



Bijlagen bij de Programmabegroting 2024

Koers houden in onzekere tijden

Bestuurlijk verantwoordelijk:

College van B & W Hof van Twente

Coördinatie en eindredactie:

Afdeling bedrijfsvoering & concernstaf

Datum behandeling raad:

6 en 8 november 2023



Inhoud

| | |
|---|----|
| BIJLAGE 1: PROGRAMMABEGROTING | 3 |
| BIJLAGE 2: BEGROTING PER TAAKVELD (BBV) | 4 |
| BIJLAGE 3: BEGROTING PER KOSTENCATEGORIE | 10 |
| BIJLAGE 4: RESULTAATBESTEMMING PER PROGRAMMA..... | 12 |
| BIJLAGE 5: INCIDENTELE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA..... | 13 |
| BIJLAGE 6: SPECIFICATIE INCIDENTELE BATEN EN LASTEN | 14 |
| BIJLAGE 7: SPECIFICATIE STRUCTURELE RESULTAATBESTEMMING | 21 |
| BIJLAGE 8: RESERVES | 23 |
| BIJLAGE 9: VOORZIENINGEN..... | 29 |
| BIJLAGE 10: BALANS | 32 |
| BIJLAGE 11: GEPLANDE INVESTERINGEN | 33 |
| BIJLAGE 12: EMU-SALDO | 34 |
| BIJLAGE 13: ALGEMENE UITKERING GEMEENTEFONDS | 35 |
| BIJLAGE 14: OVERZICHT GRONDCOMPLEXEN..... | 38 |
| BIJLAGE 15: EXPLOITATIEOPZETTEN (BENTELO BUITEN EN MARKE 3) | 39 |

Bijlage 1: Programmabegroting

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Programma | Rekening 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | | Begroting 2025 | | | Begroting 2026 | | | Begroting 2027 | | |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 1 Bestuur en veiligheid | 7.896 | 898 | -6.998 | 9.086 | 920 | -8.166 | 9.918 | 1.175 | -8.744 | 9.784 | 1.178 | -8.607 | 9.773 | 1.178 | -8.596 | 9.777 | 1.178 | -8.599 |
| 2 Wonen en werken | 7.457 | 8.411 | 953 | 11.916 | 4.785 | -7.131 | 7.603 | 3.984 | -3.619 | 7.478 | 3.988 | -3.490 | 7.449 | 3.988 | -3.461 | 7.434 | 3.989 | -3.445 |
| 3 Leefomgeving | 19.787 | 14.619 | -5.167 | 21.254 | 10.547 | -10.707 | 17.586 | 10.651 | -6.935 | 17.736 | 10.730 | -7.005 | 17.758 | 10.820 | -6.938 | 17.874 | 10.917 | -6.957 |
| 4 Sport, cultuur en onderwijs | 10.898 | 1.637 | -9.261 | 10.729 | 1.206 | -9.523 | 10.297 | 1.052 | -9.245 | 10.164 | 1.052 | -9.113 | 10.030 | 1.080 | -8.950 | 9.825 | 891 | -8.934 |
| 5 Maatschappelijke ondersteuning | 42.232 | 12.085 | -30.147 | 54.373 | 15.086 | -39.287 | 46.083 | 8.246 | -37.837 | 45.416 | 8.151 | -37.265 | 45.314 | 8.534 | -36.781 | 43.498 | 8.307 | -35.191 |
| 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead | 12.539 | 75.313 | 62.774 | 14.761 | 76.350 | 61.589 | 15.046 | 79.132 | 64.086 | 14.729 | 78.934 | 64.205 | 13.634 | 72.075 | 58.441 | 13.573 | 70.723 | 57.150 |
| Saldo van baten en lasten | 100.809 | 112.962 | 12.154 | 122.119 | 108.894 | -13.226 | 106.533 | 104.240 | -2.293 | 105.307 | 104.033 | -1.274 | 103.959 | 97.674 | -6.285 | 101.981 | 96.005 | -5.977 |
| Resultaatbestemming | 15.591 | 15.377 | -214 | 27.775 | 42.483 | 14.709 | 703 | 5.150 | 4.447 | 202 | 3.953 | 3.751 | 201 | 3.897 | 3.696 | 201 | 2.760 | 2.560 |
| Resultaat programmabegroting | 116.400 | 128.340 | 11.940 | 149.894 | 151.377 | 1.483 | 107.236 | 109.390 | 2.154 | 105.509 | 107.986 | 2.477 | 104.160 | 101.571 | -2.589 | 102.182 | 98.765 | -3.417 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Waarvan incidentele baten en lasten | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Incidentele resultaatbestemming | 15.196 | 13.683 | -1.513 | 27.608 | 40.746 | 13.138 | 536 | 3.100 | 2.564 | 36 | 2.000 | 1.964 | 35 | 1.952 | 1.917 | 34 | 823 | 789 |
| Overige incidentele baten en lasten | 8.152 | 12.248 | 4.096 | 19.173 | 7.359 | -11.814 | 521 | 60 | -461 | 15 | 60 | 45 | - | 60 | 60 | - | 60 | 60 |
| Totaal incidentele baten en lasten | 23.349 | 25.932 | 2.583 | 46.781 | 48.105 | 1.324 | 1.057 | 3.160 | 2.103 | 51 | 2.060 | 2.009 | 35 | 2.012 | 1.977 | 34 | 883 | 849 |
| Totaal structurele baten en lasten | 93.051 | 102.408 | 9.357 | 103.113 | 103.272 | 159 | 106.179 | 106.230 | 51 | 105.458 | 105.926 | 468 | 104.125 | 99.559 | -4.566 | 102.148 | 97.882 | -4.266 |

Bijlage 2: Begroting per taakveld (BBV)

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2022 t/m 2024

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Rekening 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | |
|--|---|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 0. Bestuur en ondersteuning | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Bestuur | 1.927 | 351 | -1.576 | 2.763 | 540 | -2.223 | 2.922 | 540 | -2.382 |
| 0.2 | Burgerzaken | 1.079 | 448 | -631 | 1.067 | 325 | -741 | 1.033 | 577 | -456 |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | 96 | 2.243 | 2.147 | 1.995 | 1.909 | -86 | 1.757 | 1.746 | -12 |
| 0.4 | Overhead | 12.712 | 829 | -11.883 | 15.075 | 841 | -14.235 | 14.714 | 797 | -13.917 |
| 0.5 | Treasury | -895 | 2.777 | 3.672 | -1.004 | 3.528 | 4.532 | -367 | 2.041 | 2.408 |
| 0.61 | OZB woningen | 269 | 5.407 | 5.138 | 271 | 5.577 | 5.306 | 207 | 5.973 | 5.766 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | 75 | 3.800 | 3.725 | 85 | 3.670 | 3.584 | 94 | 3.930 | 3.836 |
| 0.64 | Belastingen overig | 32 | 101 | 69 | 50 | 55 | 5 | 54 | 55 | 1 |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | - | 61.597 | 61.597 | - | 62.150 | 62.150 | - | 65.800 | 65.800 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 181 | 205 | 24 | 82 | - | -82 | 305 | - | -305 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | 150 | - | -150 | 187 | - | -187 | 23 | - | -23 |
| 0.10 | Mutaties reserves | 15.591 | 15.377 | -214 | 27.775 | 42.483 | 14.709 | 703 | 5.150 | 4.447 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 11.940 | - | -11.940 | 1.483 | - | -1.483 | 2.154 | - | -2.154 |
| | Totaal 0. Bestuur en ondersteuning | 43.158 | 93.136 | 49.978 | 49.830 | 121.078 | 71.248 | 23.601 | 86.609 | 63.008 |
| 1. Veiligheid | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 2.651 | 4 | -2.647 | 2.773 | 3 | -2.770 | 3.029 | 3 | -3.026 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 741 | 72 | -670 | 862 | 51 | -811 | 1.082 | 54 | -1.027 |
| | Totaal 1. Veiligheid | 3.392 | 76 | -3.316 | 3.635 | 54 | -3.581 | 4.111 | 58 | -4.053 |
| 2. Verkeer, vervoer en waterstaat | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 5.189 | 450 | -4.738 | 5.934 | 435 | -5.499 | 5.760 | 378 | -5.382 |
| 2.2 | Parkeren | 15 | 14 | -1 | 18 | 16 | -2 | 58 | 17 | -40 |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 343 | 69 | -274 | 358 | 90 | -268 | 346 | 96 | -250 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | 15 | - | -15 | 15 | - | -15 | 18 | - | -18 |
| | Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat | 5.562 | 533 | -5.028 | 6.326 | 541 | -5.784 | 6.182 | 491 | -5.691 |

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Rekening 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | |
|---------------------------------------|---|---------------|--------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 3. Economie | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 1.379 | 435 | -944 | 2.031 | 0 | -2.030 | 872 | 0 | -872 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 31 | 180 | 149 | 33 | 31 | -2 | 37 | 31 | -6 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 84 | 70 | -14 | 374 | 74 | -300 | 134 | 78 | -56 |
| 3.4 | Economische promotie | 451 | 602 | 151 | 631 | 535 | -96 | 561 | 542 | -19 |
| | Totaal 3. Economie | 1.945 | 1.287 | -658 | 3.068 | 640 | -2.428 | 1.604 | 650 | -953 |
| 4. Onderwijs | | | | | | | | | | |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 1.627 | 349 | -1.277 | 833 | 24 | -809 | 646 | - | -646 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 2.537 | 673 | -1.864 | 2.682 | 508 | -2.174 | 2.413 | 323 | -2.090 |
| | Totaal 4. Onderwijs | 4.164 | 1.022 | -3.142 | 3.515 | 532 | -2.983 | 3.059 | 323 | -2.736 |
| 5. Sport, cultuur en recreatie | | | | | | | | | | |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 406 | 70 | -336 | 561 | 202 | -359 | 405 | 202 | -203 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 3.526 | 401 | -3.125 | 3.490 | 329 | -3.161 | 3.683 | 376 | -3.307 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 2.019 | 80 | -1.939 | 2.289 | 45 | -2.244 | 2.243 | 48 | -2.194 |
| 5.4 | Musea | 46 | 10 | -36 | 49 | 11 | -39 | 51 | 12 | -39 |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | 200 | 3 | -197 | 244 | 6 | -238 | 223 | 6 | -217 |
| 5.6 | Media | 737 | 53 | -684 | 825 | 87 | -738 | 857 | 91 | -766 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.779 | 19 | -2.761 | 3.127 | 22 | -3.105 | 2.887 | 23 | -2.865 |
| | Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie | 9.714 | 636 | -9.078 | 10.585 | 702 | -9.883 | 10.349 | 758 | -9.591 |
| 6. Sociaal domein | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 7.862 | 5.288 | -2.574 | 14.769 | 7.337 | -7.432 | 6.478 | 446 | -6.031 |
| 6.2 | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen | - | - | - | 310 | - | -310 | 752 | - | -752 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 10.994 | 6.115 | -4.879 | 12.311 | 7.151 | -5.160 | 11.187 | 7.398 | -3.789 |
| 6.4 | WSW en beschut werk | 2.555 | - | -2.555 | 2.756 | - | -2.756 | 2.595 | - | -2.595 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 1.394 | 2 | -1.392 | 1.935 | - | -1.935 | 1.899 | - | -1.899 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 1.737 | 372 | -1.365 | 2.154 | 381 | -1.773 | 2.264 | 381 | -1.884 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.71A | Hulp bij het huishouden (WMO) | 3.473 | 0 | -3.473 | 3.797 | 4 | -3.793 | 4.411 | 4 | -4.407 |
| 6.71B | Begeleiding (WMO) | 2.085 | 6 | -2.079 | 2.220 | - | -2.220 | 2.369 | - | -2.369 |
| 6.71C | Dagbesteding (WMO) | 667 | - | -667 | 725 | - | -725 | 809 | - | -809 |
| 6.71D | Overige maatwerkarrangementen (WMO) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Rekening 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.72A | Jeugdhulp begeleiding | 2.071 | - | -2.071 | 4.382 | - | -4.382 | 4.541 | - | -4.541 |
| 6.72B | Jeugdhulp behandeling | 4.370 | - | -4.370 | 4.320 | - | -4.320 | 4.412 | - | -4.412 |
| 6.72C | Jeugdhulp dagbesteding | 2.198 | - | -2.198 | 1.139 | - | -1.139 | 1.194 | - | -1.194 |
| 6.72D | Jeugdhulp zonder verblijf overig | 145 | - | -145 | 170 | - | -170 | 180 | - | -180 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.81A | Beschermde wonen (WMO) | 106 | 288 | 182 | 110 | 198 | 87 | 117 | - | -117 |
| 6.81B | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) | 26 | - | -26 | 55 | - | -55 | 49 | - | -49 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.82A | Jeugdbescherming | 452 | - | -452 | 1.466 | - | -1.466 | 856 | - | -856 |
| 6.82B | Jeugdreclassering | 545 | - | -545 | 109 | - | -109 | 115 | - | -115 |
| | Totaal 6. Sociaal domein | 40.680 | 12.071 | -28.609 | 52.729 | 15.070 | -37.659 | 44.229 | 8.229 | -36.000 |

7. Volksgezondheid en milieu

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 7.1 | Volksgesondheid | 1.537 | - | -1.537 | 1.626 | - | -1.626 | 1.796 | - | -1.796 |
| 7.2 | Riolering | 4.375 | 5.192 | 817 | 4.595 | 5.555 | 959 | 4.649 | 5.722 | 1.073 |
| 7.3 | Afval | 3.103 | 3.956 | 853 | 3.383 | 4.291 | 908 | 3.424 | 4.268 | 844 |
| 7.4 | Milieubeheer | 5.416 | 4.814 | -602 | 5.449 | - | -5.449 | 2.336 | - | -2.336 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 357 | 212 | -145 | 320 | 243 | -77 | 321 | 260 | -60 |
| | Totaal 7. Volksgezondheid en milieu | 14.787 | 14.174 | -614 | 15.374 | 10.089 | -5.284 | 12.526 | 10.250 | -2.275 |

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | 912 | 892 | -20 | 1.213 | 172 | -1.041 | 952 | 184 | -767 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 2.019 | 2.650 | 630 | 1.038 | 868 | -170 | 196 | 138 | -58 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 2.006 | 1.862 | -143 | 4.064 | 1.630 | -2.435 | 2.584 | 1.700 | -884 |
| | Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijk | 4.937 | 5.404 | 467 | 6.316 | 2.670 | -3.645 | 3.731 | 2.022 | -1.709 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|
| Totaal taakvelden | | 128.340 | 128.340 | -0 | 151.377 | 151.377 | - | 109.390 | 109.390 | 0 |
|--------------------------|--|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Begroting 2025 | | | Begroting 2026 | | | Begroting 2027 | | |
|--|---|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 0. Bestuur en ondersteuning | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Bestuur | 2.908 | 540 | -2.368 | 2.768 | 540 | -2.228 | 2.765 | 540 | -2.225 |
| 0.2 | Burgerzaken | 915 | 580 | -335 | 1.043 | 580 | -463 | 1.042 | 580 | -462 |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | 1.758 | 1.746 | -12 | 1.758 | 1.746 | -12 | 1.757 | 1.746 | -12 |
| 0.4 | Overhead | 14.194 | 802 | -13.392 | 14.165 | 802 | -13.363 | 14.055 | 802 | -13.253 |
| 0.5 | Treasury | -281 | 1.988 | 2.268 | -171 | 1.329 | 1.499 | -63 | 1.326 | 1.389 |
| 0.61 | OZB woningen | 208 | 5.973 | 5.765 | 209 | 5.973 | 5.765 | 209 | 5.973 | 5.765 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | 94 | 3.930 | 3.836 | 95 | 3.930 | 3.836 | 95 | 3.930 | 3.836 |
| 0.64 | Belastingen overig | 54 | 55 | 1 | 54 | 55 | 1 | 54 | 55 | 1 |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | - | 65.650 | 65.650 | - | 59.450 | 59.450 | - | 58.100 | 58.100 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 421 | - | -421 | -756 | - | 756 | -815 | - | 815 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | 23 | - | -23 | 23 | - | -23 | 23 | - | -23 |
| 0.10 | Mutaties reserves | 202 | 3.953 | 3.751 | 201 | 3.897 | 3.696 | 201 | 2.760 | 2.560 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 2.477 | - | -2.477 | - | 2.589 | 2.589 | - | 3.417 | 3.417 |
| | Totaal 0. Bestuur en ondersteuning | 22.973 | 85.216 | 62.243 | 19.389 | 80.890 | 61.501 | 19.324 | 79.229 | 59.906 |
| 1. Veiligheid | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 3.029 | 3 | -3.026 | 3.029 | 3 | -3.026 | 3.029 | 3 | -3.026 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 1.080 | 54 | -1.026 | 1.081 | 54 | -1.026 | 1.088 | 54 | -1.034 |
| | Totaal 1. Veiligheid | 4.110 | 58 | -4.052 | 4.110 | 58 | -4.052 | 4.117 | 58 | -4.059 |
| 2. Verkeer, vervoer en waterstaat | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 5.931 | 378 | -5.553 | 5.859 | 378 | -5.482 | 5.909 | 378 | -5.532 |
| 2.2 | Parkeren | 58 | 17 | -41 | 58 | 17 | -41 | 58 | 17 | -41 |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 344 | 96 | -248 | 343 | 96 | -247 | 341 | 96 | -245 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | 18 | - | -18 | 18 | - | -18 | 18 | - | -18 |
| | Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat | 6.351 | 491 | -5.860 | 6.278 | 491 | -5.787 | 6.327 | 491 | -5.835 |

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Begroting 2025 | | | Begroting 2026 | | | Begroting 2027 | | |
|-----------------------|--------------------------------------|----------------|------------|-------------|----------------|------------|-------------|----------------|------------|-------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 3. Economie | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 853 | 0 | -853 | 830 | 0 | -830 | 830 | 0 | -830 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 37 | 31 | -6 | 37 | 31 | -6 | 37 | 31 | -6 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 134 | 78 | -56 | 134 | 78 | -56 | 134 | 78 | -56 |
| 3.4 | Economische promotie | 561 | 542 | -19 | 561 | 542 | -19 | 561 | 542 | -19 |
| | Totaal 3. Economie | 1.584 | 650 | -933 | 1.561 | 650 | -911 | 1.561 | 650 | -911 |

4. Onderwijs

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------------------------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 591 | - | -591 | 587 | - | -587 | 584 | - | -584 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 2.413 | 323 | -2.090 | 2.406 | 323 | -2.083 | 2.405 | 323 | -2.082 |
| | Totaal 4. Onderwijs | 3.003 | 323 | -2.680 | 2.993 | 323 | -2.670 | 2.988 | 323 | -2.665 |

5. Sport, cultuur en recreatie

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 407 | 202 | -205 | 397 | 190 | -207 | 210 | 1 | -209 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 3.606 | 376 | -3.231 | 3.595 | 376 | -3.220 | 3.584 | 376 | -3.208 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 2.241 | 48 | -2.192 | 2.138 | 88 | -2.050 | 2.136 | 88 | -2.048 |
| 5.4 | Musea | 51 | 12 | -39 | 50 | 12 | -39 | 50 | 12 | -39 |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | 224 | 6 | -218 | 224 | 6 | -218 | 224 | 6 | -218 |
| 5.6 | Media | 856 | 91 | -765 | 856 | 91 | -765 | 856 | 91 | -765 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 2.764 | 23 | -2.741 | 2.765 | 23 | -2.743 | 2.766 | 23 | -2.744 |
| | Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie | 10.149 | 758 | -9.391 | 10.027 | 786 | -9.241 | 9.827 | 596 | -9.231 |

6. Sociaal domein

| | | | | | | | | | | |
|-------|-------------------------------------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 6.448 | 427 | -6.021 | 6.373 | 338 | -6.036 | 5.313 | 66 | -5.247 |
| 6.2 | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen | 752 | - | -752 | 752 | - | -752 | 472 | - | -472 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 11.276 | 7.446 | -3.830 | 11.357 | 7.494 | -3.863 | 11.181 | 7.542 | -3.639 |
| 6.4 | WSW en beschut werk | 2.514 | - | -2.514 | 2.382 | - | -2.382 | 2.335 | - | -2.335 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 1.845 | - | -1.845 | 1.863 | - | -1.863 | 1.621 | - | -1.621 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 2.276 | 257 | -2.020 | 2.276 | 681 | -1.596 | 2.276 | 678 | -1.599 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.71A | Hulp bij het huishouden (WMO) | 4.457 | 4 | -4.453 | 4.457 | 4 | -4.453 | 4.457 | 4 | -4.453 |
| 6.71B | Begeleiding (WMO) | 2.369 | - | -2.369 | 2.369 | - | -2.369 | 2.369 | - | -2.369 |
| 6.71C | Dagbesteding (WMO) | 811 | - | -811 | 811 | - | -811 | 811 | - | -811 |
| 6.71D | Overige maatwerkarrangementen (WMO) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| Progr. en Taakveld | Omschrijving | Begroting 2025 | | | Begroting 2026 | | | Begroting 2027 | | |
|-----------------------|--|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.72A | Jeugdhulp begeleiding | 3.889 | - | -3.889 | 3.895 | - | -3.895 | 3.883 | - | -3.883 |
| 6.72B | Jeugdhulp behandeling | 4.412 | - | -4.412 | 4.412 | - | -4.412 | 4.412 | - | -4.412 |
| 6.72C | Jeugdhulp dagbesteding | 1.194 | - | -1.194 | 1.194 | - | -1.194 | 1.194 | - | -1.194 |
| 6.72D | Jeugdhulp zonder verblijf overig | 180 | - | -180 | 180 | - | -180 | 180 | - | -180 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.81A | Beschermde wonen (WMO) | 117 | - | -117 | 117 | - | -117 | 117 | - | -117 |
| 6.81B | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) | 49 | - | -49 | 49 | - | -49 | 49 | - | -49 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.82A | Jeugdbescherming | 856 | - | -856 | 856 | - | -856 | 856 | - | -856 |
| 6.82B | Jeugdreclassering | 115 | - | -115 | 115 | - | -115 | 115 | - | -115 |
| | Totaal 6. Sociaal domein | 43.561 | 8.134 | -35.428 | 43.459 | 8.516 | -34.943 | 41.643 | 8.289 | -33.353 |

7. Volksgezondheid en milieu

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 7.1 | Volksgezondheid | 1.796 | - | -1.796 | 1.797 | - | -1.797 | 1.797 | - | -1.797 |
| 7.2 | Riolering | 4.749 | 5.805 | 1.057 | 4.840 | 5.895 | 1.055 | 4.904 | 5.984 | 1.081 |
| 7.3 | Afval | 3.425 | 4.264 | 839 | 3.426 | 4.265 | 839 | 3.426 | 4.272 | 846 |
| 7.4 | Milieubeheer | 2.338 | - | -2.338 | 2.339 | - | -2.339 | 2.340 | - | -2.340 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 321 | 260 | -60 | 321 | 260 | -60 | 320 | 260 | -60 |
| | Totaal 7. Volksgezondheid en milieu | 12.628 | 10.330 | -2.299 | 12.722 | 10.420 | -2.302 | 12.787 | 10.517 | -2.270 |

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | 851 | 184 | -667 | 851 | 184 | -667 | 851 | 184 | -667 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 195 | 137 | -58 | 195 | 137 | -58 | 198 | 140 | -58 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 2.581 | 1.705 | -876 | 2.575 | 1.704 | -871 | 2.560 | 1.703 | -857 |
| | Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijk | 3.627 | 2.026 | -1.601 | 3.622 | 2.026 | -1.596 | 3.609 | 2.027 | -1.581 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|
| Totaal taakvelden | 107.986 | 107.986 | 0 | 104.160 | 104.160 | 0 | 102.182 | 102.182 | 0 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------|

Bijlage 3: Begroting per kostencategorie

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2022 t/m 2024

| | Kostencategorie (BBV) | Rekening 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | |
|-----|--|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|-----------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 11 | Salarissen en sociale lasten | 17.184 | - | -17.184 | 20.374 | - | -20.374 | 22.454 | - | -22.454 |
| 21 | Belastingen | 688 | - | -688 | 609 | - | -609 | 475 | - | -475 |
| 221 | Belastingen op producenten | - | 10.387 | 10.387 | - | 10.380 | 10.380 | - | 11.055 | 11.055 |
| 222 | Belastingen op huishoudens | - | 4.280 | 4.280 | - | 4.574 | 4.574 | - | 5.088 | 5.088 |
| 31 | Grond | 34 | 5.432 | 5.398 | 1.000 | 2.008 | 1.008 | 1.000 | 1.186 | 186 |
| 32 | Duurzame goederen | 3.405 | 250 | -3.155 | 2.109 | - | -2.109 | 824 | - | -824 |
| 33 | Pachten | 85 | 42 | -43 | 89 | 45 | -44 | 97 | 45 | -52 |
| 341 | Sociale uitkeringen in natura | 21.343 | - | -21.343 | 23.607 | - | -23.607 | 23.841 | - | -23.841 |
| 342 | Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura | - | 666 | 666 | - | 582 | 582 | - | 385 | 385 |
| 351 | Ingeleend personeel | 5.147 | - | -5.147 | 3.101 | - | -3.101 | 1.958 | - | -1.958 |
| 352 | Uitgeleend personeel | - | 372 | 372 | - | 288 | 288 | - | 215 | 215 |
| 36 | Huren | - | 1.507 | 1.507 | - | 1.546 | 1.546 | - | 1.651 | 1.651 |
| 37 | Leges en andere rechten | - | 5.722 | 5.722 | - | 5.671 | 5.671 | - | 6.162 | 6.162 |
| 38 | Overige goederen en diensten | 17.913 | 4.313 | -13.600 | 35.641 | 1.733 | -33.908 | 19.958 | 1.362 | -18.596 |
| 411 | Sociale uitkeringen in geld | 7.171 | - | -7.171 | 8.079 | - | -8.079 | 8.157 | - | -8.157 |
| 412 | Verhaal sociale uitkeringen in geld | - | 470 | 470 | - | 326 | 326 | - | 326 | 326 |
| 42 | Subsidies | 177 | - | -177 | 236 | - | -236 | 234 | - | -234 |
| 431 | Inkomensoverdrachten - Rijk | 170 | 72.501 | 72.331 | 104 | 77.674 | 77.570 | 171 | 74.549 | 74.378 |
| 432 | Inkomensoverdrachten - gemeenten | 117 | - | -117 | 187 | - | -187 | 171 | - | -171 |
| 433 | Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen | 12.863 | - | -12.863 | 13.391 | - | -13.391 | 14.290 | - | -14.290 |
| 434 | Inkomensoverdrachten - provincies | - | 167 | 167 | - | 28 | 28 | - | 28 | 28 |
| 436 | Inkomensoverdrachten - overige overheden | 673 | - | -673 | 734 | - | -734 | 783 | - | -783 |
| 438 | Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen | 4.998 | - | -4.998 | 5.800 | - | -5.800 | 5.807 | - | -5.807 |
| 442 | Kapitaaloverdrachten - gemeenten | - | 92 | 92 | - | - | - | - | - | - |
| 443 | Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 444 | Kapitaaloverdrachten - provincies | - | 6.957 | 6.957 | - | 2 | 2 | - | 2 | 2 |
| 448 | Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen | 1.336 | 113 | -1.223 | 1.628 | 72 | -1.556 | 389 | 72 | -317 |
| 51 | Rente | 1.110 | 133 | -977 | 1.047 | 276 | -771 | 955 | 108 | -847 |
| 52 | Dividenden en winsten | - | 2.480 | 2.480 | - | 3.252 | 3.252 | - | 1.933 | 1.933 |
| 61 | Financiële transacties | - | 172 | 172 | - | - | - | - | - | - |
| 71 | Mutatie reserves | 27.531 | 15.377 | -12.154 | 29.258 | 42.483 | 13.226 | 2.857 | 5.150 | 2.293 |
| 72 | Mutatie voorzieningen | 913 | 541 | -371 | 273 | 436 | 163 | 183 | 75 | -108 |
| 73 | Afschrijvingen | 5.286 | - | -5.286 | 4.103 | - | -4.103 | 4.786 | - | -4.786 |
| 74 | Toegerekende reële en bespaarde rente | -0 | - | 0 | 6 | - | -6 | - | - | - |
| 75 | Overige verrekeningen | 197 | -3.633 | -3.830 | - | - | - | - | - | - |
| | Totaal kostencategorieën | 128.340 | 128.340 | 0 | 151.377 | 151.377 | -0 | 109.390 | 109.390 | -0 |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2025 t/m 2027

| | Kostencategorie (BBV) | Begroting 2025 | | | Begroting 2026 | | | Begroting 2027 | | |
|-----|--|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------|
| | | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| 11 | Salarissen en sociale lasten | 22.499 | - | -22.499 | 22.508 | - | -22.508 | 22.582 | - | -22.582 |
| 21 | Belastingen | 475 | - | -475 | 475 | - | -475 | 475 | - | -475 |
| 221 | Belastingen op producenten | - | 11.065 | 11.065 | - | 11.076 | 11.076 | - | 11.087 | 11.087 |
| 222 | Belastingen op huishoudens | - | 5.161 | 5.161 | - | 5.240 | 5.240 | - | 5.319 | 5.319 |
| 31 | Grond | 1.000 | 1.185 | 185 | 1.000 | 1.185 | 185 | 1.000 | 1.187 | 187 |
| 32 | Duurzame goederen | 824 | - | -824 | 824 | - | -824 | 824 | - | -824 |
| 33 | Pachten | 97 | 45 | -52 | 90 | 45 | -46 | 90 | 45 | -46 |
| 341 | Sociale uitkeringen in natura | 23.912 | - | -23.912 | 23.912 | - | -23.912 | 23.912 | - | -23.912 |
| 342 | Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura | - | 261 | 261 | - | 685 | 685 | - | 682 | 682 |
| 351 | Ingeleend personeel | 1.705 | - | -1.705 | 1.690 | - | -1.690 | 970 | - | -970 |
| 352 | Uitgeleend personeel | - | 220 | 220 | - | 220 | 220 | - | 220 | 220 |
| 36 | Huren | - | 1.651 | 1.651 | - | 1.691 | 1.691 | - | 1.691 | 1.691 |
| 37 | Leges en andere rechten | - | 6.161 | 6.161 | - | 6.161 | 6.161 | - | 6.169 | 6.169 |
| 38 | Overige goederen en diensten | 18.942 | 1.361 | -17.581 | 17.659 | 1.360 | -16.299 | 16.346 | 1.359 | -14.987 |
| 411 | Sociale uitkeringen in geld | 8.237 | - | -8.237 | 8.307 | - | -8.307 | 8.314 | - | -8.314 |
| 412 | Verhaal sociale uitkeringen in geld | - | 326 | 326 | - | 326 | 326 | - | 326 | 326 |
| 42 | Subsidies | 233 | - | -233 | 233 | - | -233 | 233 | - | -233 |
| 431 | Inkomensoverdrachten - Rijk | 171 | 74.434 | 74.262 | 171 | 68.180 | 68.009 | 171 | 66.417 | 66.246 |
| 432 | Inkomensoverdrachten - gemeenten | 171 | - | -171 | 171 | - | -171 | 171 | - | -171 |
| 433 | Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen | 14.040 | - | -14.040 | 13.909 | - | -13.909 | 13.861 | - | -13.861 |
| 434 | Inkomensoverdrachten - provincies | - | 28 | 28 | - | 28 | 28 | - | 28 | 28 |
| 436 | Inkomensoverdrachten - overige overheden | 783 | - | -783 | 783 | - | -783 | 783 | - | -783 |
| 438 | Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen | 5.816 | - | -5.816 | 5.722 | - | -5.722 | 5.576 | - | -5.576 |
| 442 | Kapitaaloverdrachten - gemeenten | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 443 | Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 444 | Kapitaaloverdrachten - provincies | - | 2 | 2 | - | 2 | 2 | - | 2 | 2 |
| 448 | Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen | 389 | 72 | -317 | 389 | 72 | -317 | 389 | 72 | -317 |
| 51 | Rente | 1.025 | 55 | -971 | 1.114 | 53 | -1.062 | 1.203 | 50 | -1.153 |
| 52 | Dividenden en winsten | - | 1.933 | 1.933 | - | 1.276 | 1.276 | - | 1.276 | 1.276 |
| 61 | Financiële transacties | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 71 | Mutatie reserves | 2.679 | 3.953 | 1.274 | 201 | 6.486 | 6.285 | 201 | 6.177 | 5.977 |
| 72 | Mutatie voorzieningen | 238 | 75 | -163 | 288 | 75 | -213 | 315 | 75 | -240 |
| 73 | Afschrijvingen | 4.750 | - | -4.750 | 4.712 | - | -4.712 | 4.764 | - | -4.764 |
| 74 | Toegerekende reële en bespaarde rente | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 75 | Overige verrekeningen | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Totaal kostencategorieën | 107.986 | 107.986 | -0 | 104.160 | 104.160 | -0 | 102.182 | 102.182 | 0 |

Bijlage 4: Resultaatbestemming per programma

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Pr. | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| | Incidentele resultaatbestemming | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Bestuur en veiligheid | 0 | 273 | 0 | 132 | 0 | 50 | 0 | 50 | 0 | 50 | 0 | 50 |
| 2 | Wonen en werken | -4.001 | 829 | -1.395 | 5.719 | -9 | 851 | -9 | 741 | -8 | 718 | -7 | 718 |
| 3 | Leefomgeving | -3.589 | 3.132 | -222 | 4.240 | -23 | 129 | -23 | 28 | -23 | 27 | -23 | 31 |
| 4 | Sport, cultuur en onderwijs | -761 | 843 | -1.216 | 1.232 | -501 | 500 | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| 5 | Maatschappelijke ondersteuning | 0 | 1.315 | -2.940 | 6.534 | 0 | 1.153 | 0 | 1.133 | 0 | 1.133 | 0 | 0 |
| 6 | Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -6.845 | 7.291 | -21.834 | 22.888 | -4 | 418 | -4 | 48 | -4 | 24 | -4 | 24 |
| | Totaal incidentele resultaatbestemming | -15.196 | 13.683 | -27.608 | 40.746 | -536 | 3.100 | -36 | 2.000 | -35 | 1.952 | -34 | 823 |
| | Structurele resultaatbestemming | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Bestuur en veiligheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wonen en werken | 0 | 141 | 0 | 141 | 0 | 174 | 0 | 150 | 0 | 150 | 0 | 150 |
| 3 | Leefomgeving | 0 | 155 | 0 | 149 | 0 | 268 | 0 | 260 | 0 | 252 | 0 | 244 |
| 4 | Sport, cultuur en onderwijs | -167 | 1.067 | -167 | 1.208 | -167 | 1.369 | -167 | 1.305 | -167 | 1.305 | -167 | 1.305 |
| 5 | Maatschappelijke ondersteuning | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 |
| 6 | Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -228 | 282 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 |
| | Totaal structurele resultaatbestemming | -395 | 1.694 | -167 | 1.737 | -167 | 2.050 | -167 | 1.954 | -167 | 1.946 | -167 | 1.938 |
| | Totaal resultaatbestemming | -15.591 | 15.377 | -27.775 | 42.483 | -703 | 5.150 | -202 | 3.953 | -201 | 3.897 | -201 | 2.760 |
| | Saldo resultaatbestemming | | -214 | | 14.709 | | 4.447 | | 3.751 | | 3.696 | | 2.560 |

Bijlage 5: Incidentele baten en lasten per programma

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Pr. | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|---|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Incidentele resultaatbestemming | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Bestuur en veiligheid | 0 | 273 | 0 | 132 | 0 | 50 | 0 | 50 | 0 | 50 | 0 | 50 |
| 2 | Wonen en werken | -4.001 | 829 | -1.395 | 5.719 | -9 | 851 | -9 | 741 | -8 | 718 | -7 | 718 |
| 3 | Leefomgeving | -3.589 | 3.132 | -222 | 4.240 | -23 | 129 | -23 | 28 | -23 | 27 | -23 | 31 |
| 4 | Sport, cultuur en onderwijs | -761 | 843 | -1.216 | 1.232 | -501 | 500 | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | 0 |
| 5 | Maatschappelijke ondersteuning | 0 | 1.315 | -2.940 | 6.534 | 0 | 1.153 | 0 | 1.133 | 0 | 1.133 | 0 | 0 |
| 6 | Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -6.845 | 7.291 | -21.834 | 22.888 | -4 | 418 | -4 | 48 | -4 | 24 | -4 | 24 |
| Totaal incidentele resultaatbestemming | | -15.196 | 13.683 | -27.608 | 40.746 | -536 | 3.100 | -36 | 2.000 | -35 | 1.952 | -34 | 823 |
| Overige incidentele baten en lasten | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Bestuur en veiligheid | -273 | 70 | -35 | 22 | -21 | 0 | -15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wonen en werken | -761 | 1.667 | -3.701 | 60 | -35 | 60 | 0 | 60 | 0 | 60 | 0 | 60 |
| 3 | Leefomgeving | -492 | 1.210 | -4.060 | 0 | -100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Sport, cultuur en onderwijs | -425 | 645 | -446 | 111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Maatschappelijke ondersteuning | -4.722 | 5.288 | -9.580 | 6.885 | -20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -1.480 | 3.368 | -1.350 | 281 | -345 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal overige incidentele baten en lasten | | -8.152 | 12.248 | -19.173 | 7.359 | -521 | 60 | -15 | 60 | 0 | 60 | 0 | 60 |
| Totaal incidentele baten en lasten | | -23.349 | 25.932 | -46.781 | 48.105 | -1.057 | 3.160 | -51 | 2.060 | -35 | 2.012 | -34 | 883 |
| Saldo incidentele baten en lasten | | | 2.583 | 1.324 | 2.103 | 2.009 | 1.977 | 849 | | | | | |

Totaal begroting, structurele lasten gedekt door structurele baten

| Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|--|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Totaal baten en lasten | -116.400 | 128.340 | -149.894 | 151.377 | -107.236 | 109.390 | -105.509 | 107.986 | -104.160 | 101.571 | -102.182 | 98.765 |
| Waarvan incidentele baten en lasten | 23.349 | -25.932 | 46.781 | -48.105 | 1.057 | -3.160 | 51 | -2.060 | 35 | -2.012 | 34 | -883 |
| Totaal structurele baten en lasten | -93.051 | 102.408 | -103.113 | 103.272 | -106.179 | 106.230 | -105.459 | 105.927 | -104.126 | 99.560 | -102.148 | 97.882 |
| Saldo na resultaatbestemming | | 11.940 | | 1.483 | | 2.154 | | 2.477 | | -2.589 | | -3.417 |
| Waarvan incidentele baten en lasten | | -2.583 | | -1.324 | | -2.103 | | -2.009 | | -1.977 | | -849 |
| Saldo resultaat structurele baten en lasten | | 9.357 | | 159 | | 51 | | 468 | | -4.566 | | -4.266 |

Bijlage 6: Specificatie incidentele baten en lasten

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taakveld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|--|--|---------------|------------|----------------|------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Incidentele resultaatbestemming | | | | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Agenda voor Twente (2018-2022) en vrijval restant 2023 tlv reserve | | 263 | | 47 | | | | | | | | |
| 0.1 | Bijdrage hulpverlening aardbeving Turkije en Syrië tlv A.R. | | | | 35 | | | | | | | | |
| 1.2 | Veiligheid en ondermijning (BO) tlv A.R. | | 10 | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Thema veiligheid, tlv reserve themanotities | | | | 50 | | 50 | | 50 | | 50 | | 50 |
| | Programma 1 Bestuur en veiligheid | | 273 | | 132 | | 50 | | 50 | | 50 | | 50 |
| 0.3 | Rente de Esch 3 / Enterseweg tlv reserve grondexploitatie | | 29 | | | | | | | | | | |
| 0.3 | TSB-terrein, saldo tgv reserve herontwikkeling | -2.391 | | | | | | | | | | | |
| 0.3 | Aankoop agrarische grond Bentelo tbv woningbouw tlv reserve grondexploitatie | | | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 |
| 3.1 | Glasvezel buitengebied (BO) tlv A.R. | | | | 300 | | | | | | | | |
| 3.1 | Agrarische sector (BO) tlv A.R. | | 244 | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Plattelandsontwikkeling (BO) tlv R.M.P. | | 4 | | 496 | | | | | | | | |
| 3.1 | Biodiversiteit (BO) tlv reserve | | 199 | | 601 | | | | | | | | |
| 3.1 | Noaberfonds (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | | | 30 | | | | | | | | |
| 3.1 | Thema agrarische sector, tlv reserve themanotities | | | | | | 234 | | 259 | | 236 | | 221 |
| 3.1 | Thema ondernemen, tlv reserve themanotities | | | | 205 | | 190 | | 170 | | 170 | | 185 |
| 3.1 | Aframing deel van reserve afschrijving stimulering ontwikkeling Centrum Goor | | 16 | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Garantstellingsprovisie lening Zenkeldamshoek tgv reserve | -3 | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | Storten vergoeding bouwkaavel (OMZ) tgv AR | -145 | | | | | | | | | | | |
| 3.3 | Actieplan retail (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | 7 | | 241 | | | | | | | | |
| 3.4 | Actieplan vrijetijdseconomie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | | | 106 | | | | | | | | |
| 5.5 | Monumentensubsidie (BO) tlv A.R. | | 0 | | 27 | | | | | | | | |
| 8.1 | Invoeringskosten omgevingswet (BO) tlv A.R. | | 57 | | 193 | | | | | | | | |
| 8.1 | Bestemming rekeningresultaat 2022, omgevingswet tgv A.R. | | | -485 | 485 | | | | | | | | |
| 8.1 | Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R. | | | | 40 | | | | | | | | |
| 8.1 | Vorming afschrijvingsreserve Spoorpark Goor | -723 | | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Gerealiseerde winst/verlies complexen tgv/tlv A.R. grondexploitatie | -731 | 113 | | 123 | | | | | | | | |
| 8.2 | Vrijval deel reserve grondexploitatie (boven ratio 1,4) naar A.R. | | | -900 | 900 | | | | | | | | |
| 8.3 | Saldo krediet Gijmink (78211003) tlv AR | | 38 | | | | | | | | | | |
| 8.3 | Routekaart energieneutraal Hof van Twente tlv reserve duurzaamheid | | 12 | | | | | | | | | | |
| 8.3 | Locatiekeuze woonwagendplaatsen (BO) tlv A.R. | | | | 29 | | | | | | | | |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 8.3 | Locatiekeuze woonwagenstandplaatsen (BO) tlv A.R. | | | | 29 | | | | | | | | |
| 8.3 | Inrichting woonwagenstandplaatsen (BO) tlv A.R. | | | | 100 | | | | | | | | |
| 8.3 | Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (BO) tlv A.R. | | | | 24 | | | | | | | | |
| 8.3 | Thema wonen, tlv reserve themanotities | | | | 350 | 224 | | 109 | | 109 | | 109 | |
| 8.3 | Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | 108 | | 84 | | | | | | | | 109 |
| 8.3 | Garantstellingsprovisie Zuiver en Hof van Twente op Rozen tgv res. Duurzaamheid | -8 | | -10 | | -9 | | -9 | | -8 | | -7 | |
| 8.3 | Klimaatmiddelen, transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloket (BO) tlv A.R. | | | | 78 | | | | | | | | |
| 8.3 | Uitvoeringskosten klimaatakkoord (BO) tlv A.R. | | | | 218 | | | | | | | | |
| 8.3 | Buurtshapszonneparken/buurtenergie (BO) tlv A.R. | | | | 138 | | | | | | | | |
| 8.3 | Energietransitie (BO) tlv A.R. | | | | 750 | | | | | | | | |
| 8.3 | Thema duurzaamheid, tlv reserve themanotities | | | | 200 | 200 | | 200 | | 200 | | 200 | 200 |
| | Programma 2 Wonen en werken | -4.001 | 829 | -1.395 | 5.719 | -9 | 851 | -9 | 741 | -8 | 718 | -7 | 718 |
| 2.1 | Aanvulling reserve herstructurering openbare ruimte, vrijval reserve openbare verlichting en A.R. | -1.000 | 1.000 | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Verbreding Gorsveldweg (incl. BO) tlv A.R. | | 45 | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Onderhoud wegen (BO) tlv A.R. | | 201 | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Onderhoud bermen en sloten (BO) tlv A.R. | | 72 | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Storting degeneratievergoeding in reserve onderhoud wegen | -21 | | -23 | | -23 | | -23 | | -23 | | -23 | |
| 2.1 | Elementenverharding tlv reserve wegen | | | | 200 | | | | | | | | |
| 2.1 | Onderhoud openbare verlichting | -8 | | | 30 | 29 | | 28 | | 27 | | 31 | |
| 2.1 | Inzet reserve herstructurering openbare ruimte | | 320 | | 430 | | | | | | | | |
| 2.1 | Kunstwerken (2020-2023) tlv reserve herstructurering openbare ruimte | | 4 | | 50 | | | | | | | | |
| 2.1 | Bermen en sloten tlv reserve biodiversiteit | | | | 50 | | | | | | | | |
| 2.1 | Vorming afschrijvingsreserve parkeervoorziening zwembad Markelo | | | -162 | | | | | | | | | |
| 2.1 | Afschrijvingsreserve sportpark de Mors, openb.ruimte | | | -38 | | | | | | | | | |
| 5.7 | Fricatiekosten Gildebor tlv reserve herstructurering openbare ruimte | | 140 | | 100 | 100 | | | | | | | |
| 7.4 | Asbestsanering (BO) tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering | -1.210 | | | 3.380 | | | | | | | | |
| 7.4 | Aanvulling integraal uitvoeringsplan asbestsanering tlv A.R. | -1.350 | 1.350 | | | | | | | | | | |
| | Programma 3 Leefomgeving | -3.589 | 3.132 | -222 | 4.240 | -23 | 129 | -23 | 28 | -23 | 27 | -23 | 31 |
| 4.3 | Afschrijvingsreserves IKC Markelo en IKC Delden | | | -41 | 41 | | | | | | | | |
| 5.1 | Onderzoek MFA (BO) tlv A.R. | | | | 80 | | | | | | | | |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras GMHC Goor tlv reserve vervanging kunstgrasvelden | -360 | 360 | -90 | 90 | | | | | | | | |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras WVV Hengevelde tlv reserve vervanging kunstgrasvelden | | | -200 | 200 | | | | | | | | |
| 5.2 | Aanvulling bestemmingsreserve kunstgrasvelden tlv A.R. | | | -746 | 746 | | | | | | | | |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserve verbouw bergingen zwembad Markelo | | | -138 | | | | | | | | | |
| 5.2 | Buurtsportcoaches | | 26 | | | | | | | | | | |
| 5.2 | Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R. | | 57 | | | | | | | | | | |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|-------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserves vervanging toplaag kunstgras vv Twente tlv reserve vervanging kunstgrasvelden | -200 | 200 | | | | | | | | | | |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras sv Delden tlv reserve vervanging kunstgrasvelden | -200 | 200 | | | -250 | 250 | | | | | | |
| 5.2 | Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras vv Bentelo tlv reserve vervanging kunstgrasvelden | | | | | -250 | 250 | | | | | | |
| 5.2 | Bijdrage ijsbaan Twente tlv A.R. | | | | 35 | | | | | | | | |
| 5.3 | Fricriebudget welzijnsubsidies/Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R. | | | | 6 | | | | | | | | |
| 5.3 | Subsidie Heimland (BO) tlv A.R. | | | | 34 | | | | | | | | |
| 5.3 | Storting in reserve duurzaamheid | -1 | | -1 | | -1 | | -1 | | -1 | | -1 | |
| | Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs | -761 | 843 | -1.216 | 1.232 | -501 | 500 | -1 | | -1 | | -1 | |
| 6.1 | Eenmalige subsidies 2023 tlv A.R. | | | | 25 | | | | | | | | |
| 6.1 | Fricriebudget taakstelling subsidies tlv A.R. | | 590 | | 450 | | | | | | | | |
| 6.1 | Aanvullend frictiebudget welzijn tlv A.R. | | 92 | | 608 | | | | | | | | |
| 6.1 | Investeringsubsidie welzijn (BO) tlv A.R. | | 128 | | 346 | | | | | | | | |
| 6.1 | Transformatie / Sociaal Domein (BO) tlv reserve Sociaal | | 92 | | 210 | | | | | | | | |
| 6.1 | Maatwerkbudget integrale cliëntondersteuning (BO) tlv A.R. | | 20 | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Versterking dienstverlening gemeenten (BO) tlv A.R. | | | | 157 | | | | | | | | |
| 6.1 | Armoedebeleid (BO) tlv A.R. | | | | 25 | | | | | | | | |
| 6.1 | Thema Sociaal domein, tlv reserve themanotities | | | | 965 | 1.153 | | 1.133 | | 1.133 | | | |
| 6.1 | Bestemming rekeningresultaat 2022, Oekraïnegelden tgv bestemmingsreserve OSA | | | -2.940 | 2.940 | | | | | | | | |
| 6.3 | Bijzondere bijstand (BO) tlv A.R. | | | | 17 | | | | | | | | |
| 6.3 | Schuldhelpverlening (BO) tlv A.R. | | | | 35 | | | | | | | | |
| 6.3 | Bestemming rekeningresultaat 2022, energietoeslag 2023 | | | | 621 | | | | | | | | |
| 6.5 | Re-integratie, trajectkosten kwetsbare doelgroepen (BO) tlv A.R. | | | | 134 | | | | | | | | |
| | div. Coronamiddelen (BO) tlv A.R. | | 392 | | | | | | | | | | |
| | Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning | | 1.315 | -2.940 | 6.534 | | 1.153 | | 1.133 | | 1.133 | | |
| 0.4 | Organisatieontwikkeling (BO) tlv A.R. | | 6 | | 11 | | | | | | | | |
| 0.4 | Versnellen digitalisering (BO) tlv A.R. | | 115 | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Agenda digitalisering tlv egaliseringsreserve I&A | | 99 | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Herstructurering openbare ruimte tlv reserve herstructurering openbare ruimte | | 44 | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Fricriebudget strategische personeelsplanning, vorming bestemmingsreserve tlv A.R. | -1.300 | 1.300 | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Kosten aantrekkelijk werkgeverschap en verschijnfunctie tlv reserve strat. personeelsplanning | | 63 | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Storting in reserve duurzaamheid | -10 | | -10 | | -4 | | -4 | | -4 | | -4 | |
| 0.4 | Formatie CISO (0,5fte), 3 jaar tlv reserve strategische personeelsplanning | | 10 | | 49 | | 49 | | 25 | | | | |
| 0.4 | Regisseur gezonde leefomgeving (agrarische sector) tlv reserve themanotities | | | | | | 50 | | | | | | |
| 0.4 | Regisseur gezonde leefomgeving (ondernemen) tlv reserve themanotities | | | | 30 | | 13 | | 13 | | 13 | | 13 |
| 0.4 | Regisseur gezonde leefomgeving (wonen) tlv reserve themanotities | | | | 50 | | 50 | | | | | | |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 0.4 | Raming inzet strategische personeelsplanning (BOBI) 2023-2024 tlv reserve | | | | 850 | | 245 | | | | | | |
| 0.4 | Digitaal toegankelijke overheid (screenen websites) (incl. BO tlv A.R. | | 16 | | 60 | | | | | | | | |
| 0.4 | Communicatie, toegankelijkheidseisen (BO) tlv A.R. | | | | 60 | | | | | | | | |
| 0.4 | Wet Open Overheid (WOO) (BO) tlv A.R. | | | | 61 | | | | | | | | |
| 0.4 | Afsluiten archief voormalige gemeente Goor (incl. BO) tlv A.R. | | 25 | | 17 | | | | | | | | |
| 0.4 | Vorming bestemmingsreserve themanotities, tlv A.R. | | | -8.650 | 8.650 | | | | | | | | |
| 0.4 | Reserveren om te investeren (MFA's e.d.), van A.R. naar reserve majeure projecten | | | -5.000 | 5.000 | | | | | | | | |
| 0.5 | Dividend Enexis, eenmalig uitkering Fudura, storting in reserve majeure projecten | | | -281 | | | | | | | | | |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting grondexploitatie tlv A.R. | | 77 | | 157 | | 11 | | 11 | | 11 | | 11 |
| 0.11 | Bestemming rekeningresultaat vorig boekjaar | -5.535 | 5.535 | -7.893 | 7.893 | | | | | | | | |
| | Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -6.845 | 7.291 | -21.834 | 22.888 | -4 | 418 | -4 | 48 | -4 | 24 | -4 | 24 |
| | Totaal incidentele resultaatbestemming | -15.196 | 13.683 | -27.608 | 40.746 | -536 | 3.100 | -36 | 2.000 | -35 | 1.952 | -34 | 823 |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|--|--|---------------|--------------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Overige incidentele baten en lasten | | | | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Agenda voor Twente (2018-2022) tlv reserve | -263 | | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Bijdrage hulpverlening aardbeving Turkije en Syrië tlv A.R. | | | -35 | | | | | | | | | |
| 0.1 | Notuleren/communicatie raadsvergaderingen (incl. evaluatie) | | | | | -21 | | -15 | | | | | |
| 1.1 | Veiligheidsregio Twente, restitutie resultaat 2020/2021 | | 70 | | 22 | | | | | | | | |
| 1.2 | Veiligheid en ondermijning (BO) tlv A.R. | -10 | | | | | | | | | | | |
| | Programma 1 Bestuur en veiligheid | -273 | 70 | -35 | 22 | -21 | | -15 | | | | | |
| 0.3 | Verkoop restgronden | | 59 | | 60 | | 60 | | 60 | | 60 | | 60 |
| 3.1 | Glasvezel buitengebied (BO) tlv A.R. | | | -300 | | | | | | | | | |
| 3.1 | Agrarische sector (BO) tlv A.R. | -249 | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Plattelandsontwikkeling (BO) tlv R.M.P. | -4 | | -496 | | | | | | | | | |
| 3.1 | Biodiversiteit tlv reserve | -208 | 9 | -601 | | | | | | | | | |
| 3.1 | Onderzoek KVO en ABZ tlv reserve themanotities (ondernemen) | | | -20 | | -20 | | | | | | | |
| 3.1 | Noaberfonds (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | | -30 | | | | | | | | | |
| 3.2 | Storten vergoeding bouwkaavel (OMZ) tgv A.R. | | 145 | | | | | | | | | | |
| 3.3 | Actieplan retail (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | -7 | | -241 | | | | | | | | | |
| 3.4 | Actieplan vrijetijdseconomie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | | | -106 | | | | | | | | | |
| 5.5 | Monumentensubsidie (BO) tlv A.R. | 0 | | -27 | | | | | | | | | |
| 8.1 | Verkoopopbrengst tlv Spoorpark Goor | | 723 | | | | | | | | | | |
| 8.1 | Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R. | | | -40 | | | | | | | | | |
| 8.1 | Invoeringskosten Omgevingswet (incl. BO) tlv A.R. | -57 | | -193 | | | | | | | | | |
| 8.1 | (Voorbereiding) verplaatsing ABZ Markelo | | | -50 | | | | | | | | | |
| 8.2 | Gerealiseerde winst complex Noord II Diepenheim tgv reserve grondexploitatie | -113 | 76 | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Gerealiseerde winst complex De Marke III tgv reserve grondexploitatie | | 655 | | | | | | | | | | |
| 8.2 | Verliesvoorziening complex Kerkegaarden | | | -123 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Locatiekeuze woonwagendstandplaatsen (BO) tlv A.R. | | | -29 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Inrichting woonwagendstandplaatsen (BO) tlv A.R. | | | -100 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (BO) tlv A.R. | | | -24 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Woonvisie en woningmarktonderzoek tlv reserve themanotities | | | -30 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Kerkervisie (incl. BO) tlv A.R. | | | -25 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Routekaart energieneutraal Hof van Twente tlv reserve duurzaamheid | -12 | | | | | | | | | | | |
| 8.3 | Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds | -108 | | -84 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Klimaatmiddelen, transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloket (BO) tlv A.R. | | | -78 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Uitvoeringskosten klimaatakkoord (BO) tlv A.R. | | | -218 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Buurtschapszonneparken/buurtenergie (BO) tlv A.R. | | | -138 | | | | | | | | | |
| 8.3 | Energietransitie (BO) tlv A.R. | | | -750 | | | | | | | | | |
| | Programma 2 Wonen en werken | -761 | 1.667 | -3.701 | 60 | -35 | 60 | | 60 | | 60 | | 60 |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 2.1 | Verbreding Gorsveldweg (incl. BO) tlv A.R. | -45 | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Onderhoud wegen (BO) tlv A.R. | -201 | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Onderhoud bermen en sloten (BO) tlv A.R. | -72 | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Bermen en sloten tlv reserve biodiversiteit | | | | -50 | | | | | | | | |
| 2.1 | Elementenverharding tlv reserve wegen | | | | -200 | | | | | | | | |
| 2.1 | Saneren NABO's, afkoop onderhoud spoor kruisende delen | | | | -228 | | | | | | | | |
| 2.1 | Vitale kernen (Rupertserf en Tuindorp) | | | | -50 | | | | | | | | |
| 5.7 | Opruimwerkzaamheden (bomen) als gevolg van storm | -34 | | | | | | | | | | | |
| 5.7 | Frictiekosten Gildebor tlv reserve herstructurering openbare ruimte | -140 | | -100 | | -100 | | | | | | | |
| 5.7 | Afrondende werkzaamheden tbv Herstructurering Gijmink (Gijmink A) | | | -53 | | | | | | | | | |
| 7.4 | Asbestsanering (BO) tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering | | 1.210 | -3.380 | | | | | | | | | |
| | Programma 3 Leefomgeving | -492 | 1.210 | -4.060 | | -100 | | | | | | | |
| 4.2 | Verkoop O.B.S. Markvelde | | 250 | | | | | | | | | | |
| 4.2 | Schadeuitkering B.b.s. Erve Hooyerinck | | 65 | | | | | | | | | | |
| 4.3 | Klimaat (ventilatie) basisscholen | -41 | 41 | | | | | | | | | | |
| 4.3 | Nationaal Programma Onderwijs | -241 | 241 | -111 | 111 | | | | | | | | |
| 5.1 | Onderzoek multifunctionele accommodaties (incl BO tlv A.R.) | | | -160 | | | | | | | | | |
| 5.2 | Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R. | -57 | | | | | | | | | | | |
| 5.2 | Sportakkoord 2020-2022 | -86 | 48 | | | | | | | | | | |
| 5.2 | Bijdrage ijsbaan Twente tlv A.R. | | | -35 | | | | | | | | | |
| 5.3 | Subsidie Heimland (BO) tlv A.R. | | | -34 | | | | | | | | | |
| 5.3 | Frictiebudget welzijns subsidies/Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R. | | | -6 | | | | | | | | | |
| 5.3 | Onderzoek cultuur en welzijnssector | | | -100 | | | | | | | | | |
| | Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs | -425 | 645 | -446 | 111 | | | | | | | | |
| 6.1 | Investeringsubsidie welzijn (BO) tlv AR | -128 | | -346 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Transformatie / Sociaal Domein (BO) tlv reserve Sociaal Domein | -92 | | -210 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Aanvullend frictiebudget welzijn tlv A.R. | -92 | | -608 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Lokaal preventieakkoord/-aanpak | -23 | 23 | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Maatwerkbudget integrale cliëntondersteuning (BO) tlv A.R. | -20 | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Versterking dienstverlening gemeenten (BO) tlv A.R. | | | -157 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Armoedebeleid (BO) tlv A.R. | | | -25 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Opvang Oekraïners en crisisnoodopvang vluchtelingen | -2.206 | 5.265 | -6.885 | 6.885 | | | | | | | | |
| 6.1 | Integrale toegang: complexe casuïstiek, ontwikkelen plan van aanpak, tlv reserve themanotities (sociaal domein) | | | -30 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Project De Verbinding (met Salut), tlv reserve themanotities (sociaal domein) | | | -75 | | | | | | | | | |
| 6.1 | Bewustwordingscampagne en in gesprek met inwoners, tlv reserve themanotities (sociaal domein) | | | -40 | | | -20 | | | | | | |
| 6.1 | Coronamiddelen (BO) tlv A.R. | -426 | | | | | | | | | | | |
| 6.3 | Energietoeslag | -1.729 | | -971 | | | | | | | | | |
| 6.3 | Ondersteunende maatregelen bij armoede (uitvoering), tlv reserve themanotities (sociaal domein) | | | -25 | | | | | | | | | |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 6.3 | Nieuw beschut, bijdrage tekort stichting ultimo 2022 | | | -22 | | | | | | | | | |
| 6.3 | Bijzondere bijstand (BO) tlv A.R. | | | -17 | | | | | | | | | |
| 6.3 | Schuldhelpverlening (BO) tlv A.R. | | | -35 | | | | | | | | | |
| 6.5 | Re-integratie, trajectkosten kwetsbare doelgroepen (BO) tlv A.R. | -6 | | -134 | | | | | | | | | |
| | Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning | -4.722 | 5.288 | -9.580 | 6.885 | -20 | | | | | | | |
| 0.4 | Organisatieontwikkeling tlv A.R. | -6 | | -11 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Versnellen digitalisering (BO) tlv A.R. | -115 | | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Agenda digitalisering tlv egaliseringsreserve I&A | -99 | | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Herstructurering openbare ruimte tlv reserve herstructurering openbare ruimte | -44 | | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Digitaal toegankelijke overheid (screenen websites) (incl. BO) tlv A.R. | -16 | | -60 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Communicatie, toegankelijkheidseisen (BO) tlv A.R. | | | -60 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Wet Open Overheid (WOO) (BO) tlv A.R. | | | -61 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Afsluiten archief voormalige gemeente Goor (incl. BO) tlv A.R. | -25 | | -17 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Regisseur gezonde leefomgeving (agrarische sector) tlv reserve themanotities | | | | | -50 | | | | | | | |
| 0.4 | Regisseur gezonde leefomgeving (wonen) tlv reserve themanotities | | | -50 | | -50 | | | | | | | |
| 0.4 | Raming inzet strategische personeelsplanning (BOB) 2023-2024 tlv reserve | | | -850 | | -245 | | | | | | | |
| 0.4 | Duurzame leefomgeving | | | -100 | | | | | | | | | |
| 0.4 | Verhelpen lekkages verwarmingssystemen | | | -141 | | | | | | | | | |
| 0.5 | Aflossing Grootboek Nationale Schuld | | 160 | | | | | | | | | | |
| 0.5 | Dividend Enexis, eenmalig uitkering Fudura, storting in reserve majeure projecten | | | | 281 | | | | | | | | |
| 0.7 | Gemeentefonds, coronamiddelen | | 120 | | | | | | | | | | |
| 0.7 | Gemeentefonds, gezond in de stad | | 25 | | | | | | | | | | |
| 0.7 | Gemeentefonds, invoering Omgevingswet | | 485 | | | | | | | | | | |
| 0.7 | Gemeentefonds, energietoeslag 2022 en 2023 | | 2.330 | | | | | | | | | | |
| 0.7 | Gemeentefonds, uitvoeringskosten klimaatakkoord | | 248 | | | | | | | | | | |
| div. | Extra afschrijving 2022 o.b.v. aanpassing beleid | -1.174 | | | | | | | | | | | |
| | Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -1.480 | 3.368 | -1.350 | 281 | -345 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | Totaal overige incidentele baten en lasten | -8.152 | 12.248 | -19.173 | 7.359 | -521 | 60 | -15 | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| | Totaal incidentele baten en lasten | -23.349 | 25.932 | -46.781 | 48.105 | -1.057 | 3.160 | -51 | 2.060 | -35 | 2.012 | -34 | 883 |
| | Saldo incidentele baten en lasten | | 2.583 | | 1.324 | | 2.103 | | 2.009 | | 1.977 | | 849 |

Bijlage 7: Specificatie structurele resultaatbestemming

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|--|---------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| | Programma 1 Bestuur en veiligheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.3 | Afschrijving uitvoeringsplan Coberco, gebouw | | | | | | 4 | | 4 | | 4 | | 4 |
| 2.4 | Afschrijving revitalisering haven Markelo | | 97 | | 97 | | 97 | | 97 | | 97 | | 97 |
| 3.1 | Afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor | | 39 | | 39 | | 39 | | 14 | | 14 | | 14 |
| 3.4 | Afschrijving digitale infoborden/evenementen-portaalborden | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 |
| 8.1 | Afschrijving Spoorpark Goor | | | | | | 29 | | 29 | | 29 | | 29 |
| | Programma 2 Wonen en werken | 0 | 141 | 0 | 141 | 0 | 174 | 0 | 150 | 0 | 150 | 0 | 150 |
| 2.1 | Dekapitaliseren uren wegen | | 65 | | 57 | | 49 | | 41 | | 33 | | 25 |
| 2.1 | Afschrijving Burg. Buyvoetsplein | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 |
| 2.1 | Afschrijving kredieten herinrichting openbare ruimte | | 11 | | 13 | | 17 | | 17 | | 17 | | 17 |
| 2.1 | Afschrijving verkeersvisie | | | | | | 43 | | 43 | | 43 | | 43 |
| 2.1 | Afschrijving uitvoeringsplan Coberco | | | | | | 55 | | 55 | | 55 | | 55 |
| 2.1 | Afschrijving sportpark de Mors, openbare ruimte | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 | | 22 |
| 2.1 | Afschrijving maatregelen verkeersoverlast Markelo | | | | | | 19 | | 19 | | 19 | | 19 |
| 2.1 | Afschrijving parkeervoorziening zwembad Markelo | | | | | | 6 | | 6 | | 6 | | 6 |
| 2.4 | Afschrijving herinrichting Boven Regge | | 33 | | 33 | | 33 | | 33 | | 33 | | 33 |
| 5.7 | Afschrijving kunstgrasveld KBS Erve Hooyerinck Delden | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 |
| | Programma 3 Leefomgeving | 0 | 155 | 0 | 149 | 0 | 268 | 0 | 260 | 0 | 252 | 0 | 244 |
| 4.2 | Afschrijving nieuwbouw OLV School Bentelo | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 |
| 4.2 | Afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 | | 24 |
| 4.2 | Afschrijving nieuwbouw OBS Gijmink | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 |
| 4.3 | Afschrijving Heeckerenschool (2e tranche) | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 |
| 4.3 | Afschrijving nieuwbouw scholen | | 2 | | 2 | | 2 | | 2 | | 2 | | 2 |
| 4.3 | Afschrijving IKC Delden | | | | | | 58 | | 58 | | 58 | | 58 |
| 4.3 | Afschrijving IKC Markelo | | | | 84 | | 84 | | 84 | | 84 | | 84 |
| 5.2 | Afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor | | 234 | | 234 | | 234 | | 234 | | 234 | | 234 |
| 5.2 | Afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden | | 32 | | 32 | | 32 | | 32 | | 32 | | 32 |
| 5.2 | Afschrijving ontwikkelingsfase zwembaden | | 6 | | 6 | | 6 | | 6 | | 6 | | 6 |
| 5.2 | Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo | -77 | 94 | -77 | 94 | -77 | 94 | -77 | 94 | -77 | 94 | -77 | 94 |
| 5.2 | Afschrijving verbouw bergingen zwembad Markelo | | | | | | 7 | | 7 | | 7 | | 7 |
| 5.2 | Afschrijving de Pol Bentelo | | 56 | | 56 | | 56 | | 56 | | 56 | | 56 |
| 5.2 | Afschrijving sportzaal Diepenheim | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 |
| 5.2 | Afschrijving renovatie sporthal Mossendam | | 31 | | 31 | | 31 | | 31 | | 31 | | 31 |
| 5.2 | Afschrijving MFV 't Gijmink | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 | | 10 |
| 5.2 | Vervanging bovenlaag kunstgrasvelden | -90 | | -90 | | -90 | | -90 | | -90 | | -90 | |

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

| Taak veld | Omschrijving | Rekening 2022 | | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | | Begroting 2027 | |
|-----------|--|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasvelden Rood-Zwart Delden | | 7 | | 7 | | 7 | | 7 | | 7 | | 7 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld GMHC (Goor) | | 55 | | 55 | | 55 | | 13 | | 13 | | 13 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld v Twenthe (Goor) | | 29 | | 29 | | 29 | | 7 | | 7 | | 7 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld De Mors (Delden) | | 26 | | 26 | | 26 | | 7 | | 7 | | 7 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld Rupertserve (Hengevelde) | | 25 | | 25 | | 25 | | 6 | | 6 | | 6 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld sc Markelo | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld sv Hector (Goor) | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 | | 30 |
| 5.2 | Afschrijving vervanging toplaag kunstgras Rood-Zwart | | 19 | | 19 | | 19 | | 19 | | 19 | | 19 |
| 5.2 | Afschrijving kunstgrasveld VV Diepenheim | | 29 | | 29 | | 29 | | 29 | | 29 | | 29 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld v Twente (Goor) | | | | | | 15 | | 15 | | 15 | | 15 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld GMHC (Goor) | | | | | | 35 | | 35 | | 35 | | 35 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld v Twente (Goor) | | | | | | 15 | | 15 | | 15 | | 15 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld sv Delden | | | | | | 15 | | 15 | | 15 | | 15 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld WVV (Hengelvelde) | | | | | | 15 | | 15 | | 15 | | 15 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld v Bentelo | | | | | | | | 19 | | 19 | | 19 |
| 5.2 | Afschrijving toplaag kunstgrasveld sv Delden | | | | | | | | 19 | | 19 | | 19 |
| 5.2 | Afschrijving sportpark de Mors | | | | 57 | | 57 | | 57 | | 57 | | 57 |
| 5.3 | Afschrijving KunstWerk Diepenheim | | 193 | | 193 | | 193 | | 193 | | 193 | | 193 |
| 5.4 | Afschrijving zoutmuseum | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 | | 3 |
| 5.6 | Afschrijving bibliotheek Goor | | 26 | | 26 | | 26 | | 26 | | 26 | | 26 |
| | Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs | -167 | 1.067 | -167 | 1.208 | -167 | 1.369 | -167 | 1.305 | -167 | 1.305 | -167 | 1.305 |
| 6.1 | Afschrijving De Pol Diepenheim | | 20 | | 20 | | 20 | | 20 | | 20 | | 20 |
| 6.1 | Afschrijving Beaufort Markelo | | 25 | | 25 | | 25 | | 25 | | 25 | | 25 |
| 6.1 | Afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012 | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 | | 5 |
| | Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 | 0 | 49 |
| 0.4 | Egalisatiereserve automatisering | -228 | | | | | | | | | | | |
| 0.4 | Afschrijving gemeentehuis | | 282 | | 190 | | 190 | | 190 | | 190 | | 190 |
| | Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead | -228 | 282 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 | 0 | 190 |
| | Totaal structurele resultaatbestemming | -395 | 1.694 | -167 | 1.737 | -167 | 2.050 | -167 | 1.954 | -167 | 1.946 | -167 | 1.938 |

Bijlage 8: Reserves

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 | Rente ten gunste van de exploitatie 2022 | Rente-toevoeging 2022 | Toevoegingen 2022 | Onttrekkingen 2022 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2022 | Rente ten gunste van de exploitatie 2023 | Rente-toevoeging 2023 | Toevoegingen 2023 | Onttrekkingen 2023 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Algemene reserves | | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | 17.084.618 | | | 5.542.909 | 5.352.763 | 17.274.764 | | | 9.278.240 | 18.489.177 | 8.063.827 |
| Reserve saldo van rekening | 5.534.826 | | | 11.939.584 | 5.534.826 | 11.939.584 | | | 1.483.000 | 11.939.584 | 1.483.000 |
| Reserve grondexploitatie | 1.897.840 | | | 875.965 | 219.553 | 2.554.252 | | | | 1.183.511 | 1.370.741 |
| | 24.517.284 | - | - | 18.358.458 | 11.107.142 | 31.768.600 | - | - | 10.761.240 | 31.612.272 | 10.917.568 |
| Bestemmingsreserves | | | | | | | | | | | |
| Reserve strategische personeelsplanning | - | | | 1.300.000 | 73.704 | 1.226.296 | | | | 899.000 | 327.296 |
| Reserve biodiversiteit | 849.904 | | | | 199.344 | 650.559 | | | | 650.559 | 0 |
| Egalisatiereserve automatisering | 327.121 | | | 228.351 | 99.475 | 455.998 | | | | | 455.998 |
| Reserve majeure projecten | 550.175 | | | | 4.093 | 546.082 | | | 5.281.000 | 495.907 | 5.331.175 |
| Reserve vervanging (bovenlaag) kunstgrasvelden | 811.980 | | | 90.000 | 760.000 | 141.980 | | | 836.000 | 290.000 | 687.980 |
| Reserve sociaal domein | 494.419 | | | | 92.088 | 402.332 | | | | 210.262 | 192.070 |
| Reserve onderhoud wegen | 574.537 | | | 21.424 | | 595.961 | | | 22.500 | 200.000 | 418.461 |
| Reserve onderhoud openbare verlichting | 573.080 | | | 7.803 | 350.000 | 230.882 | | | | 30.147 | 200.735 |
| Reserve buurtsportcoaches | 41.012 | | | | 25.942 | 15.070 | | | | | 15.070 |
| Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek | 229.296 | | | 3.471 | | 232.767 | | | | | 232.767 |
| Reserve duurzaamheid | 1.391 | | | 10.863 | 12.254 | - | | | 21.030 | - | 21.030 |
| Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP) | 619.160 | | | | 115.754 | 503.406 | | | | 459.732 | 43.674 |
| Reserve dekapitalisering uren wegen | 332.239 | | | | 65.000 | 267.239 | | | | 57.000 | 210.239 |
| Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering | 819.962 | | | 2.560.040 | - | 3.380.002 | | | | 3.380.002 | -0 |
| Reserve Agenda voor Twente (2018-2022) | 309.650 | | | | 262.800 | 46.850 | | | | 46.849 | 0 |
| Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo | 103.144 | | | 76.632 | 93.822 | 85.954 | | | 76.632 | 93.822 | 68.764 |
| Reserve herstructurering openbare ruimte | 421.059 | | | 1.000.000 | 507.783 | 913.277 | | | | 580.000 | 333.277 |
| Reserve sportpark de Mors Delden | 2.157.924 | | | | 56.788 | 2.101.136 | | | | 56.788 | 2.044.348 |
| Reserve herontwikkeling TSB-terrein | 77.879 | | | 2.390.567 | | 2.468.446 | | | | | 2.468.446 |
| Reserve themanotities actief noaberschap | | | | | | - | | | 8.650.000 | 1.850.000 | 6.800.000 |
| Reserve OSA en urgente doelgroepen | | | | | | - | | | 2.940.344 | | 2.940.344 |
| | 9.293.931 | - | - | 7.689.151 | 2.718.847 | 14.264.236 | - | - | 17.827.506 | 9.300.068 | 22.791.674 |
| Reserves afschrijving activa | | | | | | | | | | | |
| Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis | 8.640.289 | 134.789 | | | 281.603 | 8.358.686 | 130.396 | | | 189.970 | 8.168.716 |
| Reserve afschrijving bibliotheek Goor | 1.191.447 | 18.587 | | | 26.477 | 1.164.970 | 18.174 | | | 26.477 | 1.138.493 |
| Reserve afschrijving zoutmuseum | 94.496 | 1.474 | | | 3.258 | 91.237 | 1.423 | | | 3.258 | 87.979 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw scholen | 84.355 | 1.316 | | | 1.592 | 82.763 | 1.291 | | | 1.592 | 81.171 |
| Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal) | 496.630 | 7.747 | | | 9.933 | 486.698 | 7.592 | | | 9.933 | 476.765 |
| Reserve afschrijving de Pol Diepenheim | 670.922 | 10.466 | | | 19.739 | 651.183 | 10.158 | | | 19.739 | 631.444 |
| Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood Zwart Delden | 118.499 | 1.849 | | | 6.708 | 111.792 | 1.744 | | | 6.708 | 105.084 |
| Reserve afschrijving sportzaal Diepenheim | 507.630 | 7.919 | | | 9.762 | 497.868 | 7.767 | | | 9.762 | 488.106 |
| Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo | 725.725 | 11.321 | | | 24.531 | 701.194 | 10.939 | | | 24.531 | 676.663 |
| Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein | 349.999 | 5.460 | | | 21.875 | 328.124 | 5.119 | | | 21.875 | 306.249 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo | 1.121.991 | 17.503 | | | 24.391 | 1.097.600 | 17.123 | | | 24.391 | 1.073.209 |
| Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor | 5.599.424 | 87.351 | | | 234.414 | 5.365.010 | 83.694 | | | 234.414 | 5.130.596 |
| Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim | 4.836.077 | 75.443 | | | 193.451 | 4.642.627 | 72.425 | | | 193.451 | 4.449.176 |
| Reserve afschrijving de Pol Bentelo | 1.629.512 | 25.420 | | | 56.190 | 1.573.322 | 24.544 | | | 56.190 | 1.517.132 |
| Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge | 1.126.777 | 17.578 | | | 32.808 | 1.093.969 | 17.066 | | | 32.808 | 1.061.161 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 | Rente ten gunste van de exploitatie 2022 | Rente-toevoeging 2022 | Toevoegingen 2022 | Onttrekkingen 2022 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2022 | Rente ten gunste van de exploitatie 2023 | Rente-toevoeging 2023 | Toevoegingen 2023 | Onttrekkingen 2023 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 |
|--|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor | 393.309 | 6.136 | | | 54.810 | 338.499 | 5.281 | | | 38.857 | 299.642 |
| Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam | 1.090.745 | 17.016 | | | 31.164 | 1.059.581 | 16.529 | | | 31.164 | 1.028.417 |
| Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo | 1.649.583 | 25.733 | | | 97.034 | 1.552.548 | 24.220 | | | 97.034 | 1.455.514 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool | 1.206.187 | 18.817 | | | 24.124 | 1.182.064 | 18.440 | | | 24.124 | 1.157.940 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor | 379.626 | 5.922 | | | 55.248 | 324.377 | 5.060 | | | 55.248 | 269.129 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor | 195.961 | 3.057 | | | 28.910 | 167.051 | 2.606 | | | 28.910 | 138.141 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden | 195.835 | 3.055 | | | 25.830 | 170.004 | 2.652 | | | 25.830 | 144.174 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserve Hengevelde | 172.570 | 2.692 | | | 25.278 | 147.292 | 2.298 | | | 25.278 | 122.014 |
| Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden | 345.612 | 5.392 | | | 32.150 | 313.462 | 4.890 | | | 32.150 | 281.312 |
| Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelfase zwembaden | 111.720 | 1.743 | | | 5.785 | 105.936 | 1.653 | | | 5.785 | 100.151 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmink | 1.521.098 | 23.729 | | | 29.825 | 1.491.272 | 23.264 | | | 29.825 | 1.461.447 |
| Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012 | 237.039 | 3.698 | | | 4.648 | 232.391 | 3.625 | | | 4.648 | 227.743 |
| Reserve afschrijving IKC Markelo | 5.021.500 | 78.335 | | | - | 5.021.500 | 78.335 | 41.072 | | 84.376 | 4.978.196 |
| Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden | 31.873 | 497 | | | 5.312 | 26.561 | 414 | | | 5.312 | 21.249 |
| Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche) | 1.900.400 | 29.646 | | | 35.193 | 1.865.208 | 29.097 | | | 35.193 | 1.830.015 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo | 330.214 | 5.151 | | | 35.466 | 294.748 | 4.598 | | | 35.466 | 259.282 |
| Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco | 1.472.951 | 22.978 | | | - | 1.472.951 | 22.978 | | | - | 1.472.951 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor | 375.100 | 5.852 | | | 29.746 | 345.354 | 5.388 | | | 29.746 | 315.608 |
| Reserve afschrijving verkeersvisie | 1.000.000 | 15.600 | | | - | 1.000.000 | 15.600 | | | - | 1.000.000 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink | 25.336 | 395 | | | 2.815 | 22.521 | 351 | | | 2.815 | 19.706 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim | 469.674 | 7.327 | | | 29.096 | 440.577 | 6.873 | | | 29.096 | 411.481 |
| Reserve afschrijving sportpark de Mors, openbare ruimte | 500.000 | 7.800 | | | 21.509 | 478.491 | 7.464 | 37.723 | | 21.509 | 494.705 |
| Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte | 394.289 | 6.151 | | | 11.436 | 382.853 | 5.973 | | | 13.067 | 369.786 |
| Reserve afschrijving IKC Delden | 3.500.000 | 54.600 | | | - | 3.500.000 | 54.600 | | | 41.072 | 3.458.928 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart | 210.096 | 3.277 | | | 19.091 | 191.005 | 2.980 | | | 19.185 | 171.820 |
| Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo | 473.442 | 7.386 | | | - | 473.442 | 7.386 | | | - | 473.442 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor | 200.000 | 3.120 | | | - | 200.000 | 3.120 | | | - | 200.000 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC | - | - | | 360.000 | - | 360.000 | 5.616 | | 90.000 | - | 450.000 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe | - | - | | 200.000 | - | 200.000 | 3.120 | | | - | 200.000 |
| Reserve afschrijving kunstgras SV Delden | - | - | | 200.000 | - | 200.000 | 3.120 | | | - | 200.000 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras WV Hengevelde | - | - | | - | - | - | - | | 200.000 | - | 200.000 |
| Reserve afschrijving Spoorpark Goor | - | - | | 723.192 | - | 723.192 | 11.282 | | | - | 723.192 |
| Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels | - | - | | - | - | - | - | | 138.000 | - | 138.000 |
| Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels | - | - | | - | - | - | - | | 162.000 | - | 162.000 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Bentelo | - | - | | - | - | - | - | | - | - | - |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Delden | - | - | | - | - | - | - | | - | - | - |
| | 50.597.937 | 789.328 | - | 1.483.192 | 1.551.203 | 50.529.926 | 788.268 | - | 668.795 | 1.570.789 | 49.627.932 |
| Totaal reserves | 84.409.153 | 789.328 | - | 27.530.801 | 15.377.192 | 96.562.761 | 788.268 | - | 29.257.541 | 42.483.129 | 83.337.173 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 | Rente ten gunste van de exploitatie 2024 | Rente-toevoeging 2024 | Toevoegingen 2024 | Onttrekkingen 2024 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024 | Rente ten gunste van de exploitatie 2025 | Rente-toevoeging 2025 | Toevoegingen 2025 | Onttrekkingen 2025 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Algemene reserves | | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | 8.063.827 | | | | | 8.063.827 | | | | | 8.063.827 |
| Reserve saldo van rekening | 1.483.000 | | | 2.154.000 | | 3.637.000 | | | 2.477.000 | | 6.114.000 |
| Reserve grondexploitatie | 1.370.741 | | | | 14.354 | 1.356.387 | | | | 14.354 | 1.342.033 |
| | 10.917.568 | - | - | 2.154.000 | 14.354 | 13.057.214 | - | - | 2.477.000 | 14.354 | 15.519.860 |
| Bestemmingsreserves | | | | | | | | | | | |
| Reserve strategische personeelsplanning | 327.296 | | | | 294.000 | 33.296 | | | | 24.500 | 8.796 |
| Reserve biodiversiteit | 0 | | | | | 0 | | | | | 0 |
| Egalisatiereserve automatisering | 455.998 | | | | | 455.998 | | | | | 455.998 |
| Reserve majeure projecten | 5.331.175 | | | | | 5.331.175 | | | | | 5.331.175 |
| Reserve vervanging (bovenlaag) kunstgrasvelden | 687.980 | | | 90.000 | 500.000 | 277.980 | | | 90.000 | | 367.980 |
| Reserve sociaal domein | 192.070 | | | | | 192.070 | | | | | 192.070 |
| Reserve onderhoud wegen | 418.461 | | | 22.500 | | 440.961 | | | 22.500 | | 463.461 |
| Reserve onderhoud openbare verlichting | 200.735 | | | | 29.245 | 171.490 | | | | 28.258 | 143.232 |
| Reserve buurtsportcoaches | 15.070 | | | | | 15.070 | | | | | 15.070 |
| Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek | 232.767 | | | | | 232.767 | | | | | 232.767 |
| Reserve duurzaamheid | 21.030 | | | 13.896 | - | 34.926 | | | 13.063 | - | 47.989 |
| Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP) | 43.674 | | | | | 43.674 | | | | | 43.674 |
| Reserve dekapitalisering uren wegen | 210.239 | | | | 49.000 | 161.239 | | | | 41.000 | 120.239 |
| Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering | -0 | | | | | -0 | | | | | -0 |
| Reserve Agenda voor Twente (2018-2022) | 0 | | | | | 0 | | | | | 0 |
| Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo | 68.764 | | | 76.632 | 93.822 | 51.574 | | | 76.632 | 93.822 | 34.384 |
| Reserve herstructurering openbare ruimte | 333.277 | | | | 100.000 | 233.277 | | | | | 233.277 |
| Reserve sportpark de Mors Delden | 2.044.348 | | | | 56.788 | 1.987.560 | | | | 56.788 | 1.930.772 |
| Reserve herontwikkeling TSB-terrein | 2.468.446 | | | | | 2.468.446 | | | | | 2.468.446 |
| Reserve themanotities actief noaberschap | 6.800.000 | | | | 2.162.500 | 4.637.500 | | | | 1.932.500 | 2.705.000 |
| Reserve OSA en urgente doelgroepen | 2.940.344 | | | | | 2.940.344 | | | | | 2.940.344 |
| | 22.791.674 | - | - | 203.028 | 3.285.355 | 19.709.347 | - | - | 202.195 | 2.176.868 | 17.734.674 |
| Reserves afschrijving activa | | | | | | | | | | | |
| Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis | 8.168.716 | 81.687 | | | 189.970 | 7.978.746 | 79.787 | | | 189.970 | 7.788.776 |
| Reserve afschrijving bibliotheek Goor | 1.138.493 | 11.385 | | | 26.477 | 1.112.016 | 11.120 | | | 26.477 | 1.085.539 |
| Reserve afschrijving zoutmuseum | 87.979 | 880 | | | 3.258 | 84.721 | 847 | | | 3.258 | 81.463 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw scholen | 81.171 | 812 | | | 1.592 | 79.579 | 796 | | | 1.592 | 77.987 |
| Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal) | 476.765 | 4.768 | | | 9.933 | 466.832 | 4.668 | | | 9.933 | 456.899 |
| Reserve afschrijving de Pol Diepenheim | 631.444 | 6.314 | | | 19.739 | 611.705 | 6.117 | | | 19.739 | 591.966 |
| Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood Zwart Delden | 105.084 | 1.051 | | | 6.708 | 98.376 | 984 | | | 6.708 | 91.668 |
| Reserve afschrijving sportzaal Diepenheim | 488.106 | 4.881 | | | 9.762 | 478.344 | 4.783 | | | 9.762 | 468.582 |
| Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo | 676.663 | 6.767 | | | 24.531 | 652.132 | 6.521 | | | 24.531 | 627.601 |
| Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein | 306.249 | 3.062 | | | 21.875 | 284.374 | 2.844 | | | 21.875 | 262.499 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo | 1.073.209 | 10.732 | | | 24.391 | 1.048.818 | 10.488 | | | 24.391 | 1.024.427 |
| Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor | 5.130.596 | 51.306 | | | 234.414 | 4.896.182 | 48.962 | | | 234.414 | 4.661.768 |
| Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim | 4.449.176 | 44.492 | | | 193.451 | 4.255.725 | 42.557 | | | 193.451 | 4.062.274 |
| Reserve afschrijving de Pol Bentelo | 1.517.132 | 15.171 | | | 56.190 | 1.460.942 | 14.609 | | | 56.190 | 1.404.752 |
| Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge | 1.061.161 | 10.612 | | | 32.808 | 1.028.353 | 10.284 | | | 32.808 | 995.545 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 | Rente ten gunste van de exploitatie 2024 | Rente-toevoeging 2024 | Toevoegingen 2024 | Onttrekkingen 2024 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024 | Rente ten gunste van de exploitatie 2025 | Rente-toevoeging 2025 | Toevoegingen 2025 | Onttrekkingen 2025 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 |
|--|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor | 299.642 | 2.996 | | | 38.857 | 260.785 | 2.608 | | | 14.488 | 246.297 |
| Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam | 1.028.417 | 10.284 | | | 31.164 | 997.253 | 9.973 | | | 31.164 | 966.089 |
| Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo | 1.455.514 | 14.555 | | | 97.034 | 1.358.480 | 13.585 | | | 97.034 | 1.261.446 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool | 1.157.940 | 11.579 | | | 24.124 | 1.133.816 | 11.338 | | | 24.124 | 1.109.692 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor | 269.129 | 2.691 | | | 55.248 | 213.881 | 2.139 | | | 12.897 | 200.984 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor | 138.141 | 1.381 | | | 28.910 | 109.231 | 1.092 | | | 6.587 | 102.644 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden | 144.174 | 1.442 | | | 25.830 | 118.344 | 1.183 | | | 7.136 | 111.208 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserve Hengevelde | 122.014 | 1.220 | | | 25.278 | 96.736 | 967 | | | 5.833 | 90.903 |
| Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden | 281.312 | 2.813 | | | 32.150 | 249.162 | 2.492 | | | 32.150 | 217.012 |
| Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelfase zwembaden | 100.151 | 1.002 | | | 5.785 | 94.366 | 944 | | | 5.785 | 88.581 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmink | 1.461.447 | 14.614 | | | 29.825 | 1.431.622 | 14.316 | | | 29.825 | 1.401.797 |
| Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012 | 227.743 | 2.277 | | | 4.648 | 223.095 | 2.231 | | | 4.648 | 218.447 |
| Reserve afschrijving IKC Markelo | 4.978.196 | 49.782 | | | 84.376 | 4.893.820 | 48.938 | | | 84.376 | 4.809.444 |
| Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden | 21.249 | 212 | | | 5.312 | 15.937 | 159 | | | 5.312 | 10.625 |
| Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche) | 1.830.015 | 18.300 | | | 35.193 | 1.794.822 | 17.948 | | | 35.193 | 1.759.629 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo | 259.282 | 2.593 | | | 35.466 | 223.816 | 2.238 | | | 35.466 | 188.350 |
| Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco | 1.472.951 | 14.730 | | | 58.350 | 1.414.601 | 14.146 | | | 58.350 | 1.356.251 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor | 315.608 | 3.156 | | | 29.746 | 285.862 | 2.859 | | | 29.746 | 256.116 |
| Reserve afschrijving verkeersvisie | 1.000.000 | 10.000 | | | 43.360 | 956.640 | 9.566 | | | 43.360 | 913.280 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink | 19.706 | 197 | | | 2.815 | 16.891 | 169 | | | 2.815 | 14.076 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim | 411.481 | 4.115 | | | 29.096 | 382.385 | 3.824 | | | 29.096 | 353.289 |
| Reserve afschrijving sportpark de Mors, openbare ruimte | 494.705 | 4.947 | | | 21.509 | 473.196 | 4.732 | | | 21.509 | 451.687 |
| Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte | 369.786 | 3.698 | | | 16.695 | 353.091 | 3.531 | | | 16.695 | 336.396 |
| Reserve afschrijving IKC Delden | 3.458.928 | 34.589 | | | 58.333 | 3.400.595 | 34.006 | | | 58.333 | 3.342.262 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart | 171.820 | 1.718 | | | 19.091 | 152.729 | 1.527 | | | 19.091 | 133.638 |
| Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo | 473.442 | 4.734 | | | 18.938 | 454.504 | 4.545 | | | 18.938 | 435.566 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor | 200.000 | 2.000 | | | 15.385 | 184.615 | 1.846 | | | 15.385 | 169.230 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC | 450.000 | 4.500 | | | 34.615 | 415.385 | 4.154 | | | 34.615 | 380.770 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe | 200.000 | 2.000 | | | 15.385 | 184.615 | 1.846 | | | 15.385 | 169.230 |
| Reserve afschrijving kunstgras SV Delden | 200.000 | 2.000 | | | 15.385 | 184.615 | 1.846 | | | 15.385 | 169.230 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras WVV Hengevelde | 200.000 | 2.000 | | | 15.385 | 184.615 | 1.846 | | | 15.385 | 169.230 |
| Reserve afschrijving Spoorpark Goor | 723.192 | 7.232 | | | 28.928 | 694.264 | 6.943 | | | 28.928 | 665.336 |
| Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels | 138.000 | 1.380 | | | 6.900 | 131.100 | 1.311 | | | 6.900 | 124.200 |
| Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels | 162.000 | 1.620 | | | 6.480 | 155.520 | 1.555 | | | 6.480 | 149.040 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Bentelo | - | - | | 250.000 | - | 250.000 | 2.500 | | | 19.231 | 230.769 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Delden | - | - | | 250.000 | - | 250.000 | 2.500 | | | 19.231 | 230.769 |
| | 49.627.932 | 496.277 | - | 500.000 | 1.850.695 | 48.277.237 | 482.770 | - | - | 1.761.975 | 46.515.262 |
| Totaal reserves | 83.337.173 | 496.277 | - | 2.857.028 | 5.150.404 | 81.043.797 | 482.770 | - | 2.679.195 | 3.953.197 | 79.769.795 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 | Rente ten gunste van de exploitatie 2026 | Rente-toevoeging 2026 | Toevoegingen 2026 | Onttrekkingen 2026 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026 | Rente ten gunste van de exploitatie 2027 | Rente-toevoeging 2027 | Toevoegingen 2027 | Onttrekkingen 2027 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2027 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Algemene reserves | | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | 8.063.827 | | | | | 8.063.827 | | | - | | 8.063.827 |
| Reserve saldo van rekening | 6.114.000 | | | | 2.589.000 | 3.525.000 | | | | 3.417.000 | 108.000 |
| Reserve grondexploitatie | 1.342.033 | | | | 14.354 | 1.327.679 | | | | 14.354 | 1.313.325 |
| | 15.519.860 | - | - | - | 2.603.354 | 12.916.506 | - | - | - | 3.431.354 | 9.485.152 |
| Bestemmingsreserves | | | | | | | | | | | |
| Reserve strategische personeelsplanning | 8.796 | | | | | 8.796 | | | | | 8.796 |
| Reserve biodiversiteit | 0 | | | | | 0 | | | | | 0 |
| Egalisatiereserve automatisering | 455.998 | | | | | 455.998 | | | | | 455.998 |
| Reserve majeure projecten | 5.331.175 | | | | | 5.331.175 | | | | | 5.331.175 |
| Reserve vervanging (bovenlaag) kunstgrasvelden | 367.980 | | | 90.000 | | 457.980 | | 90.000 | | | 547.980 |
| Reserve sociaal domein | 192.070 | | | | | 192.070 | | | | | 192.070 |
| Reserve onderhoud wegen | 463.461 | | | 22.500 | | 485.961 | | 22.500 | | | 508.461 |
| Reserve onderhoud openbare verlichting | 143.232 | | | | 27.186 | 116.046 | | | | 31.029 | 85.017 |
| Reserve buurtsportcoaches | 15.070 | | | | | 15.070 | | | | | 15.070 |
| Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek | 232.767 | | | | | 232.767 | | | | | 232.767 |
| Reserve duurzaamheid | 47.989 | | | 12.230 | - | 60.219 | | 11.396 | | - | 71.615 |
| Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP) | 43.674 | | | | | 43.674 | | | | | 43.674 |
| Reserve dekapitalisering uren wegen | 120.239 | | | | 33.000 | 87.239 | | | | 25.000 | 62.239 |
| Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering | -0 | | | | | -0 | | | | | -0 |
| Reserve Agenda voor Twente (2018-2022) | 0 | | | | | 0 | | | | | 0 |
| Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo | 34.384 | | | 76.632 | 93.822 | 17.194 | | 76.632 | | 93.822 | 4 |
| Reserve herstructurering openbare ruimte | 233.277 | | | | | 233.277 | | | | | 233.277 |
| Reserve sportpark de Mors Delden | 1.930.772 | | | | 56.788 | 1.873.984 | | | | 56.788 | 1.817.196 |
| Reserve herontwikkeling TSB-terrein | 2.468.446 | | | | | 2.468.446 | | | | | 2.468.446 |
| Reserve themanotities actief noaberschap | 2.705.000 | | | | 1.910.000 | 795.000 | | | | 777.500 | 17.500 |
| Reserve OSA en urgente doelgroepen | 2.940.344 | | | | | 2.940.344 | | | | | 2.940.344 |
| | 17.734.674 | - | - | 201.362 | 2.120.796 | 15.815.240 | - | - | 200.528 | 984.139 | 15.031.629 |
| Reserves afschrijving activa | | | | | | | | | | | |
| Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis | 7.788.776 | 77.888 | | | 189.970 | 7.598.806 | 75.988 | | | 189.970 | 7.408.836 |
| Reserve afschrijving bibliotheek Goor | 1.085.539 | 10.855 | | | 26.477 | 1.059.062 | 10.591 | | | 26.477 | 1.032.585 |
| Reserve afschrijving zoutmuseum | 81.463 | 815 | | | 3.258 | 78.205 | 782 | | | 3.258 | 74.947 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw scholen | 77.987 | 780 | | | 1.592 | 76.395 | 764 | | | 1.592 | 74.803 |
| Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal) | 456.899 | 4.569 | | | 9.933 | 446.966 | 4.470 | | | 9.933 | 437.033 |
| Reserve afschrijving de Pol Diepenheim | 591.966 | 5.920 | | | 19.739 | 572.227 | 5.722 | | | 19.739 | 552.488 |
| Reserve afschrijving kunstgrasvelden Rood Zwart Delden | 91.668 | 917 | | | 6.708 | 84.960 | 850 | | | 6.708 | 78.252 |
| Reserve afschrijving sportzaal Diepenheim | 468.582 | 4.686 | | | 9.762 | 458.820 | 4.588 | | | 9.762 | 449.058 |
| Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo | 627.601 | 6.276 | | | 24.531 | 603.070 | 6.031 | | | 24.531 | 578.539 |
| Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein | 262.499 | 2.625 | | | 21.875 | 240.624 | 2.406 | | | 21.875 | 218.749 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo | 1.024.427 | 10.244 | | | 24.391 | 1.000.036 | 10.000 | | | 24.391 | 975.645 |
| Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor | 4.661.768 | 46.618 | | | 234.414 | 4.427.354 | 44.274 | | | 234.414 | 4.192.940 |
| Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim | 4.062.274 | 40.623 | | | 193.451 | 3.868.823 | 38.688 | | | 193.451 | 3.675.372 |
| Reserve afschrijving de Pol Bentelo | 1.404.752 | 14.048 | | | 56.190 | 1.348.562 | 13.486 | | | 56.190 | 1.292.372 |
| Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge | 995.545 | 9.955 | | | 32.808 | 962.737 | 9.627 | | | 32.808 | 929.929 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 | Rente ten gunste van de exploitatie 2026 | Rente-toevoeging 2026 | Toevoegingen 2026 | Onttrekkingen 2026 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026 | Rente ten gunste van de exploitatie 2027 | Rente-toevoeging 2027 | Toevoegingen 2027 | Onttrekkingen 2027 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2027 |
|--|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor | 246.297 | 2.463 | | | 14.488 | 231.809 | 2.318 | | | 14.488 | 217.321 |
| Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam | 966.089 | 9.661 | | | 31.164 | 934.925 | 9.349 | | | 31.164 | 903.761 |
| Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo | 1.261.446 | 12.614 | | | 97.034 | 1.164.412 | 11.644 | | | 97.034 | 1.067.378 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool | 1.109.692 | 11.097 | | | 24.124 | 1.085.568 | 10.856 | | | 24.124 | 1.061.444 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor | 200.984 | 2.010 | | | 12.897 | 188.087 | 1.881 | | | 12.897 | 175.190 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor | 102.644 | 1.026 | | | 6.587 | 96.057 | 961 | | | 6.587 | 89.470 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden | 111.208 | 1.112 | | | 7.136 | 104.072 | 1.041 | | | 7.136 | 96.936 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserve Hengevelde | 90.903 | 909 | | | 5.833 | 85.070 | 851 | | | 5.833 | 79.237 |
| Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden | 217.012 | 2.170 | | | 32.150 | 184.862 | 1.849 | | | 32.150 | 152.712 |
| Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelfase zwembaden | 88.581 | 886 | | | 5.785 | 82.796 | 828 | | | 5.785 | 77.011 |
| Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmink | 1.401.797 | 14.018 | | | 29.825 | 1.371.972 | 13.720 | | | 29.825 | 1.342.147 |
| Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012 | 218.447 | 2.184 | | | 4.648 | 213.799 | 2.138 | | | 4.648 | 209.151 |
| Reserve afschrijving IKC Markelo | 4.809.444 | 48.094 | | | 84.376 | 4.725.068 | 47.251 | | | 84.376 | 4.640.692 |
| Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden | 10.625 | 106 | | | 5.312 | 5.313 | 53 | | | 5.312 | 1 |
| Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche) | 1.759.629 | 17.596 | | | 35.193 | 1.724.436 | 17.244 | | | 35.193 | 1.689.243 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo | 188.350 | 1.883 | | | 35.466 | 152.884 | 1.529 | | | 35.466 | 117.418 |
| Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco | 1.356.251 | 13.563 | | | 58.350 | 1.297.901 | 12.979 | | | 58.350 | 1.239.551 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor | 256.116 | 2.561 | | | 29.746 | 226.370 | 2.264 | | | 29.746 | 196.624 |
| Reserve afschrijving verkeersvisie | 913.280 | 9.133 | | | 43.360 | 869.920 | 8.699 | | | 43.360 | 826.560 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink | 14.076 | 141 | | | 2.815 | 11.261 | 113 | | | 2.815 | 8.446 |
| Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim | 353.289 | 3.533 | | | 29.096 | 324.193 | 3.242 | | | 29.096 | 295.097 |
| Reserve afschrijving sportpark de Mors, openbare ruimte | 451.687 | 4.517 | | | 21.509 | 430.178 | 4.302 | | | 21.509 | 408.669 |
| Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte | 336.396 | 3.364 | | | 16.695 | 319.701 | 3.197 | | | 16.695 | 303.006 |
| Reserve afschrijving IKC Delden | 3.342.262 | 33.423 | | | 58.333 | 3.283.929 | 32.839 | | | 58.333 | 3.225.596 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart | 133.638 | 1.336 | | | 19.091 | 114.547 | 1.145 | | | 19.091 | 95.456 |
| Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo | 435.566 | 4.356 | | | 18.938 | 416.628 | 4.166 | | | 18.938 | 397.690 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor | 169.230 | 1.692 | | | 15.385 | 153.845 | 1.538 | | | 15.385 | 138.460 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC | 380.770 | 3.808 | | | 34.615 | 346.155 | 3.462 | | | 34.615 | 311.540 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe | 169.230 | 1.692 | | | 15.385 | 153.845 | 1.538 | | | 15.385 | 138.460 |
| Reserve afschrijving kunstgras SV Delden | 169.230 | 1.692 | | | 15.385 | 153.845 | 1.538 | | | 15.385 | 138.460 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras WV Hengevelde | 169.230 | 1.692 | | | 15.385 | 153.845 | 1.538 | | | 15.385 | 138.460 |
| Reserve afschrijving Spoorpark Goor | 665.336 | 6.653 | | | 28.928 | 636.408 | 6.364 | | | 28.928 | 607.480 |
| Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels | 124.200 | 1.242 | | | 6.900 | 117.300 | 1.173 | | | 6.900 | 110.400 |
| Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels | 149.040 | 1.490 | | | 6.480 | 142.560 | 1.426 | | | 6.480 | 136.080 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Bentelo | 230.769 | 2.308 | | | 19.231 | 211.538 | 2.115 | | | 19.231 | 192.307 |
| Reserve afschrijving toplaag kunstgras-v1 Delden | 230.769 | 2.308 | | | 19.231 | 211.538 | 2.115 | | | 19.231 | 192.307 |
| | 46.515.262 | 465.152 | - | - | 1.761.975 | 44.753.287 | 447.533 | - | - | 1.761.975 | 42.991.312 |
| Totaal reserves | 79.769.795 | 465.152 | - | 201.362 | 6.486.125 | 73.485.032 | 447.533 | - | 200.528 | 6.177.468 | 67.508.092 |

Bijlage 9: Voorzieningen

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 | Rente ten gunste van de exploitatie 2022 | Rente-toevoeging 2022 | Toevoegingen 2022 | Onttrekkingen 2022 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2022 | Rente ten gunste van de exploitatie 2023 | Rente-toevoeging 2023 | Toevoegingen 2023 | Onttrekkingen 2023 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | | | | | | | | | | | |
| Voorziening wethouderspansioenen | 3.145.569 | | | | 342.470 | 2.803.099 | | | 110.000 | 75.000 | 2.838.099 |
| Voorziening verlofsparen | - | | | 16.426 | | 16.426 | | | | | 16.426 |
| Verliesvoorziening cyberaanval | 191.929 | | | | 191.929 | - | | | | | - |
| Verliesvoorziening | - | | | | | - | | | 123.357 | | 123.357 |
| | 3.337.498 | - | - | 16.426 | 534.399 | 2.819.525 | - | - | 233.357 | 75.000 | 2.977.882 |
| Onderhoudseffektiviteitsvoorzieningen | | | | | | | | | | | |
| Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen | 1.245.117 | - | - | 566.565 | 330.083 | 1.481.598 | - | - | 40.000 | - | 1.521.598 |
| | 1.245.117 | - | - | 566.565 | 330.083 | 1.481.598 | - | - | 40.000 | - | 1.521.598 |
| Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting | | | | | | | | | | | |
| Voorziening riolering | 924.447 | | | - | 198.871 | 725.576 | | | - | 358.291 | 367.285 |
| Voorziening afval | - | | | 329.666 | - | 329.666 | | | - | 2.956 | 326.710 |
| | 924.447 | - | - | 329.666 | 198.871 | 1.055.242 | - | - | - | 361.247 | 693.995 |
| Totaal voorzieningen | 5.507.062 | - | - | 912.657 | 1.063.354 | 5.356.364 | - | - | 273.357 | 436.247 | 5.193.474 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2023 | Rente ten gunste van de exploitatie 2024 | Rente-toevoeging 2024 | Toevoegingen 2024 | Onttrekkingen 2024 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024 | Rente ten gunste van de exploitatie 2025 | Rente-toevoeging 2025 | Toevoegingen 2025 | Onttrekkingen 2025 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | | | | | | | | | | | |
| Voorziening wethouderspensiolen | 2.838.099 | | | 110.000 | 75.000 | 2.873.099 | | | 110.000 | 75.000 | 2.908.099 |
| Voorziening verlofsparen | 16.426 | | | | | 16.426 | | | | | 16.426 |
| Verliesvoorziening cyberaanval | - | | | | | - | | | | | - |
| Verliesvoorziening | 123.357 | | | | | 123.357 | | | | | 123.357 |
| | 2.977.882 | - | - | 110.000 | 75.000 | 3.012.882 | - | - | 110.000 | 75.000 | 3.047.882 |
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen | | | | | | | | | | | |
| Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen | 1.521.598 | - | - | 40.000 | - | 1.561.598 | - | - | 40.000 | - | 1.601.598 |
| | 1.521.598 | - | - | 40.000 | - | 1.561.598 | - | - | 40.000 | - | 1.601.598 |
| Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting | | | | | | | | | | | |
| Voorziening riolering | 367.285 | | | 32.739 | | 400.024 | | | 88.160 | | 488.184 |
| Voorziening afval | 326.710 | | | - | - | 326.710 | | | - | - | 326.710 |
| | 693.995 | - | - | 32.739 | - | 726.734 | - | - | 88.160 | - | 814.894 |
| Totaal voorzieningen | 5.193.474 | - | - | 182.739 | 75.000 | 5.301.213 | - | - | 238.160 | 75.000 | 5.464.373 |

| Omschrijving | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2025 | Rente ten gunste van de exploitatie 2026 | Rente-toevoeging 2026 | Toevoegingen 2026 | Onttrekkingen 2026 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026 | Rente ten gunste van de exploitatie 2027 | Rente-toevoeging 2027 | Toevoegingen 2027 | Onttrekkingen 2027 | Saldo aan het einde van het dienstjaar 2027 |
|---|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|--|-----------------------|-------------------|--------------------|---|
| Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | | | | | | | | | | | |
| Voorziening wethouderspensioenen | 2.908.099 | | | 110.000 | 75.000 | 2.943.099 | | | 110.000 | 75.000 | 2.978.099 |
| Voorziening verlofsparen | 16.426 | | | | | 16.426 | | | | | 16.426 |
| Verliesvoorziening cyberaanval | - | | | | | - | | | | | - |
| Verliesvoorziening | 123.357 | | | | | 123.357 | | | | | 123.357 |
| | 3.047.882 | - | - | 110.000 | 75.000 | 3.082.882 | - | - | 110.000 | 75.000 | 3.117.882 |
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen | | | | | | | | | | | |
| Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen | 1.601.598 | - | - | 40.000 | - | 1.641.598 | - | - | 40.000 | - | 1.681.598 |
| | 1.601.598 | - | - | 40.000 | - | 1.641.598 | - | - | 40.000 | - | 1.681.598 |
| Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting | | | | | | | | | | | |
| Voorziening riolering | 488.184 | | | 138.194 | | 626.378 | | | 164.819 | | 791.197 |
| Voorziening afval | 326.710 | | | - | - | 326.710 | | | - | - | 326.710 |
| | 814.894 | - | - | 138.194 | - | 953.088 | - | - | 164.819 | - | 1.117.907 |
| Totaal voorzieningen | 5.464.373 | - | - | 288.194 | 75.000 | 5.677.567 | - | - | 314.819 | 75.000 | 5.917.386 |

Bijlage 10: Balans

Meerjarenbalans 2023 - 2027

| Activa | Ultimo | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Passiva | Ultimo | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Immateriële Vaste Activa | | 10.493 | 10.288 | 9.898 | 9.509 | 9.119 | Eigen vermogen | | 70.002 | 79.561 | 76.133 | 67.371 | 63.983 |
| Materiële Vaste Activa | | 113.736 | 112.076 | 110.672 | 109.322 | 107.937 | Voorzieningen | | 5.036 | 5.301 | 5.464 | 5.678 | 5.917 |
| Financiële Vaste Activa | | 6.589 | 7.380 | 7.166 | 6.950 | 6.732 | Vaste schulden met een looptijd >1 jaar | | 53.638 | 41.138 | 42.765 | 44.339 | 44.712 |
| Totaal Vaste Activa | | 130.818 | 129.745 | 127.737 | 125.781 | 123.788 | Totaal Vaste Passiva | | 128.676 | 126.000 | 124.362 | 117.388 | 114.613 |
| Vorraden | | 1.163 | 101 | 148 | 195 | 242 | Netto vlottende schulden met een looptijd <1 jaar | | 8.510 | 8.510 | 8.510 | 8.510 | 8.510 |
| Uitzettingen met een looptijd <1 jaar | | 5.894 | 5.354 | 6.477 | 1.411 | 1.583 | Overlopende passiva | | 4.200 | 4.200 | 4.500 | 4.500 | 5.000 |
| Liquide middelen | | 510 | 510 | 510 | 510 | 510 | Totaal Vlottende Passiva | | 12.710 | 12.710 | 13.010 | 13.010 | 13.510 |
| Overlopende activa | | 3.000 | 3.000 | 2.500 | 2.500 | 2.000 | Totaal Passiva | | 141.386 | 138.710 | 137.372 | 130.398 | 128.123 |
| Totaal Vlottende Activa | | 10.568 | 8.965 | 9.635 | 4.616 | 4.335 | | | | | | | |
| Totaal Activa | | 141.386 | 138.710 | 137.372 | 130.398 | 128.123 | | | | | | | |

Bijlage 11: Geplande investeringen

| Overzicht geplande investeringen | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Renovatie Sportvelden | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| Vervangen toplaag kunstgrasvelden | 950.000 | - | - | - |
| Ledarmaturen | 141.750 | 141.750 | 141.750 | 141.750 |
| Lichtmasten | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Verkeersveiligheidsmaatregelen | 153.287 | 111.270 | 293.355 | 72.009 |
| Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| Vervanging hardware (ICT) | 80.000 | 80.000 | 230.000 | 80.000 |
| Totaal | 3.937.537 | 2.945.520 | 3.127.605 | 2.906.259 |

Bijlage 12: EMU-saldo

| EMU-Saldo | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit | | | | |
| 1. (+) reserves (zie BBV, artikel 17c). | -2.293 | -1.274 | -6.285 | -5.977 |
| 2. (-) Mutatie (im)materiële vaste activa | 1.865 | 1.794 | 1.740 | 1.776 |
| 3. (+) Mutatie voorzieningen | 266 | 163 | 213 | 240 |
| 4. (-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) | -1.062 | 47 | 47 | 47 |
| Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en | | | | |
| 5. (-) (im)materiële vaste activa | - | - | - | - |
| Berekend EMU-saldo | -2.830 | -2.952 | -7.858 | -7.560 |

Bijlage 13: Algemene uitkering gemeentefonds

Berekening/raming algemene uitkering gemeentefonds op basis van:

Circulaire: meicirculaire 2023

Aanvulling sociaal domein: meerjarige raming inclusief aanvullend structureel extra middelen van het Rijk voor jeugdzorg (100%)

Uitkeringsfactor: constante prijzen

| Maatstaf | Aantallen 2024 | Gewicht 2024 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven | | | | | | | |
| 1a Waarde woningen eigenaren | 41.504.000 | -0,0857 | -3.453.367 | -3.693.856 | -3.693.856 | -3.693.856 | -3.693.856 |
| 1g WOZ niet-woningen eigenaar | 5.782.000 | -0,2933 | -1.585.332 | -1.695.861 | -1.695.861 | -1.695.861 | -1.695.861 |
| 1h WOZ niet-woningen gebruiker | 5.782.000 | -0,2231 | -1.206.009 | -1.289.964 | -1.289.964 | -1.289.964 | -1.289.964 |
| Subtotaal | | | -6.244.708 | -6.679.681 | -6.679.681 | -6.679.681 | -6.679.681 |
| Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is | | | | | | | |
| 2 Inwoners | 35.350 | 375,87 | 13.330.832 | 13.287.005 | 13.207.118 | 13.181.953 | 13.100.989 |
| 3c Eenpersoonshuishoudens | 4.500 | 166,02 | 766.038 | 747.090 | 761.400 | 727.380 | 727.425 |
| 4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019) | 6.137 | 563,90 | 3.512.512 | 3.460.654 | 3.309.316 | 3.075.312 | 3.075.312 |
| 5d-2 Inwoners 75+ met drempel | 2.532 | 1.325,29 | 3.357.140 | 3.355.634 | 3.418.026 | 3.272.576 | 3.280.524 |
| 7c-4 Huishoudens met laag inkomen boven drempel | 2.526 | 3.758,76 | 9.734.478 | 9.494.628 | 8.992.080 | 8.112.148 | 8.117.781 |
| 7m-2 Laag opleidingsniveau met drempel | 3.775 | 263,56 | 995.089 | 994.939 | 1.013.248 | 970.512 | 973.114 |
| 8a-3 Bijstandsontvangers | 404 | 5.065,98 | 2.133.000 | 2.044.967 | 2.002.428 | 1.967.532 | 1.979.890 |
| 8b Loonkostensubsidie | 30 | 5.065,98 | 206.753 | 151.979 | 152.212 | 152.129 | 153.084 |
| 8f-2 Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep | 144 | 1.024,75 | 150.559 | 147.564 | 147.790 | 147.709 | 148.637 |
| 12b-2 Inwoners met een migratieachtergrond | 1.375 | 386,11 | 531.438 | 530.901 | 530.241 | 530.393 | 530.365 |
| 14a-2 Lokale centrumfunctie (max 20km) | 31.650 | 10,86 | 343.719 | 343.719 | 343.719 | 343.719 | 343.719 |
| 14b-2 Regionale centrumfunctie (max 60km) | 14.780 | 154,81 | 2.297.403 | 2.288.092 | 2.247.595 | 2.130.389 | 2.130.389 |
| 14c-2 Landelijke centrumfunctie | 10.950 | 45,41 | 497.240 | 497.240 | 497.240 | 497.240 | 497.240 |
| 15e Leerlingen VO | 389 | 384,90 | 149.649 | 149.649 | 149.649 | 149.649 | 149.649 |
| 15h-3 Onderwijsachterstand | 554 | 150,84 | 83.680 | 83.565 | 83.565 | 83.565 | 83.565 |
| 16 Oppervlakte land | 21.230 | 39,00 | 827.970 | 827.970 | 827.970 | 827.970 | 827.970 |
| 18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente | 21.230 | 25,72 | 546.036 | 546.036 | 546.036 | 546.036 | 546.036 |
| 19 Oppervlakte binnenwater | 311 | 126,10 | 39.217 | 39.217 | 39.217 | 39.217 | 39.217 |
| 22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen | 211 | 10.743,51 | 2.266.881 | 2.266.881 | 2.266.881 | 2.266.881 | 2.266.881 |
| 22a Oppervlakte bebouwing woonkern | 211 | 6.810,69 | 1.437.056 | 1.437.056 | 1.437.056 | 1.434.638 | 1.434.638 |
| 23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied | 231 | 2.935,95 | 678.204 | 678.204 | 678.204 | 678.204 | 678.204 |
| 23a Oppervlakte bebouwing buitengebied | 231 | 7.900,96 | 1.825.122 | 1.825.122 | 1.825.122 | 1.817.014 | 1.817.014 |
| 24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) | 15.740 | 11,81 | 189.137 | 185.889 | 185.889 | 185.889 | 185.889 |
| 25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen | 15.740 | 52,99 | 848.635 | 834.063 | 834.063 | 834.063 | 834.063 |

| Maatslaf | Aantallen 2024 | Gewicht 2024 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 27a Oppervlak historische kernen basisbedrag | 17 | 33.745,44 | 573.672 | 573.672 | 573.672 | 573.672 | 573.672 |
| 29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930 | 1.469 | 42,27 | 62.095 | 62.095 | 62.095 | 62.095 | 62.095 |
| 30 Historische woningen in bewoonde kernen | 1.469 | 79,48 | 116.756 | 116.756 | 116.756 | 116.756 | 116.756 |
| 32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) | 9.287 | 86,66 | 816.475 | 804.777 | 824.464 | 855.017 | 855.017 |
| 34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente | 2.683 | 31,40 | 84.246 | 84.246 | 84.246 | 84.246 | 84.246 |
| 35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor | 4.403 | 13,42 | 59.272 | 59.088 | 58.921 | 58.753 | 58.586 |
| 36 Kernen | 9 | 114.504,98 | 1.031.247 | 1.030.545 | 1.034.590 | 1.024.978 | 1.024.992 |
| 36a Kernen met 500 of meer adressen | 5 | 75.166,66 | 375.833 | 375.833 | 375.833 | 375.833 | 375.833 |
| 38 Bedrijfsvestigingen | 4.300 | 134,78 | 579.554 | 579.554 | 552.598 | 552.598 | 552.598 |
| 39 Vast bedrag | 1 | 980.357,93 | 980.358 | 980.358 | 980.358 | 980.358 | 980.358 |
| Subtotaal | | | 51.427.295 | 50.884.988 | 50.159.597 | 48.656.424 | 48.605.748 |
| Onderdeel C - Uitkeringsfactor | | | | | | | |
| Uitkeringsfactor | | | 1,304 | 1,395 | 1,417 | 1,335 | 1,325 |
| Subtotaal | | | 67.061.192 | 70.984.558 | 71.076.148 | 64.956.326 | 64.402.617 |
| Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is | | | | | | | |
| 56g Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2023 | | | -1.916.202 | -1.390.602 | -865.002 | -865.002 | -865.002 |
| Subtotaal | | | -1.916.202 | -1.390.602 | -865.002 | -865.002 | -865.002 |
| Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is | | | | | | | |
| 170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU) | | | 133.768 | 133.768 | 133.768 | 133.768 | 133.768 |
| 205 Voorschoolse voorziening peuters (DU) | | | 52.413 | 52.413 | 52.413 | 52.413 | 52.413 |
| 223 Armoedebestrijding kinderen (DU) | | | 98.509 | 108.190 | 108.190 | 108.190 | 108.190 |
| 266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU) | | | 28.440 | 0 | 0 | 0 | |
| 393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU) | | | 7.000 | 7.000 | | | |
| 409 Einde lening inburgeringsplichtig (DU) | | | 2.021 | 0 | 0 | 0 | |
| 421 Extra capaciteit BOAs (DU) | | | 34.860 | 34.860 | 34.860 | 34.860 | 34.860 |
| 428 Wet kwaliteitsborging bouw (DU) | | | 25.703 | 25.723 | 25.723 | 25.529 | |
| 431 Leerlingenvoer Oekraïne (DU) | | | 67.800 | | | | |
| 441 Wet goed verhuurderschap (DU) | | | 11.958 | | | | |
| 443 Taal voor ontheemden uit Oekraïne (DU) | | | 29.205 | | | | |
| Subtotaal | | | 491.677 | 361.954 | 354.954 | 354.760 | 329.231 |
| Onderdeel F - Integratie-uitkering Sociaal Domein | | | | | | | |
| 260 Participatie (IU) | | | 2.760.000 | 2.628.000 | 2.554.000 | 2.431.000 | 2.392.000 |
| Subtotaal | | | 2.760.000 | 2.628.000 | 2.554.000 | 2.431.000 | 2.392.000 |

| Maatslaf | Aantallen 2024 | Gewicht 2024 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Onderdeel G - Overig | | | | | | | |
| Tegemoetkoming Rijk jeugdzorg 2024 obv afspraken indicatie maximaal 100% | | | | | | 405.000 | 300.000 |
| Ontwikkeling uitkeringsfactor/accres | | | | -100.000 | -200.000 | -350.000 | -575.000 |
| Uitkeringsfactor meerjarenraming: lopende naar constante prijzen | | | | | -600.000 | -800.000 | -1.200.000 |
| Afronding | | | -1.959 | -4.229 | 9.580 | -2.403 | -4.165 |
| Subtotaal | | | -1.959 | -104.229 | -790.420 | -747.403 | -1.479.165 |
| Totaal uitkering | | | 62.150.000 | 65.800.000 | 65.650.000 | 59.450.000 | 58.100.000 |

Bijlage 14: Overzicht grondcomplexen

| Complex | Omschrijving | Plaats | Aantal m2 (3) | Boekwaarde 1-1-2023 in € | Uitgaven Verantwoord in boekjaar | inkomsten Verantwoord in boekjaar | Boekwaarde 30-06-23 | Nog te maken kosten | Nog te realiseren opbrengsten | Geraamd Eindresultaat - (winst) + (verlies) | te treffen voorziening/ afboeking | Resultaat 2023 (winst) (verlies) | Boekwaarde 31-12-23 na resultaat | Nog uit te geven kavels | fasering |
|----------|--|----------------|------------------|-----------------------------|--|---|------------------------|------------------------|-------------------------------------|--|---|---|--|-------------------------------|-----------|
| | Gronden in exploitatie | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.101.00 | Bentelo buiten | Bentelo | 0 | 542.543,74- | 1.009,64 | - | -541.534,10 | 521.102,00 | - | -20.432,10 | | - | -541.534,10 | 0 | 2023-2024 |
| 8.102.00 | Hemmelweg volkstuinten | Markelo | 2.665 | | 35.707,10 | 0,00 | 35.707,10 | 560.716,00 | 653.920,00 | -57.496,90 | | - | 35.707,10 | 12 | 2023-2025 |
| 8.132.00 | Hemmelweg | Markelo | 562 | 84.579,65 | 947,00 | 0,00 | 85.526,65 | 35.879,00 | 142.748,00 | -21.342,35 | | 0,00 | 85.526,65 | 1 | 2023-2024 |
| 8.148.00 | De Marke III | Hengevelde | 7.117 | 466.012,61 | 23.221,00 | 916.013,00 | -426.779,39 | 1.903.329,00 | 1.743.458,00 | -266.908,39 | | 0,00 | -426.779,39 | 27 | 2023-2026 |
| 8.104.00 | Kerkegaarden | Diepenheim | 1.044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369.825,00 | 246.468,00 | 123.357,00 | 123.357,00 | 0,00 | 0,00 | 7 | 2023-2026 |
| | | | 0 | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | | |
| | | | 11.388 | 8.048,52 | 60.884,74 | 916.013,00 | -847.079,74 | 3.390.851,00 | 2.786.594,00 | -242.822,74 | | 0,00 | -847.079,74 | 47 | |
| | Overige (MVA)gronden | | | | | | | | | | | | | | |
| | Strategische Gronden | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.234.00 | De Esch 3/ markelo noord | Markelo | 30.000 | 613.200,24 | - | - | 613.200,24 | - | - | - | | - | 613.200,24 | 32 | 2023-2027 |
| | Gronden en Terreinen | | | | | | | | | | | | | | |
| | Woonbestemming | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.105.00 | Toonladder/sporthal Reiger | Delden | 10.000 | - | - | - | - | - | - | - | | - | - | 62 | 2024-2027 |
| 8.106.00 | Ranninkschool | Delden | 4.800 | - | - | - | - | - | - | 0,00 | | 0,00 | - | 12 | 2024-2026 |
| | Bedrijfsbestemming | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.119.00 | Industrie Wheewg/bouwens | Goor | 6.101 | 430.998,02 | - | - | 430.998,02 | - | - | - | | - | 430.998,02 | | 2023-2035 |
| | | | 0 | | 0,00 | | - | | | | | - | - | | |
| 8.277.00 | TSB-terrein | Goor | 149.179 | 5.479.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.479.000,00 | - | - | - | | - | 5.479.000,00 | 130 | 2023-2035 |
| | Overige gronden tbv zonneparken | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.271.00 | Waterlanden | Goor | 138.910 | 753.370,34 | 0,00 | | 753.370,34 | | | | | - | 753.370,34 | 0 | nvt |
| 8.382.00 | Entersestraat | Goor | 19.820 | 300.000,00 | | | 300.000,00 | | | | | - | 300.000,00 | | nvt |
| 8.382.00 | Herikenweg | Markelo | 17.250 | 172.500,00 | 0,00 | | 172.500,00 | | | | | - | 172.500,00 | | nvt |
| | Overige (ruil)gronden agrarische waardering | | | | | | | | | | | | | | |
| 8.282.00 | Verspreide gronden | Hof van Twente | 115.337 | 557.119,33 | - | - | 557.119,33 | | | | | - | 557.119,33 | 0 | nvt |
| 8.282.00 | Bentelo de Beek | Bentelo | 20.694 | | 215.657,95 | | 215.657,95 | | | | | - | 215.657,95 | | 203-2027 |
| | | | 512.091 | 8.306.187,93 | 215.657,95 | 0,00 | 8.521.845,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.521.845,88 | 236 | |
| | Totaal | | 523.479 | 8.314.236,45 | 276.542,69 | 916.013,00 | 7.674.766,14 | 3.390.851,00 | 2.786.594,00 | -242.822,74 | 0,00 | 0,00 | 7.674.766,14 | 283 | |

3 nog uitgeefbare grond in exploitatie
4 totale hoeveelheid grond niet in exploitatie

Bijlage 15: Exploitatieopzetten (Bentelo Buiten en Marke 3)

Exploitatieopzet Bentelo Buiten

| | | |
|-------------------|----------------------|-----|
| uitgeefbaar | 3.860 m ² | 50% |
| groen incl. water | 1.969 m ² | 26% |
| verharding | 1.880 m ² | 24% |
| | <u>7.709</u> | |

| | <u>eind 2023</u> | <u>eind 2022</u> | <u>verschil</u> |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Verwerving | € 116.376 | € 116.376 | € - |
| Bouw- en woonrijpmaken | € 549.719 | € 490.125 | € 59.594 |
| Planontwikkelingskosten | € 169.477 | € 176.779 | € -7.302 |
| Faseringskosten / algemeen | <u>€ 12.718</u> | <u>€ 34.030</u> | <u>€ -21.312</u> |
| Totaal | € 848.290 | € 817.310 | € 30.980 |
| Verkopen/bijdragen | <u>€ 868.612</u> | <u>€ 870.752</u> | <u>€ -2.140</u> |
| Verwacht resultaat | <u>€ 20.322</u> | <u>€ 53.442</u> | <u>€ -33.120</u> |
| Contante waarde | <u>€ 19.640</u> | <u>€ 50.814</u> | <u>€ -31.174</u> |

Exploitatieopzet de marke 3

| | | |
|-----------------------|-----------------------|-------------|
| Uitgeefbaar kavels | 48.301 m ² | 43% |
| Uitgeefbaar bedrijven | 1.836 m ² | 2% |
| Uitgeefbaar groen | 2.370 m ² | 2% |
| bestaande woning | 2.351 m ² | 2% |
| bestaand bedrijf | 4.617 m ² | 4% |
| verharding | 13.416 m ² | 12% |
| groen incl. water | 39.486 m ² | 35% |
| | <u>112.377</u> | <u>100%</u> |

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> | <u>Vershil</u> |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Verwerving | € 3.474.572 | € 3.474.572 | € - |
| Bouw- en woonrijpmaken | € 3.344.735 | € 2.947.904 | € 396.831 |
| Planontwikkelingskosten | € 1.343.726 | € 1.444.677 | € -100.951 |
| Faseringskosten / algemeen | € 2.009.953 | € 2.018.388 | € -8.435 |
| Totale kosten | € 10.172.986 | € 9.885.541 | € 287.445 |
| Opbrengsten | <u>€ 11.389.895</u> | <u>€ 11.695.962</u> | <u>€ -306.067</u> |
| Verwacht resultaat | <u>€ 1.216.909</u> | <u>€ 1.810.421</u> | <u>€ -593.512</u> |
| Contante waarde | <u>€ 1.102.191</u> | <u>€ 1.639.755</u> | <u>€ -537.564</u> |