssaldo. We geven daarbij aan of de wijziging vooral structureel of incidenteel van aard is.

##### **Voordelen**

- Hogere baten door de Specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten, 576.000 euro incidenteel;
- Hogere baten vanuit de onroerende zaakbelasting, 490.000 euro incidenteel;

- Vrijval reservering sociaal domein, 421.000 euro incidenteel;
- Lagere lasten voor de bijzondere bijstand, 400.000 euro incidenteel.

Nadelen

- Afwaardering van gronden, 296.000 euro incidenteel;
- Hogere lasten voor Samen Twente per saldo 226.000 euro, incidenteel.

**Mutatie slotrapportage 2024**

De totale mutatie van de slotrapportage komt daarmee uit op afgerond 3,4 miljoen euro voordelig.

**Begrotingssaldo 2024**

Het begrotingssaldo in 2024 na vaststelling van de slotrapportage komt uit op ruim 8,2 miljoen euro voordelig.

Na wijzigingen ziet het verloop van het resultaat van de begroting 2024 er als volg uit:

Financieel perspectief (begrotingssaldo)	begroting 2024
<b>Programmabegroting 2024</b>	
<b>Saldo na vastgestelde begroting 2024</b>	<b>-334 V</b>
<b>Begrotingswijzigingen</b>	
Wijzigingen vóór voorjaarsrapportage	-319 V
Voorjaarsrapportage 2024	7.227 N
Najaarsrapportage 2024	-11.390 V
<b>Subtotaal begrotingswijzigingen</b>	<b>-4.482 V</b>
<b>Saldo vóór slotrapportage</b>	<b>-4.816 V</b>
<b>Mutaties slotrapportage 2024</b>	
Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid	-2.173 V
Diverse bijstellingen	-1.272 V
<b>Totaal mutaties slotrapportage 2024</b>	<b>-3.445 V</b>
<b>Saldo na slotrapportage 2024</b>	<b>-8.261 V</b>

Bedragen x 1.000 euro

## 2.2 Begroting 2024

De mutaties in deze rapportage resulteren in een gewijzigde begroting 2024 per hoofdtaakveld.

Hoofdtaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
Lasten	2024	2024	N/V	2024
0 Bestuur en ondersteuning	65.066	5.236	N	<b>70.302</b>
1 Veiligheid	8.737	1.350	N	<b>10.087</b>
2 Verkeer en vervoer	15.249	680	N	<b>15.929</b>
3 Economie	8.522	198	N	<b>8.719</b>
4 Onderwijs	13.820	287	N	<b>14.106</b>
5 Sport, cultuur en recreatie	20.313	69	N	<b>20.382</b>
6 Sociaal domein	197.645	-1.348	V	<b>196.297</b>
7 Volksgezondheid en milieu	29.693	167	N	<b>29.860</b>
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	27.229	417	N	<b>27.645</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>386.274</b>	<b>7.055</b>	<b>N</b>	<b>393.329</b>

Bedragen x 1.000 euro

Hoofdtaakveld	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
Baten	2024	2024	N/V	2024
0 Bestuur en ondersteuning	-273.966	-4.306	V	<b>-278.271</b>
1 Veiligheid	-45	-1.350	V	<b>-1.395</b>
2 Verkeer en vervoer	-918	-	N	<b>-918</b>
3 Economie	-5.476	200	N	<b>-5.276</b>
4 Onderwijs	-5.115	-304	V	<b>-5.419</b>
5 Sport, cultuur en recreatie	-1.201	-21	V	<b>-1.221</b>
6 Sociaal domein	-57.000	-824	V	<b>-57.824</b>
7 Volksgezondheid en milieu	-25.865	197	N	<b>-25.668</b>
8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	-15.980	-417	V	<b>-16.396</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>-385.566</b>	<b>-6.824</b>	<b>V</b>	<b>-392.390</b>

Bedragen x 1.000 euro

<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>708</b>	<b>232</b>	<b>N</b>	<b>939</b>
---	------------	------------	----------	------------

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Begroting voor SR	Wijziging		Begroting na SR
	2024	2024	N/V	2024
Stortingen reserves	17.014	3.436	N	<b>20.449</b>
Onttrekkingen reserves	-22.538	-7.112	V	<b>-29.650</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>-5.524</b>	<b>-3.676</b>	<b>V</b>	<b>-9.200</b>

Bedragen x 1.000 euro

<b>Begrotingssaldo na bestemming</b>	<b>-4.816</b>	<b>-3.445</b>	<b>V</b>	<b>-8.261</b>
--------------------------------------	---------------	---------------	----------	---------------

Bedragen x 1.000 euro

## 2.3 Budgetoverheveling

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

Budgetoverheveling 2024-2025	Omschrijving	Bedrag
Integraal evenementenbeleid algemeen	Looptijd verlengd. Middelen aanhouden in de reserve overlopende werken.	180
Inkoop professionaliseren	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	30
Implementatie nieuw financieel systeem	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	270
Soortenmanagementplan	Doteren en onttrekken aan reserve overlopende werken.	265
Bijzondere bijstand en vroegsignalering	Storten in reserve overlopende werken en verhogen van de lasten in begroting 2025 op hoofdtakveld 6 Sociaal domein.	310
Wet betaalbare huur	Storten in reserve overlopende werken en verhogen van de lasten in begroting 2025 op hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing.	58
<b>Totaal</b>		<b>1.113</b>

Bedragen x 1.000 euro

### *Integraal evenementenbeleid*

In 2024 is het strategisch citymarketingplan en het citymarketingconcept ontwikkeld. In november 2024 zijn deze vastgesteld. Het citymarketingplan en het citymarketingconcept dienen als basis voor het integrale evenementenbeleid. Als gevolg hiervan kan de ontwikkeling van het integrale evenementenbeleid eind 2024 starten. Het is de verwachting dat het integrale evenementenbeleid tegen het einde van 2025 wordt goedgekeurd en dat hiervoor het volledige budget in 2025 zal worden ingezet. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

### *Inkoop professionaliseren*

De professionalisering van de inkoopfunctie is een strategisch traject dat gericht is op het verbeteren van onze inkoopprocessen en het verhogen van de kwaliteit en efficiëntie binnen onze organisatie. Dit draagt bij aan een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering en legt een stevige basis voor toekomstbestendige inkoopprocessen. Het traject neemt meerdere jaren in beslag en zal naar verwachting volledig afgerond zijn aan het eind van 2025. In 2024 is een groot deel van de professionalisering van de inkoopprocessen al gerealiseerd, de afronding van de resterende verbeteringen is gepland voor 2025. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

### *Implementatie nieuw financieel systeem*

In de afgelopen periode is intensief gewerkt aan de implementatie van het nieuwe financieel systeem ERPx. Ondanks de inspanningen van alle betrokkenen, zijn we tot de conclusie gekomen dat de livegang op de geplande datum van 1 januari 2025 niet haalbaar is. De beoogde nieuwe livegangdatum is nu vastgesteld op het begin van het nieuwe boekjaar, 1 januari 2026. Door het resterende implementatiebudget over te hevelen naar 2025 kan de implementatie succesvol worden afgerond. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

### *Soortenmanagementplan (SMP)*

Vanaf begin 2024 wordt gewerkt aan het project 'gemeentelijk soortenmanagementplan'. Dit is een plan waarbij meer ruimte komt voor verduurzamingswerkzaamheden, maar daarnaast ook gezorgd wordt voor een betere bescherming van een aantal gebouwbewonende beschermde diersoorten. Het college heeft ingestemd met de opdracht ([BW-10468](#)).

Het project bestaat uit een grootschalig twee jarig onderzoek en een compensatie- en monitoringsplan. Inmiddels zijn de deelresultaten zo goed als afgerond en gaan we de volgende fase in. Het PRE-SMP is volgend jaar zomer afgerond. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

#### *Bijzondere bijstand en vroegsignalering*

In 2024 zijn extra middelen voor bijzondere bijstand en vroegsignalering ontvangen vanuit de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Deze middelen zijn nog niet benut. De oorzaak hiervan is met name gelegen in het Rekenkameronderzoek Armoedebeleid, dat in de zomer van 2024 is afgerond en onlangs in de raad behandeld is. Overwogen is om de aanbevelingen van de Rekenkamer en het daarmee samenhangende oordeel van de raad af te wachten alvorens inhoudelijke keuzes te maken over de inzet van deze middelen. Met het raadsbesluit van 15 oktober 2024 'Rekenkameronderzoek Armoedebeleid' geeft de raad het college opdracht om te komen tot een 'integraal uitvoeringsprogramma armoede'. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

#### *Wet betaalbare huren*

In de septembercirculaire 2024 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de invoering van de Wet betaalbare huren. Met de Wet betaalbare huur wordt de Wet goed verhuurderschap gewijzigd. Daarmee krijgen gemeenten de bevoegdheid om toezicht te houden en handhavend op te treden bijvoorbeeld met betrekking tot de geldende maximale huurprijzen en de maximale huurverhoging in de gereguleerde sector. De feitelijke implementatie is nog niet gestart en is in 2025 voorzien. In het kader van budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.



### 3. Wijzigingen per taakveld

#### 3.1 Bestuur en ondersteuning

##### 3.1.1 Wijzigingen

0 Bestuur en ondersteuning	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	65.066	5.236 N	<b>70.302</b>
Baten	-273.966	-4.306 V	<b>-278.271</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-208.900</b>	<b>930 N</b>	<b>-207.969</b>

Bedragen x 1.000 euro

0 Bestuur en ondersteuning	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Servicekosten pand Egbert Gorterstraat	0.3	101 N	230 N	230 N	230 N
2. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	214 N			
3. Optimaliseren bedrijfsvoering Sociaal Domein	0.4	4.200 N			
4. Activiteitenplan duurzame inzetbaarheid bedrijven	0.4	707 N			
5. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds	0.8	3 N	368 N	2.848 N	3.040 N
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
7. Herwaardering gronden	0.3	296 N			
8. Schoonmaak/beveiliging	0.4	250 N			
9. Leges paspoorten	0.2/0.4	70 N			
10. Treasury	0.5	-135 V			
11. Reservering sociaal domein	0.8	-421 V			
12. Reservering prijsstijging OZJT	0.8	-50 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>5.236 N</b>	<b>598 N</b>	<b>3.078 N</b>	<b>3.270 N</b>
<b>BATEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Servicekosten pand Egbert Gorterstraat	0.3	-101 V	-230 V	-230 V	-230 V
2. Diverse mutaties personeelsbegroting	0.4	-214 V			
4. Activiteitenplan duurzame inzetbaarheid bedrijven	0.4	-707 V			
5. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds	0.7	-2.173 V	-946 V	-4.010 V	-4.012 V
6. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026	0.6	-430 V			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
9. Leges paspoorten	0.2	-70 V			
10. Treasury	0.5	-120 V			
13. Onroerende zaakbelasting	0.6	-490 V			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-4.306 V</b>	<b>-1.176 V</b>	<b>-4.240 V</b>	<b>-4.242 V</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>930 N</b>	<b>-578 V</b>	<b>-1.162 V</b>	<b>-972 V</b>

Bedragen x 1.000 euro

**Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

**1. Servicekosten pand Egbert Gorterstraat**

Het betreft de verwerking van de servicekosten en de verrekening hiervan aan de huurder conform de contractuele afspraken uit de huurovereenkomst, per saldo budgetneutraal.

**2. Diverse mutaties personeelsbegroting**

Het betreft diverse administratieve wijzigingen in de personeelsbegroting, zoals de inzet van detacheringssinkomsten en zwangerschapsuitkeringen ter dekking van de kosten van vervanging.

**3. Optimaliseren bedrijfsvoering Sociaal Domein**

Het college heeft ingestemd met het uitvoeren van een plan voor het optimaliseren van de bedrijfsvoering van de ambtelijke organisatie, met name gericht op het sociaal domein (Opgave 'Plan de Campagne'). Het plan heeft als doel de basis van de bedrijfsvoering in de organisatie te optimaliseren en te vernieuwen. Hiermee brengen we grip en sturing op het benodigde niveau om onze wettelijke verantwoordelijkheden in het sociaal domein uit te voeren en om mede uitvoering te geven aan de noodzakelijke bezuinigingen volgens de Programmabegroting 2025. Voor onze inwoners betekent het dat we onze dienstverlening aan hen verbeteren en vereenvoudigen. De benodigde middelen voor de uitvoering van dit plan à 4,2 miljoen euro worden gedekt uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein.

**4. Activiteitenplan duurzame inzetbaarheid bedrijven**

Voor de uitvoering van een activiteitenplan binnen de subsidie "Maatwerkregeling duurzame inzetbaarheid en eerder uittreden" (MDIEU) is 707.000 euro toegekend. Deze subsidie financiert maatregelen die bijdragen aan de duurzame inzetbaarheid en het vroegtijdig uittreden van medewerkers. Het activiteitenplan omvat initiatieven die de fysieke en mentale belastbaarheid van medewerkers ondersteunen, om hen langer en gezonder inzetbaar te houden of, indien nodig, een soepele overgang naar vervroegd pensioen te faciliteren. Hiermee wordt bijgedragen aan het welzijn van medewerkers en de continuïteit van het personeelsbestand op lange termijn.

**5. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds ([RAAD-8492](#))**

De uitkomsten van de septembercirculaire 2024 van het gemeentefonds zijn verwerkt in de begroting.

**6. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026 ([BW-10787](#))**

De gemeente Almelo investeert in een aantrekkelijke binnenstad met als doel het aantal (regio)bezoekers naar de binnenstad te verhogen. Om het bezoeken van de binnenstad aantrekkelijker te maken zijn diverse instrumenten ingezet, waaronder gratis parkeren. Voor dit laatste is een budget beschikbaar gesteld van 300.000 euro per jaar tot en met 2026 ten behoeve van initiatieven van ondernemers uit de binnenstad. Vanaf september 2024 tot en met december 2026 wordt op donderdag, vrijdag en zaterdag twee uur gratis parkeren aangeboden in de drie gemeentelijke parkeergarages in de binnenstad. Hiervoor wordt op hoofdstaakveld 2 Verkeer en vervoer 430.000 euro beschikbaar gesteld onder verlaging van de hiervoor beschikbare middelen (130.000 euro vanuit de overheveling van 2023 en de voor 2024 beschikbare middelen van 300.000 euro) op hoofdstaakveld 0 Bestuur en ondersteuning (per saldo neutraal). De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 430.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

## Diverse bijstellingen

### **7. Herwaardering gronden**

De waarde van een aantal grondposities is vanwege de beperkte gebruiksmogelijkheden afgewaardeerd van landbouwgrond naar bosgrond (onder andere grond rondom het zonnepanelenveld).

### **8. Schoonmaak/beveiliging**

De werkelijke indexering van onze schoonmaak- en beveiligingsleveranciers ligt boven de in de programmabegroting vastgestelde uitgangspunten voor indexering. Door contractuele afspraken is bijsturing niet mogelijk. Dit leidt tot een nadeel van 120.000 euro voor de schoonmaakdienstverlening en 130.000 euro voor de beveiligingsdienstverlening.

### **9. Leges paspoorten**

Er zijn in 2024 meer paspoorten uitgegeven dan geraamd als gevolg van het vervroegd verlengen van paspoorten. Dit verklaart een voordeel van 70.000 euro op de legesopbrengsten. De bijbehorende lasten (afdrachten Rijksleges) bedragen 20.000 euro en de extra personele inzet komt uit op 50.000 euro. Per saldo is dit budgetneutraal.

### **10. Treasury**

De gemeentelijke liquiditeitspositie is in de afgelopen jaren verbeterd. Dit maakt dat diverse leningen die in de afgelopen tijd zijn afgelost, niet opnieuw gefinancierd hoefden te worden. De gemeente heeft een tijdelijk overschot aan liquide middelen waarvoor rente ontvangen wordt door gebruik te maken van schatkistbankieren of door deze als lening met een looptijd korter dan 1 jaar uit te zetten bij andere gemeenten.

### **11. Reservering sociaal domein**

Voor de stijging van de lasten in het sociaal domein voor Wmo en Jeugdzorg resteerde nog een reservering van 421.000 euro. Dit budget kan bij de slotrapportage vrijvallen.

### **12. Reservering prijsstijging OZJT**

In de begroting is een reservering opgenomen voor prijsstijgingen binnen de gemeenschappelijke regelingen. Hiervan wordt 50.000 euro ingezet voor de stijging van de lasten voor de Organisatie voor Zorg- en Jeugdhulp Twente (OZJT) op hoofdaakveld 6 Sociaal domein. Per saldo is dit budgetneutraal.

### **13. Onroerende zaakbelasting**

De meeropbrengst wordt veroorzaakt door areaaluitbreiding bij gebruikers-niet woningen en eigenaren niet woningen. De areaaluitbreiding wordt met name veroorzaakt door het XL-businesspark.

### 3.1.2 Reserves

Reserves	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Stortingen reserves	17.014	3.436 N	<b>20.449</b>
Onttrekkingen reserves	-22.538	-7.112 V	<b>-29.650</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>-5.524</b>	<b>-3.676 V</b>	<b>-9.200</b>

Bedragen x 1.000 euro

Reserves	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>STORTINGEN RESERVES</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Impuls kwaliteit openbare ruimte	0.10	750 N			
B. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026	0.10	430 N			
C. Bodemgelden	0.10	344 N			
D. Implementatie Omgevingswet	0.10	303 N			
E. Klimaatmaatregelen subsidie 2022-2030	0.10	100 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
H. Budgetoverheveling 2024-2025	0.10	933 N			
I. Specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten	0.10	576 N			
<b>Totaal mutaties stortingen reserves</b>		<b>3.436 N</b>	-	-	-
<b>ONTTREKKINGEN RESERVES</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
A. Impuls kwaliteit openbare ruimte	0.10	-750 V			
B. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026	0.10	-430 V			
C. Bodemgelden	0.10	-344 V			
D. Implementatie Omgevingswet	0.10	-303 V			
E. Klimaatmaatregelen subsidie 2022-2030	0.10	-100 V			
F. Vooronderzoek Skaeve Huse	0.10	-20 V			
G. Optimaliseren bedrijfsvoering Sociaal Domein	0.10	-4.200 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
H. Budgetoverheveling 2024-2025	0.10	-565 V			
J. Planvorming definitiefase XL Businesspark 2	0.10	-400 V			
<b>Totaal mutaties onttrekkingen reserves</b>		<b>-7.112 V</b>	-	-	-
<b>Wijziging saldo reserves</b>		<b>-3.676 V</b>	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

**Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

**A. Impuls kwaliteit openbare ruimte**

In 2022 is besloten de kwaliteit van de openbare ruimte te verhogen en is een inhaalslag gestart om de kwaliteit op het gewenste niveau te brengen. Uit inspecties blijkt dat de inhaalslag die nodig is, omvangrijker is dan verwacht. Door in 2024 en 2025 een extra impuls te geven van totaal 750.000 euro, versnellen we de inhaalslag en brengen we de kwaliteit van de openbare ruimte structureel op het vastgestelde niveau. Deze middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 750.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

**B. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026 ([BW-10787](#))**

De gemeente Almelo investeert in een aantrekkelijke binnenstad met als doel het aantal (regio)bezoekers naar de binnenstad te verhogen. Om het bezoeken van de binnenstad aantrekkelijker te maken zijn diverse instrumenten ingezet, waaronder gratis parkeren. Voor dit laatste is een budget beschikbaar gesteld van 300.000 euro per jaar tot en met 2026 ten behoeve van initiatieven van ondernemers uit de binnenstad. Vanaf september 2024 tot en met december 2026 wordt op donderdag, vrijdag en zaterdag twee uur gratis parkeren aangeboden in de drie gemeentelijke parkeergarages in de binnenstad. Hiervoor wordt op hoofdstaakveld 2 Verkeer en vervoer 430.000 euro beschikbaar gesteld onder verlaging van de hiervoor beschikbare middelen (130.000 euro vanuit de overheveling van 2023 en de voor 2024 beschikbare middelen van 300.000 euro) op hoofdstaakveld 0 Bestuur en ondersteuning (per saldo neutraal). De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 430.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

**C. Bodemgelden**

De bodemgelden uit de meicirculaire 2024 van het gemeentefonds worden gestort in de reserve gebiedsgerichte aanpak. Door deze reservering wordt het integraal beheer van het grondwater voor de langere termijn mogelijk. Hiertoe wordt in 2024 344.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve gebiedsgerichte aanpak.

**D. Implementatie Omgevingswet**

In de begroting 2024 is er budget beschikbaar gesteld ten behoeve van de implementatie Omgevingswet. Hiertoe wordt in 2024 303.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.

**E. Klimaatmaatregelen subsidies 2022-2030 ([BW-9005](#))**

De gemeente heeft een subsidieregeling klimaatmaatregelen ingesteld. Dit is een onderdeel van de Almelse Klimaatadaptatiestrategie die in juni 2021 door de raad is vastgesteld. Inwoners, scholen, bedrijven en corporaties kunnen subsidie aanvragen om maatregelen op eigen terrein te treffen om te helpen om Almelo klimaatrobuuster te maken. Tot en met 2030 is er jaarlijks 100.000 euro beschikbaar, inclusief een budget om jaarlijks acties of campagnes uit te voeren om de regeling onder de aandacht te houden.

**F. Vooronderzoek Skaeve Huse ([BW-10672](#))**

Skaeve Huse is een concept dat zich richt op het huisvesten van mensen die moeite hebben om zich aan te passen aan reguliere woonomgevingen vanwege bijvoorbeeld psychische problemen. In Almelo zijn deze prikkelarme woningen nodig voor een aantal overlastgevende inwoners met complexe meervoudige problematiek en veiligheidsrisico's. Vooral in de binnenstad is een doorbraak

nodig. De kosten van vooronderzoek om de ontwikkeling van Skaeve Huse in Almelo verder uit te werken bedragen 20.000 euro. Dit wordt bekostigd uit de reserve centrumgemeentetaken mo en bw.

**G. Optimaliseren bedrijfsvoering Sociaal Domein**

Het college heeft ingestemd met het uitvoeren van een plan voor het optimaliseren van de bedrijfsvoering. Het plan heeft als doel de basis van de bedrijfsvoering in de organisatie te optimaliseren, gericht op het sociaal domein. Hiermee brengen we grip en sturing op het benodigde niveau voor de financiële opgaven van de komende jaren. De benodigde middelen voor de uitvoering van dit plan à 4,2 miljoen euro worden gedekt uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein.

**Diverse bijstellingen**

**H. Budgetoverheveling 2024-2025**

Het college stelt voor een aantal budgetten over te hevelen naar 2025. Deze middelen worden in 2024 toegevoegd aan de reserve overlopende werken en worden hier in 2025 (deels) weer aan onttrokken. Zowel voor de begroting 2024 als de begroting 2025 verloopt dit budgetneutraal. Voor een nadere toelichting op de budgetoverhevelingen wordt verwezen naar onderdeel 2.3 van deze rapportage.

**I. Specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten**

De specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten is ingesteld om gemeenten te compenseren voor onverwachte kosten die zijn ontstaan door de wijziging van het woonplaatsbeginsel. Gemeenten worden incidenteel gecompenseerd voor de jaren 2022 en 2023. Het gaat bijvoorbeeld om jongeren die vanuit het buitenland meteen in een jeugdverblijf in Nederland zijn geplaatst. Ook jeugdigen die in een moeder-kind-verblijfsinstelling zijn geboren vallen onder deze groep. Er is een compensatie ontvangen van 576.000 euro.

**J. Planvorming definitiefase XL Businesspark 2**

De voorbereidingskosten voor de definitiefase XL Businesspark 2 zullen naar verwachting 400.000 euro hoger zijn dan verwacht. Dit heeft verschillende oorzaken. Door krapte op de arbeidsmarkt hebben we meer gebruik moeten maken van inhuur. Daarnaast vroeg de complexiteit van het omgevingsplan in combinatie met de milieueffectrapportage (MER) en de intensieve participatie van inwoners en andere belanghebbenden tot meer gedetailleerd onderzoek. Zo is er op verzoek van de omgeving een inrichtingsplan gemaakt van een deel van de openbare ruimte. Ook de prijsstijgingen zijn in de periode 2022-2024 fors geweest. De middelen worden uit de reserve Stadsontwikkeling onttrokken.

## 3.2 Veiligheid

### 3.2.1 Wijzigingen

1 Veiligheid	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	8.737	1.350 N	10.087
Baten	-45	-1.350 V	-1.395
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>8.692</b>	<b>N</b>	<b>8.692</b>

Bedragen x 1.000 euro

1 Veiligheid	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Specifieke uitkering preventie met gezag	1.2	1.350 N			
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>1.350 N</b>	-	-	-
<b>BATEN</b>					
<b><i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i></b>					
1. Specifieke uitkering preventie met gezag	1.2	-1.350 V			
<b><i>Diverse bijstellingen</i></b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-1.350 V</b>	-	-	-
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		-	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

*Toelichting wijziging*

#### **Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

##### **1. Specifieke uitkering preventie met gezag**

Voor de regeling specifieke uitkering preventie met gezag is voor de periode 2024 tot en met 2027 door het Rijk 1,350 miljoen euro beschikbaar gesteld.

#### **Diverse bijstellingen**

Niet van toepassing

## 3.3 Verkeer en vervoer

### 3.3.1 Wijzigingen

2 Verkeer en vervoer	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	15.249	680 N	15.929
Baten	-918	- N	-918
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>14.331</b>	<b>680 N</b>	<b>15.011</b>

Bedragen x 1.000 euro

2 Verkeer en vervoer	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026	2.2	430 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
2. Begroting RBT / XL Businesspark	2.1	155 N			
3. Mobiliteitsvisie	2.2	95 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>680 N</b>	-	-	-
<b>BATEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
N.v.t.					
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		-	-	-	-
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>680 N</b>	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Parkeermaatregelen binnenstad 2024-2026 ([BW-10787](#))

De gemeente Almelo investeert in een aantrekkelijke binnenstad met als doel het aantal (regio)bezoekers naar de binnenstad te verhogen. Om het bezoeken van de binnenstad aantrekkelijker te maken zijn diverse instrumenten ingezet, waaronder gratis parkeren. Voor dit laatste is een budget beschikbaar gesteld van 300.000 euro per jaar tot en met 2026 ten behoeve van initiatieven van ondernemers uit de binnenstad. Vanaf september 2024 tot en met december 2026 wordt op donderdag, vrijdag en zaterdag twee uur gratis parkeren aangeboden in de drie gemeentelijke parkeergarages in de binnenstad. Hiervoor wordt op hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer 430.000 euro beschikbaar gesteld onder verlaging van de hiervoor beschikbare middelen (130.000 euro vanuit de overheveling van 2023 en de voor 2024 beschikbare middelen van 300.000 euro) op hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning (per saldo neutraal). De middelen worden ingezet in een meerjarig incidenteel project en daartoe wordt 430.000 euro gedoteerd en onttrokken aan de reserve overlopende werken.



## Diverse bijstellingen

### **2. Begroting RBT/XL Businesspark**

De begroting 2024 van het Regionaal Bedrijventerrein (RBT) is bijgesteld. De lasten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte zijn met 29.000 euro verlaagd en er is een bijdrage in de opbouw van de voorziening groot onderhoud openbare ruimte van 236.000 euro opgenomen. Volgens afspraak wordt deze voorziening aan de gemeente Almelo uitgekeerd op het moment dat de verantwoordelijkheid voor het onderhoud van de openbare ruimte wordt overgedragen aan de gemeente. Dit leidt tot een nadeel van 155.000 euro op hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer en een nadeel van 52.000 euro op taakveld openbaar groen en (openlucht) recreatie binnen hoofdtakveld 6 Sport, cultuur en recreatie.

### **3. Mobiliteitsvisie**

Voor het opstellen van een mobiliteitsvisie, en daaropvolgend een mobiliteitsplan, is in de Najaarsrapportage 2022 een (incidenteel) bedrag van 75.000 euro opgenomen. De opdracht voor ondersteuning bij het opstellen van de visie en het plan is onderhands meervoudig aanbesteed. Uit deze aanbesteding bleek dat alle inschrijvers op een hoger bedrag hebben ingeschreven dan door ons in 2022 was ingeschat. De totale raming van het project bedraagt 170.000 euro. Het aanvullend budget wordt toegevoegd aan het ingestelde meerjarig incidentele project en verwerkt in de reserve overlopende werken.

## 3.4 Economie

### 3.4.1 Wijzigingen

3 Economie	Begroting voor SR	Wijziging	Begroting na SR
	2024	2024	2024
Lasten	8.522	198 N	8.719
Baten	-5.476	200 N	-5.276
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>3.046</b>	<b>398 N</b>	<b>3.443</b>

Bedragen x 1.000 euro

3 Economie	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Vaststelling subsidies 2023 maatschappelijke instellingen	3.1	-2 V			
<b>Diverse bijstellingen</b>					
2. Planvorming definitiefase XL Businesspark 2	3.2	400 N			
3. Grondbank	3.2	-200 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>198 N</b>	-	-	-
<b>BATEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
N.v.t.					
<b>Diverse bijstellingen</b>					
3. Grondbank	3.2	200 N			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>200 N</b>	-	-	-
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>398 N</b>	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### **Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

##### **1. Vaststelling subsidies 2023 maatschappelijke instellingen ([BW-10735](#))**

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen is de subsidieverlening aan diverse organisaties over het jaar 2023 vastgesteld.

#### **Diverse bijstellingen**

##### **2. Planvorming definitiefase XL Businesspark 2**

De voorbereidingskosten voor de definitiefase XL Businesspark 2 zullen naar verwachting 400.000 euro hoger zijn dan verwacht. Dit heeft verschillende oorzaken. Door krapte op de arbeidsmarkt hebben we meer gebruik moeten maken van inhuur. Daarnaast vroeg de complexiteit van het omgevingsplan in combinatie met de milieueffectrapportage (MER) en de intensieve participatie van inwoners en andere belanghebbenden tot meer gedetailleerd onderzoek. Zo is er op verzoek van de omgeving een inrichtingsplan gemaakt van een deel van de openbare ruimte. Ook de prijsstijgingen zijn in de periode 2022-2024 fors geweest. De middelen worden onttrokken uit de reserve Stadsontwikkeling.

**3. Grondbank**

De kosten voor de acceptatie van grond, zand en groenafval zijn lager als gevolg van een andere werkwijze van inname, keuring en verwerken. Met name voor het groenafval geldt dat dit niet meer door ons wordt bewerkt, verkleind en afgezeefd omdat we het nu goedkoper onbewerkt kunnen laten afvoeren. Dit levert structureel een voordeel op. De lagere opbrengsten kunnen grotendeels worden verklaard door het feit dat het veegzand van Twente Milieu niet meer door de Grondbank wordt verwerkt.

## 3.5 Onderwijs

### 3.5.1 Wijzigingen

4 Onderwijs	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	13.820	287 N	14.106
Baten	-5.115	-304 V	-5.419
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>8.704</b>	<b>-17 V</b>	<b>8.687</b>

Bedragen x 1.000 euro

4 Onderwijs	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2024	4.3	304 N			
2. Vaststelling subsidies 2023 maatschappelijke instellingen	4.3	-17 V			
<b>Diverse bijstellingen</b>					
N.v.t.	4.3				
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>287 N</b>	-	-	-
<b>BATEN</b>					
<b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b>					
1. Onderwijsachterstandenbeleid 2024	4.3	-304 V			
<b>Diverse bijstellingen</b>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-304 V</b>	-	-	-
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-17 V</b>	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. **Onderwijsachterstandenbeleid 2024**

De definitieve beschikking onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 2024 is vastgesteld op 4,503 miljoen euro. Dit is 304.000 euro hoger dan de voorlopige beschikking 2024.

##### 2. **Vaststelling subsidies 2023 maatschappelijke instellingen ([BW-10735](#))**

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen is de subsidieverlening aan diverse organisaties over het jaar 2023 vastgesteld.

#### Diverse bijstellingen

Niet van toepassing

## 3.6 Sport, cultuur en recreatie

### 3.6.1 Wijzigingen

5 Sport, cultuur en recreatie	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	20.313	69 N	<b>20.382</b>
Baten	-1.201	-21 V	<b>-1.221</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>19.112</b>	<b>49 N</b>	<b>19.161</b>

Bedragen x 1.000 euro

5 Sport, cultuur en recreatie	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	5.1	21 N			
2. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds	5.6	-3 V	216 N	216 N	-3 V
<i>Diverse bijstellingen</i>					
3. Begroting RBT / XL Businesspark	5.7	52 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>69 N</b>	<b>216 N</b>	<b>216 N</b>	<b>-3 V</b>
<b>BATEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Brede specifieke uitkering	5.1	-21 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
N.v.t.					
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-21 V</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>49 N</b>	<b>216 N</b>	<b>216 N</b>	<b>-3 V</b>

Bedragen x 1.000 euro

#### *Toelichting wijziging*

#### **Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

##### **1. Brede specifieke uitkering**

Het Rijk heeft met de Brede specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis. De uitkering is voor het jaar 2024 geïndexeerd.

##### **2. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds ([RAAD-8492](#))**

Betreft de middelen uit de septembercirculaire 2024 voor openbare bibliotheken.

#### **Diverse bijstellingen**

##### **3. Begroting RBT/XL Businesspark**

De begroting 2024 van het Regionaal Bedrijventerrein (RBT) is bijgesteld. De lasten voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte zijn met 29.000 euro verlaagd en er is een bijdrage in de opbouw van de voorziening groot onderhoud openbare ruimte van 236.000 euro opgenomen.

Volgens afspraak wordt deze voorziening aan de gemeente Almelo uitgekeerd op het moment dat de verantwoordelijkheid voor het onderhoud van de openbare ruimte wordt overgedragen aan de gemeente. Dit leidt tot een nadeel van 155.000 euro op hoofdtaakveld 2 Verkeer en vervoer en een nadeel van 52.000 euro op taakveld openbaar groen en (openlucht) recreatie binnen hoofdtaakveld 6 Sport, cultuur en recreatie.

## 3.7 Sociaal domein

### 3.7.1 Wijzigingen

6 Sociaal domein	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	197.645	-1.348 V	196.297
Baten	-57.000	-824 V	-57.824
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>140.645</b>	<b>-2.172 V</b>	<b>138.473</b>

Bedragen x 1.000 euro

6 Sociaal domein	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Huisvesting Oekraïners Schelfhorstdwarsweg	6.1	-100 V			
2. Specifieke uitkering onderwijsroute	6.1	66 N			
3. Brede specifieke uitkering	6.1	18 N			
4. Vooronderzoek Skaeve Huse	6.8	20 N			
5. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen	6.1/6.7	-50 V			
6. Septemercirculaire 2024 gemeentefonds	div.	12 N	208 N	245 N	246 N
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
7. Reservering prijsstijging OZJT	6.1	50 N			
8. BUIG - bijstand	6.3	-135 V			
9. Minimamiddelen	6.3	-400 V			
10. Budgetoverheveling bijzondere bijstand en vroegsignalering	6.3	-310 V			
11. Kwijtschelding	6.3	-249 V			
12. Wmo	6.7	-370 V			
13. Samen Twente	6.8	101 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>-1.348 V</b>	<b>208 N</b>	<b>245 N</b>	<b>246 N</b>
<b>BATEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
2. Specifieke uitkering onderwijsroute	6.1	-66 V			
3. Brede specifieke uitkering	6.1	-18 V			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
8. BUIG - bijstand	6.3	-165 V			
14. Specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten	6.4	-576 V			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-824 V</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-2.172 V</b>	<b>208 N</b>	<b>245 N</b>	<b>246 N</b>

**Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid**

- 1. Huisvesting Oekraïners Schelfhorstdwarsweg ([BW-10849](#))**

Het college heeft besloten om het noordelijke deel van de Schelfhorstdwarsweg aan te wijzen als beoogde locatie voor de tijdelijke huisvesting van Oekraïners. Het plan voor deze locatie zal nader uitgewerkt worden voor de opvang van ca. 450 personen. Voor deze ontwikkeling zal een modulair woningconcept worden uitgewerkt zodat de woningen snel beschikbaar zijn en flexibel te gebruiken zijn voor toekomstige woonbehoeften. Hiervoor wordt 100.000 euro beschikbaar gesteld vanuit de middelen die het Rijk ter beschikking heeft gesteld voor de opvang van Oekraïners (zie ook hoofdstaakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing).
- 2. Specifieke uitkering onderwijsroute**

Dit betreft de voorlopige toekenning van de specifieke uitkering onderwijsroute voor 2024.
- 3. Brede specifieke uitkering**

Het Rijk heeft met de Brede specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis. De uitkering is voor het jaar 2024 geïndexeerd.
- 4. Vooronderzoek Skaeve Huse ([BW-10672](#))**

Skaeve Huse is een concept dat zich richt op het huisvesten van mensen die moeite hebben om zich aan te passen aan reguliere woonomgevingen vanwege bijvoorbeeld psychische problemen. In Almelo zijn deze prikkelarme woningen nodig voor een aantal overlastgevende inwoners met complexe meervoudige problematiek en veiligheidsrisico's. Vooral in de binnenstad is een doorbraak nodig. De kosten van vooronderzoek om de ontwikkeling van Skaeve Huse in Almelo verder uit te werken bedragen 20.000 euro. Dit wordt bekostigd uit de reserve centrumgemeentetaken mo en bw.
- 5. Vaststelling subsidies maatschappelijke instellingen ([BW-10735](#))**

Op basis van de financiële en inhoudelijke jaarverantwoording van gesubsidieerde maatschappelijke instellingen is de subsidieverlening aan diverse organisaties over het jaar 2023 vastgesteld.
- 6. Septembercirculaire 2024 gemeentefonds ([RAAD-8492](#))**

Betreft de middelen uit de septembercirculaire 2024 voor maatschappelijke opvang, beschermd wonen en participatie.

**Diverse bijstellingen**

- 7. Reservering prijsstijging OZJT**

In de begroting is een reservering opgenomen voor prijsstijgingen binnen de gemeenschappelijke regelingen. Hiervan wordt 50.000 euro ingezet voor de stijging van de lasten voor de Organisatie voor Zorg- en Jeugdhulp Twente (OZJT) op hoofdstaakveld 6 Sociaal domein. Per saldo is dit budgetneutraal.
- 8. BUIG - bijstand**

*Aantal bijstandsdossier*

Hoewel wij zien dat er landelijk een stijgende/ stabiliserende trendlijn is waar te nemen ten aanzien van het aantal bijstandsdossiers, kent Almelo een dalende trendlijn. In de programmabegroting 2024 werd uitgegaan van een gemiddelde van 2.310 dossiers in 2024. In 2024 is het aantal dossiers gedaald van 2.330 naar 2.230, waarbij in de tweede helft van 2024 een scherpe daling is gerealiseerd.



Hoewel het niet causaal kan worden aangetoond, lijken de verschillende projecten succesvol te zijn. De daling van het aantal bijstandsdossiers leidt tot een voordeel op de uitkeringslasten van 135.000 euro.

#### *Rijksbudget - BUIG*

Het Rijk heeft het definitieve BUIG-budget 2024 recent bekend gemaakt. Het definitieve budget is opwaarts bijgesteld ten opzichte van eerdere ramingen van het Rijk, voornamelijk door de loon- en prijscompensatie. Het uiteindelijke budget is 165.000 euro hoger dan waar in de najaarsrapportage rekening mee is gehouden.

Het aantal bijstandsuitkeringen is ten opzichte van begin 2022 met circa 10% gedaald. Hiermee is een grote slag gemaakt in het realiseren van de ambitie uit de perspectiefnota 2023 om de BUIG - bijstand binnen de financiële middelen van het Rijk uit te voeren.

#### **9. Minimamiddelen**

De lagere lasten voor bijzondere bijstand worden met name veroorzaakt doordat de omvang van de doelgroep de afgelopen jaren in absolute en relatieve zin gedaald is. Het aantal uitkeringen voor levensonderhoud daalde ook, evenals het beroep op andere regelingen.

#### **10. Budgetoverheveling bijzondere bijstand en vroegsignalering**

Om invulling te geven aan de raadsopdracht van 15 oktober 2024 om te komen tot een 'integraal uitvoeringsprogramma armoede', worden de incidenteel in 2024 ontvangen middelen vanuit de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds voor bijzondere bijstand en vroegsignalering overgeheveld naar 2025.

#### **11. Kwijtschelding afvalstoffen- en rioolheffing**

Het voordelig resultaat op de kwijtschelding van afvalstoffenheffing en rioolheffing komt voort uit het feit dat minder huishoudens in aanmerking komen voor kwijtschelding. Dit is in lijn met het dalende beroep op bijstand voor levensonderhoud op grond van de Participatiewet. Het voordeel wordt verrekend met de voorzieningen voor afvalstoffenheffing en rioolheffing (hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu).

#### **12. Wmo**

Ten aanzien van de Wmo wordt geconstateerd dat er minder gebruik wordt gemaakt van de PGB dan waarmee in de programmabegroting rekening is gehouden. Dit leidt tot een positieve bijstelling.

#### **13. Samen Twente**

De begroting van Samen Twente is aangepast naar aanleiding van besluitvorming in het algemeen bestuur van Samen Twente, o.a. op het gebied van forensische geneeskunde, Veilig Thuis Twente en Milieu en Gezondheid. Dit betekent een verhoging van de lasten van 101.000 euro op hoofdtakveld 6 Sociaal domein en 115.000 euro op hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu.

#### **14. Specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten**

De specifieke uitkering niet-beoogde jeugdzorgkosten is ingesteld om gemeenten te compenseren voor onverwachte kosten die zijn ontstaan door de wijziging van het woonplaatsbeginsel. Gemeenten worden incidenteel gecompenseerd voor de jaren 2022 en 2023. Het gaat bijvoorbeeld om jongeren die vanuit het buitenland meteen in een jeugdverblijf in Nederland zijn geplaatst. Ook jeugdigen die in een moeder-kind-verblijfsinstelling zijn geboren vallen onder deze groep. Er is een compensatie ontvangen van 576.000 euro.

## 3.8 Volksgezondheid en milieu

### 3.8.1 Wijzigingen

7 Volksgezondheid en milieu	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	29.693	167 N	29.860
Baten	-25.865	197 N	-25.668
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>3.828</b>	<b>364 N</b>	<b>4.192</b>

Bedragen x 1.000 euro

7 Volksgezondheid en milieu	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Brede specifieke uitkering	7.1	20 N			
2. Lokale aanpak isolatie	7.2/7.4	-83 V			
3. Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid	7.4	114 N			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
4. Samen Twente	7.1/7.5	115 N			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>167 N</b>	-	-	-
<b>BATEN</b>					
<i><b>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</b></i>					
1. Brede specifieke uitkering	7.1	-20 V			
2. Lokale aanpak isolatie	7.4	83 N			
3. Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid	7.4	-114 V			
<i><b>Diverse bijstellingen</b></i>					
5. Kwijtschelding	7.2/7.3	249 N			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>197 N</b>	-	-	-
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>364 N</b>	-	-	-

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

##### 1. Brede specifieke uitkering

Het Rijk heeft per 2023 een specifieke uitkering voor de periode 2023 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld voor lokale programma's ten behoeve van sport- en beweegstimulering, het bevorderen van cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis. Betreft de indexering voor het jaar 2024.

##### 2. Lokale aanpak isolatie

De gemeente Almelo stelt een subsidie beschikbaar voor grote isolatiemaatregelen voor slecht geïsoleerde koopwoning. Hiermee worden inwoners gestimuleerd grote isolatiemaatregelen te nemen om zo meer energie te besparen. Met de subsidie wordt invulling gegeven aan de specifieke uitkering Lokale aanpak isolatie.

**3. Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid**

Het Rijk heeft een aanvullende specifieke uitkering (indexatie) beschikbaar gesteld voor "tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid" voor het uitvoeren van klimaat- en energiebeleid.

**Diverse bijstellingen**

**4. Samen Twente**

De begroting van Samen Twente is aangepast naar aanleiding van besluitvorming in het algemeen bestuur van Samen Twente, o.a. op het gebied van forensische geneeskunde, Veilig Thuis Twente en Milieu en Gezondheid. Dit betekent een verhoging van de lasten van 101.000 euro op hoofdstaakveld 6 Sociaal domein en 115.000 euro op hoofdstaakveld 7 Volksgezondheid en milieu.

**5. Kwijtschelding**

De voordelen op de kwijtschelding van afvalstoffenheffing en rioolheffing op hoofdstaakveld 6 Sociaal domein worden verrekend met de voorzieningen voor afvalstoffenheffing en rioolheffing.

## 3.9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

### 3.9.1 Wijzigingen

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuw	Begroting voor SR 2024	Wijziging 2024 N/V	Begroting na SR 2024
Lasten	27.229	417 N	27.645
Baten	-15.980	-417 V	-16.396
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>11.249</b>	<b>N</b>	<b>11.249</b>

Bedragen x 1.000 euro

8 Volkshuisvesting-ro-stedelijke vernieuwing	Taakveld	2024	2025	2026	2027
<b>LASTEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
1. Septemercirculaire 2024 gemeentefonds	8.3	58 N	65 N	56 N	31 N
2. Huisvesting Oekraïners Schelfhorstdwarsweg	8.3	100 N			
3. Procesondersteuning aanvraag Woningbouwimpuls	8.3	17 N			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
4. Extra inzet omgevingsvergunningen	8.3	300 N			
5. Budgetoverheveling wet betaalbare huur	8.3	-58 V			
<b>Totaal mutaties lasten</b>		<b>417 N</b>	<b>65 N</b>	<b>56 N</b>	<b>31 N</b>
<b>BATEN</b>					
<i>Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid</i>					
3. Procesondersteuning aanvraag Woningbouwimpuls	8.3	-17 V			
<i>Diverse bijstellingen</i>					
6. Leges omgevingsvergunningen	8.3	-400 V			
<b>Totaal mutaties baten</b>		<b>-417 V</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Wijziging saldo van baten en lasten</b>		<b>-</b>	<b>65 N</b>	<b>56 N</b>	<b>31 N</b>

Bedragen x 1.000 euro

Toelichting wijziging

#### Verzamelbesluit / financiële rechtmatigheid

- Septemercirculaire 2024 gemeentefonds ([RAAD-8492](#))**  
Betreft de middelen uit de septemercirculaire voor de Wet betaalbare huur.
- Huisvesting Oekraïners Schelfhorstdwarsweg ([BW-10849](#))**  
Het college heeft besloten om het noordelijke deel van de Schelfhorstdwarsweg aan te wijzen als beoogde locatie voor de tijdelijke huisvesting van Oekraïners. Het plan voor deze locatie zal nader uitgewerkt worden voor de opvang van ca. 450 personen. Voor deze ontwikkeling zal een modulair woningconcept worden uitgewerkt zodat de woningen snel beschikbaar zijn en flexibel te gebruiken zijn voor toekomstige woonbehoeften. Hiervoor wordt 100.000 euro beschikbaar gesteld vanuit de middelen die het Rijk ter beschikking heeft gesteld voor de opvang van Oekraïners (zie ook hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing).

**3. Procesondersteuning aanvraag Woningbouwimpuls**

Voor de procesondersteuning bij de subsidieaanvraag Woningbouwimpuls (WBI) Westerdok en Achter de Molen is ca. 17.000 euro subsidie vanuit de provincie ontvangen.

**Diverse bijstellingen**

**4. Extra inzet omgevingsvergunningen**

Er worden veel bouwaanvragen ingediend voor zowel woning- als utiliteitsbouw. Dit leidt tot een toename van het werkaanbod en om de afhandeling binnen de wettelijke termijnen te kunnen verrichten, is verhoging van de capaciteit noodzakelijk. Dit kan bekostigd worden uit de verwachte meeropbrengsten van de leges.

**5. Budgetoverheveling wet betaalbare huur**

In de septembercirculaire 2024 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de invoering van de Wet betaalbare huren. De feitelijke implementatie is nog niet getart en is in 2025 voorzien. In het kader van de budgetoverheveling stellen wij voor het bedrag over te hevelen naar 2025.

**6. Leges omgevingsvergunningen**

Bij het Klantcontactcentrum wordt een hoger aantal bouwaanvragen ingediend dan verwacht voor zowel woning- als utiliteitsbouw. Dit wordt mede veroorzaakt door de (recente achterliggende) hoogconjunctuur en de beschikbaarheid van kavels voor woning- en utiliteitsbouw.

## 4.1 Bijstellingen op investeringskredieten

In deze paragraaf worden de bijstellingen ten opzichte van het overzicht van investeringskredieten uit de najaarsrapportage weergegeven.

Bijstellingen op investeringskredieten		A/B	Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
<b>Informatisering en automatisering</b>							
1	Audiovisuele middelen raadszaal	B	2023	350	215	-	565
	<i>Totaal informatisering en automatisering</i>			350	215	-	565
<b>Gronden en gebouwen</b>							
2	Stadionlaan 60, sporthal	B	2023	299	195	-	494
2	Stadionlaan 60, sporthal bijdrage SPUK	B	2023	-	-43	-	-43
2	Haven Zuidzijde 30, stadhuis meubilair	B	2024	200	100	-	300
2	Bellavistastraat 1,3,5 en 7	A	2024		3.250		3.250
	<i>Totaal gronden en gebouwen</i>			499	3.502	-	4.001
<b>Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning</b>				<b>849</b>	<b>3.717</b>	<b>-</b>	<b>4.566</b>
<b>Verharding/wegen</b>							
3	Vriezenveenseweg - Almeloseweg	B	2021	75	25	-	100
3	Investeringsruimte	B	2021	75	-	-75	-
3	F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B	2022	75	-	-75	-
3	132 - Almeloseweg	B	2023	615	-	-410	205
3	803 - GOA 2023 - Bronweg	B	2023	16	-	-16	-
3	776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2023	50	-	-50	-
3	12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	210	-	-210	-
3	788 - Rutger Jan Schimmelpenninckstraat	B	2023	20	-	-	20
3	789 - Sluiskade Zuidzijde	B	2023	10	-	-10	-
3	Investeringsruimte	B	2023	1	-	-1	-
3	Investeringsruimte	B	2024	889	-	-89	800
	<i>Totaal verharding/wegen</i>			2.036	25	-936	1.125
<b>Investeringsimpuls infrastructuur</b>							
3	Aalderinkssingel tot Nieuwstraat	A	2021	1.525	-	-475	1.050
3	Aalderinkssingel tot Nieuwstraat subsidie	A	2021	-1.220	-	475	-745
3	F35 - Wierdensestraat fase II	A	2024	-	1.550		1.550
3	F35 - Wierdensestraat fase II subsidie	A	2024	-	-475		-475
3	F35 - Wierdensestraat fase II	A	2024	-	235		235
	<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>			305	1.310	-	1.615

<b>Verkeersregelinstallaties</b>							
3	Investeringsruimte	B	2023	1.649	-125	-	1.524
3	Bijdrage F35 - Wierdensestraat fase II	A	2023	-	125		125
3	Voorbereiding 2025	B	2024	-	300	-	300
	<i>Totaal verkeersregelinstallaties</i>			<i>1.649</i>	<i>300</i>	<i>-</i>	<i>1.949</i>
<b>(Civiele) Kunstwerken</b>							
4	Brug Schokland (voorbereiding)	B	2022	60	-	-40	20
4	601 - Brug BB026 Schokland	B	2023	500	340	-	840
4	Investeringsruimte	B	2024	336	-	-300	36
	<i>Totaal (civiele) kunstwerken</i>			<i>896</i>	<i>340</i>	<i>-340</i>	<i>896</i>
<b>Overig</b>							
5	Stadsentree Wierdensestraat (RAAD-7346)	A	2022	1.827	-	-255	1.572
5	Subsidie Provincie	A	2022	-23	-	5	-18
5	Subsidie Rijk	A	2022	-115	-	20	-95
	<i>Totaal overig</i>			<i>1.689</i>	<i>-</i>	<i>-230</i>	<i>1.459</i>
<b>Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer</b>				<b>6.575</b>	<b>1.975</b>	<b>-1.506</b>	<b>7.044</b>
<b>Onderwijshuisvesting</b>							
6	Speciaal onderwijs	B	2024	6.610	60	-	6.670
6	Bewegingsonderwijs	B	2024	-	52		52
	<i>Totaal onderwijshuisvesting</i>			<i>6.610</i>	<i>112</i>	<i>-</i>	<i>6.722</i>
<b>Hoofdtakveld 4 Onderwijs</b>				<b>6.610</b>	<b>112</b>	<b>-</b>	<b>6.722</b>
<b>Openbaar groen en bomen</b>							
7	710 - IGOP 2023 - Reservering groen IGOP	B	2023	135	-	-25	110
7	Bomen investeringsruimte	B	2023	215	-	-126	89
7	590 - Vervangen/herplanten bomen 2023	B	2023	125	-	-	125
7	000 - Groen en bomen inboet	B	2023	91	8	-	99
7	000 - Geboorte- en herdenkingsbos	B	2023	25	200	-	225
7	Hof van Gülick beplanting	B	2024	-	25	-	25
7	Rode beuk Indiëterrein	B	2024	-	25	-	25
7	Herplant bomen	B	2024	-	93	-	93
	<i>Totaal openbaar groen en bomen</i>			<i>591</i>	<i>351</i>	<i>-151</i>	<i>791</i>

Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie				591	351	-151	791
<b>Riolering (vervanging)</b>							
8	Bornsestraat bornerbroek bijdrage	B	2024	-	35		35
8	Investeringsruimte	B	2021	35	-	-35	-
8	Investeringsruimte	B	2022	176	-	-145	31
8	Vrijverval algemeen	B	2023	350	10	-	360
8	486 - Kolken vervangen 2024	B	2024	115	35	-	150
8	vrijverval algemeen	B	2024	350	100	-	450
	<i>Totaal riolering (vervanging)</i>			<i>1.026</i>	<i>180</i>	<i>-180</i>	<i>1.026</i>
<b>Riolering (uitbreiding)</b>							
8	847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid	B	2023	400	259	-	659
8	847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid subsidie provincie	B	2023	-	-259	-	-259
8	Bornsestraat bornerbroek bijdrage	B	2023	-	52		52
8	597 - Verbeteren HWA Roskamstraat	B	2023	150	-	-	150
8	Investeringsruimte	B	2023	850	-	-52	798
	<i>Totaal riolering (vervanging)</i>			<i>1.400</i>	<i>52</i>	<i>-52</i>	<i>1.400</i>
Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu				2.426	232	-232	2.426
<b>TOTAAL GENERAAL</b>				<b>17.051</b>	<b>6.387</b>	<b>-1.889</b>	<b>21.549</b>

Bedragen x 1.000 euro

*Toelichting:*

### 1. Informatisering en automatisering

#### *Audiovisuele middelen raadszaal*

Voor de audiovisuele middelen raadszaal is een bestaand projectbudget aangevuld met extra beschikbare middelen, die zijn gereserveerd voor deze investering.

### 2. Gronden en gebouwen

#### *Stadionlaan 60, sporthal*

De twee projecten voor de huisvesting van Avedan, uitgevoerd in 2023 en 2024 in de sporthal IISPA, hebben te maken met een overschrijding van het oorspronkelijke budget. Deze overschrijding is ontstaan doordat er geen budget was gereserveerd voor het jaar 2024; de financiële middelen waren enkel begroot voor 2023. Desondanks kan de dekking voor deze projecten worden gevonden binnen de beschikbare middelen van vastgoed, waardoor aanvullende financiering niet noodzakelijk is.

#### *Haven Zuidzijde 30, stadhuis meubilair*

Voor het meubilair in het stadhuis is een bestaand projectbudget aangevuld met extra beschikbare middelen, die zijn gereserveerd voor deze investering.

#### *Bellavistastraat 1,3,5 en 7*

Het pand met bijbehorende grond Bellavistastraat 1,3,5 en 7 is aangekocht. ([RAAD-8428](#))



### **3. Verharding/wegen en verkeersregelininstallaties**

#### *F35 - Wierdensestraat fase II*

Betreft de kredietverhoging voor de uitvoering van het project F35- Wierdensestraat fase II ([RAAD-8223](#)). Totaal krediet na verhoging bedraagt 3,2 miljoen euro. Hiervan wordt in de meerjarenbegroting 2025 1,3 miljoen beschikbaar gesteld. En middels raadsbesluit 575.000 euro uit stelpost prijsstijgingen.

#### *Almeloseweg*

Gaandeweg het project Almeloseweg werd duidelijk dat het project niet volledig als investeringsproject beoordeeld kon worden. De kosten voor de rotonde en de wegversmalling zijn als investering blijven staan, waardoor het krediet voor de kosten van groot onderhoud verharding is afgeraamd.

#### *Verkeersregelininstallaties*

Het voorbereidingskrediet van 330.000 euro voor verkeersregelininstallaties is middels deze wijziging in 2024 ingesteld. Het budget voor uitvoering is in de begroting 2025 opgenomen, maar in 2024 vinden al voorbereidende werkzaamheden plaats.

### **4. (Civiele) kunstwerken**

De aanbesteding voor de Schoklandbrug heeft geleid tot een financiële tegenvaller. De investeringsruimte uit 2024 is aangewend om het tekort te dekken.

### **5. Overig**

In 2022 is gestart met de uitvoering van de Stadsentree Wierdensestraat na een intensief ontwerp en voorbereidingstraject. De werkzaamheden voor project stadsentree Wierdensestraat zijn bijna afgerond. Het terugplaatsen van het kunstwerk 'Over de ruggen van vier generaties' van Kip is nog niet gerealiseerd, maar behoort nog wel binnen de verantwoordelijkheden van het project. Hiervoor wordt vanuit de nog beschikbare middelen een reservering gedaan van 50.000 euro. Rekening houdend met het bovenstaande zijn de uitgaven 255.000 lager uitgevallen dan begroot. Daartegenover zijn de subsidiebatens 25.000 euro lager dan begroot.

### **6. Onderwijshuisvesting**

Binnen de beschikbaar gestelde middelen heeft er een administratieve wijziging van de ingestelde projecten plaatsgevonden.

### **7. Openbaar groen en bomen**

Een aantal projecten uit de begroting 2023 en 2024 zijn uit de reeds beschikbaar gestelde investeringskredieten ingesteld. Daarnaast is er voor het geboorte- en herdenkingsbos 200.000 euro ingesteld, gedekt uit de hiervoor gereserveerde structurele middelen.

### **8. Riolering (vervanging en uitbreiding)**

Een aantal projecten uit de begroting 2023 en 2024 zijn uit de reeds beschikbaar gestelde investeringskredieten ingesteld. Daarnaast is er voor OBA 3 Hofkampbuurt een provinciale subsidie toegewezen.

## 5. Bijlage

### 5.1 Totaaloverzicht investeringskredieten

In deze bijlage treft u een totaaloverzicht van alle (nog) openstaande investeringskredieten vanaf 2020.

Investeringskredieten	A/B	Jaar	Raming oud	Verhoging krediet	Verlaging krediet	Raming nieuw
<b>Informatisering en automatisering</b>						
Software	B	2020	76	-	-	76
Software	B	2021	93	-	-	93
Hardware	B	2022	20	-	-	20
Software	B	2022	84	-	-	84
Centrale objecten registratie	B	2022	111	-	-	111
Project datagedreven werken	A	2022	150	-	-	150
ICT faciliteiten nieuwe raad	B	2022	125	-	-	125
Informatiebeveiliging risicogedreven	A	2022	50	-	-	50
Securityprogramma	A	2022	120	-	-	120
Hardware	B	2023	769	-	-	769
Software	B	2023	102	-	-	102
Project datagedreven werken	A	2023	100	-	-	100
Audiovisuele middelen raadszaal	A	2023	350	215	-	565
Hardware	B	2024	972	-	-	972
Investeringsruimte	B	2024	83	-	-	83
Audiovisuele middelen vergaderruimten	B	2024	176	-	-	176
<i>Totaal informatisering en automatisering</i>			<i>3.381</i>	<i>215</i>	<i>-</i>	<i>3.596</i>
<b>Gronden en gebouwen</b>						
Oranje Nassau	B	2021	28	-	-	28
Gymlokalen	B	2022	103	-	-	103
Cultuur-/welzijnsaccommodaties	B	2022	112	-	-	112
Clematisstraat 2	B	2022	100	-	-	100
Apollolaan 1, MFA eninver	B	2022	149	-	-	149
Elisabethhof 2-10, Hof '88	B	2022	121	-	-	121
Sporthallen	B	2022	149	-	-	149
Locaties medewerkers	B	2022	61	-	-	61
Parkeren	B	2022	145	-	-	145
Monumenten	B	2022	120	-	-	120
Overige locaties	B	2022	125	-	-	125
Centralisatie huisvesting uitvoering Fysiek	B	2022	19.602	-	-	19.602
Stadhuisplein 2a led verlichting Stadsbaken	B	2022	220	-	-	220

Investeringsruimte	B	2023	-	-	-	-
Gymlokalen	B	2023	72	-	-	72
Sporthallen	B	2023	228	-	-	228
Stadionlaan 60, sporthal	B	2023	299	195	-	494
Stadionlaan 60, sporthal bijdrage SPUK	B	2024	-	-43	-	-43
Sluiskade NZ 126, sportpark	B	2023	104	-	-	104
Cultuur-/welzijnsaccommodaties	B	2023	346	-	-	346
Cesar Franckstraat 1b	B	2023	21	-	-	21
Haven Zuidzijde 30, stadhuis	B	2023	241	-	-	241
Parkeren	B	2023	468	-	-	468
Monumenten	B	2023	116	-	-	116
Overige locaties	B	2023	34	-	-	34
Sportparken	B	2023	189	-	-	189
Verbouw pand Grotestraat 62	A	2023	433	-	-	433
Installaties pand Grotestraat 62	A	2023	101	-	-	101
Gymlokalen	B	2024	76	-	-	76
Sportparken	B	2024	278	-	-	278
Sporthallen	B	2024	269	-	-	269
Cultuur-/welzijnsaccommodaties	B	2024	235	-	-	235
Haven Zuidzijde 30, stadhuis	B	2024	441	-	-	441
Haven Zuidzijde 30, stadhuis meubilair	B	2024	200	100	-	300
Haven Zuidzijde 30, stadhuis paspomaat	B	2024	192	-	-	192
Parkeren	B	2024	187	-	-	187
Begraafplaats	B	2024	262	-	-	262
Monumenten	B	2024	159	-	-	159
Overige locaties	B	2024	159	-	-	159
Investeringsruimte	B	2024	-	-	-	-
Egbert Gorterstraat 3, 5, en 7	A	2024	10.562	-	-	10.562
Kolthofsingel 15	B	2024	800	-	-	800
Bellavistastraat 1,3,5 en 7	A	2024	-	3.250	-	3.250
<i>Totaal gronden en gebouwen</i>			<i>37.507</i>	<i>3.502</i>	<i>-</i>	<i>41.009</i>
<b>Kleine kapitaalwerken</b>						
Investeringsruimte	B	2024	200	-	-	200
<i>Totaal kleine kapitaalwerken</i>			<i>200</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>200</i>
<b>Overig</b>						
Sportcomplex sportpark Almelo Raad-6559/7511	A	2021	33.324	-	-	33.324
Bijdrage SPUK stimulering sport	A	2023	-5.276	-	-	-5.276
<i>Totaal overig</i>			<i>28.048</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>28.048</i>

Hoofdtakveld 0 Bestuur en ondersteuning			69.136	3.717	-	72.853
<b>Verharding/wegen</b>						
Christoffelstraat - Deldensestraat	B	2020	88	-	-	88
Hospitaalweg, Laan van Kortrijk, Verl. Sportlaan	B	2020	50	-	-	50
Kolthofsingel fase 3 en 4	B	2020	300	-	-	300
Plesmanweg nazorg	B	2020	40	-	-	40
Rumerslanden (Canadahof)	B	2020	235	-	-	235
Schelfhorstweg	B	2020	75	-	-	75
Christoffelstraat - Deldensestraat	B	2021	115	-	-	115
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat	B	2021	600	-	-	600
Hospitaalweg, L. van Kortrijk en Verl. Sportlaan	B	2021	600	-	-	600
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B	2021	260	-	-	260
Vriezenveenseweg - Almeloseweg	B	2021	75	25	-	100
Investeringsruimte	B	2021	75	-	-75	-
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B	2022	75	-	-75	-
H.R. Holstlaan Nijreessingel tot A35 (voorbereiding)	B	2022	120	-	-	120
Laan van Kortrijk (voorbereiding)	B	2022	25	-	-	25
Ootmarsumsestraat - Markgraven	B	2022	15	-	-	15
Onvoorzien	B	2022	5	-	-	5
Rumerslanden (voorbereiding)	B	2022	48	-	-	48
Verbeteren wegbermen (uitvoeringsfase)	B	2022	350	-	-	350
Aadorps verharding	B	2022	150	-	-	150
132 - Almeloseweg	B	2023	615	-	-410	205
778 - Bornsestraat Bornerbroek	B	2023	15	-	-	15
779 - Breesege	B	2023	15	-	-	15
772 - De Wheer	B	2023	59	-	-	59
782 - Exoolaan	B	2023	15	-	-	15
784 - Gijsbert Karel van Hogendorpstraat	B	2023	10	-	-	10
792 - GOA 2023 - Aadijk	B	2023	400	-	-	400
803 - GOA 2023 - Bronweg	B	2023	16	-	-16	-
203 - GOA 2023 - Ootmarsumsestraat/Markgraven	B	2023	250	-	-	250
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2023	800	-	-	800
785 - Herman Kruidelaan	B	2023	10	-	-	10
416 - Kruispunt VR Limpurgsingel - Hofstraat	B	2023	400	-	-	400
776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2023	50	-	-50	-
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	210	-	-210	-
788 - Rutger Jan Schimmelpenninckstraat	B	2023	20	-	-	20
789 - Sluiskade Zuidzijde	B	2023	10	-	-10	-

649 - Verbeteren wegbermen 2023	B	2023	350	-	-	350
722 - Deldensestraat	B	2023	92	-	-	92
000 - Voetpad Vriezeveenseweg-Bleskolkensingel	B	2023	100	-	-	100
791 - Soeteman	B	2023	294	-	-	294
Investeringsruimte	B	2023	1	-	-1	-
777 - Bakkershof	B	2024	15	-	-	15
778 - Bornsestraat Bornerbroek	B	2024	409	-	-	409
779 - Breesegege	B	2024	530	-	-	530
780 - Buitenhaven Westzijde	B	2024	16	-	-	16
783 - George Breiterstraat	B	2024	30	-	-	30
784 - Gijsbert Karel van Hogendorpstraat	B	2024	120	-	-	120
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2024	400	-	-	400
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2024	1.080	-	-	1.080
818 - Jura	B	2024	65	-	-	65
776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2024	210	-	-	210
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2024	285	-	-	285
788 - Rutger Jan Schimmelpenninckstraat	B	2024	250	-	-	250
819 - Sluiskade Noordzijde	B	2024	225	-	-	225
789 - Sluiskade Zuidzijde	B	2024	25	-	-	25
790 - Sweelincklaan	B	2024	15	-	-	15
Investeringsruimte	B	2024	889	-	-89	800
<i>Totaal verharding/wegen</i>			<i>11.597</i>	<i>25</i>	<i>-936</i>	<i>10.686</i>
<b>Investeringsimpuls infrastructuur</b>						
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat	A	2021	1.525	-	-475	1.050
Aalderinkssingel tot Nieuwstraat subsidie	A	2021	-1.220	-	475	-745
Ambachtstraat kruispunt aanpassen (huidige vestiging Kees Smit)	A	2021	200	-	-	200
Ambachtstraat kruispunt aanpassen subsidie	A	2021	-100	-	-	-100
Hospitaalweg	A	2021	100	-	-	100
Cameratoezicht	A	2021	100	-	-	100
Investeringsruimte	A	2021	575	-	-	575
H. Roland Holstlaan /Kleine Bunder - langzaam verkeer ongelijkvloers	A	2022	5.510	-	-	5.510
H. Roland Holstlaan /Kleine Bunder - langzaam verkeer ongelijkvloers	A	2022	540	-	-	540
Subsidie	A	2022	-3.025	-	-	-3.025
Kleine Bunder - Bornerbroeksestraat - reconstructie	A	2022	500	-	-	500
Bijdrage provincie	A	2022	-250	-	-	-250
367 - F35 - Schoolstraat - Gemeentegrens Borne	A	2023	5.101	-	-	5.101
367 - Subsidie	A	2023	-4.040	-	-	-4.040

718 - Financiële ruimte 2023	A	2023	97	-	-	97
866 - Kleine verkeersprojecten 2024	A	2024	82	-	-	82
Verkeersveiligheidsvoorzieningen Bornsestraat	A	2024	100	-	-	100
Reconstructie aansluiting bedrijvenparksingel op N36	A	2024	750	-	-	750
Fietspad Maatkampsweg	A	2024	127	-	-	127
F35 - Wierdensestraat fase II	A	2024	-	1.550		1.550
F35 - Wierdensestraat fase II subsidie	A	2024	-	-475		-475
F35 - Wierdensestraat fase II	A	2024	-	235		235
<i>Totaal investeringsimpuls infrastructuur</i>			<i>6.672</i>	<i>1.310</i>	<i>-</i>	<i>7.982</i>
<b>Openbare verlichting</b>						
Verledden openbare verlichting (RAAD-5523)	A	2020	3.707	-	-	3.707
492 - Openbare verlichting - diverse vervangingen 2023	B	2023	273	-	-	273
000 - Openbare verlichting - div. vervang. centrum 2023	B	2023	240	-	-	240
000 - Kruising H.R. Holstlaan-Nijreessingel (opwaardering middenberm)	B	2023	120	-	-	120
493 - Openbare verlichting - diverse vervangingen 2024	B	2024	288	-	-	288
<i>Totaal openbare verlichting</i>			<i>4.628</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4.628</i>
<b>Verkeersregelinstallaties</b>						
Investeringsruimte	B	2023	1.649	-125	-	1.524
Bijdrage F35 - Wierdensestraat fase II	A	2023	-	125		125
Subsidie Tina 5 provincie	B	2023	-835	-	-	-835
Subsidie EU conductor	B	2023	-33	-	-	-33
Investeringsruimte	B	2024	785	-	-	785
Voorbereiding 2025	B	2024	-	300	-	300
<i>Totaal verkeersregelinstallaties</i>	B		<i>1.566</i>	<i>300</i>	<i>-</i>	<i>1.866</i>
<b>(Civiele) Kunstwerken</b>						
Kademuur t.h.v. Tuinstraat	B	2021	125	-	-	125
Nieuwe Sligtestraat	B	2021	235	-	-	235
Investeringsruimte	B	2021	12	-	-	12
Beschoeiingen herstellen (voorbereiding)	B	2022	19	-	-	19
Brug Schokland (voorbereiding)	B	2022	60	-	-40	20
Brug Vriezebrug (voorbereiding)	B	2022	12	-	-	12
F35 - Aalderinkssingel - Nieuwstraat (voorbereiding)	B	2022	30	-	-	30
Oevers De Aa (voorbereiding)	B	2022	23	-	-	23

Tunnel Leemslagenweg (voorbereiding)	B	2022	12	-	-	12
Geluidsscherm B. Raveslootsingel	B	2022	50	-	-	50
601 - Brug BB026 Schokland	B	2023	500	340	-	840
619 - Brug BB071 Viaduct V. R. Limpurgsingel - Kanaal Almelo-NH	B	2023	50	-	-	50
629 - Vervangen beschoeiingen 2023	B	2023	195	-	-	195
000 - Fietsbrug Eilandbrug	B	2023	55	-	-	55
Investeringsruimte	B	2023	219	-	-	219
601 - Brug BB026 Schokland	B	2024	210	-	-	210
633 - Brug BB090 VR Limpurgsingel	B	2024	65	-	-	65
906 - Brug BB116 Wolbeslanden	B	2024	25	-	-	25
643 - Brug HB056 De Duif	B	2024	60	-	-	60
848 - Brug SB032 Eilandbrug	B	2024	50	-	-	50
540 - Brug SV035 Vriezebrug	B	2024	25	-	-	25
905 - Vervangen beschoeiingen	B	2024	415	-	-	415
917 - Tunnels BB300 BB301 BB303 BB304	B	2024	50	-	-	50
Investeringsruimte	B	2024	336	-	-300	36
<i>Totaal (civiele) kunstwerken</i>			<i>2.833</i>	<i>340</i>	<i>-340</i>	<i>2.833</i>
<b>Parkeren</b>						
Straatparkeren binnenwerk	B	2024	-	-	-	-
Straatparkeren buitenwerk	B	2024	-	-	-	-
Betaalautomaten binnenwerk	B	2024	-	-	-	-
Parkeerautomaten buiten vervangen	B	2024	125	-	-	125
Betaalautomaten parkeergarages upgrade	B	2024	185	-	-	185
<i>Totaal parkeren</i>			<i>310</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>310</i>
<b>Verbreding Almelo-Nordhornkanaal</b>						
investeringen 2022 bruggen	A	2022	65	-	-	65
investeringen 2022 aanleg steigers	A	2022	75	-	-	75
investeringen 2023 bruggen	A	2023	1.080	-	-	1.080
investeringen 2023 aanleg steigers	A	2023	75	-	-	75
investeringen 2024 bruggen	A	2024	975	-	-	975
investeringen 2024 aanleg steigers	A	2024	75	-	-	75
<i>Totaal verbreding Almelo-Nordhornkanaal</i>			<i>2.345</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.345</i>
<b>Havens en waterwegen</b>						
Investeringsruimte	B	2021	49	-	-	49

Investeringsruimte	B	2022	49	-	-	49
Investeringsruimte	B	2023	49	-	-	49
Investeringsruimte	B	2024	49	-	-	49
<i>Totaal havens en waterwegen</i>			<i>196</i>	-	-	<i>196</i>
<b>Overig</b>						
Ondergronds brengen hoogspanningslijn (RAAD-6078)	A	2021	100	-	-	100
Ondergronds brengen hoogspanningslijn (RAAD-6078)	A	2024	1.867	-	-	1.867
Verruiming binnenhavens Twentekanaal (RAAD-5327)	A	2021	4.765			4.765
Boothelling Twentekanaal			135			135
Subsidie CEF	A	2021	-1.200	-	-	-1.200
Bijdrage Provincie	A	2023	-1.200	-	-	-1.200
Stadsentree Wierdensestraat (RAAD-7346)	A	2022	1.827	-	-255	1.572
Subsidie Provincie	A	2022	-638	-	-	-638
Subsidie Provincie	A	2022	-23	-	5	-18
Subsidie Rijk	A	2022	-115	-	20	-95
Subsidie Provincie	A	2022	-116	-	-	-116
Bijdrage overig	A	2022	-65	-	-	-65
Grotestraat Noord (voorbereiding)	B	2022	180	-	-	180
Herinrichting Grotestraat Noord	A	2023	2.445	-	-	2.445
Subsidie herinrichting Grotestraat Noord	A	2023	-500	-	-	-500
<i>Totaal overig</i>			<i>7.462</i>	-	<i>-230</i>	<i>7.232</i>
<b>Hoofdtakveld 2 Verkeer en vervoer</b>			<b>37.609</b>	<b>1.975</b>	<b>-1.506</b>	<b>38.078</b>
<b>Onderwijshuisvesting</b>						
Voortgezet onderwijs	B	2020	2.798	-	-	2.798
Investeringsruimte	B	2020	750	-	-	750
Voortgezet onderwijs	B	2021	4.483	-	-	4.483
Primair onderwijs	B	2022	445	-	-	445
Speciaal onderwijs	B	2022	2.000	-	-	2.000
Voortgezet onderwijs	B	2022	2.000	-	-	2.000
Primair onderwijs	B	2023	1.000	-	-	1.000
Speciaal onderwijs	B	2023	3.500	-	-	3.500



Voortgezet onderwijs	B	2023	2.658	-	-	2.658
Bewegingsonderwijs	B	2023	1.000	-	-	1.000
Primair onderwijs	B	2024	1.000	-	-	1.000
Speciaal onderwijs	B	2024	6.610	60	-	6.670
Voortgezet onderwijs	B	2024	1.300	-	-	1.300
Bewegingsonderwijs	B	2024	1.500	-	-	1.500
Bewegingsonderwijs	B	2024	-	52	-	52
<i>Totaal onderwijshuisvesting</i>			<i>31.044</i>	<i>112</i>	<i>-</i>	<i>31.156</i>
<b>Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)</b>						
Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2021	560	-	-	560
Bijdrage SISA	B	2021	-560	-	-	-560
Verbetering binnenklimaat diverse VO scholen	B	2022	144	-	-	144
Bijdrage SISA	B	2022	-144	-	-	-144
<i>Totaal specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)</i>			<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Hoofdtakveld 4 Onderwijs</b>			<b>31.044</b>	<b>112</b>	<b>-</b>	<b>31.156</b>
<b>Openbaar groen en bomen</b>						
Aalderinkshoek	B	2021	100	-	-	100
Schelfhorst	B	2021	150	-	-	150
Sluitersveld	B	2021	25	-	-	25
Bijdrage projecten (voorbereiding)	B	2022	6	-	-	6
Planmatig onderhoud wegbermen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Voorbereiden groen algemeen (voorbereiding)	B	2022	8	-	-	8
Boomwortelgroei (voorbereiding)	B	2022	11	-	-	11
H.R. Holstlaan Nijreessingel tot A35 (voorbereiding)	B	2022	2	-	-	2
IGOP 2022 - communicatie	B	2022	1	-	-	1
Meulenbeldlaan (voorbereiding)	B	2022	-	-	-	-
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving (voorbereiding)	B	2022	5	-	-	5
OBA 4 - Rozenstraat en omgeving (voorbereiding)	B	2022	6	-	-	6
Onvoorzien	B	2022	7	-	-	7
Rumerslanden (voorbereiding)	B	2022	4	-	-	4
Jachtvalk	B	2022	48	-	-	48
Kerkhofsweg	B	2022	12	-	-	12
W.C. de Gors	B	2022	65	-	-	65
710 - IGOP 2023 - Reservering groen IGOP	B	2023	135	-	-25	110
764 - Planmatig onderhoud wegbermen 2023	B	2023	50	-	-	50
697 - Vervangen/herplanten groen 2023	B	2023	165	-	-	165

701 - Voorbereiding groen algemeen 2023	B	2023	-	-	-	-
Bomen investeringsruimte	B	2023	215	-	-126	89
590 - Vervangen/herplanten bomen 2023	B	2023	125	-	-	125
000 - Groen en bomen inboet	B	2023	91	8	-	99
000 - Geboorte- en herdenkingsbos	B	2023	25	200	-	225
000 - Speel- en beweegbos Aadorp	B	2023	75	-	-	75
000 - Begraafplaats Aadorp revitalisering	B	2023	60	-	-	60
000 - Begraafplaats Groenedael bomen	B	2023	100	-	-	100
000 - Acacia/-Beukenlaan	B	2023	25	-	-	25
000 - Soeteman	B	2023	125	-	-	125
000 - Groene Waterstad	B	2023	1.450	-	-	1.450
585 - boomwortelopgroei - voorbereiding en uitvoering	B	2024	80	-	-	80
498 - IGOP 2024 communicatie	B	2024	10	-	-	10
501 - IGOP 2024 nazorg 2023	B	2024	15	-	-	15
705 - IGOP 2024 onvoorzien groen	B	2024	100	-	-	100
663 - IGOP 2024 reservering groen	B	2024	175	-	-	175
393 - Meulenbeldlaan bomen	B	2024	110	-	-	110
475 - Planmatig onderhoud wegbermen 2024	B	2024	50	-	-	50
776 - Reconstructie Liszstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2024	50	-	-	50
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2024	25	-	-	25
591 - Vervangen/herplanten bomen 2024	B	2024	240	-	-	240
698 - Vervangen/herplanten groen 2024	B	2024	240	-	-	240
702 - Voorbereiding groen algemeen 2024	B	2024	50	-	-	50
Hof van Gülick beplanting	B	2024	-	25	-	25
Rode beuk Indiëterrein	B	2024	-	25	-	25
Herplant bomen	B	2024	-	93	-	93
<i>Totaal openbaar groen en bomen</i>			<i>4.244</i>	<i>351</i>	<i>-151</i>	<i>4.444</i>
<b>Speeltoestellen/beweegplekken</b>						
Speeltoestellen	B	div.	1.116	-	-	1.116
Beweegplekken	B	2021	264	-	-	264
Bijdrage subsidie	B	2021	-9	-	-	-9
Speeltoestellen	B	2022	-	-	-	-
Beweegplekken	B	2022	300	-	-	300
Speeltoestellen	B	2023	132	-	-	132
Speeltoestellen	B	2024	279	-	-	279
<i>Totaal speeltoestellen/beweegplekken</i>			<i>2.082</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.082</i>

<b>Sport</b>						
ATV Luctor et Emergo oefenveldverlichting	B	2023	39	-	-	39
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld	A	2023	704	-	-	704
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld bijdrage SPUK	A	2023	-107	-	-	-107
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld	A	2023	704	-	-	704
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kunstgrasveld bijdrage SPUK	A	2023	-107	-	-	-107
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek natuurgrasveld	A	2023	87	-	-	87
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kleedkamers/materialenhok	A	2023	531	-	-	531
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek kleedkamers/materialenhok bijdrage SPUK	A	2023	-81	-	-	-81
Sportcomplex Ossenkoppelerhoek infrastructurele aanpassingen	A	2023	1.045	-	-	1.045
ASV '57 vervangen bovenlaag kunstgras	B	2024	310	-	-	310
ASV '57 vervangen bovenlaag kunstgras bijdrage SPUK	B	2024	-47	-	-	-47
<i>Totaal sport</i>			<i>3.078</i>	-	-	<i>3.078</i>
<b>Tractie</b>						
Investeringsruimte	B	2023	10	-	-	10
Vervoermiddelen	B	2023	47	-	-	47
Aanbouwwerktuigen	B	2023	85	-	-	85
Tractie Reinigingstaken	B	2023	-	-	-	-
Aanbouwwerktuigen	B	2024	85	-	-	85
Tractie Reinigingstaken	B	2024	1.175	-	-	1.175
Vervoersmiddelen/tractoren	B	2024	2.905	-	-	2.905
Investeringsruimte	B	2024	-	-	-	-
<i>Totaal tractie</i>			<i>4.307</i>	-	-	<i>4.307</i>
<b>Tractie sport</b>						
Tractoren	B	2023	170	-	-	170
Machines	B	2023	22	-	-	22
Tractoren	B	2024	50	-	-	50
Machines	B	2024	31	-	-	31
<i>Totaal tractie sport</i>			<i>273</i>	-	-	<i>273</i>

Hoofdtakveld 5 Sport, cultuur en recreatie			13.984	351	-151	14.184
<b>Ontpooj</b>						
Electrische heftruck	B	2024	21	-	-	21
<i>Totaal ontpooj</i>			21	-	-	21
Hoofdtakveld 6 Sociaal domein			21	-	-	21
<b>Riolering (vervanging)</b>						
Christoffelstraat-Deldensestraat	B	2020	1.090	-	-	1.090
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2021	275	-	-	275
Rozenstraat	B	2021	20	-	-	20
Rumerslanden (Henk Höftenstraat)	B	2021	520	-	-	520
Herinrichting Grotestraat Noord	A	2024	360	-	-	360
Bornsestraat bornerbroek bijdrage	B	2024	-	35		35
Investeringsruimte	B	2021	35	-	-35	-
OBA 4 - Kroosstraat en omgeving	B	2022	235	-	-	235
Relining	B	2022	310	-	-	310
Relining	B	2022	490	-	-	490
Rumerslanden	B	2022	640	-	-	640
Sluitersveld - visievorming	B	2022	10	-	-	10
IGOP onvoorzien	B	2022	267	-	-	267
Investeringsruimte	B	2022	176	-	-145	31
500 - IGOP 2023 - Nazorg 2022	B	2023	15	-	-	15
320 - IGOP 2023 - Onvoorzien	B	2023	300	-	-	300
485 - Kolken vervangen 2023	B	2023	150	-	-	150
714 - Relining diversen 2023	B	2023	2.284	-	-	2.284
746 - Riolvervanging Goedhart- en Aalbersehof	B	2023	700	-	-	700
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2023	420	-	-	420
856 - Vervangen voorzieningen gemalen 2023	B	2023	271	-	-	271
860 - Vervangen voorzieningen pompunits 2023	B	2023	95	-	-	95
Vrijverval algemeen	B	2023	350	10	-	360
000 - Installatie Bornerbroek	B	2023	175	-	-	175
000 - Tunnel Schuilenborgsingel	B	2023	60	-	-	60
Herinrichting Grotestraat Noord	B	2023	420	-	-	420
Investeringsruimte - nader te invullen	B	2023	421	-	-	421
783 - George Breitnerstraat - reconstructie	B	2024	50	-	-	50
508 - GOA 2024 - Klinkersleuven 2024	B	2024	150	-	-	150

799 - GOA 2024 - Laan van Biel	B	2024	50	-	-	50
733 - Grotestraat Noord	B	2024	115	-	-	115
501 - IGOP 2024 - Nazorg 2023	B	2024	15	-	-	15
495 - IGOP 2024 - Onvoorzien Blauw	B	2024	300	-	-	300
685 - IGOP 2024 - Voorbereiding IGOP 2025	B	2024	15	-	-	15
486 - Kolken vervangen 2024	B	2024	115	35	-	150
776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2024	375	-	-	375
715 - Relining diversen 2024	B	2024	1.683	-	-	1.683
12 - Rumerslanden 2016-2025	B	2024	967	-	-	967
857 - Vervangen voorzieningen gemalen 2024	B	2024	540	-	-	540
861 - Vervangen voorzieningen pompunits 2024	B	2024	170	-	-	170
982 - Voorbereiden wijken jaren 60 en 70	B	2024	100	-	-	100
967 - Wester-Sluitersveldlanden	B	2024	75	-	-	75
vrijverval algemeen	B	2024	350	100	-	450
drukriool	B	2024	95	-	-	95
duikers	B	2024	5	-	-	5
deelreparaties	B	2024	417	-	-	417
Investeringsruimte - nader te invullen	B	2024	1.068	-	-	1.068
<i>Totaal riolering (vervanging)</i>			<i>16.744</i>	<i>180</i>	<i>-180</i>	<i>16.744</i>

#### **Riolering (uitbreiding)**

OBA 4 - Kroosstraat - Steffensweg	B	2020	655	-	-	655
HR Holstlaan	B	2021	540	-	-	540
Tunnel Wierdensestraat	B	2022	100	-	-	100
Klimaatlokaties verbetermaatregelen	B	2022	450	-	-	450
847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid	B	2023	400	259	-	659
847 - OBA 3 Hofkampbuurt zuid subsidie provincie	B	2023	-	-259	-	-259
Bornsestraat bornerbroek bijdrage	B	2023	-	52	-	52
597 - Verbeteren HWA Roskamstraat	B	2023	150	-	-	150
Investeringsruimte	B	2023	850	-	-52	798
733 - Grotestraat Noord	B	2024	155	-	-	155
339 - H.R. Holstlaan (Nijreessingel - A35)	B	2024	50	-	-	50
847 - OBA 3 - IJsselstraat - Hofkampbuurt	B	2024	625	-	-	625
981 - Wateroverlast tunnel Wierdensestraat	B	2024	50	-	-	50
902 - Watersysteem Zuidzijde Almelo	B	2024	30	-	-	30
730 - Afkoppelen HWA derden 2024	B	2024	100	-	-	100
778 - Bornsestraat Bornerbroek	B	2024	78	-	-	78
733 - Grotestraat Noord	B	2024	150	-	-	150

776 - Reconstructie Lisztstraat, Brucknerstraat, Mahlerstraat	B	2024	134	-	-	134
719 - Financiële ruimte 2024 - Voorbereiding en uitvoering	B	2024	155	-	-	155
<i>Totaal riolering (uitbreiding)</i>			4.672	52	-52	4.672
<b>Afval</b>						
Ondergrondse afvalcontainers	B	2022	130	-	-	130
<i>Totaal afval</i>			130	-	-	130
<b>Hoofdtakveld 7 Volksgezondheid en milieu</b>			<b>21.546</b>	<b>232</b>	<b>-232</b>	<b>21.546</b>
<b>Hoofdtakveld 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>						
			-	-	-	-
<b>Overige</b>						
Voormalig Huize Alexandra	A	2021	765	-	-	765
Parkbuurt voorbereiding (RAAD-7520)	A	2023	500	-	-	500
<i>Totaal overige</i>			1.265	-	-	1.265
<b>Overige</b>			<b>1.265</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.265</b>
<b>Totaal Kredieten</b>			<b>174.605</b>	<b>6.387</b>	<b>-1.889</b>	<b>179.103</b>

Bedragen x 1.000 euro

\* Onder voorbehoud van voldoende cofinanciering

## 5.2 Afkortingen en begrippen

BRO - Wet basisregistratie ondergrond

Buig - Bundeling uitkeringen inkomensvoorzieningen gemeenten

BW - Beschermd wonen

GGD - Gemeenschappelijke gezondheidsdienst

GR - Gemeenschappelijke regeling

MO - Maatschappelijke opvang

Nedvang - Nederland Van Afval naar Grondstof

ODT - Omgevingsdienst Twente

SZW - Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid

VWS - Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport

Wibon - Besluit informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse netten

Wmo - Wet maatschappelijke ondersteuning

Wsw - Wet sociale werkvoorziening