



Vast te stellen in de openbare vergadering van
10 juli 2023

Voorjaarsnota 2023



Inhoud

Hoofdstuk 1 – Voorwoord	3
Hoofdstuk 2 – Overzicht Financiële bijstellingen	4
Hoofdstuk 3 – Toelichtingen financiële bijstellingen	7
3.1 Financiële bijstellingen in verband met beleidsontwikkelingen	7
3.2 Actualiseringen aanvaard beleid en financieel-technische aanpassingen	14
3.3 Actualiseringen a.g.v. jaarrekening 2022	17
Hoofdstuk 4 – Inzicht algemene reserve	19
Hoofdstuk 5 – Inzicht post onvoorzien	20

Hoofdstuk 1 – Voorwoord

De nu voorliggende Voorjaarsnota 2023 is het eerste bijstellingsmoment voor het boekjaar 2023 en heeft betrekking op de eerste 5 maanden van dit jaar.

Op 6 maart 2023 is de uitwerking het Raadsprogramma 2022-2026 vastgesteld. Bij deze uitwerking zijn o.a. de programmateksten uit de Programmabegroting 2023 aangepast. Aangezien deze pas in maart jl. zijn vastgesteld, is ervoor gekozen nu nog niet te rapporteren over de voortgang van het beleid. Deze Voorjaarsnota wordt daarom alleen financieel ingestoken.

In onderstaand totaaloverzicht zijn de verwachte begrotingsresultaten voor de komende vier jaar gepresenteerd:

Totaaloverzicht financiële gevolgen Voorjaarsnota 2023

Bedragen x € 1.000

Omschrijving		2023		2024		2025		2026
Vastgesteld saldo programmabegroting 2023 (na Raadsprogramma)	V	2.359	V	2.531	V	4.531	V	499
Gevolgen Voorjaarsnota 2023	N	655	N	375	N	390	N	361
Verwachte begrotingssaldi 2023-2026	V	1.704	V	2.156	V	4.141	V	138

Deze financiële bijstelling is vooral gericht op het actualiseren van de begroting 2023. Indien sprake is van meerjarige, dan wel structurele financiële gevolgen voor de volgende begrotingsjaren, staan deze bedragen vermeld in de kolommen van de betreffende jaarschijven. Daarnaast verwachten we verdere negatieve bijstellingen ten gevolge van tariefbijstellingen en aanbestedingen in het sociaal domein. Deze kunnen we echter op dit moment nog niet kwantificeren.

In deze rapportage wordt onderscheid gemaakt tussen financiële bijstellingen met beleidsontwikkelingen (hoofdstuk 3.1), actualisering aanvaard beleid (hoofdstuk 3.2) en gevolgen vanuit de jaarrekening 2022 (hoofdstuk 3.3). Alle onderdelen worden op de volgende bladzijden gepresenteerd, inclusief de bijbehorende toelichtingen per voorstel.

Hoofdstuk 2 – Overzicht Financiële bijstellingen

Een min bedrag (rood) is een voordeel.

Volg nr.	Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
Financiële bijstellingen i.v.m. beleidsontwikkelingen:															
1	1	Uitvoering audit Wet Politiegegevens			Last	Nadeel	15.000	N	I						
2	1	Opvang Oekrainers Bentheimerstraat			Last	Nadeel	1.909.845	N	I						
2	1	Idem: Rijksvergoeding			Baat	Voordeel	-1.909.845	V	I						
3	2	Aanvullend krediet Relining	400.000	2023	Last	Nadeel			S	11.058	N	11.058	N	11.058	N
3	2	Idem: dekking via Rioolheffing			Baat	Voordeel			S	-11.058	V	-11.058	V	-11.058	V
4	2	Aanvullend krediet project Primulastraat / Gammelkerstraat / Hyacinthstraat	175.000	2023		Nadeel			I						
4	2	Idem: dekking uit Krediet Verkeersknelpunten 2023	-175.000	2023		Voordeel			I						
5	3	Inzet toekenning subsidie Impulsaanpak Winkelgebieden	1.315.625 -1.315.625 0	2023					I						
6	3	Aanleg steendepot			Last	Nadeel	55.000	N	I						
6	980	Idem: dekking algemene reserve algemene dienst			Baat	Voordeel	-27.500	V	I						
6	980	Idem: dekking algemene reserve grondbedrijf			Baat	Voordeel	-27.500	V	I						
7	3	Herbestemming Drieëenheidkerk			Last	Nadeel	20.000	N	I						
7	980	Idem: dekking uit reserve wonen en stedelijke vernieuwing			Baat	Voordeel	-20.000	V	I						
8	4	Financiële situatie Sport Oldenzaal BV: negatief resultaat 2022			Last	Nadeel	72.000	N							
8	4	Idem: voorschot liquiditeitsproblemen 2023			Last	Nadeel	500.000	N							
9	4	Subsidieverzoek OCV de Vennemuskes			Last	Nadeel	10.000	N	I						
9	980	Idem: dekking uit reserve compensatiegelden corona			Baat	Voordeel	-10.000	V	I						
10	4	Cultuurmakelaar			Last	Nadeel	26.000	N	I						
10	980	Idem: dekking uit reserve compensatiegelden corona			Baat	Voordeel	-26.000	V	I						
11	4	Bijdrage IJsbaan Twente			Last	Nadeel	32.000	N	I						
12	4	Uitvoeringsprogramma Cultuurregio Twente			Last	Nadeel	79.987	N	I						
12	980	Idem: dekking uit de algemene reserve			Baat	Voordeel	-79.987	V	I						
13	5	Vergoeding exploitatiekosten buitenschoolse opvang Kiekeboe in Nutsschool			Last	Nadeel	7.296	N	S	2.432	N	2.432	N	2.432	N
13	5	Idem: dekking via verlaging budget gemeentelijke heffingen Potskampstr.			Last	Voordeel	-7.296	V	S	-2.432	V	-2.432	V	-2.432	V
14	5	Samenwerking Stadsbank Oost Nederland			Last	Nadeel	43.000	N	S	43.000	N	43.000	N	43.000	N
15	5	Actualisering budgetten Sociaal Domein n.a.v. 1 ^{ste} kwartaalrapportage			Last	Nadeel	350.000	N	S	350.000	N	350.000	N	350.000	N
16	5	Verhoging vermogensnorm ivm kwijtschelding			Last	Nadeel	20.000	N	I						
17	FAD	Financiële gevolgen 2023 t/m 2026 Gemeentefonds December 2022			Baat	Voordeel	-146.000	V	S	-109.000	V	-109.000	V	-100.000	V
17	FAD	Idem: beschikbare begrotingsruimte Decembercirculaire 2022			Last	Nadeel	21.000	N		21.000	N	22.000	N	21.000	N
18	FAD	Aanschaf Key2 Financiën en Pepperflow	76.000	2023	Last	Nadeel			S	16.150	N	15.960	N	15.770	N
19	FAD	Concrete invulling ombuiging buitenbeheer 2 ton			Last	Nadeel	200.000	N	S	200.000	N	200.000	N	200.000	N
19	2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Straatreiniging			Last	Voordeel	-17.842	V	S	-17.842	V	-17.841	V	-17.840	V
19	2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Grasvelden			Last	Voordeel	-14.403	V	S	-14.403	V	-14.403	V	-14.403	V
19	2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Grasvelden houtgewassen			Last	Voordeel	-73.098	V	S	-73.098	V	-73.098	V	-73.098	V
19	2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Speeltoestellen			Last	Voordeel	-3.568	V	S	-3.568	V	-3.568	V	-3.568	V
19	FAD	Idem: lager budget Buitenbeheer; overige goederen			Last	Voordeel	-48.644	V	S	-48.644	V	-48.644	V	-48.644	V
19	2	Idem: lager budget Onderhoud straatmeubilair			Last	Voordeel	-20.000	V	S	-20.000	V	-20.000	V	-20.000	V

Volg nr.	Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
Actualiseringen aanvaard beleid en fin.-technische aanpassingen:															
20	1	Motie donatie slachtoffers aardbeving Turkije-Syrië			Last	Nadeel	30.000	N	I						
20	FAD	Idem: dekking uit post onvoorzien			Last	Voordeel	-30.000	V	I						
21	2	Budget vergroenen (meer groen in Oldenzaal); budget naar Buitenbeheer			Last	Voordeel	-300.000	V	I	-300.000	V	-300.000	V		
21	2	Budget vergroenen (meer groen in Oldenzaal)			Last	Nadeel	300.000	N	I	300.000	N	300.000	N		
22	3	Correctie subsidie Oldenzaal Promotie 2023 - 2025			Last	Nadeel	40.000	N	I	60.000	N	80.000	N		
22	980	Idem: dekking uit binnenstadsfonds			Baat	Voordeel	-40.000	V	I	-60.000	V	-80.000	V		
23	3	Aankoop grond Elsmorsweg	104.000 <u>-104.000</u> 0	2023											
24	3	Mutatiesignaleringen BAG en BGT panden			Last	Nadeel	15.000	N	I			15.000	N		
25	4	Informatiepunten Digitale Overheid			Last	Nadeel	30.965	N	S	30.965	N	30.965	N	30.965	N
25	4	Idem: subsidie van Rijk			Baat	Voordeel	-30.965	V	S	-30.965	V	-30.965	V	-30.965	V
26	4	Voortzetting van het preventieakkoord of preventieaanpak			Last	Nadeel	20.000	N	I						
26	4	Idem: subsidie van Rijk			Baat	Voordeel	-20.000	V	I						
27	4	Week van de Amateurkunst			Last	Nadeel	5.000	N	I						
27	4	Idem: subsidie Provincie			Baat	Voordeel	-5.000	V	I						
28	4	Herdenking Berechting Huttenkloas Oldenzaal 250 jaar			Last	Nadeel	100.000	N	I						
28	980	Idem: dekking uit cultuurfonds			Baat	Voordeel	-50.000	V	I						
28	980	Idem: dekking uit binnenstadsfonds			Baat	Voordeel	-50.000	V	I						
29	4	Haalbaarheidsonderzoek gymzaal Franciscusschool			Last	Nadeel	20.000	N	I						
29	FAD	Idem: dekking uit post onvoorzien			Last	Voordeel	-20.000	V	I						
30	1	Motie financiële steun De Hófte 2023			Last	Nadeel	40.000	N	I						
31	5	TCC locatie Lyceumstraat "Afkkoop eeuwigdurende lening"			Last	Nadeel	193.922	N	I						
31	5	Idem: vrijval budget wegens afkoop			Last	Voordeel	-5.817	V	S	-5.817	V	-5.817	V	-5.817	V
32	5	Aanschaf participatieplatform: eenmalige kosten			Last	Nadeel	22.325	N	I						
32	980	Idem: eenmalige kosten dekken uit algemene reserve			Baat	Voordeel	-22.325	V	I						
32	5	Participatieplatform: structurele lasten			Last	Nadeel			S	15.175	N	15.175	N	15.175	N
32	5	Aanschaf participatieplatform: extra personeel inzet			Last	Nadeel	80.000	N	I						
32	980	Idem: extra personeel inzet dekken uit algemene reserve			Baat	Voordeel	-80.000	V	I						
33	4	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Last	Voordeel	-14.000	V	I						
33	FAD	Idem: Ganzenmarkt 11: energielasten tijdelijk gebruik			Last	Nadeel	14.000	N	I						
33	5	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Baat	Nadeel	43.000	N	I						
33	FAD	Idem: Hooge Lucht: huuropbrengsten in 2023 wegens tijdelijke verhuur			Baat	Voordeel	-43.000	V	I						
33	5	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Baat	Nadeel	57.786	N	I						
33	FAD	Idem: Bentheimerstraat: doorbelasting kosten/huuropbrengst t.b.v. opvang Oekraïners			Last	Voordeel	-53.068	V	I						
34	FAD	Hoger dividend Twence boekjaar 2022			Baat	Voordeel	-544.000	V	I						
35	FAD	Indexering contract ICT Hengelo			Last	Nadeel	88.103	N	S	88.103	N	88.103	N	88.103	N
35	FAD	Idem: dekking uit bestaande budgetten ICT			Last	Voordeel	-88.103	V	S	-88.103	V	-88.103	V	-88.103	V
36	FAD	Versturen 'kosteloze herinnering' aanslag gemeentelijke heffingen			Baat	Nadeel	45.000	N	S	45.000	N	45.000	N	45.000	N
37	FAD	Functioneel maken geormerkte gelden Gemeentefonds – Wet Open Overheid			Last	Voordeel	-121.000	V	S	-134.000	V	-148.000	V	-148.000	V
37	FAD	Functioneel maken geormerkte gelden Gemeentefonds – Wet Open Overheid			Last	Nadeel	121.000	N	S	134.000	N	148.000	N	148.000	N

Volg nr.	Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
	FAD	Aanpassing elektrische installatie/laadpalen Gemeentewerf	80.000	2023	Last	Nadeel			S	5.733	N	5.707	N	5.680	N
38	FAD	Idem: dekking via verlaging stelpost vervangende bedrijfsactiva 2022	-45.000						S	-5.680	V	-5.822	V	-5.794	V
39	FAD	Devices/software ICT			Last	Nadeel	69.455	N	S	69.455	N	69.455	N	69.455	N
39	FAD	Devices/software ICT			Last	Nadeel	3.245	N	I						
39	3	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-3.245	V	I						
39	1	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-5.661	V	S	-5.661	V	-5.661	V	-5.661	V
39	2	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-2.600	V	S	-2.600	V	-2.600	V	-2.600	V
39	3	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-2.400	V	S	-2.400	V	-2.400	V	-2.400	V
39	4	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-356	V	S	-356	V	-356	V	-356	V
39	5	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-39.141	V	S	-39.141	V	-39.141	V	-39.141	V
39	FAD	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-19.297	V	S	-19.297	V	-19.297	V	-19.297	V
		Gevolgen jaarrekening 2022													
40	2	Aframen budget "Voortzetting samenwerking NOT Duurzaamheid"			Last	Voordeel	-45.000	V	S	-45.000	V	-45.000	V	-45.000	V
41	4	Correctie onvolledige verwerking subsidie Cultuureducatie 'Cultuur aan de basis 2.0'			Last	Nadeel	21.833	N	I	21.833	N	21.833	N		
42	FAD	Project digitalisering: administratieve overboeking van projectadministratie naar exploitatiebudgetten (structurele deel)			Last	Nadeel	42.000	N	S	42.000	N	42.000	N	42.000	N
42	FAD	Idem: dekking bestaande budgetten			Last	Voordeel	-42.000	V	S	-42.000	V	-42.000	V	-42.000	V
42	FAD	Project digitalisering: administratieve overboeking van projectadministratie naar exploitatiebudgetten (incidentele deel)			Last	Nadeel	95.317	N	I						
42	980	Idem: dekking uit reserve digitalisering			Baat	Voordeel	-95.317	V	I						
42	FAD	Actualisering en herinrichting budgetten automatisering					0								
			511.000				655.101	N		374.839	N	390.482	N	361.461	N

Hoofdstuk 3 – Toelichtingen financiële bijstellingen

3.1 Financiële bijstellingen in verband met beleidsontwikkelingen

1. Uitvoering audit Wet Politiegegevens (INTB-23-05863)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
1	Uitvoering audit Wet Politiegegevens			Last	Nadeel	15.000	N	S						

Werkgevers van boa's met opsporingstaken (onder andere gemeenten) zijn verplicht om jaarlijks een interne audit uit te voeren. Volgens de Wet politiegegevens (Wpg) is er elke vier jaar een externe audit nodig. Om de privacy van de verwerkte politiegegevens ten behoeve van de wettelijke taak te kunnen waarborgen en te kunnen voldoen aan de eisen die de wet daaraan stelt. Wij moeten beheersingsmaatregelen treffen die in lijn zijn met de NOREA Handreiking Privacy audit Wpg (boa) om de privacy van de verwerkte politiegegevens ten behoeve van de wettelijke taak te kunnen waarborgen. Om hieraan te kunnen voldoen is het inschakelen van externe specialisten nodig. Voorgesteld wordt voor 2023 een bedrag van € 15.000 beschikbaar te stellen voor de coördinatie, aansturing, omschrijving en uitwerking van de werkprocessen aangaande de Wpg. Daarnaast wordt bij de Kadernota 2024 voorgesteld om eens per 4 jaar een bedrag van € 20.000 beschikbaar te stellen voor de 4 jaarlijkse (externe) audit.

2. Opvang Oekraïners Bentheimerstraat

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
1	Opvang Oekraïners Bentheimerstraat			Last	Nadeel	1.909.845	N	I						
1	Idem: Rijksvergoeding			Baar	Voordeel	-1.909.845	V	I						
			Totaal			0								

In 2023 gaat de opvang van Oekraïense vluchtelingen onverminderd door. De bestuingsregeling vanuit het Rijk wordt daarom ook voor het jaar 2023 voortgezet. Dit betekent dat wij een normvergoeding zullen ontvangen voor de vluchtelingen in de gemeentelijke opvang en voor de vluchtelingen in de particuliere opvang. Daarnaast wordt een vergoeding ontvangen voor het verstrekte leefgeld aan vluchtelingen in de particuliere opvang en voor de transitiekosten. De opvang aan de Bentheimerstraat wordt momenteel aangepast om de leefbaarheid te vergroten. We gaan er vanuit dat de rijksvergoeding van ruim € 1,9 miljoen toereikend is om alle kosten te dekken.

3. Aanvullend krediet rioolrelining (INTB-23-05787)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
2	Aanvullend krediet Relineing	400.000	2023	Last	Nadeel			S	11.058	N	11.058	N	11.058	N
2	Idem: dekking via Rioolheffing			Baar	Voordeel			S	-11.058	V	-11.058	V	-11.058	V
		400.000	Totaal						0		0		0	

Voor een goede werking van het riool is het belangrijk het riool goed te onderhouden. Om die reden worden oude riolen soms vervangen en/of versterkt. Het versterken van een rioolbuis gebeurt door aan de binnenzijde een kunststoflaag aan te brengen, dit heet relinen. Relinen is goedkoper dan vervangen en daardoor kan een oude rioolbuis weer tientallen jaren gebruikt worden. In 2022 is voor deze werkzaamheden een overeenkomst gesloten voor een periode van maximaal vier jaar. De kosten zijn afgelopen periode sterk gestegen, met name door veel hogere grondstofprijzen. Om toch de vooraf geplande riolen te kunnen relinen wordt voorgesteld het bestaande krediet van de overeenkomst met € 400.000 aan te vullen en dit vanaf 2024 te dekken ten laste van het Rioolrecht.

4. Aanvullend krediet project Primulastraat / Gammelkerstraat / Hyacinthstraat (INTB-23-05902)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
2	Aanvullend krediet project Primulastraat / Gammelkerstraat / Hyacinthstraat	175.000	2023	Last	Nadeel			I						
2	Idem: dekking uit Krediet Verkeerskneipunten 2023	-175.000	2023	Baar	Voordeel			I						
		0	Totaal											

Dit jaar is de start gepland van de het project Primulastraat / Gammelkerstraat / Hyacinthstraat. De bestaande riolering wordt deels vervangen en een schoonwaterriool (blauwe ader) en waterberging

wordt aangelegd. De waterberging is op den duur een opslagplek voor het regenwater van de wijk Glinde Hooiland. De werkzaamheden bieden daarnaast kansen voor een nieuwe verkeerskundige inrichting in met name de Hyacinthstraat (fietsstraat) en de Primulastraat (nu een brede klinkerweg). Om dit project mogelijk te maken heeft u op 28 november 2022 een krediet beschikbaar gesteld van € 1.405.000 (GRP Voortgangsnotitie 2022 en Uitvoeringsprogramma 2023). Onderdeel van dit krediet was een bijdrage van € 175.000 vanuit verkeersgelden. Om deze bijdrage mogelijk te maken wordt voorgesteld dit krediet te dekken uit de structurele beschikbare middelen 'Verkeersveiligheidsplan/-programma', jaarschijf 2023.

5. Inzet toekenning subsidie Impulsaanpak Winkelgebieden (INTB-23-05836)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Inzet toekenning subsidie Impulsaanpak Winkelgebieden	1.315.625 -1.315.625 0	2023					I						

In het kader van de subsidieregeling Impulsaanpak Winkelgebieden ontvangen wij maximaal € 1,3 miljoen (afgerond) van het Rijk voor meerdere ruimtelijke projecten in het zuidwesten van de binnenstad. Het gaat om 6 deelprojecten waarvoor subsidie is toegekend. De subsidiebijdrage helpt om dit deel van de binnenstad (versneld) om te vormen tot een toekomstbestendig gebied met o.a. aandacht voor cultuurhistorie en klimaatadaptiviteit. Ook tilt de subsidie de deelprojecten in het gebied naar een (nog) hoger niveau. De subsidie is aangevraagd in samenwerking met WBO en HMO. Voorgesteld wordt de beschikte middelen van € 1.315.625 vanuit subsidie Impulsaanpak Winkelgebieden in te zetten voor project Langestraat e.o., herontwikkeling Topsportpand (Deurningerstraat 39) en herinrichting Deurningerstraat.

6. Aanleg steendepot (INTB-23-05878)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Aanleg steendepot				Nadeel	55.000	N	I						
980	idem: dekking algemene reserve algemene dienst			Baat	Voordeel	-27.500	V	I						
980	idem: dekking algemene reserve grondbedrijf			Baat	Voordeel	-27.500	V	I						
	Totaal					0								

Jaarlijks worden in Oldenzaal veel (civieltechnische) projecten uitgevoerd. Hierbij komen meerdere materialen zoals zand en stenen vrij. Om die reden is al eerder aan de Hazewinkelweg een gronddepot ingericht om grond en zand op te slaan. Naast grond en zand is ook de behoefte om stenen op te kunnen slaan. Daarom is al langer de wens om ook een steendepot aan te leggen. Door een aan te leggen steendepot kunnen projecten efficiënter worden uitgevoerd, zowel in tijd als in geld. Daarnaast zorgt dit voor minder overlast voor inwoners, aangezien tijdelijke opslaglocaties in woonwijken niet meer nodig zijn. Voorgesteld wordt in te stemmen met het inrichten van een verhard steendepot naast het bestaande gronddepot aan de Hazewinkelweg. Voorgesteld wordt hiervoor € 55.000 beschikbaar te stellen en de kosten te dekken uit de algemene reserve en algemene reserve grondbedrijf voor ieder 50%.

7. Herbestemming Drieëenheidkerk (INTB-23-05838)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Herbestemming Drieëenheidkerk			Last	Nadeel	20.000	N	I						
980	idem: dekking uit reserve wonen en stedelijke vernieuwing			Baat	Voordeel	-20.000	V	I						
	Totaal					0								

De eigenaar van de voormalige Drieëenheidkerk is van plan om het kerkgebouw te transformeren tot 12 appartementen en commerciële ruimtes. Naast de interne verbouwing van de kerk met herinrichting van de oude pastortuin wordt met medewerking van ons ook het aansluitende openbare gebied heringericht. Ten behoeve van het transformatieplan worden dan 22 extra parkeerplaatsen toegevoegd. Door de aanleg van extra parkeerplaatsen is er sprake van een aanvaardbare parkeerbezetting in de omgeving. Met het transformatieplan wordt het beeldbepalende kerkgebouw als cultuurhistorische erfgoed voor Oldenzaal behouden. Wij zijn daarom bereid om medewerking te verlenen aan het transformatieplan onder voorwaarde van de aanleg van 22 parkeerplaatsen. Gelet op het maatschappelijke belang dat gemoeid is met het behoud van cultuurhistorisch erfgoed met een passende openbaar erfinrichting doen wij een bijdrage van € 20.000 voor herinrichting openbaar gebied.

De kosten voor de gemeentelijke bijdrage worden gedekt uit het programma wonen en stedelijke vernieuwing onderdeel transformatie rotte kiezen (reserve 01546 wonen en stedelijke vernieuwing).

8. Financiële situatie Sport Oldenzaal BV (INTB-23-05964)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Financiële situatie Sport Oldenzaal BV: negatief resultaat 2022			Last	Nadeel	72.000	N							
4	Idem: voorschot liquiditeitsproblemen 2023			Last	Nadeel	500.000	N							
			Totaal			572.000	N							

De jaarrekening van Sport Oldenzaal BV over 2022 wordt met een negatief saldo afgesloten van € 72.000. Ook is de financiële situatie voor 2023 onzeker. Dit komt door het vertrek van fitnesscentrum Approach per 1 januari 2023 en de hoge energiekosten. Ook worden minder inkomsten verwacht door de eventuele tijdelijke sluiting tijdens de revitalisering van het sportcentrum. Daarom wordt voorgesteld het negatieve jaarresultaat uit te betalen. Daarnaast wordt een voorschot van € 500.000 (€ 180.000 wegens huurderfing leegstaande ruimte Approach en € 320.000 wegens hoge energieprijzen) uitbetaald ter voorkoming van liquiditeitsproblemen.

Vanuit de overheid is aangekondigd dat er een compensatie komt voor de hoge energieprijzen als gevolg van de Gazprom-overstap. Het is nog niet duidelijk of 100% gecompenseerd wordt. Ook is recentelijk bekend geworden dat er subsidie mogelijkheden zijn via de SPUK-MEOZ (Meerkosten Energie Openbare Zwembaden). Deze regeling is bedoeld om de meerkosten van de energieprijzen ten opzichte van het marktconforme tarief in 2019 te compenseren voor maximaal 70% in 2022 en in 2023 aflopend naar 30%. Nog niet helder is of de toezegging vanuit de Rijksoverheid en SPUK-MEOZ gestapeld mag worden in de tegemoetkoming.

Tevens is in de Programmabegroting 2023 voor het gemeente brede energiecontract een “stelpost beëindigen energiecontracten Gazprom” van € 450.000 opgenomen.

Ook is nog niet duidelijk wanneer de leegstaande commerciële ruimten (Approach) worden ingevuld. De financiële situatie wordt geëvalueerd bij de Najaarsnota 2023.

9. Subsidieverzoek OCV de Vennemuskes (INTB-23-05807)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Subsidieverzoek OCV de Vennemuskes			Last	Nadeel	10.000	N	I						
980	Idem: dekking uit reserve compensatiegelden corona			Baat	Voordeel	-10.000	V	I						
			Totaal			0								

De subsidie is bestemd als bijdrage in de aanschafkosten van een evenementenvloer en multifunctioneel podium. Deze worden gebruikt bij carnavalsactiviteiten in sporthal de Kolk, maar zijn ook beschikbaar voor het culturele veld in Oldenzaal.

Voorgesteld wordt het bedrag te dekken uit de reserve compensatiegelden corona.

10. Cultuurmakelaar (INTB-22-05658)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Cultuurmakelaar			Last	Nadeel	26.000	N	I						
980	Idem: dekking uit reserve compensatiegelden corona			Baat	Voordeel	-26.000	V	I						
			Totaal			0								

De cultuurmakelaar vervult in Oldenzaal al jaren een onafhankelijke en verbindende rol voor het (semi)professionele cultuur en amateurveld. Sinds de zomer 2022 wordt deze functie samen met de gemeenten Dinkelland en Tubbergen ingevuld. De wisselwerking tussen deze gemeenten en het culturele aanbod kan op deze manier versterkt worden. Naast het stimuleren, verbinden en initiëren van verschillende culturele projecten en activiteiten heeft de cultuurmakelaar, met name sinds de coronacrisis, ook een belangrijke signalerende, ondersteunende en adviserende rol. Samen met de gemeenten Dinkelland en Tubbergen is besloten om de functie van cultuurmakelaar voort te zetten tot juli 2025. Hiervoor wordt een subsidieaanvraag bij de provincie Overijssel ingediend. Naast gemeentelijke middelen is hiervoor een subsidie verkregen van de provincie Overijssel voor twee jaren.

Voorgesteld wordt de gemeentelijke cofinanciering van € 26.000 beschikbaar te stellen uit de reserve compensatiegelden corona.

11. Bijdrage IJbaan Twente (INTB-23-05879)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Bijdrage IJbaan Twente			Last	Nadeel	32.000	N	I						

Net als nagenoeg alle andere ijsbanen in Nederland verkeert de IJsbaan Twente in zwaar weer. Mede door stijging van de energieprijzen zijn de problemen alleen maar groter geworden. Regionale gemeenten zijn gevraagd om een eenmalige bijdrage van € 1 per inwoner te doen om IJsbaan Twente voor het seizoen 2023-2024 open te houden. Voorgesteld wordt deze overbruggingsfinanciering toe te kennen. Hierdoor kan een gedegen onderzoek naar het toekomstperspectief van IJsbaan Twente plaatsvinden.

12. Uitvoeringsprogramma Cultuurregio Twente 2023-2028 (INTB-23-05896)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Uitvoeringsprogramma Cultuurregio Twente			Last	Nadeel	79.987	N	I						
980	Idem: dekking uit de algemene reserve			Baar	Voordeel	-79.987	V	I						
			Totaal			0								

De 14 Twentse gemeenten hebben samen met het culturele veld en de provincie Overijssel een Uitvoeringsprogramma voor Cultuurregio Twente opgesteld voor de periode 2023-2028. Cultuurregio Twente is een samenwerkingsverband tussen alle 14 Twentse gemeenten. Het doel is cultuur in Twente onder de aandacht te brengen en voor een breed publiek toegankelijk te maken. In het uitvoeringsprogramma staan de thema's en projecten die de komende jaren gezamenlijk worden ontwikkeld en uitgevoerd. Dit moet leiden tot meer aandacht voor, en versterking van het cultuuraanbod in Twente en verdere samenwerking in de regio.

Aan ons is gevraagd een financiële bijdrage te leveren van € 0,42 per inwoner. Voor Oldenzaal betekent dit voor de periode 2023-2028 totaal € 79.987. Voorgesteld dit bedrag te dekken ten laste van de algemene reserve.

13. Vergoeding exploitatiekosten buitenschoolse opvang Kiekeboe in Nutsschool (INTB-23-05855)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	Vergoeding exploitatiekosten buitenschoolse opvang Kiekeboe in Nutsschool			Last	Nadeel	7.296	N	S	2.432	N	2.432	N	2.432	N
5	Idem: dekking via verlaging budget gemeentelijke heffingen Potskampstr.			Baar	Voordeel	-7.296	V	S	-2.432	V	-2.432	V	-2.432	V
			Totaal			0			0		0		0	

De Onderwijsinspectie heeft de Nutsschool vragen gesteld over de exploitatie- en instandhoudingskosten voor de buitenschoolse opvang (BSO) Kiekeboe. Kiekeboe maakt gebruik van ruimtes in de Nutsschool. Hiervoor hebben de Nutsschool en Kiekeboe in 2021 voor 10 jaar een samenwerkingsovereenkomst afgesloten. De huur van deze ruimtes bedraagt € 75.680 voor 10 jaar en de exploitatie- en instandhoudingskosten bedragen € 24.320. Bij de bouw van de school is het totaalbedrag van € 100.000 aan ons betaald, conform gemaakte afspraken. Het bedrag voor de nog te maken exploitatie- en instandhoudingskosten had echter achtergehouden moeten worden. Volgens de Onderwijsinspectie moeten de exploitatie- en instandhoudingskosten worden doorbelast aan de BSO en mogen deze niet ten laste van de Rijksbekostiging komen. Op verzoek van de Onderwijsinspectie gaan we een jaarlijkse vergoeding van deze kosten aan de Nutsschool verlenen voor 10 jaar (van 2021 tot en met 2030).

14. Samenwerking Stadsbank Oost Nederland (INTB-23-05915)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baar	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	Samenwerking Stadsbank Oost Nederland			Last	Nadeel	43.000	N	S	43.000	N	43.000	N	43.000	N

Oldenzaal werkt intensief samen met de Stadsbank Oost Nederland. Om deze samenwerking te versterken heeft de Stadsbank samen met de deelnemende gemeenten een strategische agenda opgesteld. Deze is uitgewerkt in een klantreis, met een keuze uit drie pakketten. Oldenzaal heeft gekozen voor het ontzorgingspakket. Hierbij is o.a. extra aandacht voor mens, maatwerk, directe financiële rust, versnelde opstart schuldtraject, zicht op oorzaak financiële problemen en regelen Wgs-beschikking. De Stadsbank zal ook vaker op het stadhuis aanwezig zijn. Wij zijn beschikbaar voor afstemming indien inzet op andere leefgebieden nodig is. De meerprijs van deze nieuwe dienstverlening is vastgesteld op € 34.752 per jaar. Het extra bedrag is een indicatie op basis van de dienstverlening, zoals die werd ingezet. Het is een indicatie op basis van 210 trajecten op jaarbasis; zowel nieuwe als lopende trajecten.

Daarnaast is ingaande 2023 de systematiek van de bijdrageverdeling over de aangesloten gemeenten aangepast en geactualiseerd. Samen met de kosten van de klantreis leidt dit tot een hogere bijdrage voor Oldenzaal van circa € 43.000.

15. Actualisering budgetten Sociaal Domein n.a.v. 1^{ste} kwartaalrapportage

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Las/ Baas	Voor- Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	Actualisering budgetten Sociaal Domein n.a.v. 1 ^{ste} kwartaalrapportage			Last	Nadeel	350.000	N	S	350.000	N	350.000	N	350.000	N

In het sociaal domein verwachten we, gebaseerd op de geëxtrapoleerde ontwikkelingen en trends van januari en februari, voor 2023 een indicatief totaalresultaat van € 750.000 negatief. Dit indicatieve totaalresultaat bestaat uit incidentele en structurele mee- en tegenvallers. In onderstaande tabel hebben we dit nader in beeld gebracht. We kiezen er op dit moment voor om de financiële positie volledig in kaart te brengen, maar terughoudend bij te ramen. Dat wil zeggen dat we enkel dat bijramen waar wij geen of zeer beperkt invloed op hebben, namelijk de prijsstijgingen als gevolg van hogere indexen (€ 350.000).

Prognose begrotingsbijstelling

Actualisatie index Wmo en vervoer	350.000
Formatie toevoegen Wmo o.b.v. de werklast	150.000
Autonome ontwikkelingen aantallen en tendensen zoals SMI, diagnose, groei aantallen huishoudelijke ondersteuning, begeleiding Wmo en groep Wmo mede door inlopen wachtlijst	400.000
Uitkering beschermd wonen van Enschede	-350.000

Het tekort wordt veroorzaakt door hogere lasten dan begroot op het gebied van Wmo, (leerlingen)vervoer en sociaal-medische indicaties (SMI) voor kinderdagverblijven. Oorzaken hiervoor zijn enerzijds stijgende aantallen cliënten in de Wmo en de SMI. Dit komt door het inlopen van de wachtlijsten bij de Wmo en prijsstijgingen die hoger zijn dan waarmee in de gemeentelijke begroting rekening is gehouden. Ook de uitgaven op het gebied van werk en inkomen zijn hoger dan verwacht, voornamelijk als gevolg van een stijging van het wettelijk minimumloon. De gerealiseerde kosten op het gebied van jeugd sluiten in totaliteit aan bij de begrote kosten. We constateren op productniveau bij jeugd wel flinke verschuivingen. Onderstaand lichten we afwijkingen ten opzichte van de begroting toe voor respectievelijk Wmo, werk en inkomen, jeugd en de overige producten sociaal domein.

Wmo

De uitgaven Wmo zijn in totaal € 784.000 hoger dan begroot. Het inlopen op de wachtlijst en (mede daardoor) oplopende cliëntaantallen in combinatie met grote tariefstijgingen in de Wmo en het Wmo-vervoer vormen hiervoor de belangrijkste oorzaken. Wij stellen voor de tariefstijgingen door te voeren in de begroting 2023 en verder.

Werk en inkomen

De kosten voor werk en inkomen zijn fors hoger dan begroot (+ € 707.000). Daartegenover staat een hogere rijksbijdrage (BUIG) dan verwacht (+ € 922.000 - tussenindicatie Rijk). De hogere uitgaven en inkomsten (rijksbijdrage) zijn te verklaren door de stijging van het wettelijk minimumloon. In totaal leidt dit tot een verwacht voordeel van € 215.000 ten opzichte van de begroting. We weten echter met de ervaring van de afgelopen jaren, dat lopende het jaar de rijksbijdrage wordt bijgesteld.

Jeugd

De totale kosten jeugd zijn € 3.900 lager dan begroot en wijken daarmee nauwelijks af. Opvallend is dat er wel forse verschuivingen tussen de verschillende begrotingsposten zichtbaar zijn. Kanttekening hierbij is dat de lagere uitgaven zich voordoen binnen het segment van duurdere jeugdzorg, waarbij sprake is van volatiele kosten.

Leerlingenvervoer en kinderopvang

In zijn totaliteit zijn de lasten voor leerlingenvervoer en kinderopvang € 197.000 hoger dan begroot. Dat komt door hogere uitgaven voor leerlingenvervoer (€ 68.000 meer dan begroot), te verklaren door prijsstijgingen. Ook de uitgaven voor sociaal-medische indicaties voor kinderdagverblijven zijn hoger dan verwacht (€ 129.000 meer dan begroot).

Formatie Wmo en middelen beschermd wonen

Recent uitgevoerd onderzoek laat zien dat de huidige personele inzet op Wmo te beperkt is, waardoor uitbreiding met 2,1 fte nodig is om de inzet op niveau te krijgen. Met deze uitbreiding kan, mede in aanmerking genomen de oplopende cliëntaantallen, oplopende wachtlijsten en te hoge werkdruk worden voorkomen. Dit betekent een jaarlijkse extra last van € 150.000.

De doordecentralisatie van beschermd wonen en het daarmee samenhangende nieuwe verdeelmodel van rijksmiddelen is verder uitgesteld (tot 1 januari 2025). Derhalve is het voorstel een bedrag van € 350.000 te ramen als te verwachten inkomsten vanuit de gemeente Enschede (middelen voor beschermd wonen vanuit de centrumgemeenterol). Dit bedrag is lager dan het bedrag dat we de afgelopen jaren vanuit de gemeente Enschede hebben ontvangen, omdat een deel van de beschikbare middelen inmiddels is bestemd voor diverse pilots.

Naast bovenstaande ontwikkelingen zien wij de komende periode de volgende risico's op ons afkomen, deze kunnen we op dit moment nog niet financieel becijferen. De financiële effecten kunnen echter groot zijn.

Risico's

Naar de toekomst toe zien we bovendien de volgende negatieve risico's:

- een verdere stijging van cliëntaantallen Wmo inclusief wonen en verblijf (vaak ook jeugdigen die meerderjarig zijn geworden) als gevolg van vergrijzing en een forse tariefstijging als gevolg van CAO-ontwikkelingen;
- een nieuw normenkader Wmo leidend tot hogere indicaties en daarmee hogere kosten;
- het in standhouden van het Twentse zorglandschap, ingegeven door het moeten 'bijspringen' bij een jeugdzorgaanbieder;
- nieuwe aanbestedingen Wmo, jeugd en (leerlingen)vervoer, vermoedelijk leidend tot hogere kosten;
- de financiële gevolgen van het moeten hanteren van reële tarieven in verband met het verlengen van de contracten Jeugdzorg en Wmo (incl. de huishoudelijke ondersteuning);
- een zittend en blijvend moeilijk naar werk bemiddelbaar uitkeringsbestand;
- verandering in het uitkeringsbestand door toenemende instroom van statushouders; dit geldt ook voor andere gemeentelijke voorzieningen (denk aan voor- en vroegschoolse educatie, jeugd en Wmo);
- extra kosten in verband met herindicaties dyslexie op basis van een herzien protocol;
- de regeling specifieke uitkering vastgoedtransitie residentiële jeugdhulp (SPUK vastgoed en driemilieuvoorzieningen) inzake de overgang van de huidige accommodaties gesloten jeugdhulp naar meer kleinschalige woonvormen voor jeugdigen met een machtiging gesloten jeugdhulp;
- een tekort aan pleeggezinnen en gezinshuizen. Gezinshuizen vragen om inzet van een 'dakje'. Dit levert meer geld op, omdat dit altijd wordt gecombineerd met een ondersteuningsbehoefte;
- volatiele kosten van met name de (zwaardere) vormen van jeugdzorg;
- aanbesteding vervoer.

Wij willen de (financiële) risico's uiteraard zoveel als mogelijk beperken. Daarom zetten we in op:

- inzetten van reablement bij onder andere de huishoudelijke ondersteuning;
- voeren van tussentijdse evaluatiegesprekken met cliënten, waardoor mogelijk de aantallen cliënten voor m.n. de individuele ondersteuningsbehoeften gaan dalen;
- door ontwikkelen (en betaalbaar maken) van inloopvoorzieningen voor ouderen, wat mogelijk een dempend effect heeft op de instroom in groepsgerichte ondersteuningsbehoeften;
- ontwikkelen van de Woonstap, een "trainingshuis light" voor jongeren die uitstromen uit de jeugdzorg bij volwassenheid maar nog niet zelfstandig kunnen wonen, met mogelijk een gunstig effect op de kosten voor wonen en verblijf;
- nader afstemmen van het aanbod vanuit de Participatiewet op de doelgroep statushouders;

- onderzoeken van de wijze van en inzetten op het normaliseren en/of het oplossen van de hulpvragen bij relatief eenvoudige problematiek in het voorliggend veld. Dit in samenwerking met onder andere schoolmaatschappelijk werk en het onderwijs. SMI is hierbij ook een aandachtspunt en wordt nader onderzocht;
- beter positioneren van team jeugd in de netwerken rondom gezinnen;
- versterken van samenwerking met praktijkondersteuners jeugd bij de huisartsen in algemene zin en in het bijzonder in relatie tot verwijzingen waarbij diagnostiek nodig is;
- (regionaal) werven en vasthouden van meer pleeggezinnen en gezinshuizen.

16. Verhoging vermogensnorm i.v.m. kwijtschelding (INTB-23-05769)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baas	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	Verhoging vermogensnorm i.v.m. kwijtschelding			Last	Nadeel	20.000	N	I						

Belastingplichtigen kunnen vanwege hun financiële situatie in aanmerking komen voor kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. Ze hoeven de aanslag gemeentelijke belastingen dan niet of niet volledig te betalen. Voor het verlenen van kwijtschelding is de gemeente gebonden aan vermogensnormen die niet overschreden mogen worden. Discussies vanuit de Tweede Kamer hebben geleid tot een aanpassing in de regels over kwijtschelding. Hierdoor wordt het voor gemeenten mogelijk om binnen de kwijtscheldingstoets een ophoging toe te passen bovenop de halfjaarlijks vastgestelde vermogensnormen. Deze verhoging bedraagt voor gehuwden/samenwonenden maximaal € 2.000. Voor alleenstaanden en alleenstaande ouders bedraagt deze verhoging maximaal 75% en 90% van dit bedrag. Om de maximale vermogensnormen aan te passen is een nieuwe versie van de kwijtscheldingsverordening 2023 vastgesteld. GBTwente heeft een doorrekening gemaakt en verwacht dat deze maatregel € 20.000 gaat kosten. Deze kosten zijn incidenteel, omdat deze kwijtscheldingskosten vanaf 2024 worden doorberekend in de tarieven rioolheffing en afvalstoffenheffing (i.v.m. 100% kostendekking).

17. Financiële gevolgen 2023 t/m 2026 Gemeentefonds December 2022 (INTB-23-05845)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baas	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Financiële gevolgen 2023 t/m 2026 Gemeentefonds December 2022			Baas	Voordeel	-146.000	V	S	-109.000	V	-109.000	V	-100.000	V
FAD	Idem: beschikbare begrotingsruimte Decemercirculaire 2022			Last	Nadeel	21.000	N		21.000	N	22.000	N	21.000	N
			Totaal			-125.000	V		-88.000	V	-87.000	V	-79.000	V

De uitkomsten van de decemercirculaire 2022 van het gemeentefonds zijn vergeleken met de uitkomsten van de septemercirculaire 2022. Meest in het oog springend zijn de extra gelden die de gemeente ontvangt voor de energietoeslag. Het betreft hier de eerste tranche 2023 (€ 500 per huishouden) die in 2022 is ontvangen en gereserveerd voor 2023. Verder is de impact van deze circulaire, zoals gebruikelijk, beperkt. De financiële gevolgen voor 2023 t/m 2026 worden in deze voorjaarsnota verwerkt.

18. Aanschaf Key2 Financiën en Pepperflow (INTB-23-05929)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baas	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Aanschaf Key2 Financiën en Pepperflow	76.000	2023	Last	Nadeel			S	16.150	N	15.960	N	15.770	N

Al ruim 20 jaar hebben we een betrouwbaar financieel programma. Dit programma stopt vanaf 1 januari 2024 en wordt vanaf dan niet meer onderhouden. Dit betekent dat we over moeten gaan op een andere financieel programma. Na een aanbesteding is de keuze gevallen op Key2Financiën. Ook willen we het proces totstandkoming P&C-producten eenvoudiger inrichten. En de op te leveren producten (bijvoorbeeld jaarrekening, begroting en beleidsrapportages) prettiger leesbaar en begrijpelijker maken. Hiervoor gaan we het programma Pepperflow gebruiken. Bij de begroting 2022 heeft u hiervoor budget beschikbaar. Na de aanbesteding blijkt dat een extra krediet van € 76.000 nodig is voor aankoop en invoering.

19. Concrete invulling ombuiging buitenbeheer 2 ton

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Concrete invulling ombuiging buitenbeheer 2 ton			Last	Nadeel	200.000	N	S	200.000	N	200.000	N	200.000	N
2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Straatreiniging			Last	Voordeel	-17.842	V	S	-17.842	V	-17.841	V	-17.840	V
2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Grasvelden			Last	Voordeel	-14.403	V	S	-14.403	V	-14.403	V	-14.403	V
2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Grasvelden houtgewassen			Last	Voordeel	-73.098	V	S	-73.098	V	-73.098	V	-73.098	V
2	Idem: lagere inleenvergoeding SW Speeltoestellen			Last	Voordeel	-3.568	V	S	-3.568	V	-3.568	V	-3.568	V
FAD	Idem: lager budget Buitenbeheer; overige goederen			Last	Voordeel	-48.644	V	S	-48.644	V	-48.644	V	-48.644	V
2	Idem: lager budget Onderhoud straatmeubilair			Last	Voordeel	-20.000	V	S	-20.000	V	-20.000	V	-20.000	V
	Totaal					22.445	N		22.445	N	22.446	N	22.447	N

De ombuiging van 2 ton op buitenbeheer is in de begroting al ingeboekt als stelpost, maar wordt nu functioneel verwerkt in de Voorjaarsnota 2023. Dat geldt niet voor het budget schoonmaken binnenstad op zondag. Het bedrag van € 22.445 moet worden gehandhaafd. De ombuiging wordt dus voor € 177.555 gehaald en kan worden afgesloten.

3.2 Actualiseringen aanvaard beleid en financieel-technische aanpassingen

20. Motie donatie slachtoffers aardbeving Turkije-Syrië

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
1	Motie donatie slachtoffers aardbeving Turkije-Syrië			Last	Nadeel	30.000	N	I						
FAD	Idem: dekking uit post onvoorzien			Last	Voordeel	-30.000	V	I						
	Totaal					0								

In uw raad van 6 maart jl. is een motie vastgesteld m.b.t. een donatie voor de slachtoffers van de aardbeving in Turkije en Syrië. Deze donatie wordt gedekt uit de post onvoorzien.

De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

21. Budget vergroenen (meer groen in Oldenzaal): budget overhevelen

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
2	Budget vergroenen (meer groen in Oldenzaal); budget naar Buitenbeheer			Last	Voordeel	-300.000	V	I	-300.000	V	-300.000	V		
2	Budget vergroenen (meer groen in Oldenzaal)			Last	Nadeel	300.000	N	I	300.000	N	300.000	N		
	Totaal					0	N		0		0			

In het Raadsprogramma 2022-2026 is budget beschikbaar gesteld voor vergroenen (meer groen in Oldenzaal). Dit budget is opgenomen op het taakveld Milieubeheer. Dit had taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie moeten zijn. Door deze wijziging wordt dit aangepast.

22. Correctie subsidie Oldenzaal Promotie 2023-2025 (INTB-23-05955)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Correctie subsidie Oldenzaal Promotie 2023 - 2025			Last	Nadeel	40.000	N	I	60.000	N	80.000	N		
980	Idem: dekking uit binnenstadsfonds			Baat	Voordeel	-40.000	V	I	-60.000	V	-80.000	V		
	Totaal					0			0		0			

Oldenzaal Promotie krijgt jaarlijks een subsidie, o.a. voor promotie & marketing van de stad. In 2021 is besloten om het subsidiebedrag voor deze taak stapsgewijs te verlagen van € 150.000 naar € 70.000 in 2025. Bij de gewijzigde programmabegroting 2023 is besloten om dit bedrag voor de komende jaren tot en met 2025 te verhogen naar het oorspronkelijke bedrag van € 150.000. Financieel-technisch is het besluit echter anders geïnterpreteerd en verwerkt. Wij hebben tot en met 2025 het subsidiebudget van alle taken van Oldenzaal Promotie gezamenlijk op een bedrag van € 150.000 gezet. Corrigeren van deze interpretatie, en dus de subsidie voor alleen het onderdeel 'promotie & marketing' terug brengen tot een bijdrage van € 150.000 tot en met 2025, betekent voor de jaren 2023 tot en met 2025 een aanvullend budget van respectievelijk € 40.000, € 60.000 en € 80.000.

Voorgesteld wordt deze bedragen te dekken uit het binnenstadsfonds.

23. Aankoop grond Elsmorsweg (INTB-23-05867)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Aankoop grond Elsmorsweg	104.000	2023											
		-104.000												
		0												

In uw raad van 17 april jl. is besloten een perceel grond aan de rand van het gebied De Elsmors aan te kopen voor toekomstige ontwikkelingen. In het bedrag zijn kosten voor bodemonderzoek en egalisatiewerkzaamheden opgenomen. De aankoop past binnen de kaders van de Nota Grondbeleid. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

24. Mutatiesignaleringen BAG en BGT panden

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
3	Mutatiesignaleringen BAG en BGT panden			Last	Nadeel	15.000	N	I			15.000	N		

Het actualiseren en bijhouden van de geo-basisregistraties is een wettelijke verplichting. Om de 2 jaar laten wij extern een mutatiesignalering uitvoeren. Aan de hand van luchtfoto's van 2 opeenvolgende recente jaargangen worden de verschillen opgespoord en daarmee de veranderingen in een gebied. Een intensieve klus, vooral het opsporen van vergunning plichtige objecten. Dit wordt dan ook uitgevoerd door een externe operator. Komende periode wordt bekeken of we deze structurele kosten kunnen opvangen in de bestaande budgetten of dat er structureel budget moet worden aangevraagd.

25. Informatiepunten Digitale Overheid

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Informatiepunten Digitale Overheid			Last	Nadeel	30.965	N	S	30.965	N	30.965	N	30.965	N
4	Idem: subsidie van Rijk			Baat	Voordeel	-30.965	V	S	-30.965	V	-30.965	V	-30.965	V
			Totaal			0			0		0		0	

Via specifieke uitkering (SPUK) ontvangen wij € 30.965 ten behoeve van instandhouding van het Informatiepunt Digitale overheid (IDO). IDO's zijn laagdrempelige, eerstelijns hulploketten in lokale bibliotheken, waar inwoners en ondernemers terecht kunnen met vragen over de digitale overheidsdienstverlening. Bestuursorganen hebben een zorgplicht om passende ondersteuning te bieden bij dienstverlening met de overheid. De IDO's kunnen een bijdrage leveren aan deze ondersteuning.

Sinds 2020 is er al een IDO bij de Bibliotheek in Oldenzaal. Het budget wordt in de vorm van een subsidie verleent aan de bibliotheek om uitvoering te geven aan de IDO en doorontwikkeling ervan.

26. Voortzetting van het preventieakkoord of preventieaanpak

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Voortzetting van het preventieakkoord of preventieaanpak			Last	Nadeel	20.000	N	I						
4	Idem: subsidie van Rijk			Baat	Voordeel	-20.000	V	I						
			Totaal			0								

In 2023 ontvangen wij een Specifieke uitkering lokale preventieakkoorden en preventieakkoorden (€ 20.000). De uitkering is bedoeld voor het terugdringen van roken, overgewicht en problematisch alcoholgebruik.

27. Week van de Amateurkunst

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Week van de Amateurkunst			Last	Nadeel	5.000	N	I						
4	Idem: subsidie Provincie			Baat	Voordeel	-5.000	V	I						
			Totaal			0								

We hebben een provinciale subsidie ontvangen van € 5.000 voor de organisatie van de Week van Amateurkunst in Oldenzaal. De uitvoering hiervan ligt bij de grote culturele instellingen van Oldenzaal en de cultuurmakelaar en vindt plaats van 2 t/m 8 oktober 2023.

28. Herdenking Berechting Huttenkloas Oldenzaal 250 jaar

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Herdenking Berechting Huttenkloas Oldenzaal 250 jaar			Last	Nadeel	100.000	N	I						
980	Idem: dekking uit cultuurfonds			Baat	Voordeel	-50.000	V	I						
980	Idem: dekking uit binnenstadsfonds			Baat	Voordeel	-50.000	V	I						
			Totaal			0								

Op 17 april jl. heeft u besloten om € 100.000 beschikbaar te stellen voor het organiseren van een cultureel, educatief en commercieel programma door 'Stichting Oldenzaalse Musea'. Dit krediet kan worden gedekt uit de bestaande fondsen voor binnenstad en cultuur, zoals benoemd ingesteld bij de programmabegroting 2023.

29. Haalbaarheidsonderzoek gymzaal Franciscusschool (INTB-22-05738)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Haalbaarheidsonderzoek gymzaal Franciscusschool			Last	Nadeel	20.000	N	I						
FAD	Idem: dekking uit post onvoorzien			Last	Voordeel	-20.000	V	I						
			Totaal			0								

De Franciscusschool aan de Lyceumstraat wordt vernieuwbouwd. Dat staat in het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). De school maakt gebruik van de gymzaal aan de Lyceumstraat. Voor de gymzaal worden 2 scenario's uitgewerkt: revitalisatie en nieuwbouw. Voor dit onderzoek is een budget van € 20.000 nodig. Dit bedrag wordt gedekt uit de post onvoorzien.

30. Motie financiële steun De Hölte 2023

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
1	Motie financiële steun De Hölte 2023			Last	Nadeel	40.000	N	I						

In uw raad van 17 april jl. is een motie vastgesteld m.b.t. financiële steun aan de Höfte voor het jaar 2023. Het gaat om een bedrag van **maximaal** € 40.000. Indien dit budget niet volledig noodzakelijk is, zal een lager bedrag beschikbaar worden gesteld. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

31. TCC locatie Lyceumstraat "Afkoop eeuwigdurende lening" (INTB-22-05746)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	TCC locatie Lyceumstraat "Afkoop eeuwigdurende lening"			Last	Nadeel	193.922	N	I						
5	Idem: vrijval budget wegens afkoop			Last	Voordeel	-5.817	V	S	-5.817	V	-5.817	V	-5.817	V
				Totaal		188.105	N		-5.817	V	-5.817	V	-5.817	V

Van vroeger uit bestaat een verplichting op grond waarvan de gemeente jaarlijks een bedrag aan TCC betaalt. TCC en de gemeente hebben beiden aangegeven dat het wenselijk is dat hier een einde aan komt. Uw raad heeft op 6 maart jl. besloten deze eeuwigdurende lening op grond van een contante waarde berekening af te kopen voor een bedrag van € 193.922. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

32. Aanschaf participatieplatform (INTB-22-05525)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
5	Aanschaf participatieplatform: eenmalige kosten			Last	Nadeel	22.325	N	I						
980	Idem: eenmalige kosten dekken uit algemene reserve			Baat	Voordeel	-22.325	V	I						
5	Participatieplatform: structurele lasten			Last	Nadeel		N	S	15.175	N	15.175	N	15.175	N
5	Aanschaf participatieplatform: extra personeel inzet			Last	Nadeel	80.000	N	I						
980	Idem: extra personeel inzet dekken uit algemene reserve			Baat	Voordeel	-80.000	V	I						
				Totaal		0	0		15.175	N	15.175	N	15.175	N

In uw raad van 20 juni 2022 is besloten tot aanschaf van participatieplatform. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

33. Gewijzigd gebruik diverse gemeentelijke gebouwen: nieuwe codering

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Last	Voordeel	-14.000	V	I						
FAD	Idem: Ganzenmarkt 11: energielasten tijdelijk gebruik			Last	Nadeel	14.000	N	I						
5	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Baat	Nadeel	43.000	N	I						
FAD	Idem: Hooge Lucht: huuropbrengsten in 2023 wegens tijdelijke verhuur			Baat	Voordeel	-43.000	V	I						
5	Gewijzigd gebruik diverse gebouwen: nieuwe codering			Baat	Nadeel	57.786	N	I						
FAD	Idem: Bentheimerstraat: doorbelasting kosten/huuropbrengst t.b.v. opvang Oekraïners			Last	Voordeel	-53.068	V	I						
				Totaal		4.718	N							

In de Najaarsnota 2022 (nr. 41) zijn voor een aantal coderingen de budgetten overgeheveld naar een ander programma omdat de oorspronkelijke bestemming van deze gebouwen is vervallen. Op grond van de begrotingsvoorschriften moest de codering worden aangepast. Dat betekende een budgettaire verschuiving tussen programma's.

In diezelfde Najaarsnota zijn echter ook een aantal posten opgenomen die betrekking hebben op dezelfde gebouwen maar hier is de juiste codering c.q. programma nog niet verwerkt.

Met deze overheveling worden ook deze budgetten verantwoord op het juiste programma.

34. Hoger dividend Twence boekjaar 2022

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Hoger dividend Twence boekjaar 2022			Baat	Voordeel	-544.000	V	I						

In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van Twence is op 20 april 2023 besloten een hoger dividend uit te keren over het boekjaar 2022. Voor ons betekent dit een extra dividend van € 544.000.

35. Indexering contract ICT Hengelo

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Indexering contract ICT Hengelo			Last	Nadeel	88.103	N	S	88.103	N	88.103	N	88.103	N
FAD	Idem: dekking uit bestaande budgetten ICT			Last	Voordeel	-88.103	V	S	-88.103	V	-88.103	V	-88.103	V
				Totaal		0			0		0		0	

Dit betreft de indexering van lopende contract ICT Hengelo en kan worden gedekt uit de bestaande budgetten ICT.

36. Versturen 'kosteloze herinnering' aanslag gemeentelijke heffingen (INTB-23-05809)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Versturen 'kosteloze herinnering' aanslag gemeentelijke heffingen			Baat	Nadeel	45.000	N	S	45.000	N	45.000	N	45.000	N

In uw vergadering van 6 maart jl. heeft u reeds ingestemd met dit voorstel. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

37. Functioneel maken geormerkte gelden Gemeentefonds – Wet Open Overheid

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Functioneel maken geormerkte gelden Gemeentefonds – Wet Open Overheid			Last	Voordeel	-121.000	V	S	-134.000	V	-148.000	V	-148.000	V
FAD	Functioneel maken geormerkte gelden Gemeentefonds – Wet Open Overheid			Last	Nadeel	121.000	N	S	134.000	N	148.000	N	148.000	N
			Totaal			0			0		0		0	

Als er gelden in het Gemeentefonds geormerkt zijn worden deze in eerste instantie vastgehouden op de post beschikbare begrotingsruimte. Zodra er daadwerkelijk een bestemming voor de gelden is gevonden, worden deze gelden op de juiste plek binnen de gemeentelijke begroting geraamd c.q. functioneel gemaakt. Het gaat in dit geval om de ontvangen gelden voor de Wet Open Overheid.

38. Krediet aanpassing elektrische installatie/laadpalen Gemeentewerf (INTB-22-05760)

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Aanpassing elektrische installatie/laadpalen Gemeentewerf	80.000	2023	Last	Nadeel			S	5.733	N	5.707	N	5.680	N
FAD	Idem: dekking via verlaging stelpost verangende bedrijfsactiva 2022	-45.000						S	-5.680	V	-5.822	V	-5.794	V
		125.000	Totaal						53	N	-115	V	-114	V

In uw vergadering van 30 januari jl. heeft u reeds ingestemd met dit voorstel. De financiële verwerking vindt plaats via deze Voorjaarsnota.

39. Devices/software ICT: overheveling budgetten vanuit domeinen

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Devices/software ICT			Last	Nadeel	69.455	N	S	69.455	N	69.455	N	69.455	N
FAD	Devices/software ICT			Last	Nadeel	3.245	N	I						
3	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-3.245	V	I						
1	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-5.661	V	S	-5.661	V	-5.661	V	-5.661	V
2	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-2.600	V	S	-2.600	V	-2.600	V	-2.600	V
3	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-2.400	V	S	-2.400	V	-2.400	V	-2.400	V
4	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-356	V	S	-356	V	-356	V	-356	V
5	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-39.141	V	S	-39.141	V	-39.141	V	-39.141	V
FAD	Idem: overheveling budgetten van domeinen naar ICT			Last	Voordeel	-19.297	V	S	-19.297	V	-19.297	V	-19.297	V
			Totaal			0			0		0		0	

Tijdens de periode januari tot en met mei 2023 zijn door ICT, devices en applicaties/software aangeschaft. De dekking hiervoor komt uit de reguliere budgetten voor *bedrijfsvoering doeleinden binnen de programma's* in de begroting. Middels deze financiële bijstelling hevelen wij deze budgetten over naar het budget van ICT.

3.3 Actualisering a.g.v. jaarrekening 2022

40. Aframen budget "Voortzetting samenwerking NOT Duurzaamheid"

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
2	Aframen budget "Voortzetting samenwerking NOT Duurzaamheid"			Last	Voordeel	-45.000	V	S	-45.000	V	-45.000	V	-45.000	V

Dit budget is beschikbaar gesteld bij de Programmabegroting 2020, Nieuw Beleid nr. 29. Bij de jaarrekening is geconstateerd dat dit budget is opgenomen binnen het project Duurzaamheid. Binnen de exploitatie is dit budget niet meer nodig.

41. Correctie onvolledige verwerking subsidie Cultuureducatie 'Cultuur aan de basis 2.0'

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
4	Correctie onvolledige verwerking subsidie Cultuureducatie 'Cultuur aan de basis 2.0'			Last	Nadeel	21.833	N	I	21.833	N	21.833	N		

Van de Provincie ontvangen wij een subsidie voor Cultuureducatie 'Cultuur aan de basis 2.0'. Deze subsidie zetten wij door naar de stichting Ceppo. Dit budget vullen wij aan met eigen middelen (cofinanciering) Deze cofinanciering is abusievelijk in de begroting niet structureel meegenomen.

42. Project digitalisering: administratieve overboeking van projectadministratie naar exploitatiebudgetten/herinrichting budgetten automatisering

Progr.	Omschrijving	Investering	Startjaar	Last/ Baat	Voor-/ Nadeel	2023	V/N	Struct./ Incid.	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N
FAD	Project digitalisering: administratieve overboeking van projectadministratie naar exploitatiebudgetten (structurele deel)			Last	Nadeel	42.000	N	S	42.000	N	42.000	N	42.000	N
FAD	Idem: dekking bestaande budgetten			Last	Voordeel	-42.000	V	S	-42.000	V	-42.000	V	-42.000	V
FAD	Project digitalisering: administratieve overboeking van projectadministratie naar exploitatiebudgetten (incidentele deel)			Last	Nadeel	95.317	N	I						
980	Idem: dekking uit reserve digitalisering			Baat	Voordeel	-95.317	V	I						
FAD	Actualisering en herinrichting budgetten automatisering					0								
			Totaal			0			0		0		0	

Bij de jaarrekening (kredietenverslag projecten) is geconstateerd dat het project digitalisering zowel een incidenteel als een structureel karakter heeft. Met deze administratieve wijziging wordt het volledige project digitalisering overgeheveld van de projectadministratie naar de exploitatie.

Daarnaast worden de budgetten automatisering heringericht.

Hoofdstuk 4 – Inzicht algemene reserve

Verwacht verloop Algemene Reserve per boekjaar					
		2023	2024	2025	2026
Start jaar		14.167.742	16.388.154	17.542.154	17.232.101
TOEVOEGINGEN					
Bestemmingsvoorstel resultaat:					
Toevoeging/onttrekking gerealiseerd resultaat					
Toevoeging/onttrekking verwacht resultaat		8.121.000	1.704.000	2.156.000	4.141.000
Eindtotaal toevoegingen		8.121.000	1.704.000	2.156.000	4.141.000
ONTTREKKINGEN					
Claims o.b.v. eerdere besluitvorming:					
Recreatie en toerisme/Promotie/Digitale borden	PB 2019 NB nr. 20	-147.000			
ICT/software aanpassingen (2020-2023)	PB 2020 NB nr. 41	-153.919			
Visie begraafplaatsen (2020)	PB 2020 NB nr. 26	-144.857			
Actieprogramma Binnenstad (2020-2023)	PB 2020 NB nr. 31	-100.000	-100.000		
Adviseur vitaliteit	PB 2019 NB nr. 24	-75.000			
Woningbouwprogramma	PB 2022 nr. 48	-270.000			
sub-totaal claims op basis van eerdere besluitvorming		-890.776	-100.000	0	0
Claims besluitvorming 2023					
Stadsvisie	PB 2023 NB nr. 32	-100.000			
Beëindigen energiecontracten Gazprom	PB 2023 NB nr. 43	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Amendement instellen noodfonds	Raad 7-11-2022	-500.000			
Instellen reserves uit Raadsprogramma 2022-2026	Raad 6-3-2023	-3.750.000			
Aanleg steendepot	Voorj.nota 2023 nr.	-27.500			
Aanschaf participatiefplatform	Voorj.nota 2023 nr.	-102.325			
Uitvoeringsprogramma Cultuurregio Twente	Voorj.nota 2023 nr.	-79.987			
TCC Lyceumstraat: aflossing restantboekwaarde gebouw uit 2002	Raad 6-3-2023			-1.670.000	
TCC Lyceumstraat: sloopkosten gebouw uit 2002	Raad 6-3-2023			-346.053	
sub-totaal claims besluitvorming 2023		-5.009.812	-450.000	-2.466.053	-450.000
Eindtotaal onttrekkingen		-5.900.588	-550.000	-2.466.053	-450.000
Ultimo jaar		16.388.154	17.542.154	17.232.101	20.923.101

Hoofdstuk 5 – Inzicht post onvoorzien

In onderstaand overzicht ziet u een overzicht van de post onvoorzien.

Overzicht onvoorzien uitgaven 2023					
nr. 692201					
codering 438019-692201990					
Besluitvorming	Omschrijving	Product	Onvoorzien Uitgaven	Struct. Effect	Toelichting
			€		
	Oorspronkelijk budget 2023	692201	52.250		
Motie Raad 6 maart 2023	Donatie slachtoffers aardbeving Turkije-Syrië	612005	-30.000		
Haalbaarheidsonderzoek gymzaal Franciscusschool	Haalbaarheidsonderzoek gymzaal Franciscusschool		-20.000		INTB-22-05738
	Nog beschikbaar		€	2.250	



Bezoekadres Ganzenmarkt 1
Postadres Postbus 354
7570 AJ Oldenzaal
Telefoon 0541 58 81 11
of 14 05 41
E-mail info@oldenzaal.nl
Internet oldenzaal.nl
StadOldenzaal
stad_oldenzaal

