

RAADSBESLUIT



ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	SECTOR	PORT. HOUDER
3944867	Leferink, Douwe	FAC-FIN	Hanneke Steen-Klok
ONDERWERP			
3944867 - 3e Verzamelwijziging Beleidsbegroting 2025			

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HENGELO BESLUIT:

1. De 3e verzamelwijziging van de Beleidsbegroting 2025 vast te stellen.

PUBLIEKSVRIENDELIJKE SAMENVATTING

De 3e wijziging is een verzameling met voorstellen met financiële gevolgen voor de programma's van de Beleidsbegroting 2025 en collegebesluiten welke niet via een afzonderlijk raadsvoorstel zijn voorgelegd. Dit besluit is nodig om budgetten beschikbaar te stellen en de uitgaven aan de rechtmatigheid te kunnen toetsen.

DE GEMEENTERAAD VAN HENGELO,

DATUM

De griffier

De voorzitter

RAADSADVIES

ZAAKNUMMER	BEHANDELEND AMBTENAAR	AFDELING	PORT. HOUDER
3944867	Leferink, Douwe	FAC-FIN	Hanneke Steen-Klok
ONDERWERP			
3944867 - 3e Verzamelwijziging Beleidsbegroting 2025			



BESLUIT

De 3^e verzamelwijziging van de Beleidsbegroting 2025 vast te stellen.

INLEIDING

De Beleidsbegroting 2025 - 2028 is op 6 november 2024 door de gemeenteraad vastgesteld. Dit voorstel bevat de 3^e verzamelwijziging van de Beleidsbegroting 2025.

ARGUMENTEN

1.1 Technische verwerking van voorstellen met financiële gevolgen voor de Beleidsbegroting 2025.
De 3^e wijziging is een verzameling van voorstellen met financiële gevolgen voor de programma's van de Beleidsbegroting 2025. Dit besluit is nodig om budgetten beschikbaar te stellen en de uitgaven aan de rechtmatigheid te kunnen toetsen.

1.2 Begrotingsrechtmatigheid
Door de wijzigingen middels een verzamelwijziging aan de raad voor te leggen en vast te laten stellen voldoen wij aan de begrotingsrechtmatigheid.

De belangrijkste mutaties van deze 3^e verzamelwijziging betreffen:

- Leegboeken en opvoeren herziening grondexploitatie
- Overdracht activa Zonneveld Boeldershoek Hengelo BV.
- Aankoop 't Swafert
- Bestemming rekeningsaldo 2024

Gezamenlijk zorgen bovenstaande mutaties voor een uitzetting van bijna € 32,8 miljoen. Daarnaast is er nog € 1,7 miljoen aan overige wijzigingen. In totaal een toename van lasten en baten van bijna € 35 miljoen.

Voor de verdere inhoud wordt verwezen naar onderstaande financiële specificatie en overzichten.

KANTTEKENINGEN

Geen.

VERVOLG

Financiën

De programma's worden conform het onderstaand overzicht "Financiële specificatie 3^e Verzamelwijziging 2025" gemuteerd.

BIJLAGEN

Bijlage 1: Overzicht 3^e Verzamelwijziging Beleidsbegroting 2025

Begrotingswijzigingen zonder afzonderlijke voorstellen:					
Begrotingswijzigingen die mutaties van inkomsten en uitgaven veroorzaken:					
BW	Omschrijving	Iris nr	Lasten	Baten	
25037	Verkoop perceel grond aan de Wegtersweg	3853849	38	38	
25047	Verkoop pand W. de Clercqstraat 7	3780543	220	220	
25052	Verkoop perceel grond aan de Toermalijnstraat	3871754	305	305	
25057	Toegankelijkheid aula begraafplaats Oldenzaalsestr	3892681	55	55	
25061	ROS begroting 25+26	3907402	300	300	
25066	Wijziging obv pstaten W1	3696761	188	188	
25069	Anterieure ovk Erve Boensma	3912237	17	17	
Begrotingswijzigingen zonder gevolg voor de exploitatie					
25039	Uitbreiding stalling Wegtersweg	3874436			
25072	Verw stelpost CAO 2025, thuisw,soc lstrn				

25037 Verkoop perceel grond aan de Wegtersweg. Het verkoopresultaat € 37.300 wordt toegevoegd aan de reserve grondexploitatie.

25047 Verkoop van het pand aan de W. de Clercqstraat 7. Het geraamde verkoopresultaat € 75.000 (verkoopopbrengsten minus boekwaarde en verkoopkosten) wordt toegevoegd aan de reserve vastgoedbedrijf.

25052 Verkoop perceel grond aan de Toermalijnstraat. Het verkoopresultaat en de vrijval van de getroffen voorzieningen wordt toegevoegd aan de reserve grondexploitatie.

25057 Kredietaanvraag ten behoeve van toegankelijkheid aula bij begraafplaats Oldenzaalsestraat.

25061 Vaststelling Plan van aanpak ruimtelijke ontwikkelstrategie Twente (ROS). Begroting van de inkomsten en uitgaven in het kader van de samenwerking ROS, vanuit de gemeentes, rijk, provincie, waterschappen.

25066 Voor de afdeling Werk en Inkomen is een aantal personele mutaties doorgevoerd. Middels deze begrotingswijziging zijn de financiële consequenties, die budgetneutraal zijn, verwerkt.

25069 De gemeentelijke inkomsten uit deze ontwikkeling zijn € 17.000. Daarnaast draagt de exploitant de volledige financiële verantwoordelijkheid voor de procedure, planschade en ambtelijke inzet. Er zijn derhalve geen verdere financiële risico's voor de gemeente verbonden aan de ontwikkeling. Tevens is de ruimtelijke afdracht geraamd van € 29.892.

Begrotingswijzigingen zonder gevolgen voor de exploitatie:

25039 Kredietaanvraag uitbreiding verwarmde stalling aan de Wegtersweg 9.

25072 De financiële middelen die op een algemene stelpost stonden begroot zijn toegewezen aan de betreffende budgetten.

Begrotingswijzigingen die reeds eerder in de raad zijn geaccodeerd:					
Met budgettaire gevolgen voor de exploitatie					
BW	Omschrijving	Iris nr	Raad	Lasten	Baten
25040	Uitvoeringsregeling subsidie groene daken	3868596 3	2-4-2025	20	20
25048	Evaluatie zakinzameling PMD	3891040 3	16-4-2025	153	153
25050	Aankoop 't Swafert	3891782	14-5-2025	10.163	10.163
25053	Verschuiving budgetten van taakveld 0.8 (alg stelposten) nr taakveld 0.4	3765407	17-7-2024		
25055	Activa zonneveld Boeldershoek	3888943 3	9-7-2025	12.539	12.539
25062	Samenwrk.ovr. gemeente Hengelo en Trebbe Ontwikk. KMS	3905005	25-6-2025	367	367
25063	Leegboeken Grondexploitaties, herziening 2024	3914538	25-6-2025	-37.349	-37.349
25064	Opvoeren begroting Grondexploitaties, herziening 2025	3914538	25-6-2025	45.753	45.753
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024	3908188	25-6-2025	1.714	1.714

25040 Betreft Uitvoeringsregeling subsidieverlening groendaken Hengelo 2025-2027. In het Programma Water en Riolerig 2023-2027 is voor de uitvoering van de regeling een bedrag van € 20.000 per jaar opgenomen.

25048 Betreft evaluatie verbetering van inzameling PMD evenals voorstel van de 4 quick wins (efficiëntere zakinzameling, wijkgerichte inzet Boa's, extra en toegankelijke communicatie, intensiveren monitoring). De kosten van € 153.000 voor het inzetten van een extra ronde zakinzameling in 2025 te dekken vanuit de voorziening afval.

25050 Wij kopen de gronden van het complex 't Swafert voor 10 miljoen euro en verwerken deze op de balans onder het complex in erfpacht uitgegeven gronden. De jaarlijkse lasten (€ 25.000) en opbrengsten uit retributie (€ 40.000, beide prijspeil 2025) die voortvloeien uit het in eigendom hebben van de grond worden verrekend met de reserve grondexploitaties.

25053 In de zomernota 2024-2028 zijn de bedragen van hybride werken (24-FP-9.12) en stagevergoeding verhogen (25-NB-9.1) geraamd op taakveld 0.8 en worden nu overgeheveld naar taakveld 0.4 (budgetneutrale wijziging)

25055 Voor de bedrijfsvoering en exploitatie wordt het zonneveld overgedragen aan de Zonneveld Boeldershoek Hengelo B.V. Om de financiering mogelijk te maken zal de B.V. een leningsovereenkomst aangaan met de gemeente. De hoogte van de lening bedraagt totaal € 8,5 miljoen en bestaat uit de verkoopwaarde van de activa € 6,1 miljoen inclusief de btw (de btw bedraagt € 1.281.000) en € 1.160.000 aan werkkapitaal.

25062 We kopen de gronden en opstallen van hal 44 en 45b voor € 1.805.000 en 500 aandelen (50%) in KMS Grote Stelplaats B.V. voor € 908.040. Deze worden geactiveerd op de gemeentelijke balans. Daarnaast stellen we geld beschikbaar voor de agiostortingen 2025-2029 (€ 1.160.000), de externe plankosten (€ 112.000) en externe kosten van de hub (€ 803.000). Deze kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve KMS.

25063-25064 Jaarlijks vindt de herziening van de grondexploitaties plaats. Alle geraamde kosten en opbrengsten worden kritisch bekeken en indien noodzakelijk aangepast qua omvang en fasering. De herzieningen worden administratief verwerkt door de oude raming te verwijderen en de nieuwe raming op te voeren.

25067 De door de raad goedgekeurde Jaarrekening bevat ook een bestemmingsvoorstel voor het Jaarrekening resultaat 2024. Middels deze begrotingswijziging worden de bedragen verdeeld.

Financiële toelichting 3e Verzamelwijziging 2025

Programma	BW-nr	Omschrijving	Iris nr.	Lasten (x 1.000)	Baten (x 1.000)
1		Veiligheid			
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		49	
				<u>49</u>	<u>0</u>
2		Verkeer, vervoer en waterstaat			
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		40	
				<u>40</u>	<u>0</u>
3		Economie			
	25055	Activa zonneveld boeldershoek	3888943 3889113	3.528	3.588
	25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	-9.774	-9.774
	25064	Opvoeren begroting Grondexploitatie, herziening 2025	3914538	10.713	10.708
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		15	
				<u>4.482</u>	<u>4.522</u>
4		Onderwijs			
	25066	Wijziging obv pstaten WI	3696761		70
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		45	
				<u>45</u>	<u>70</u>
5		Sport, cultuur en Recreatie			
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuisw,soc lsten		93	
				<u>93</u>	<u>0</u>
6		Sociaal Domein			
	25066	Wijziging obv pstaten WI	3696761	304	24
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		530	
				<u>834</u>	<u>24</u>
7		Volksgesondheid en milieu			
	25040	Uitvoeringsregeling subsidie groene daken	3868596 3879561	20	20
	25048	Evaluatie zakinzameling PMD	3891040 3891145	153	153
	25055	Activa zonneveld boeldershoek	3888943 3889113	6.070	5423
	25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	-1.280	
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		66	
				<u>5.029</u>	<u>5.596</u>
8		Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
	25037	Verkoop perceel grond aan de Wegtersweg	3853849		38
	25050	Aankoop 't Swafert	3891782	10.155	10.023
	25052	Verkoop perceel grond aan de Toermalijnstraat	3871754	139	305
	25055	Activa zonneveld boeldershoek	3888943 3889113	1.960	3528
	25061	ROS begroting 25+26	3907402	288	300
	25062	Samenwrk.ovr. gemeente Hengelo en Trebbe Ontwikk. KMS	3905005	368	
	25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	-18.634	-23.708
	25064	Opvoeren begroting Grondexploitatie, herziening 2025	3914538	28.073	32153
	25069	Anterieure ovk Erve Boensma	3912237	17	17
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		107	
				<u>22.473</u>	<u>22.656</u>
9		Bestuur en ondersteuning			
	25039	Uitbreiding stalling Wegtersweg	3874436	0	0
	25047	Verkoop pand W. de Clercqstraat 7	3780543	145	220
	25050	Aankoop 't Swafert	3891782	0	
	25053	Verschuiving budgetten van taakveld 0.8 (alg stelposten) nr taakveld 0.4	3765407	0	
	25055	Activa zonneveld boeldershoek	3888943 3889113	0	
	25057	Toegankelijkheid aula begraafplaats Oldenzaalsestr	3892681	0	
	25061	ROS begroting 25+26	3907402	12	
	25062	Samenwrk.ovr. gemeente Hengelo en Trebbe Ontwikk. KMS	3905005	0	
	25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	0	
	25064	Opvoeren begroting Grondexploitatie, herziening 2025	3914538	0	
	25066	Wijziging obv pstaten WI	3696761	-116	94
	25072	Verw stelpost CAO 2025, thuiswerkvergoeding, sociale lasten		-945	
				<u>-904</u>	<u>314</u>

Verrekeningen met Reserves				
Algemene reserve				
25050	Aankoop 't Swafert	3891782		140
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024		267	
Reserve Grex Algemeen				
25037	Verkoop perceel grond aan de Wegtersweg	3853849	37	
25050	Aankoop 't Swafert	3891782	9	
25052	Verkoop perceel grond aan de Toermalijnstraat	3871754	166	
25055	Activa zonneveld boeldershoeck	3888943 3889113	1.628	
25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	-7.759	-2.588
25064	Opvoeren begroting Grondexploitatie, herziening 2025	3914538	7.059	2.892
Reserve saldobestemming				
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024			1.714
Reserve dekking kapitaallasten				
25057	Toegankelijkheid aula begraafplaats Oldenzaalsestr	3892681	55	
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024		194	
Reserve Vastgoedbedrijf				
25047	Verkoop pand W. de Clercqstraat 7	3780543	75	
25057	Toegankelijkheid aula begraafplaats Oldenzaalsestr	3892681		55
Reserve bodemsanering				
25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538		-1.280
Reserve duurzaamheid				
25055	Activa zonneveld boeldershoeck	3888943 3889113	-646	
Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten				
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024		581	
Reserve Gebiedsontw. Kon. Machinefabriek Stork				
25062	Samenwrv. ovr. gemeente Hengelo en Trebbe Ontwikk. KMS	3905005		367
Reserve vluchtelingen				
25067	Bestemming rekeningsaldo 2024		672	
Mutaties reserves:			2.338	1.300
Saldo baten en lasten na bestemming				
25062	Samenwrv. ovr. gemeente Hengelo en Trebbe Ontwikk. KMS	3905005	-1	
25063	Leegboeken Grondexploitatie, herziening 2024	3914538	97	
25064	Opvoeren begroting Grondexploitatie, herziening 2025	3914538	-91	
			5	0
Totaal Generaal			34.483	34.483

BIJLAGE I**BETREFT:** 3e Verzamelijzigingen van de Beleidsbegroting 2025

Nr	Programma	Lasten per programma					Baten per programma					Resultaat voor bestemming				
		Zomernota					Zomernota					Zomernota				
		primitief	1e Wijziging	2e Wijziging	3e Wijziging	Na wijz.	primitief	1e Wijziging	2e Wijziging	3e Wijziging	Na wijz.	primitief	1e Wijziging	2e Wijziging	3e Wijziging	Na wijz.
1	Veiligheid	11.438	148	-238	49	11.397	84	-1	0	0	83	-11.354	-149	238	-49	-11.314
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	13.777	-5	-814	41	12.999	1.134	0	68	0	1.202	-12.643	5	882	-41	-11.797
3	Economie	12.659	41	1.005	4.483	18.188	11.877	0	140	4.522	16.539	-782	-41	-865	39	-1.649
4	Onderwijs	13.678	33	430	45	14.186	5.058	5	-190	70	4.943	-8.620	-28	-620	25	-9.243
5	Sport, cultuur en Recreatie	34.206	419	-301	93	34.417	8.108	0	-297	0	7.811	-26.098	-419	4	-93	-26.606
6	Sociaal Domein	195.902	2.560	11.524	834	210.820	68.557	0	8.417	24	76.998	-127.345	-2.560	-3.107	-810	-133.822
7	Volksgezondheid en milieu	33.325	305	1.517	5.028	40.175	28.912	318	1.294	5.596	36.120	-4.413	13	-223	568	-4.055
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	27.859	713	321	22.472	51.365	27.119	542	0	22.656	50.317	-740	-171	-321	184	-1.048
9	Bestuur en ondersteuning	72.957	3.368	-2.934	-905	72.486	272.054	1.112	6.041	314	279.521	199.097	-2.256	8.975	1.219	207.035
	Resultaat begroting	311	338	-649	5	5	0	0	0	0	0	-311	-338	649	-5	-5
	Totaal Taakvelden	416.111	7.920	9.861	32.145	466.038	422.902	1.977	15.473	33.182	473.534	6.791	-5.943	5.612	1.037	7.496
	Mutaties reserves															
980	toevoegingen reserve	16.407	57	6.782	2.338	25.584					0	16.407	57	6.782	2.338	25.584
980	Onttrekking reserves					0	9.616	6.000	1.170	1.301	18.087	9.616	6.000	1.170	1.301	18.087
	Resultaat na bestemming	432.518	7.977	16.643	34.483	491.621	432.518	7.977	16.643	34.483	491.621	0	0	0	0	0