



## *Bijlagen bij de Programmabegroting 2023*

## *Aan de slag met Actief Noaberschap*

***Bestuurlijk verantwoordelijk:***

College van B & W Hof van Twente

***Coördinatie en eindredactie:***

Afdeling bedrijfsvoering & concernstaf

***Datum behandeling raad:***

7 en 9 november 2022



# 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 .....	22
BIJLAGE 8: RESERVES .....	24
BIJLAGE 9: VOORZIENINGEN.....	30
BIJLAGE 10: BALANS .....	33
BIJLAGE 11: GEPLANDE INVESTERINGEN .....	34
BIJLAGE 12: EMU-SALDO .....	35
BIJLAGE 13: ALGEMENE UITKERING GEMEENTEFONDS .....	36
BIJLAGE 14: OVERZICHT GRONDCOMPLEXEN.....	41
BIJLAGE 15: EXPLOITATIEOPZETTEN (BENTELO BUITEN EN MARKE 3) .....	42

# Bijlage 1: Programmabegroting

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Programma	Rekening 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en veiligheid	8.083	740	-7.342	7.685	462	-7.223	8.100	455	-7.645	8.141	592	-7.549	8.136	595	-7.541	8.024	595	-7.429
2 Wonen en werken	7.018	4.847	-2.171	9.807	4.692	-5.115	5.729	3.135	-2.594	5.684	3.136	-2.548	5.681	3.135	-2.546	5.683	3.135	-2.548
3 Leefomgeving	23.069	16.464	-6.605	18.110	9.669	-8.441	16.864	10.297	-6.567	16.316	10.343	-5.973	16.232	10.388	-5.843	16.229	10.391	-5.838
4 Sport, cultuur en onderwijs	10.082	1.227	-8.855	10.306	1.021	-9.286	10.521	905	-9.616	9.992	724	-9.268	9.926	724	-9.202	9.922	724	-9.198
5 Maatschappelijke ondersteuning	39.880	9.322	-30.558	46.485	9.813	-36.672	42.341	7.194	-35.147	41.701	7.194	-34.507	41.122	7.357	-33.766	41.038	7.357	-33.681
6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	10.480	70.730	60.250	11.694	70.721	59.027	12.674	71.929	59.254	11.590	73.027	61.436	11.679	73.370	61.691	11.643	67.631	55.988
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>98.613</b>	<b>103.331</b>	<b>4.718</b>	<b>104.087</b>	<b>96.378</b>	<b>-7.709</b>	<b>96.228</b>	<b>93.913</b>	<b>-2.315</b>	<b>93.424</b>	<b>95.015</b>	<b>1.591</b>	<b>92.776</b>	<b>95.569</b>	<b>2.793</b>	<b>92.539</b>	<b>89.833</b>	<b>-2.706</b>
Resultaatbestemming	7.891	8.708	816	11.106	22.305	11.200	1.773	4.524	2.751	430	2.565	2.135	429	2.432	2.003	429	2.398	1.970
<b>Resultaat programmabegroting</b>	<b>106.504</b>	<b>112.039</b>	<b>5.535</b>	<b>115.193</b>	<b>118.684</b>	<b>3.491</b>	<b>98.001</b>	<b>98.437</b>	<b>436</b>	<b>93.854</b>	<b>97.580</b>	<b>3.726</b>	<b>93.205</b>	<b>98.001</b>	<b>4.795</b>	<b>92.967</b>	<b>92.231</b>	<b>-736</b>

<b>Waarvan incidentele baten en lasten</b>																		
Incidentele resultaatbestemming	7.510	6.639	-870	10.711	19.922	9.212	1.378	2.156	778	35	189	154	34	64	29	34	38	5
Overige incidentele baten en lasten	5.390	8.999	3.609	12.119	3.779	-8.340	819	171	-648	100	60	-40	-	60	60	-	60	60
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>12.900</b>	<b>15.639</b>	<b>2.739</b>	<b>22.830</b>	<b>23.701</b>	<b>871</b>	<b>2.197</b>	<b>2.327</b>	<b>130</b>	<b>135</b>	<b>249</b>	<b>114</b>	<b>34</b>	<b>124</b>	<b>89</b>	<b>34</b>	<b>98</b>	<b>65</b>
<b>Totaal structurele baten en lasten</b>	<b>93.604</b>	<b>96.400</b>	<b>2.796</b>	<b>92.363</b>	<b>94.983</b>	<b>2.620</b>	<b>95.804</b>	<b>96.110</b>	<b>306</b>	<b>93.719</b>	<b>97.331</b>	<b>3.612</b>	<b>93.171</b>	<b>97.877</b>	<b>4.706</b>	<b>92.933</b>	<b>92.133</b>	<b>-801</b>

# Bijlage 2: Begroting per taakveld (BBV)

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2021 t/m 2023

Progr. en Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>0. Bestuur en ondersteuning</b>										
0.1	Bestuur	2.475	138	-2.337	2.028	75	-1.953	2.225	75	-2.150
0.2	Burgerzaken	1.208	470	-738	1.073	335	-738	919	325	-594
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.276	1.336	60	1.686	1.603	-83	1.752	1.659	-93
0.4	Overhead	10.795	1.012	-9.783	11.918	751	-11.167	11.651	773	-10.878
0.5	Treasury	-797	6.316	7.112	-966	2.531	3.497	-807	1.984	2.791
0.61	OZB woningen	263	5.323	5.060	248	5.412	5.164	271	5.632	5.361
0.62	OZB niet-woningen	100	3.499	3.399	86	3.525	3.439	85	3.670	3.584
0.64	Belastingen overig	22	173	151	48	-	-48	50	-	-50
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	53.913	53.913	-	58.005	58.005	-	59.340	59.340
0.8	Overige baten en lasten	17	-	-17	322	-	-322	1.387	-	-1.387
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	65	-	-65	23	-	-23	23	-	-23
0.10	Mutaties reserves	7.891	8.708	816	11.106	22.305	11.200	1.773	4.524	2.751
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	3.491	-	-3.491	436	-	-436
	<b>Totaal 0. Bestuur en ondersteuning</b>	<b>23.317</b>	<b>80.888</b>	<b>57.572</b>	<b>31.063</b>	<b>94.543</b>	<b>63.479</b>	<b>19.765</b>	<b>77.982</b>	<b>58.216</b>
<b>1. Veiligheid</b>										
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.609	9	-2.600	2.642	3	-2.639	2.795	3	-2.792
1.2	Openbare orde en veiligheid	741	122	-619	734	49	-685	780	51	-729
	<b>Totaal 1. Veiligheid</b>	<b>3.351</b>	<b>132</b>	<b>-3.219</b>	<b>3.376</b>	<b>52</b>	<b>-3.324</b>	<b>3.575</b>	<b>54</b>	<b>-3.520</b>
<b>2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>										
2.1	Verkeer en vervoer	4.319	308	-4.011	4.945	365	-4.580	5.238	342	-4.896
2.2	Parkeren	11	7	-3	12	16	3	13	16	3
2.4	Economische havens en waterwegen	317	51	-266	328	86	-242	330	90	-241
2.5	Openbaar vervoer	16	-	-16	21	-	-21	21	-	-21
	<b>Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>	<b>4.662</b>	<b>366</b>	<b>-4.297</b>	<b>5.307</b>	<b>467</b>	<b>-4.840</b>	<b>5.602</b>	<b>448</b>	<b>-5.155</b>

Progr. en Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>3. Economie</b>										
3.1	Economische ontwikkeling	974	555	-420	1.572	0	-1.572	548	0	-547
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	36	171	135	33	31	-2	33	31	-2
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	48	60	12	165	71	-94	89	74	-14
3.4	Economische promotie	461	527	66	437	502	65	469	535	66
	<b>Totaal 3. Economie</b>	<b>1.518</b>	<b>1.313</b>	<b>-206</b>	<b>2.206</b>	<b>604</b>	<b>-1.603</b>	<b>1.139</b>	<b>640</b>	<b>-498</b>
<b>4. Onderwijs</b>										
4.2	Onderwijshuisvesting	920	22	-898	881	24	-857	863	24	-839
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.468	604	-1.864	2.572	519	-2.053	2.546	441	-2.105
	<b>Totaal 4. Onderwijs</b>	<b>3.388</b>	<b>626</b>	<b>-2.763</b>	<b>3.453</b>	<b>543</b>	<b>-2.911</b>	<b>3.409</b>	<b>465</b>	<b>-2.944</b>
<b>5. Sport, cultuur en recreatie</b>										
5.1	Sportbeleid en activering	217	41	-176	266	1	-266	233	1	-233
5.2	Sportaccommodaties	3.678	343	-3.335	3.725	338	-3.387	3.816	329	-3.487
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.999	157	-1.841	2.044	76	-1.968	2.217	45	-2.172
5.4	Musea	56	10	-46	59	10	-49	60	11	-49
5.5	Cultureel erfgoed	183	3	-181	245	6	-239	206	6	-200
5.6	Media	745	50	-695	758	52	-705	785	54	-732
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.773	21	-2.751	2.878	21	-2.856	2.987	22	-2.965
	<b>Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>9.650</b>	<b>625</b>	<b>-9.025</b>	<b>9.975</b>	<b>505</b>	<b>-9.471</b>	<b>10.304</b>	<b>467</b>	<b>-9.837</b>
<b>6. Sociaal domein</b>										
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.381	271	-5.110	11.124	2.686	-8.438	6.702	66	-6.637
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	10.628	8.429	-2.199	10.420	6.766	-3.653	10.407	6.766	-3.641
6.4	WSW en beschermt werk	2.499	-	-2.499	2.593	-	-2.593	2.521	-	-2.521
6.5	Arbeidsparticipatie	1.184	66	-1.117	2.032	-	-2.032	1.551	-	-1.551
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	718	37	-681	760	1	-759	2.075	346	-1.730
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	7.629	398	-7.232	7.830	345	-7.486	-	-	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	-	-	-	-	-	-	3.697	-	-3.697
6.71B	Begeleiding (WMO)	-	-	-	-	-	-	2.305	-	-2.305
6.71C	Dagbesteding (WMO)	-	-	-	-	-	-	725	-	-725
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Progr. en Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	9.234	-	-9.234	8.946	-	-8.946	-	-	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	-	-	-	-	-	-	2.332	-	-2.332
6.72B	Jeugdhulp behandeling	-	-	-	-	-	-	2.068	-	-2.068
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	-	-	-	-	-	-	2.136	-	-2.136
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-	-	-	-	-	-	2.754	-	-2.754
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	101	114	13	158	-	-158	-	-	-
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	-	-	-	-	-	-	119	-	-119
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	-	-	-	-	46	-	-46
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	1.042	-	-1.042	1.119	-	-1.119	-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	-	-	-	-	-	-	592	-	-592
6.82B	Jeugdreclassering	-	-	-	-	-	-	684	-	-684
	<b>Totaal 6. Sociaal domein</b>	<b>38.414</b>	<b>9.315</b>	<b>-29.099</b>	<b>44.982</b>	<b>9.797</b>	<b>-35.185</b>	<b>40.716</b>	<b>7.177</b>	<b>-33.538</b>

**7. Volksgezondheid en milieu**

7.1	Volksgezondheid	1.455	-	-1.455	1.490	-	-1.490	1.612	-	-1.612
7.2	Riolering	4.086	4.915	830	4.346	5.149	803	4.441	5.400	959
7.3	Afval	2.899	3.626	727	3.037	3.900	863	3.382	4.290	908
7.4	Milieubeheer	9.615	7.321	-2.294	3.722	-	-3.722	1.828	-	-1.828
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	360	273	-87	319	234	-85	299	243	-56
	<b>Totaal 7. Volksgezondheid en milieu</b>	<b>18.415</b>	<b>16.135</b>	<b>-2.280</b>	<b>12.915</b>	<b>9.283</b>	<b>-3.632</b>	<b>11.561</b>	<b>9.933</b>	<b>-1.628</b>

**8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing**

8.1	Ruimtelijke ordening	975	203	-771	1.103	889	-215	604	172	-432
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	835	1.064	229	1.058	998	-61	198	151	-47
8.3	Wonen en bouwen	1.978	1.372	-607	3.244	1.004	-2.240	1.564	947	-617
	<b>Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelij</b>	<b>3.788</b>	<b>2.639</b>	<b>-1.149</b>	<b>5.406</b>	<b>2.891</b>	<b>-2.515</b>	<b>2.366</b>	<b>1.270</b>	<b>-1.096</b>

<b>Totaal taakvelden</b>	<b>106.504</b>	<b>112.039</b>	<b>5.535</b>	<b>118.684</b>	<b>118.684</b>	<b>-0</b>	<b>98.437</b>	<b>98.437</b>	<b>-</b>
--------------------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	-----------	---------------	---------------	----------

Progr. en Taakveld	Omschrijving	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>0. Bestuur en ondersteuning</b>										
0.1	Bestuur	2.229	75	-2.154	2.229	75	-2.154	2.107	75	-2.032
0.2	Burgerzaken	957	463	-494	958	466	-492	967	466	-501
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.736	1.659	-77	1.736	1.659	-77	1.736	1.659	-78
0.4	Overhead	11.491	773	-10.718	11.493	778	-10.715	11.458	778	-10.681
0.5	Treasury	-734	1.982	2.717	-698	1.981	2.679	-608	1.322	1.930
0.61	OZB woningen	272	5.632	5.360	273	5.632	5.360	273	5.632	5.359
0.62	OZB niet-woningen	86	3.670	3.584	86	3.670	3.584	86	3.670	3.584
0.64	Belastingen overig	50	-	-50	50	-	-50	50	-	-50
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	60.440	60.440	-	60.780	60.780	-	55.700	55.700
0.8	Overige baten en lasten	390	-	-390	440	-	-440	346	-	-346
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	23	-	-23	23	-	-23	23	-	-23
0.10	Mutaties reserves	430	2.565	2.135	429	2.432	2.003	429	2.398	1.970
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.726	-	-3.726	4.795	-	-4.795	-	736	736
	<b>Totaal 0. Bestuur en ondersteuning</b>	<b>20.655</b>	<b>77.259</b>	<b>56.604</b>	<b>21.813</b>	<b>77.471</b>	<b>55.658</b>	<b>16.868</b>	<b>72.436</b>	<b>55.568</b>
<b>1. Veiligheid</b>										
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.795	3	-2.792	2.795	3	-2.792	2.795	3	-2.792
1.2	Openbare orde en veiligheid	779	51	-728	773	51	-723	774	51	-723
	<b>Totaal 1. Veiligheid</b>	<b>3.574</b>	<b>54</b>	<b>-3.520</b>	<b>3.568</b>	<b>54</b>	<b>-3.514</b>	<b>3.569</b>	<b>54</b>	<b>-3.515</b>
<b>2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>										
2.1	Verkeer en vervoer	4.939	342	-4.598	4.915	342	-4.573	4.908	342	-4.567
2.2	Parkeren	13	16	3	13	16	3	13	16	3
2.4	Economische havens en waterwegen	328	90	-238	325	90	-236	325	90	-236
2.5	Openbaar vervoer	21	-	-21	21	-	-21	21	-	-21
	<b>Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>	<b>5.302</b>	<b>448</b>	<b>-4.854</b>	<b>5.275</b>	<b>448</b>	<b>-4.827</b>	<b>5.268</b>	<b>448</b>	<b>-4.821</b>

Progr. en Taakveld	Omschrijving	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<b>3. Economie</b>										
3.1	Economische ontwikkeling	547	0	-547	522	0	-522	523	0	-523
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	33	31	-2	33	31	-2	33	31	-2
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	90	75	-14	90	75	-14	90	75	-14
3.4	Economische promotie	461	535	74	461	535	74	461	535	74
	<b>Totaal 3. Economie</b>	<b>1.131</b>	<b>641</b>	<b>-489</b>	<b>1.106</b>	<b>641</b>	<b>-465</b>	<b>1.107</b>	<b>641</b>	<b>-466</b>
<b>4. Onderwijs</b>										
4.2	Onderwijshuisvesting	783	-	-783	749	-	-749	749	-	-749
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.381	319	-2.062	2.377	319	-2.057	2.372	319	-2.053
	<b>Totaal 4. Onderwijs</b>	<b>3.164</b>	<b>319</b>	<b>-2.845</b>	<b>3.125</b>	<b>319</b>	<b>-2.806</b>	<b>3.121</b>	<b>319</b>	<b>-2.802</b>
<b>5. Sport, cultuur en recreatie</b>										
5.1	Sportbeleid en activering	155	1	-155	156	1	-155	156	1	-155
5.2	Sportaccommodaties	3.815	294	-3.521	3.792	294	-3.498	3.792	294	-3.498
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.013	45	-1.968	2.010	45	-1.965	2.010	45	-1.965
5.4	Musea	59	11	-48	59	11	-48	59	11	-48
5.5	Cultureel erfgoed	206	6	-200	206	6	-200	206	6	-200
5.6	Media	785	54	-731	784	54	-730	784	54	-730
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.697	22	-2.675	2.595	22	-2.573	2.595	22	-2.574
	<b>Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>9.730</b>	<b>432</b>	<b>-9.298</b>	<b>9.601</b>	<b>432</b>	<b>-9.169</b>	<b>9.602</b>	<b>432</b>	<b>-9.170</b>
<b>6. Sociaal domein</b>										
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	6.694	66	-6.629	6.696	66	-6.631	6.708	66	-6.642
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	10.041	6.766	-3.275	10.063	6.766	-3.296	10.075	6.766	-3.309
6.4	WSW en beschermt werk	2.395	-	-2.395	2.320	-	-2.320	2.200	-	-2.200
6.5	Arbeidsparticipatie	1.557	-	-1.557	1.567	-	-1.567	1.577	-	-1.577
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.075	346	-1.730	2.096	509	-1.588	2.096	509	-1.588
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	3.737	-	-3.737	3.781	-	-3.781	3.781	-	-3.781
6.71B	Begeleiding (WMO)	2.305	-	-2.305	2.305	-	-2.305	2.305	-	-2.305
6.71C	Dagbesteding (WMO)	765	-	-765	767	-	-767	767	-	-767
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Progr. en Taakveld	Omschrijving	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	2.116	-	-2.116	1.512	-	-1.512	1.514	-	-1.514
6.72B	Jeugdhulp behandeling	2.068	-	-2.068	2.068	-	-2.068	2.068	-	-2.068
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	2.136	-	-2.136	2.136	-	-2.136	2.136	-	-2.136
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	2.754	-	-2.754	2.754	-	-2.754	2.754	-	-2.754
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	110	-	-110	110	-	-110	110	-	-110
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	46	-	-46	46	-	-46	46	-	-46
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	592	-	-592	592	-	-592	592	-	-592
6.82B	Jeugdreclassering	684	-	-684	684	-	-684	684	-	-684
	<b>Totaal 6. Sociaal domein</b>	<b>40.076</b>	<b>7.177</b>	<b>-32.898</b>	<b>39.498</b>	<b>7.340</b>	<b>-32.157</b>	<b>39.413</b>	<b>7.340</b>	<b>-32.073</b>

**7. Volksgezondheid en milieu**

7.1	Volksgezondheid	1.612	-	-1.612	1.612	-	-1.612	1.612	-	-1.612
7.2	Riolering	4.483	5.445	963	4.524	5.489	965	4.525	5.491	965
7.3	Afval	3.382	4.291	909	3.382	4.292	910	3.383	4.293	910
7.4	Milieubeheer	1.827	-	-1.827	1.828	-	-1.828	1.829	-	-1.829
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	298	243	-55	298	243	-55	298	243	-55
	<b>Totaal 7. Volksgezondheid en milieu</b>	<b>11.601</b>	<b>9.979</b>	<b>-1.622</b>	<b>11.644</b>	<b>10.024</b>	<b>-1.620</b>	<b>11.647</b>	<b>10.027</b>	<b>-1.620</b>

**8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing**

8.1	Ruimtelijke ordening	585	172	-413	605	172	-433	606	172	-434
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	199	152	-47	200	153	-47	200	153	-47
8.3	Wonen en bouwen	1.563	946	-617	1.566	945	-620	1.566	945	-621
	<b>Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelij</b>	<b>2.347</b>	<b>1.270</b>	<b>-1.077</b>	<b>2.371</b>	<b>1.270</b>	<b>-1.101</b>	<b>2.372</b>	<b>1.270</b>	<b>-1.102</b>

<b>Totaal taakvelden</b>	<b>97.580</b>	<b>97.580</b>	<b>-0</b>	<b>98.001</b>	<b>98.001</b>	<b>-0</b>	<b>92.967</b>	<b>92.967</b>	<b>-</b>
--------------------------	---------------	---------------	-----------	---------------	---------------	-----------	---------------	---------------	----------

# Bijlage 3: Begroting per kostencategorie

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2021 t/m 2023

	Kostencategorie (BBV)	Rekening 2021			Begroting 2022			Begroting 2023		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
11	Salarissen en sociale lasten	16.793	-	-16.793	18.199	-	-18.199	19.282	-	-19.282
21	Belastingen	464	-	-464	429	-	-429	445	-	-445
221	Belastingen op producenten	-	9.776	9.776	-	9.890	9.890	-	-10.380	10.380
222	Belastingen op huishoudens	-	4.096	4.096	-	4.279	4.279	-	-4.574	4.574
31	Grond	374	1.129	756	1.116	2.046	929	1.000	-1.199	199
32	Duurzame goederen	6.546	388	-6.159	-16	-	16	207	-	-207
33	Pachten	82	39	-44	85	18	-67	89	-19	-70
341	Sociale uitkeringen in natura	20.329	-	-20.329	21.192	-	-21.192	21.363	-	-21.363
342	Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	-	662	662	-	346	346	-	-346	346
351	Ingeleend personeel	3.694	-	-3.694	1.632	-	-1.632	623	-	-623
352	Uitgeleend personeel	-	327	327	-	203	203	-	-208	208
36	Huren	-	1.420	1.420	-	1.435	1.435	-	-1.524	1.524
37	Leges en andere rechten	-	5.208	5.208	-	5.472	5.472	-	-5.634	5.634
38	Overige goederen en diensten	15.086	1.537	-13.549	31.575	1.637	-29.938	20.206	-1.075	-19.130
411	Sociale uitkeringen in geld	8.472	-	-8.472	7.194	-	-7.194	7.274	-	-7.274
412	Verhaal sociale uitkeringen in geld	-	468	468	-	326	326	-	-326	326
42	Subsidies	35	-	-35	165	-	-165	163	-	-163
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	204	62.707	62.503	113	67.649	67.535	104	-66.264	66.160
432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	89	-	-89	205	-	-205	266	-	-266
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	12.520	-	-12.520	12.429	-	-12.429	12.791	-	-12.791
434	Inkomensoverdrachten - provincies	-	120	120	-	28	28	-	-28	28
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	659	-	-659	673	-	-673	700	-	-700
438	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	4.879	-	-4.879	5.523	-	-5.523	5.400	-	-5.400
442	Kapitaaloverdrachten - gemeenten	-	190	190	-	6	6	-	-	-
443	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
444	Kapitaaloverdrachten - provincies	-	7.390	7.390	-	29	29	-	-2	2
448	Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	883	513	-370	1.073	72	-1.001	375	-72	-303
51	Rente	1.211	95	-1.116	1.130	53	-1.077	1.273	-51	-1.222
52	Dividenden en winsten	-	6.224	6.224	-	2.478	2.478	-	-1.933	1.933
61	Financiële transacties	-	18	18	-	-	-	-	-	-
71	Mutatie reserves	7.891	8.708	816	11.106	22.305	11.200	1.773	-4.524	2.751
72	Mutatie voorzieningen	1.295	605	-690	110	413	303	110	-279	169
73	Afschrijvingen	4.563	-	-4.563	4.750	-	-4.750	4.992	-	-4.992
74	Toegerekende reële en bespaarde rente	-0	-	0	-	-	-	-	-	-
75	Overige verrekeningen	434	420	-14	-	-	-	-	-	-
	<b>Totaal kostencategorieën</b>	<b>106.504</b>	<b>112.039</b>	<b>5.535</b>	<b>118.684</b>	<b>118.684</b>	<b>-0</b>	<b>98.437</b>	<b>-98.437</b>	<b>-0</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

jaarschijven 2024 t/m 2026

	Kostencategorie (BBV)	Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
11	Salarissen en sociale lasten	19.254	-	-19.254	19.298	-	-19.298	19.272	-	-19.272
21	Belastingen	445	-	-445	445	-	-445	445	-	-445
221	Belastingen op producenten	-	-10.393	10.393	-	-10.405	10.405	-	-10.417	10.417
222	Belastingen op huishoudens	-	-4.659	4.659	-	-4.739	4.739	-	-4.819	4.819
31	Grond	1.000	-1.200	200	1.000	-1.200	200	1.000	-1.200	200
32	Duurzame goederen	207	-	-207	207	-	-207	207	-	-207
33	Pachten	89	-19	-70	89	-19	-70	83	-19	-64
341	Sociale uitkeringen in natura	21.443	-	-21.443	21.480	-	-21.480	21.480	-	-21.480
342	Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	-	-346	346	-	-509	509	-	-509	509
351	Ingeleend personeel	553	-	-553	504	-	-504	504	-	-504
352	Uitgeleend personeel	-	-208	208	-	-213	213	-	-213	213
36	Huren	-	-1.515	1.515	-	-1.515	1.515	-	-1.515	1.515
37	Leges en andere rechten	-	-5.773	5.773	-	-5.777	5.777	-	-5.778	5.778
38	Overige goederen en diensten	20.795	-1.049	-19.747	21.338	-1.048	-20.291	16.372	-1.784	-14.588
411	Sociale uitkeringen in geld	7.314	-	-7.314	7.334	-	-7.334	7.344	-	-7.344
412	Verhaal sociale uitkeringen in geld	-	-326	326	-	-326	326	-	-326	326
42	Subsidies	161	-	-161	161	-	-161	161	-	-161
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	171	-67.218	67.046	171	-67.558	67.386	171	-62.478	62.306
432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	266	-	-266	266	-	-266	266	-	-266
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	12.644	-	-12.644	12.466	-	-12.466	12.346	-	-12.346
434	Inkomensoverdrachten - provincies	-	-28	28	-	-28	28	-	-28	28
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	700	-	-700	700	-	-700	700	-	-700
438	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	5.284	-	-5.284	5.293	-	-5.293	5.304	-	-5.304
442	Kapitaaloverdrachten - gemeenten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
443	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
444	Kapitaaloverdrachten - provincies	-	-2	2	-	-2	2	-	-2	2
448	Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	376	-72	-304	376	-72	-304	376	-72	-304
51	Rente	1.306	-49	-1.256	1.290	-48	-1.243	1.379	-46	-1.333
52	Dividenden en winsten	-	-1.933	1.933	-	-1.933	1.933	-	-1.276	1.276
61	Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-	-	-
71	Mutatie reserves	430	-2.565	2.135	429	-2.432	2.003	429	-2.398	1.970
72	Mutatie voorzieningen	110	-226	116	110	-178	68	110	-88	-22
73	Afschrijvingen	5.032	-	-5.032	5.043	-	-5.043	5.019	-	-5.019
74	Toegerekende reële en bespaarde rente	-	-	-	-	-0	0	-	-	-
75	Overige verrekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Totaal kostencategorieën</b>	<b>97.580</b>	<b>-97.580</b>	<b>0</b>	<b>98.001</b>	<b>-98.001</b>	<b>-0</b>	<b>92.967</b>	<b>-92.967</b>	<b>0</b>

# Bijlage 4: Resultaatbestemming per programma

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Pr. Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Incidentele resultaatbestemming</b>												
1 Bestuur en veiligheid	-968	1.457	0	274	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Wonen en werken	-828	957	-733	2.725	-9	0	-8	0	-7	0	-7	0
3 Leefomgeving	-16	1.685	-2.373	5.414	-185	610	-23	129	-23	28	-23	27
4 Sport, cultuur en onderwijs	-242	289	-761	766	-1.175	1.036	-1	0	-1	0	-1	0
5 Maatschappelijke ondersteuning	-68	820	0	3.579	0	450	0	0	0	0	0	0
6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-5.388	1.431	-6.845	7.164	-10	60	-4	60	-4	36	-4	11
<b>Totaal incidentele resultaatbestemming</b>	<b>-7.510</b>	<b>6.639</b>	<b>-10.711</b>	<b>19.922</b>	<b>-1.378</b>	<b>2.156</b>	<b>-35</b>	<b>189</b>	<b>-34</b>	<b>64</b>	<b>-34</b>	<b>38</b>
<b>Structurele resultaatbestemming</b>												
1 Bestuur en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Wonen en werken	0	141	0	150	0	176	0	157	0	157	0	157
3 Leefomgeving	-2	136	0	267	0	259	0	258	0	250	0	242
4 Sport, cultuur en onderwijs	-151	1.246	-167	1.481	-167	1.540	-167	1.569	-167	1.569	-167	1.569
5 Maatschappelijke ondersteuning	0	63	0	52	0	52	0	52	0	52	0	52
6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-228	481	-228	433	-228	341	-228	341	-228	341	-228	341
<b>Totaal structurele resultaatbestemming</b>	<b>-381</b>	<b>2.068</b>	<b>-395</b>	<b>2.383</b>	<b>-395</b>	<b>2.368</b>	<b>-395</b>	<b>2.376</b>	<b>-395</b>	<b>2.368</b>	<b>-395</b>	<b>2.360</b>
<b>Totaal resultaatbestemming</b>	<b>-7.891</b>	<b>8.708</b>	<b>-11.106</b>	<b>22.305</b>	<b>-1.773</b>	<b>4.524</b>	<b>-430</b>	<b>2.565</b>	<b>-429</b>	<b>2.432</b>	<b>-429</b>	<b>2.398</b>
<b>Saldo resultaatbestemming</b>		<b>816</b>		<b>11.200</b>		<b>2.751</b>		<b>2.135</b>		<b>2.003</b>		<b>1.970</b>

# Bijlage 5: Incidentele baten en lasten per programma

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Pr. Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Incidentele resultaatbestemming</b>												
1 Bestuur en veiligheid	-968	1.457	0	274	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Wonen en werken	-828	957	-733	2.725	-9	0	-8	0	-7	0	-7	0
3 Leefomgeving	-16	1.685	-2.373	5.414	-185	610	-23	129	-23	28	-23	27
4 Sport, cultuur en onderwijs	-242	289	-761	766	-1.175	1.036	-1	0	-1	0	-1	0
5 Maatschappelijke ondersteuning	-68	820	0	3.579	0	450	0	0	0	0	0	0
6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-5.388	1.431	-6.845	7.164	-10	60	-4	60	-4	36	-4	11
<b>Totaal incidentele resultaatbestemming</b>	<b>-7.510</b>	<b>6.639</b>	<b>-10.711</b>	<b>19.922</b>	<b>-1.378</b>	<b>2.156</b>	<b>-35</b>	<b>189</b>	<b>-34</b>	<b>64</b>	<b>-34</b>	<b>38</b>
<b>Overige incidentele baten en lasten</b>												
1 Bestuur en veiligheid	-489	15	-324	70	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Wonen en werken	-391	872	-2.988	783	-50	60	0	60	0	60	0	60
3 Leefomgeving	-1.189	0	-2.681	0	-378	0	-100	0	0	0	0	0
4 Sport, cultuur en onderwijs	-467	250	-297	211	-291	111	0	0	0	0	0	0
5 Maatschappelijke ondersteuning	-2.424	2.229	-5.536	2.620	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	-430	5.633	-294	95	-100	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal overige incidentele baten en lasten</b>	<b>-5.390</b>	<b>8.999</b>	<b>-12.119</b>	<b>3.779</b>	<b>-819</b>	<b>171</b>	<b>-100</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>60</b>
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>-12.900</b>	<b>15.639</b>	<b>-22.830</b>	<b>23.701</b>	<b>-2.197</b>	<b>2.327</b>	<b>-135</b>	<b>249</b>	<b>-34</b>	<b>124</b>	<b>-34</b>	<b>98</b>
<b>Saldo incidentele baten en lasten</b>		<b>2.739</b>		<b>871</b>		<b>130</b>		<b>114</b>		<b>89</b>		<b>65</b>

Totaal begroting, structurele lasten gedekt door structurele baten

Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Totaal baten en lasten	-106.504	112.039	-115.193	118.684	-98.001	98.437	-93.854	97.580	-93.205	98.001	-92.967	92.231
Waarvan incidentele baten en lasten	12.900	-15.639	22.830	-23.701	2.197	-2.327	135	-249	34	-124	34	-98
<b>Totaal structurele baten en lasten</b>	<b>-93.604</b>	<b>96.400</b>	<b>-92.363</b>	<b>94.982</b>	<b>-95.804</b>	<b>96.110</b>	<b>-93.719</b>	<b>97.331</b>	<b>-93.171</b>	<b>97.877</b>	<b>-92.934</b>	<b>92.133</b>
<b>Saldo na resultaatbestemming</b>		<b>5.535</b>		<b>3.491</b>		<b>436</b>		<b>3.726</b>		<b>4.795</b>		<b>-736</b>
<b>Waarvan incidentele baten en lasten</b>		<b>-2.739</b>		<b>-871</b>		<b>-130</b>		<b>-114</b>		<b>-89</b>		<b>-65</b>
<b>Saldo resultaat structurele baten en lasten</b>		<b>2.796</b>		<b>2.619</b>		<b>306</b>		<b>3.612</b>		<b>4.706</b>		<b>-801</b>

# Bijlage 6: Specificatie incidentele baten en lasten

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Incidentele resultaatbestemming</b>													
0.1	Agenda voor Twente (2018-2022) tlv reserve		263		264								
0.2	Extra kosten verkiezingen (corona) (BO) tlv A.R.		69										
0.11	Bestemming rekeningresultaat vorig boekjaar	-968	968										
1.2	Veiligheid en ondermijning (BO) tlv A.R.		90		10								
1.2	Toezicht en handhaving (corona) (BO) tlv A.R.		57										
1.2	Markt-/evenementenleges (corona) (BO) tlv A.R.		11										
	<b>Programma 1 Bestuur en veiligheid</b>	<b>-968</b>	<b>1.457</b>		<b>274</b>								
0.3	Rente de Esch 3 / Enterseweg tlv reserve		28										
0.3	TSB-terrein, saldo tgv reserve herontwikkeling	-72											
0.3	Afboeking gronden - in gebruik genomen bij begraafplaats Delden		21										
0.3	Kosten voorbereidingskrediet Keppels Markelo tlv reserve grondexploitatie		8										
3.1	Glasvezel buitengebied (BO) tlv A.R.				300								
3.1	Agrarische sector (BO) tlv A.R.	-18			244								
3.1	Plattelandsonwikkeling (BO) tlv R.M.P.				500								
3.1	Biodiversiteit tlv reserve Vitens		5										
3.1	Aframing deel van reserve afschrijving stim. ontwikkeling Centrum Goor				16								
3.2	Garantstellingsprovisie lening Zenkeldamshoek tgv reserve	-17											
3.3	Actieplan retail tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		13		80								
3.4	Actieplan vrijetijdseconomie tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds				10								
3.4	Paardenmarkt (BO) tlv A.R.		18										
5.5	Monumentensubsidie (BO) tlv A.R.		10		51								
8.1	Vorming afschrijvingsreserve Spoorpark Goor			-723									
8.1	Invoeringskosten omgevingswet (BO) tlv A.R.		29		253								
8.1	Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R.				40								
8.2	Gerealiseerde winst/verlies complexen tgv/tlv A.R. grondexploitatie	-211											
8.2	Storting van reserve grondexploitatie in A.R.	-500	500										
8.3	Opstellen woonvisie (BO) tlv A.R.		15										
8.3	Locatiekeuze woonwagendstandplaatsen (BO) tlv A.R.		23		29								
8.3	Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (BO) tlv A.R.				24								
8.3	Kerkenvisie (BO) tlv A.R.				25								

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
8.3	Routekaart energieneutraal Hof van Twente tlv reserve duurzaamheid		50										
8.3	Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds				326								
8.3	Duurzaamheid tlv Economisch Sociaal Participatiefonds		92										
8.3	Garantsttellingsprovisie Hof van Twente op Rozen	-2		-2		-2		-2		-2		-1	
8.3	Garantsttellingsprovisie Zuiver BV	-8		-7		-7		-6		-6		-5	
8.3	Klimaatmiddelen, transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloket tlv A.R.		148		78								
8.3	Energietransitie tlv A.R.				750								
	<b>Programma 2 Wonen en werken</b>	<b>-828</b>	<b>957</b>	<b>-733</b>	<b>2.725</b>	<b>-9</b>		<b>-8</b>		<b>-7</b>		<b>-7</b>	
2.1	Afschrijving investeringen maatschappelijk nut (BO) tlv		5										
2.1	Herinrichtng parkeerterrein de Koppel Diepenheim, restantkrediet (BO) tlv A.R.		64										
2.1	Storting degeneratievergoeding in reserve onderhoud	-16		-23		-23		-23		-23		-23	
2.1	Onderhoud openbare verlichting		70		31		30		29		28		27
2.1	Bermen en sloten tlv reserve Vitens/biodiversiteit		74										
2.1	Aanvulling reserve herstructurering openbare ruimte, vrijval reserve openbare verlichting en A.R.			-1.000	1.000								
2.1	Inzet reserve herstructurering openbare ruimte		390		320		430						
2.1	Kunstwerken (2020-2023) tlv reserve herstructurering openbare ruimte		27		85		50						
2.1	Verbreeding Gorsveldweg (incl. BO) tlv A.R.				45								
2.1	Onderhoud wegen (BO) tlv A.R.				201								
2.1	Onderhoud berm en sloten (BO) tlv A.R.				72								
2.1	Vorming afschrijvingsreserve parkeervoorziening zwembad Markelo					-162							
5.7	Lijsterstraat Goor, restantkrediet (BO) tlv A.R.		28										
5.7	Beheersing Japanse duizendknoop en andere invasieve exoten, tlv reserve Vitens/Biodiversiteit		16										
5.7	Frictiekosten Gildebor tlv reserve herstructurering openbare ruimte				140		100		100				
7.4	Asbestsanering tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering		1.012		2.170								
7.4	Aanvulling integraal uitvoeringsplan asbestsanering, tlv A.R.			-1.350	1.350								
	<b>Programma 3 Leefomgeving</b>	<b>-16</b>	<b>1.685</b>	<b>-2.373</b>	<b>5.414</b>	<b>-185</b>	<b>610</b>	<b>-23</b>	<b>129</b>	<b>-23</b>	<b>28</b>	<b>-23</b>	<b>27</b>
5.2	Buurtspportcoaches	-41											
5.2	Aframing reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood-				0								
5.2	Vorming afschrijvingsreserves vervanging toplaag kunstgras vv Twente tlv reserve vervanging	-200	200	-200	200								
5.2	Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras GMHC Goor tlv reserve vervanging			-360	360	-90	90						
5.2	Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras sv Delden tlv reserve vervanging			-200	200								

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
5.2	Vorming afschrijvingsreserve vervanging toplaag kunstgras WVV Hengevelde tlv reserve vervanging					-200	200						
5.2	Aanvulling bestemmingsreserve kunstgrasvelden tlv A.R.					-746	746						
5.2	Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R.		63										
5.2	Vorming afschrijvingsreserve verbouw bergingen zwembad Markelo					-138							
5.3	Frictiebudget welzijnsubsidies/Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R.		25		6								
5.3	Storting in reserve duurzaamheid	-1		-1		-1		-1		-1		-1	
	<b>Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs</b>	<b>-242</b>	<b>289</b>	<b>-761</b>	<b>766</b>	<b>-1.175</b>	<b>1.036</b>	<b>-1</b>		<b>-1</b>		<b>-1</b>	
6.1	Frictiebudget taakstelling subsidies tlv A.R.		120		590		450						
6.1	Aanvullend frictiebudget welzijn tlv A.R.				700								
6.1	Investeringssubsidie welzijn (BO) tlv A.R.		4		474								
6.1	Integratie, participatie en taalniveau statushouders (BO) tlv A.R.				70								
6.1	Maatschappelijke begeleiding statushouders (BO) tlv		7										
6.1	Afwegingskader sociale initiatieven (BO) tlv reserve Sociaal domein				152								
6.1	Transformatie / Sociaal Domein (BO) tlv reserve Sociaal Domein		146		302								
6.1	Lokale culturele voorzieningen (corona) (BO) tlv A.R.		208		251								
6.1	Buurt- en dorpshuizen (corona) (BO) tlv A.R.		10		28								
6.1	Vrijwilligersorganisaties jeugd (corona) (BO) tlv A.R.		14		-12								
6.1	Voorschoolse voorziening peuters (corona) (BO) tlv A.R.				24								
6.1	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (corona) (BO) tlv A.R.				45								
6.1	Eigen bijdrage Wmo (corona) (BO) tlv A.R.		54										
6.1	Continuïteit van zorg (corona) (BO) tlv A.R.		16										
6.1	Compensatie quarantainekosten (corona) (BO) tlv A.R.				5								
6.1	Extra begeleiding kwetsbare groepen (corona) (BO) tlv				78								
6.1	Bestrijden eenzaamheid ouderen (corona) (BO) tlv A.R.				92								
6.1	Perspectief jeugd en jongeren (corona) (BO) tlv A.R.				55								
6.1	Jeugd aan Zet (corona) (BO) tlv A.R.				10								
6.1	Jongerenwerk jeugd (corona) (BO) tlv A.R.				19								
6.1	Mentale ondersteuning jeugd (corona) (BO) tlv A.R.				16								
6.1	Activiteiten en ontmoetingen jeugd (corona) (BO) tlv A.R.				11								
6.1	Verkoop gebouw de Maan Laarstraat 47 Goor, vrijval afschrijvingsreserve		213										
6.1	Verkoop gebouw de Maan Laarstraat 47 Goor tgv A.R.	-68											
6.1	Versterking dienstverlening gemeenten (BO) tlv A.R.				157								
6.1	Maatwerkbudget integrale cliëntondersteuning (BO) tlv				20								
6.3	Bijzondere bijstand (corona) (BO) tlv A.R.		6		13								
6.5	(Impuls) re-integratie (corona) (incl. BO) tlv A.R.				128								
6.5	Actieplan arbeidsparticipatie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds		13		160								



Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
6.5	Invoering wet Inburgering (BO) tlv A.R.				102								
6.5	Re-integratie/schuldhelp kwetsbare groepen, jongeren (BO) tlv A.R.				22								
6.5	Heroriëntatie zelfstandigen (corona) (BO) tlv A.R.				11								
6.71	Gemeentelijk schuldenbeleid (corona) (BO) tlv A.R.				56								
6.81	Brede aanpak dak- en thuislozen (BO) tlv A.R.		9										
7.1	Gezond in de stad (BO) tlv A.R.												
	<b>Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning</b>	<b>-68</b>	<b>820</b>		<b>3.579</b>		<b>450</b>						
0.4	Versnellen digitalisering (BO) tlv A.R.		12		115								
0.4	Organisatieontwikkeling (BO) tlv A.R.		4		17								
0.4	Herstructurering openbare ruimte tlv reserve herstructurering openbare ruimte		70		44								
0.4	Storting in reserve duurzaamheid	-10		-10		-10		-4		-4		-4	
0.4	Agenda digitalisering tlv egaliseriereserve I&A		224										
0.4	I&A plan (BO) tlv reserve I&A		86										
0.4	Dekking kosten cyberaanval vanuit egaliseriereserve I&A c.q. agenda digitalisering tgv A.R.	-968	968										
0.4	Dekking kosten cyberaanval vanuit exploitatiebudgetten I&A tgv A.R.	-197											
0.4	Frictiebudget strategische personeelsplanning, vorming bestemmingsreserve tlv A.R.			-1.300	1.300								
0.4	Formatie CISO (0,5fte), 3 jaar tlv reserve strategische personeelsplanning				25		49		49		25		
0.4	Digitaal toegankelijke overheid (screenen websites) (incl. BO tlv A.R.)				76								
0.4	Afsluiten archief voormalige gemeente Goor (incl. BO) tlv A.R.				42								
0.5	Incidentele dividenduitkering Cogas tgv A.R.	-3.944											
0.7	Gemeentefonds (corona), opschalingskorting 2021 tgv A.R.	-269											
0.9	Vennootschapsbelasting grondexploitaties tlv A.R. grondexploitatie		67		11		11		11		11		11
0.11	Bestemming rekeningresultaat vorig boekjaar			-5.535	5.535								
	<b>Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>-5.388</b>	<b>1.431</b>	<b>-6.845</b>	<b>7.164</b>	<b>-10</b>	<b>60</b>	<b>-4</b>	<b>60</b>	<b>-4</b>	<b>36</b>	<b>-4</b>	<b>11</b>
	<b>Totaal incidentele resultaatbestemming</b>	<b>-7.510</b>	<b>6.639</b>	<b>-10.711</b>	<b>19.922</b>	<b>-1.378</b>	<b>2.156</b>	<b>-35</b>	<b>189</b>	<b>-34</b>	<b>64</b>	<b>-34</b>	<b>38</b>

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Overige incidentele baten en lasten</b>													
0.1	Agenda voor Twente (2018-2022) tlv reserve	-263		-264									
0.2	Extra kosten verkiezingen (corona) (incl. BO) tlv A.R.	-69											
1.1	Veiligheidsregio Twente, restitutie resultaat 2020				70								
1.2	Veiligheid en ondermijning (BO) tlv A.R.	-90		-60									
1.2	Toezicht en handhaving (corona) (BO) tlv A.R.	-57	15										
1.2	Markt-evenementenleges (corona) (BO) tlv A.R.	-11											
	<b>Programma 1 Bestuur en veiligheid</b>	<b>-489</b>	<b>15</b>	<b>-324</b>	<b>70</b>								
0.3	Verkoop restgronden	-2	35		60		60		60		60		60
0.3	Verkoop woning Ruimersdijk	-120	315										
3.1	Glasvezel buitengebied (BO) tlv A.R.			-300									
3.1	Agrarische sector (BO) tlv A.R.		18	-244									
3.1	Plattelandsontwikkeling tlv R.M.P.			-500									
3.1	Biodiversiteit tlv reserve Vitens	-5											
3.2	Garantstellingsprovisie lening Zenkeldamshoek tgv	-17	33										
3.2	Vrijval voorziening afwaardering deelneming Zenkeldamshoek		104										
3.3	Actieplan retail (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-13		-80									
3.4	Actieplan vrijetijdseconomie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds			-10									
3.4	Paardenmarkt (BO) tlv A.R.	-18											
3.4	Crisisarrangement Hof van Twente (toeristenpas en digitale content)	-14	30										
5.5	Monumentensubsidie (BO) tlv A.R.	-10		-51									
8.1	Verkoopopbrengst tbv Spoorpark Goor				723								
8.1	Revitalisering bedrijventerreinen (BO) tlv A.R.			-40									
8.1	Invoeringskosten Omgevingswet (incl. BO) tlv A.R.	-29		-382									
8.1	(Voorbereiding) verplaatsing ABZ Markelo					-50							
8.2	Gerealiseerde winst complex Noord II Diepenheim tgv reserve grondexploitatie		201										
8.2	Gerealiseerde winst complex De Marke III tgv reserve grondexploitatie		10										
8.3	Opstellen woonvisie (incl. BO) tlv A.R.	-32											
8.3	Locatiekeuze woonwagendstandplaatsen (B) tlv A.R.	-23		-29									
8.3	Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (BO) tlv A.R.			-24									
8.3	Kerkervisie (incl. BO) tlv A.R.			-25									
8.3	Routekaart energieneutraal Hof van Twente tlv reserve duurzaamheid	-50											
8.3	Actieplan duurzaamheid (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds			-326									
8.3	Duurzaamheid tlv Economisch Sociaal Participatiefonds	-92											
8.3	Regeling reductie energieverbruik (RRE)	-116	116										

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
8.3	Klimaatmiddelen, transitievisie warmte, wijkaanpak en energieloket tlv A.R.	148	9	-78									
8.3	Buurtschapzonneparken			-150									
8.3	Energietransitie tlv A.R.			-750									
	<b>Programma 2 Wonen en werken</b>	<b>-391</b>	<b>872</b>	<b>-2.988</b>	<b>783</b>	<b>-50</b>	<b>60</b>		<b>60</b>		<b>60</b>		<b>60</b>
2.1	Bermen en sloten tlv reserve Vitens/biodiversiteit	-70											
2.1	Herinrichtng parkeerterrein de Koppel Diepenheim, restantkrediet (BO) tlv A.R.	-64											
2.1	Verbreiding Gorsveldweg (incl. BO) tlv A.R.			-45									
2.1	Onderhoud wegen (BO) tlv A.R.			-201									
2.1	Onderhoud berm en sloten (BO) tlv A.R.			-72									
2.1	Saneren NABO's, afkoop onderhoud spoor kruisende					-228							
2.1	Vitale kernen (Rupertserf en Tuindorp)					-50							
5.7	Lijsterstraat Goor, restantkrediet (BO) tlv A.R.	-28											
5.7	Beheersing Japanse duizendknoop en andere invasieve exoten, tlv reserve Vitens/Biodiversiteit	-16											
5.7	Opruimwerkzaamheden (bomen) als gevolg van storm			-53									
5.7	Friciekosten Gildebor tlv reserve herstructurering openbare ruimte			-140		-100		-100					
7.4	Asbestsanering tlv reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering	-1.012		-2.170									
	<b>Programma 3 Leefomgeving</b>	<b>-1.189</b>		<b>-2.681</b>		<b>-378</b>		<b>-100</b>					
4.3	Klimaat (ventilatie) basisscholen	-217	217										
4.3	Nationaal Programma Onderwijs			-191	191	-111	111						
5.1	Onderzoek multifunctionele accommodaties			-80		-80							
5.2	Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties (TVS) (corona)	-91	-37										
5.2	Specifieke uitkering zwembaden (corona)	-36	36										
5.2	Sportpark De Mors, vergoeding opstal tlv A.R.	-63											
5.2	Leefstijlinterventies	-34	34										
5.2	Sportakkoord 2020-2022			-20	20								
5.3	Friciebudget welzijns subsidies/Ombuigingsfonds accommodatiebeleid (BO) tlv A.R.	-25		-6									
5.3	Onderzoek cultuur en welzijnssector					-100							
	<b>Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs</b>	<b>-467</b>	<b>250</b>	<b>-297</b>	<b>211</b>	<b>-291</b>	<b>111</b>						
6.1	Investeringssubsidie welzijn (BO) tlv AR	-4		-474									
6.1	Integratie en participatie statushouders (BO) tlv A.R.			-70									
6.1	Maatschappelijke begeleiding statushouders (BO) tlv	-7											
6.1	Afwegingskader sociale initiatieven tlv reserve Sociaal domein			-152									
6.1	Transformatie / Sociaal Domein (BO) tlv reserve Sociaal Domein	-146		-302									
6.1	Lokale culturele voorzieningen (corona) (BO) tlv A.R.	-208		-152									
6.1	Buurt- en dorpshuizen (corona) (BO) tlv A.R.	-10		-28									

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
6.1	Vrijwilligersorganisaties jeugd (corona) (BO) tlv A.R.	-14		12									
6.1	Eigen bijdrage Wmo (corona) (BO) tlv A.R.	-54											
6.1	Continuïteit van zorg (corona) (BO) tlv A.R.	-96											
6.1	Compensatie quarantainekosten (corona) (BO) tlv A.R.			-5									
6.1	Extra begeleiding kwetsbare groepen (corona) (incl BO) tlv A.R.			-78									
6.1	Bestrijden eenzaamheid ouderen (corona) (incl BO) tlv			-92									
6.1	Perspectief jeugd en jongeren (corona) (incl BO) tlv A.R.			-55									
6.1	Jongerenwerk jeugd (corona) (incl BO) tlv A.R.			-19									
6.1	Mentale ondersteuning jeugd (corona) (BO) tlv A.R.			-16									
6.1	Activiteiten en ontmoetingen jeugd (corona) (incl. BO) tlv			-11									
6.1	Jeugd aan Zet (corona) (incl BO) tlv A.R.			-10									
6.1	Lokaal preventieakkoord/-aanpak			-20	20								
6.1	Verkoop gebouw de Maan Laarstraat 47 Goor, afschrijving ineens	-213											
6.1	Verkoop gebouw de Maan Laarstraat 47 Goor		73										
6.1	Aanvullend frictiebudget welzijn tlv A.R.			-700									
6.1	Versterking dienstverlening gemeenten (BO) tlv A.R.			-157									
6.1	Maatwerkbudget integrale cliëntondersteuning (BO) tlv A.R.			-20									
6.1	Opvang Oekrainers en crisis noodopvang vluchtelingen			-2.600	2.600								
6.3	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers	-1.643	2.120										
6.3	Bijzondere bijstand (corona) (incl. BO) tlv A.R.	-6		-30									
6.5	(Impuls) re-integratie (corona) (incl. BO) tlv A.R.			-162									
6.5	Heroriëntatie zelfstandigen (corona)			-11									
6.5	Actieplan arbeidsparticipatie (BO) tlv reserve Economisch Sociaal Participatiefonds	-13		-160									
6.5	Teruggaaf voorbelasting BCF betreffende kosten re-integratie 2013 t/m 2019		37										
6.5	Invoering wet Inburgering (BO) tlv A.R.			-102									
6.5	Re-integratie/schuldhelp kwetsbare groepen, jongeren (BO) tlv A.R.			-22									
6.71	Gemeentelijk schuldenbeleid (corona) (BO) tlv A.R.			-91									
6.81	Brede aanpak dak- en thuislozen (incl. BO) tlv A.R.	-9											
7.1	Gezond in de stad (incl. BO) tlv A.R.			-9									
	<b>Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning</b>	<b>-2.424</b>	<b>2.229</b>	<b>-5.536</b>	<b>2.620</b>								
0.4	Versnellen digitalisering (BO) tlv A.R.	-12		-115									
0.4	Agenda digitalisering tlv egaliseriereserve I&A	-224											
0.4	I&A plan (BO) tlv reserve I&A	-86											
0.4	Organisatieontwikkeling tlv A.R.	-4		-17									
0.4	Hertaxatie gemeentelijke gebouwen	-8											
0.4	Digitaal toegankelijke overheid (screenen websites) (incl. BO) tlv A.R.	-4		-76									

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.4	Afsluiten archief voormalige gemeente Goor (incl. BO) tlv A.R.			-42									
0.4	Anonimiseren website	-7											
0.4	Externe Wpg audit	-16											
0.4	Herstructurering openbare ruimte tlv reserve	-70		-44									
0.4	herstructurering openbare ruimte												
0.4	Duurzame leefomgeving					-100							
0.5	Incidentele dividenduitkering Cogas		3.944										
0.7	Gemeentefonds, Kerkenvisies		25										
0.7	Gemeentefonds, Gezond in de stad		9		9								
0.7	Gemeentefonds (corona), extra kosten verkiezingen		52										
0.7	Gemeentefonds (corona), lokale culturele voorzieningen		414										
0.7	Gemeentefonds (corona), buurt- en dorpshuizen		14										
0.7	Gemeentefonds (corona), continuïteit van zorg		96										
0.7	Gemeentefonds (corona), voorschoolse voorziening peuters		9										
0.7	Gemeentefonds (corona), extra begeleiding kwetsbare		78										
0.7	Gemeentefonds (corona), bestrijden eenzaamheid		92										
0.7	Gemeentefonds (corona), perspectief jeugd en jongeren		55										
0.7	Gemeentefonds (corona), jongerenwerk jeugd		19										
0.7	Gemeentefonds (corona), mentale ondersteuning jeugd		16										
0.7	Gemeentefonds (corona), activiteiten en ontmoetingen		11										
6.1	Gemeentefonds (corona), jeugd aan zet		10										
0.7	Gemeentefonds (corona), Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		323										
0.7	Gemeentefonds (corona), bijzondere bijstand		13		17								
0.7	Gemeentefonds (corona), (impuls) re-integratie		100		34								
0.7	Gemeentefonds (corona), heroriëntatie zelfstandigen		15										
0.7	Gemeentefonds (corona), gemeentelijk schuldenbeleid		37		35								
0.7	Gemeentefonds (corona), brede aanpak dak- en thuisloosheid		32										
0.7	Gemeentefonds (corona), opschalingskorting 2020, en 2021 tgv A.R.		269										
	<b>Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>-430</b>	<b>5.633</b>	<b>-294</b>	<b>95</b>	<b>-100</b>							
	<b>Totaal overige incidentele baten en lasten</b>	<b>-5.390</b>	<b>8.999</b>	<b>-12.119</b>	<b>3.779</b>	<b>-819</b>	<b>171</b>	<b>-100</b>	<b>60</b>		<b>60</b>		<b>60</b>
	<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>-12.900</b>	<b>15.639</b>	<b>-22.830</b>	<b>23.701</b>	<b>-2.197</b>	<b>2.327</b>	<b>-135</b>	<b>249</b>	<b>-34</b>	<b>124</b>	<b>-34</b>	<b>98</b>
	<b>Saldo incidentele baten en lasten</b>		<b>2.739</b>		<b>871</b>		<b>130</b>		<b>114</b>		<b>89</b>		<b>65</b>

# Bijlage 7: Specificatie structurele resultaatbestemming

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	<b>Programma 1 Bestuur en veiligheid</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.3	Afschrijving uitvoeringsplan Coberco, gebouw				8		8		8		8		8
2.4	Afschrijving revitalisering haven Markelo		97		97		97		97		97		97
3.1	Afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor		39		40		37		18		18		18
3.4	Afschrijving digitale infoborden/evenementen-portaalborden		5		5		5		5		5		5
8.1	Afschrijving Spoorpark Goor						29		29		29		29
	<b>Programma 2 Wonen en werken</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>157</b>	<b>0</b>	<b>157</b>
2.1	Dekapitaliseren uren wegen		73		65		57		49		41		33
2.1	Afschrijving Burg. Buyvoetsplein		17		17		17		17		17		17
2.1	Afschrijving kredieten herinrichting openbare ruimte	-2	11		17		17		17		17		17
2.1	Afschrijving verkeersvisie				40		40		40		40		40
2.1	Afschrijving uitvoeringsplan Coberco				55		55		55		55		55
2.1	Afschrijving sportpark de Mors, openbare ruimte				20		20		20		20		20
2.1	Afschrijving maatregelen verkeersoverlast Markelo				19		19		19		19		19
2.1	Afschrijving parkeervoorziening zwembad Markelo								6		6		6
2.4	Afschrijving herinrichting Boven Regge		33		33		33		33		33		33
5.7	Afschrijving kunstgrasveld KBS Erve Hooyerinck Delden		2		2		2		2		2		2
	<b>Programma 3 Leefomgeving</b>	<b>-2</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>267</b>	<b>0</b>	<b>259</b>	<b>0</b>	<b>258</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>242</b>
4.2	Afschrijving nieuwbouw OLV School Bentelo		43		43		43		43		43		43
4.2	Afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool		41		41		41		41		41		41
4.2	Afschrijving nieuwbouw OBS Gijmink		50		50		50		50		50		50
4.3	Afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)		56		56		56		56		56		56
4.3	Afschrijving nieuwbouw scholen		3		3		3		3		3		3
4.3	Afschrijving IKC Delden				88		88		88		88		88
4.3	Afschrijving IKC Markelo				126		126		126		126		126
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	-61	88	-77	94	-77	94	-77	94	-77	94	-77	94
5.2	Afschrijving verbouw bergingen zwembad Markelo								7		7		7
5.2	Afschrijving de Pol Bentelo		84		84		84		84		84		84
5.2	Afschrijving sportzaal Diepenheim		16		16		16		16		16		16
5.2	Afschrijving renovatie sporthal Mossendam		73		73		73		73		73		73
5.2	Afschrijving MFV 't Gijmink		16		16		16		16		16		16
5.2	Vervanging bovenlaag kunstgrasvelden	-90		-90		-90		-90		-90		-90	

Overzicht van de baten en lasten (x € 1.000)

Taak veld	Omschrijving	Rekening 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Begroting 2026	
		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)		40		40		40		40		40		40
5.2	Afschrijving kunstgrasveld w Twenthe (Goor)		21		21		21		21		21		21
5.2	Afschrijving kunstgrasveld De Mors (Delden)		19		19		19		19		19		19
5.2	Afschrijving kunstgrasveld Rupertserve (Hengevelde)		17		18		18		18		18		18
5.2	Afschrijving kunstgrasveld sc Markelo		29		29		29		29		29		29
5.2	Afschrijving kunstgrasveld sv Hector (Goor)		25		25		25		25		25		25
5.2	Afschrijving vervanging top laag kunstgras Rood-Zwart		16		13		13		13		13		13
5.2	Afschrijving top laag kunstgrasveld w Twente (Goor)				15		15		15		15		15
5.2	Afschrijving top laag kunstgrasveld GMHC (Goor)						28		35		35		35
5.2	Afschrijving top laag kunstgrasveld w Twente (Goor)						15		15		15		15
5.2	Afschrijving top laag kunstgrasveld sv Delden						15		15		15		15
5.2	Afschrijving top laag kunstgrasveld WVV (Hengelvelde)						15		15		15		15
5.2	Afschrijving kunstgrasveld VV Diepenheim		26		30		30		30		30		30
5.2	Afschrijving sportpark de Mors		57		57		57		57		57		57
5.3	Afschrijving KunstWerk Diepenheim		193		193		193		193		193		193
5.4	Afschrijving zoutmuseum		7		7		7		7		7		7
5.6	Afschrijving bibliotheek Goor		47		47		47		47		47		47
	<b>Programma 4 Sport, cultuur en onderwijs</b>	<b>-151</b>	<b>1.246</b>	<b>-167</b>	<b>1.481</b>	<b>-167</b>	<b>1.540</b>	<b>-167</b>	<b>1.569</b>	<b>-167</b>	<b>1.569</b>	<b>-167</b>	<b>1.569</b>
6.1	Afschrijving De Pol Diepenheim		20		20		20		20		20		20
6.1	Afschrijving Beaufort Markelo		36		25		25		25		25		25
6.1	Afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012		8		8		8		8		8		8
	<b>Programma 5 Maatschappelijke ondersteuning</b>	<b>0</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>52</b>
0.4	Egalisatiereserve automatisering	-228		-228		-228		-228		-228		-228	
0.4	Afschrijving gemeentehuis		481		433		341		341		341		341
	<b>Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen en overhead</b>	<b>-228</b>	<b>481</b>	<b>-228</b>	<b>433</b>	<b>-228</b>	<b>341</b>	<b>-228</b>	<b>341</b>	<b>-228</b>	<b>341</b>	<b>-228</b>	<b>341</b>
	<b>Totaal structurele resultaatbestemming</b>	<b>-381</b>	<b>2.068</b>	<b>-395</b>	<b>2.383</b>	<b>-395</b>	<b>2.368</b>	<b>-395</b>	<b>2.376</b>	<b>-395</b>	<b>2.368</b>	<b>-395</b>	<b>2.360</b>

# Bijlage 8: Reserves

Omschrijving	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	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
<b>Algemene reserves</b>											
Algemene reserve	11.255.627			6.941.494	1.112.503	17.084.618			5.544.275	8.642.943	13.985.950
Reserve saldo van rekening	967.890			5.534.826	967.890	5.534.826				5.534.826	-
Reserve grondexploitatie	2.310.620			211.164	623.943	1.897.840				11.000	1.886.840
	<b>14.534.137</b>	-	-	<b>12.687.483</b>	<b>2.704.336</b>	<b>24.517.284</b>	-	-	<b>5.544.275</b>	<b>14.188.769</b>	<b>15.872.790</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>											
Reserve frictiebudget strategische personeelsplanning	-					-			1.300.000	24.500	1.275.500
Reserve Vitens achtergestelde lening	944.427				94.524	849.904					849.904
Reserve lening Enexis	-					-					-
Egalisatiereserve automatisering	1.376.937			228.351	1.278.166	327.121			228.351	228.351	327.121
Reserve majeure projecten	555.175				5.000	550.175				500.000	50.175
Reserve vervanging kunstgrasvelden	921.980			90.000	200.000	811.980			90.000	760.000	141.980
Reserve Sociaal Domein	640.770				146.351	494.419				453.849	40.570
Reserve onderhoud wegen	558.114			16.423		574.537			22.500		597.037
Reserve transitiekosten	-					-					-
Reserve onderhoud openbare verlichting	643.244				70.165	573.080				380.964	192.116
Reserve buurtsportcoaches	-0			41.012		41.012					41.012
Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek	212.781			16.515		229.296					229.296
Reserve duurzaamheid	40.382			10.863	49.853	1.391			10.863	-	12.254
Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP)	735.871				116.711	619.160				575.486	43.674
Reserve dekapitalisering uren wegen	405.239				73.000	332.239				65.000	267.239
Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering	1.831.594				1.011.632	819.962			1.350.000	2.169.962	-
Reserve Agenda voor Twente (2018-2022)	572.277				262.628	309.650				264.000	45.650
Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo	130.828			60.605	88.289	103.144			76.632	93.822	85.954
Reserve herstructurering openbare ruimte	907.809				486.750	421.059			1.000.000	588.868	832.191
Reserve sportpark de Mors Delden	2.214.712				56.788	2.157.924				56.788	2.101.136
Reserve Herontwikkeling TSB-terrein	5.480			72.398,92		77.879					77.879
	<b>12.697.620</b>	<b>0</b>	-	<b>536.168</b>	<b>3.939.857</b>	<b>9.293.931</b>	-	-	<b>4.078.346</b>	<b>6.161.590</b>	<b>7.210.687</b>
<b>Reserves afschrijving activa</b>											
Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis	9.121.272	142.292			480.983	8.640.289	134.789			432.714	8.207.575
Reserve afschrijving jeugd-/jongeren centrum Laarschool	213.369	3.329			213.369	-	-			-	-
Reserve afschrijving bibliotheek Goor	1.238.371	19.319			46.924	1.191.447	18.587			46.924	1.144.523
Reserve afschrijving zoutmuseum	101.246	1.579			6.750	94.496	1.474			6.750	87.746
Reserve afschrijving nieuwbouw scholen	86.903	1.356			2.548	84.355	1.316			2.548	81.807
Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal)	513.103	8.004			16.472	496.630	7.747			16.472	480.158
Reserve afschrijving de Pol Diepenheim	690.661	10.774			19.739	670.922	10.466			19.739	651.183
Reserve afschrijving Kunstgrasvelden Rood Zwart Delden	125.207	1.953			6.708	118.499	1.849			6.708	111.791
Reserve afschrijving Sportzaal Diepenheim	523.494	8.166			15.863	507.630	7.919			15.863	491.767
Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo	761.539	11.880			35.813	725.725	11.321			24.531	701.194
Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein	366.666	5.720			16.667	349.999	5.460			16.667	333.332
Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo	1.165.297	18.179			43.306	1.121.991	17.503			43.306	1.078.685
Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor	5.833.838	91.008			234.414	5.599.424	87.351			234.414	5.365.010
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	5.029.528	78.461			193.451	4.836.077	75.443			193.451	4.642.626
Reserve afschrijving de Pol Bentelo	1.713.077	26.724			83.565	1.629.512	25.420			83.565	1.545.947



Omschrijving	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	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
Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge	1.159.585	18.090			32.808	1.126.777	17.578			32.808	1.093.969
Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor	432.167	6.742			38.857	393.309	6.136			55.840	337.469
Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam	1.163.462	18.150			72.716	1.090.745	17.016			72.716	1.018.029
Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo	1.746.617	27.247			97.034	1.649.583	25.733			97.034	1.552.549
Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool	1.246.742	19.449			40.555	1.206.187	18.817			40.555	1.165.632
Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor	419.749	6.548			40.123	379.626	5.922			40.123	339.503
Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor	217.160	3.388			21.198	195.961	3.057			21.198	174.763
Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden	215.207	3.357			19.372	195.835	3.055			19.372	176.463
Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserva Hengevelde	190.070	2.965			17.500	172.570	2.692			17.500	155.070
Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden	377.762	5.893			32.150	345.612	5.392			32.150	313.462
Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelingsfase zwembaden	117.505	1.833			5.785	111.720	1.743			5.785	105.935
Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmink	1.570.780	24.504			49.682	1.521.098	23.729			49.682	1.471.416
Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012	244.781	3.819			7.742	237.039	3.698			7.742	229.297
Reserve afschrijving IKC Markelo	5.021.500	78.335			-	5.021.500	78.335			125.538	4.895.962
Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden	37.186	580			5.312	31.873	497			5.312	26.561
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	1.956.295	30.518			55.894	1.900.400	29.646			55.894	1.844.506
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo	358.870	5.598			28.656	330.214	5.151			28.656	301.558
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	1.472.951	22.978			-	1.472.951	22.978			62.100	1.410.851
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor	400.510	6.248			25.410	375.100	5.852			25.410	349.690
Reserve afschrijving verkeersvisie	1.000.000	15.600			-	1.000.000	15.600			40.000	960.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	27.639	431			2.303	25.336	395			2.303	23.033
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	495.761	7.734			26.088	469.674	7.327			29.944	439.730
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	500.000	7.800			-	500.000	7.800			20.000	480.000
Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte	403.360	6.292		2.366	11.436	394.289	6.151			16.758	377.531
Reserve afschrijving IKC Delden	3.500.000	54.600			-	3.500.000	54.600			87.500	3.412.500
Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart	226.250	3.530			16.154	210.096	3.277			13.427	196.669
Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo	473.442	7.386			-	473.442	7.386			18.938	454.504
Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor	-	-		200.000	-	200.000	3.120			15.385	184.615
Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC	-	-			-	-	-		360.000	-	360.000
Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe	-	-			-	-	-		200.000	-	200.000
Reserve afschrijving kunstgras Sv Delden	-	-			-	-	-		200.000	-	200.000
Reserve afschrijving toplaag kunstgras WV Hengevelde	-	-			-	-	-		-	-	-
Reserve afschrijving Spoorpark Goor	-	-			-	-	-		723.192	-	723.192
Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels	-	-			-	-	-		-	-	-
Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels	-	-			-	-	-		-	-	-
	<b>52.458.920</b>	<b>818.359</b>	<b>-</b>	<b>202.366</b>	<b>2.063.349</b>	<b>50.597.937</b>	<b>789.328</b>	<b>-</b>	<b>1.483.192</b>	<b>2.183.322</b>	<b>49.897.807</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>79.690.677</b>	<b>818.359</b>	<b>-</b>	<b>13.426.017</b>	<b>8.707.541</b>	<b>84.409.153</b>	<b>789.328</b>	<b>-</b>	<b>11.105.813</b>	<b>22.533.681</b>	<b>72.981.285</b>

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2024	Rente-toevoeging 2024	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024
<b>Algemene reserves</b>											
Algemene reserve	13.985.950			8.716	1.196.000	12.798.666			7.982		12.806.648
Reserve saldo van rekening	-					-					-
Reserve grondexploitatie	1.886.840				11.000	1.875.840				11.000	1.864.840
	<b>15.872.790</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.716</b>	<b>1.207.000</b>	<b>14.674.506</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.982</b>	<b>11.000</b>	<b>14.671.488</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>											
Reserve frictiebudget strategische personeelsplanning	1.275.500				49.000	1.226.500				49.000	1.177.500
Reserve Vitens achtergestelde lening	849.904					849.904					849.904
Reserve lening Enexis	-					-					-
Egalisatiereserve automatisering	327.121			228.351	228.351	327.121			228.351	228.351	327.121
Reserve majeure projecten	50.175					50.175					50.175
Reserve vervanging kunstgrasvelden	141.980			836.000	290.000	687.980			90.000		777.980
Reserve Sociaal Domein	40.570					40.570					40.570
Reserve onderhoud wegen	597.037			22.500		619.537			22.500		642.037
Reserve transitiekosten	-					-					-
Reserve onderhoud openbare verlichting	192.116				30.147	161.969				29.245	132.724
Reserve buurtsportcoaches	41.012					41.012					41.012
Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek	229.296					229.296					229.296
Reserve duurzaamheid	12.254			10.863	-	23.117			4.563	-	27.680
Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP)	43.674					43.674					43.674
Reserve dekapitalisering uren wegen	267.239				57.000	210.239				49.000	161.239
Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering	-					-					-
Reserve Agenda voor Twente (2018-2022)	45.650					45.650					45.650
Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo	85.954			76.632	93.822	68.764			76.632	93.822	51.574
Reserve herstructurering openbare ruimte	832.191				580.000	252.191				100.000	152.191
Reserve sportpark de Mors Delden	2.101.136				56.788	2.044.348				56.788	1.987.560
Reserve Herontwikkeling TSB-terrein	77.879					77.879					77.879
	<b>7.210.687</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.174.346</b>	<b>1.385.108</b>	<b>6.999.925</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>422.046</b>	<b>606.206</b>	<b>6.815.765</b>
<b>Reserves afschrijving activa</b>											
Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis	8.207.575	128.038			341.081	7.866.494	122.717			341.081	7.525.413
Reserve afschrijving jeugd-/jongerencentrum Laarschool	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving bibliotheek Goor	1.144.523	17.855			46.924	1.097.599	17.123			46.924	1.050.675
Reserve afschrijving zoutmuseum	87.746	1.369			6.750	80.996	1.264			6.750	74.246
Reserve afschrijving nieuwbouw scholen	81.807	1.276			2.548	79.259	1.236			2.548	76.711
Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal)	480.158	7.490			16.472	463.686	7.234			16.472	447.214
Reserve afschrijving de Pol Diepenheim	651.183	10.158			19.739	631.444	9.851			19.739	611.705
Reserve afschrijving Kunstgrasvelden Rood Zwart Delden	111.791	1.744			6.708	105.083	1.639			6.708	98.375
Reserve afschrijving Sportzaal Diepenheim	491.767	7.672			15.863	475.904	7.424			15.863	460.041
Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo	701.194	10.939			24.531	676.663	10.556			24.531	652.132
Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein	333.332	5.200			16.667	316.665	4.940			16.667	299.998
Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo	1.078.685	16.827			43.306	1.035.379	16.152			43.306	992.073
Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor	5.365.010	83.694			234.414	5.130.596	80.037			234.414	4.896.182
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	4.642.626	72.425			193.451	4.449.175	69.407			193.451	4.255.724
Reserve afschrijving de Pol Bentelo	1.545.947	24.117			83.565	1.462.382	22.813			83.565	1.378.817

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2024	Rente-toevoeging 2024	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024
Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge	1.093.969	17.066			32.808	1.061.161	16.554			32.808	1.028.353
Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor	337.469	5.265			37.090	300.379	4.686			17.759	282.620
Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam	1.018.029	15.881			72.716	945.313	14.747			72.716	872.597
Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo	1.552.549	24.220			97.034	1.455.515	22.706			97.034	1.358.481
Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool	1.165.632	18.184			40.555	1.125.077	17.551			40.555	1.084.522
Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor	339.503	5.296			40.123	299.380	4.670			40.123	259.257
Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor	174.763	2.726			21.198	153.565	2.396			21.198	132.367
Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden	176.463	2.753			19.372	157.091	2.451			19.372	137.719
Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserve Hengevelde	155.070	2.419			17.500	137.570	2.146			17.500	120.070
Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden	313.462	4.890			32.150	281.312	4.388			32.150	249.162
Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelfase zwembaden	105.935	1.653			5.785	100.150	1.562			5.785	94.365
Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmink	1.471.416	22.954			49.682	1.421.734	22.179			49.682	1.372.052
Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmink 2012	229.297	3.577			7.742	221.555	3.456			7.742	213.813
Reserve afschrijving IKC Markelo	4.895.962	76.377			125.538	4.770.424	74.419			125.538	4.644.886
Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden	26.561	414			5.312	21.249	331			5.312	15.937
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	1.844.506	28.774			55.894	1.788.612	27.902			55.894	1.732.718
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo	301.558	4.704			28.656	272.902	4.257			28.656	244.246
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	1.410.851	22.009			62.100	1.348.751	21.041			62.100	1.286.651
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor	349.690	5.455			25.410	324.280	5.059			25.410	298.870
Reserve afschrijving verkeersvisie	960.000	14.976			40.000	920.000	14.352			40.000	880.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	23.033	359			2.303	20.730	323			2.303	18.427
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	439.730	6.860			29.944	409.786	6.393			29.944	379.842
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	480.000	7.488			20.000	460.000	7.176			20.000	440.000
Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte	377.531	5.889			16.758	360.773	5.628			16.758	344.015
Reserve afschrijving IKC Delden	3.412.500	53.235			87.500	3.325.000	51.870			87.500	3.237.500
Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart	196.669	3.068			13.333	183.336	2.860			13.333	170.003
Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo	454.504	7.090			18.938	435.566	6.795			18.938	416.628
Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor	184.615	2.880			15.385	169.230	2.640			15.385	153.845
Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC	360.000	5.616		90.000	27.692	422.308	6.588			34.615	387.693
Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe	200.000	3.120			15.385	184.615	2.880			15.385	169.230
Reserve afschrijving kunstgras Sv Delden	200.000	3.120			15.385	184.615	2.880			15.385	169.230
Reserve afschrijving toplaag kunstgras WVV Hengevelde	-	-		200.000		200.000	3.120			15.385	184.615
Reserve afschrijving Spoorpark Goor	723.192	11.282			28.928	694.264	10.831			28.928	665.336
Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels	-	-		138.000		138.000	2.153			6.900	131.100
Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels	-	-		162.000		162.000	2.527			6.480	155.520
	<b>49.897.807</b>	<b>778.404</b>	<b>-</b>	<b>590.000</b>	<b>2.160.235</b>	<b>48.327.572</b>	<b>753.910</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.176.592</b>	<b>46.150.980</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>72.981.285</b>	<b>778.404</b>	<b>-</b>	<b>1.773.062</b>	<b>4.752.343</b>	<b>70.002.004</b>	<b>753.910</b>	<b>-</b>	<b>430.028</b>	<b>2.793.798</b>	<b>67.638.234</b>

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2026	Rente-toevoeging 2026	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026
<b>Algemene reserves</b>											
Algemene reserve	12.806.648			7.248		12.813.896			6.514		12.820.410
Reserve saldo van rekening	-					-					-
Reserve grondexploitatie	1.864.840				11.000	1.853.840				11.000	1.842.840
	<b>14.671.488</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.248</b>	<b>11.000</b>	<b>14.667.736</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.514</b>	<b>11.000</b>	<b>14.663.250</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>											
Reserve frictiebudget strategische personeelsplanning	1.177.500				24.500	1.153.000					1.153.000
Reserve Vitens achtergestelde lening	849.904					849.904					849.904
Reserve lening Enexis	-					-					-
Egalisatiereserve automatisering	327.121			228.351	228.351	327.121			228.351	228.351	327.121
Reserve majeure projecten	50.175					50.175					50.175
Reserve vervanging kunstgrasvelden	777.980			90.000		867.980			90.000		957.980
Reserve Sociaal Domein	40.570					40.570					40.570
Reserve onderhoud wegen	642.037			22.500		664.537			22.500		687.037
Reserve transitiekosten	-					-					-
Reserve onderhoud openbare verlichting	132.724				28.258	104.466				27.186	77.280
Reserve buurtsportcoaches	41.012					41.012					41.012
Reserve garantiestellingsprovisie lening Zenkeldamshoek	229.296					229.296					229.296
Reserve duurzaamheid	27.680			4.563	-	32.243			4.563	-	36.806
Reserve economisch sociaal participatiefonds (ESP)	43.674					43.674					43.674
Reserve dekapitalisering uren wegen	161.239				41.000	120.239				33.000	87.239
Reserve integraal uitvoeringsplan asbestsanering	-					-					-
Reserve Agenda voor Twente (2018-2022)	45.650					45.650					45.650
Egalisatiereserve groot onderhoud zwembad Markelo	51.574			76.632	93.822	34.384			76.632	93.822	17.194
Reserve herstructurering openbare ruimte	152.191					152.191					152.191
Reserve sportpark de Mors Delden	1.987.560				56.788	1.930.772				56.788	1.873.984
Reserve Herontwikkeling TSB-terrein	77.879					77.879					77.879
	<b>6.815.765</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>422.046</b>	<b>472.719</b>	<b>6.765.092</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>422.046</b>	<b>439.147</b>	<b>6.747.991</b>
<b>Reserves afschrijving activa</b>											
Reserve afschrijving nieuwbouw gemeentehuis	7.525.413	117.396			341.081	7.184.332	112.076			341.081	6.843.251
Reserve afschrijving jeugd-/jongerencentrum Laarschool	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving bibliotheek Goor	1.050.675	16.391			46.924	1.003.751	15.659			46.924	956.827
Reserve afschrijving zoutmuseum	74.246	1.158			6.750	67.496	1.053			6.750	60.746
Reserve afschrijving nieuwbouw scholen	76.711	1.197			2.548	74.163	1.157			2.548	71.615
Reserve afschrijving MFV Het Gijmink (gymzaal)	447.214	6.977			16.472	430.742	6.720			16.472	414.270
Reserve afschrijving de Pol Diepenheim	611.705	9.543			19.739	591.966	9.235			19.739	572.227
Reserve afschrijving Kunstgrasvelden Rood Zwart Delden	98.375	1.535			6.708	91.667	1.430			6.708	84.959
Reserve afschrijving Sportzaal Diepenheim	460.041	7.177			15.863	444.178	6.929			15.863	428.315
Reserve afschrijving Het Beaufort Markelo	652.132	10.173			24.531	627.601	9.791			24.531	603.070
Reserve afschrijving Burgemeester Buyvoetsplein	299.998	4.680			16.667	283.331	4.420			16.667	266.664
Reserve afschrijving nieuwbouw OLV school Bentelo	992.073	15.476			43.306	948.767	14.801			43.306	905.461
Reserve afschrijving toekomst zwembaden Markelo-Goor	4.896.182	76.380			234.414	4.661.768	72.724			234.414	4.427.354
Reserve afschrijving KunstWerk Diepenheim	4.255.724	66.389			193.451	4.062.273	63.371			193.451	3.868.822
Reserve afschrijving de Pol Bentelo	1.378.817	21.510			83.565	1.295.252	20.206			83.565	1.211.687

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2026	Rente-toevoeging 2026	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026
Reserve afschrijving herinrichting Boven-Regge	1.028.353	16.042			32.808	995.545	15.530			32.808	962.737
Reserve afschrijving stimulering ontwikkeling centrum Goor	282.620	4.409			17.759	264.861	4.132			17.759	247.102
Reserve afschrijving renovatie sporthal Mossendam	872.597	13.613			72.716	799.881	12.478			72.716	727.165
Reserve afschrijving revitalisering industrieterrein haven Markelo	1.358.481	21.192			97.034	1.261.447	19.679			97.034	1.164.413
Reserve afschrijving nieuwbouw Prins Constantijnschool	1.084.522	16.919			40.555	1.043.967	16.286			40.555	1.003.412
Reserve afschrijving kunstgrasveld GMHC Goor	259.257	4.044			40.123	219.134	3.418			40.123	179.011
Reserve afschrijving kunstgrasveld VV Twenthe Goor	132.367	2.065			21.198	111.169	1.734			21.198	89.971
Reserve afschrijving kunstgrasveld de Mors Delden	137.719	2.148			19.372	118.347	1.846			19.372	98.975
Reserve afschrijving kunstgrasveld Rupertserve Hengevelde	120.070	1.873			17.500	102.570	1.600			17.500	85.070
Reserve afschrijving renovatie zwembad De Mors Delden	249.162	3.887			32.150	217.012	3.385			32.150	184.862
Reserve afschrijving voorbereiding ontwikkelingsfase zwembaden	94.365	1.472			5.785	88.580	1.382			5.785	82.795
Reserve afschrijving nieuwbouw OBS 't Gijmkink	1.372.052	21.404			49.682	1.322.370	20.629			49.682	1.272.688
Reserve afschrijving buurthuis 't Gijmkink 2012	213.813	3.335			7.742	206.071	3.215			7.742	198.329
Reserve afschrijving IKC Markelo	4.644.886	72.460			125.538	4.519.348	70.502			125.538	4.393.810
Reserve afschrijving digitale infoborden /evenementenportaalborden	15.937	249			5.312	10.625	166			5.312	5.313
Reserve afschrijving Heeckerenschool (2e tranche)	1.732.718	27.030			55.894	1.676.824	26.158			55.894	1.620.930
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sc Markelo	244.246	3.810			28.656	215.590	3.363			28.656	186.934
Reserve afschrijving Uitvoeringsplan Coberco	1.286.651	20.072			62.100	1.224.551	19.103			62.100	1.162.451
Reserve afschrijving kunstgrasveld Sv Hector Goor	298.870	4.662			25.410	273.460	4.266			25.410	248.050
Reserve afschrijving verkeersvisie	880.000	13.728			40.000	840.000	13.104			40.000	800.000
Reserve afschrijving kunstgrasveld Erve Hooyerink	18.427	287			2.303	16.124	252			2.303	13.821
Reserve afschrijving kunstgrasveld Diepenheim	379.842	5.926			29.944	349.898	5.458			29.944	319.954
Reserve afschrijving Sportpark de Mors	-	-			-	-	-			-	-
Reserve afschrijving Sportpark de Mors, openbare ruimte	440.000	6.864			20.000	420.000	6.552			20.000	400.000
Reserve afschrijving herinrichting openbare ruimte	344.015	5.367			16.758	327.257	5.105			16.758	310.499
Reserve afschrijving IKC Delden	3.237.500	50.505			87.500	3.150.000	49.140			87.500	3.062.500
Reserve afschrijving toplaag kunstgras Rood Zwart	170.003	2.652			13.333	156.670	2.444			13.333	143.337
Reserve afschrijving verkeersoverlast Markelo	416.628	6.499			18.938	397.690	6.204			18.938	378.752
Reserve afschrijving toplaag kunstgras veld2 VV Twenthe Goor	153.845	2.400			15.385	138.460	2.160			15.385	123.075
Reserve afschrijving toplaag kunstgras GMHC	387.693	6.048			34.615	353.078	5.508			34.615	318.463
Reserve afschrijving toplaag kunstgras VV Twenthe	169.230	2.640			15.385	153.845	2.400			15.385	138.460
Reserve afschrijving kunstgras Sv Delden	169.230	2.640			15.385	153.845	2.400			15.385	138.460
Reserve afschrijving toplaag kunstgras WVV Hengevelde	184.615	2.880			15.385	169.230	2.640			15.385	153.845
Reserve afschrijving Spoorpark Goor	665.336	10.379			28.928	636.408	9.928			28.928	607.480
Reserve afschrijving verbouw bergingen zwembad Vijf Heuvels	131.100	2.045			6.900	124.200	1.938			6.900	117.300
Reserve afschrijving parkeervoorziening zwembad Vijf Heuvels	155.520	2.426			6.480	149.040	2.325			6.480	142.560
	<b>46.150.980</b>	<b>719.954</b>	-	-	<b>2.176.592</b>	<b>43.974.388</b>	<b>686.002</b>	-	-	<b>2.176.592</b>	<b>41.797.796</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>67.638.234</b>	<b>719.954</b>	-	<b>429.294</b>	<b>2.660.311</b>	<b>65.407.217</b>	<b>686.002</b>	-	<b>428.560</b>	<b>2.626.739</b>	<b>63.209.038</b>

## Bijlage 9: Voorzieningen

Omschrijving	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2020	Rente ten gunste van de exploitatie 2021	Rente-toevoeging 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	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
<b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>											
Voorziening wethouderspensioenen	2.578.526			696.022	128.979	3.145.569			110.000	75.000	3.180.569
Verliesvoorziening cyberaanval	2.622.546				2.430.617	191.929					191.929
	<b>5.201.072</b>	-	-	<b>696.022</b>	<b>2.559.596</b>	<b>3.337.498</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>75.000</b>	<b>3.372.498</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>											
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.213.088	-	-	599.342	567.313	1.245.117	-	-	-	-	1.245.117
	<b>1.213.088</b>	-	-	<b>599.342</b>	<b>567.313</b>	<b>1.245.117</b>	-	-	-	-	<b>1.245.117</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>											
Voorziening Riolering	1.242.134				317.688	924.447				337.783	586.664
Voorziening Afval	-			-		-					-
	<b>1.242.134</b>	-	-	-	<b>317.688</b>	<b>924.447</b>	-	-	-	<b>337.783</b>	<b>586.664</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>7.656.294</b>	-	-	<b>1.295.364</b>	<b>3.444.597</b>	<b>5.507.062</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>412.783</b>	<b>5.204.279</b>

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2024	Rente-toevoeging 2024	Toevoegingen 2024	Onttrekkingen 2024	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2024
<b>Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>											
Voorziening wethouderspansioenen	3.180.569			110.000	75.000	3.215.569			110.000	75.000	3.250.569
Verliesvoorziening cyberaanval	191.929					191.929					191.929
	<b>3.372.498</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>75.000</b>	<b>3.407.498</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>75.000</b>	<b>3.442.498</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>											
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.245.117	-	-	-	-	1.245.117	-	-	-	-	1.245.117
	<b>1.245.117</b>	-	-	-	-	<b>1.245.117</b>	-	-	-	-	<b>1.245.117</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>											
Voorziening Riolering	586.664			-	203.588	383.076			-	151.325	231.751
Voorziening Afval	-			-	-	-			-	-	-
	<b>586.664</b>	-	-	-	<b>203.588</b>	<b>383.076</b>	-	-	-	<b>151.325</b>	<b>231.751</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>5.204.279</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>278.588</b>	<b>5.035.691</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>226.325</b>	<b>4.919.366</b>

Omschrijving	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	Rente ten gunste van de exploitatie 2026	Rente-toevoeging 2026	Toevoegingen 2026	Onttrekkingen 2026	Saldo aan het einde van het dienstjaar 2026
<b>Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>											
Voorziening wethouderspensioenen	3.250.569			110.000	75.000	3.285.569			110.000	75.000	3.320.569
Verliesvoorziening cyberaanval	191.929					191.929					191.929
	<b>3.442.498</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>75.000</b>	<b>3.477.498</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>75.000</b>	<b>3.512.498</b>
<b>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</b>											
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.245.117	-	-	-	-	1.245.117	-	-	-	-	1.245.117
	<b>1.245.117</b>	-	-	-	-	<b>1.245.117</b>	-	-	-	-	<b>1.245.117</b>
<b>Door derden beklemde middelen met spec. bestedingsrichting</b>											
Voorziening Riolering	231.751			-	103.315	128.436			-	13.180	115.256
Voorziening Afval	-			-	-	-			-	-	-
	<b>231.751</b>	-	-	-	<b>103.315</b>	<b>128.436</b>	-	-	-	<b>13.180</b>	<b>115.256</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>4.919.366</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>178.315</b>	<b>4.851.051</b>	-	-	<b>110.000</b>	<b>88.180</b>	<b>4.872.871</b>



# Bijlage 10: Balans

Bedragen x € 1.000

Meerjarenbalans 2023 - 2026												
Activa						Passiva						
	Ult	2022	2023	2024	2025	2026	Ulti	2022	2023	2024	2025	2026
Immateriële Vaste Activa		11.013	10.493	9.974	9.479	8.984	Eigen vermogen	66.231	70.002	67.638	65.407	63.209
Materiële Vaste Activa		115.558	113.736	111.071	111.560	112.093	Voorzieningen	4.363	5.036	4.919	4.851	4.873
Financiële Vaste Activa		5.260	6.589	6.436	6.282	6.127	Vaste schulden met een looptijd >1 jaar	57.587	53.638	52.809	54.948	57.008
<b>Totaal Vaste Activa</b>		<b>131.831</b>	<b>130.818</b>	<b>127.481</b>	<b>127.321</b>	<b>127.204</b>	<b>Totaal Vaste Passiva</b>	<b>128.181</b>	<b>128.676</b>	<b>125.366</b>	<b>125.206</b>	<b>125.090</b>
Vorraden		3.800	1.163	1.163	1.163	1.163	Netto vlottende schulden met een looptijd <1 jaar	7.450	8.510	8.510	8.510	8.510
Uitzettingen met een looptijd <1 jaar		1.871	5.894	6.722	5.722	7.722	Overlopende passiva	4.071	4.200	4.500	4.500	5.000
Liquide middelen		700	510	510	510	510	<b>Totaal Vlottende Passiva</b>	<b>11.521</b>	<b>12.710</b>	<b>13.010</b>	<b>13.010</b>	<b>13.510</b>
Overlopende activa		1.500	3.000	2.500	3.500	2.000	<b>Totaal Passiva</b>	<b>139.702</b>	<b>141.386</b>	<b>138.376</b>	<b>138.216</b>	<b>138.600</b>
<b>Totaal Vlottende Activa</b>		<b>7.871</b>	<b>10.568</b>	<b>10.895</b>	<b>10.895</b>	<b>11.395</b>						
<b>Totaal Activa</b>		<b>139.702</b>	<b>141.386</b>	<b>138.376</b>	<b>138.216</b>	<b>138.600</b>						

## Bijlage 11: Geplande investeringen

Overzicht geplande investeringen	Bedragen x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Renovatie Sportvelden	32.500	32.500	32.500	32.500
Vervangen toplaag kunstgrasvelden	450.000	500.000	-	250.000
Ledarmaturen	80.000	80.000	80.000	80.000
Lichtmasten	112.500	112.500	112.500	112.500
NABO's	1.550.000	-	-	-
Raadszaal	70.000	-	-	-
Berging en parkeervoorziening, de Vijf Heuvels	300.000	-	-	-
Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
<b>Totaal</b>	<b>4.195.000</b>	<b>2.325.000</b>	<b>1.825.000</b>	<b>2.075.000</b>

## Bijlage 12: EMU-saldo

EMU-Saldo	Bedragen x € 1.000			
	2023	2024	2025	2026
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit				
1. (+) reserves (zie BBV, artikel 17c).	-2.315	1.591	2.793	-2.706
2. (-) Mutatie (im)materiële vaste activa	2.341	3.184	6	-39
3. (+) Mutatie voorzieningen	673	-116	-68	22
4. (-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-2.637	-	-	-
Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en				
5. (-) (im)materiële vaste activa	-	-	-	-
<b>Berekend EMU-saldo (referentiewaarde 2023: € 3.858)</b>	<b>-1.347</b>	<b>-1.710</b>	<b>2.718</b>	<b>-2.646</b>

# Bijlage 13: Algemene uitkering gemeentefonds

## Berekening/raming algemene uitkering gemeentefonds op basis van:

Circulaire: meicirculaire 2022

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

Aanvulling Bijdrage Rijk 2026 (september 2022 landelijk € 1 miljard)

Uitkeringsfactor: constante prijzen

Maatstaf	Aantallen 2023	Gewicht 2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven</b>							
1a Waarde woningen eigenaren	40.368.000	-0,0857	-2.979.282	-3.459.538	-3.459.538	-3.459.538	-3.459.538
1c Waarde niet-woningen eigenaren			-919.130				
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)			-650.556				
1g WOZ niet-woningen eigenaar	5.609.700	-0,2796		-1.568.472	-1.568.472	-1.568.472	-1.568.472
1h WOZ niet-woningen gebruiker	5.609.700	-0,2127		-1.193.183	-1.193.183	-1.193.183	-1.193.183
<b>Subtotaal</b>			<b>-4.548.969</b>	<b>-6.221.193</b>	<b>-6.221.193</b>	<b>-6.221.193</b>	<b>-6.221.193</b>
<b>Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is</b>							
1e OZB waarde niet-woningen			214.158				
2 Inwoners	34.900	374,61	5.682.928	13.073.889	13.039.212	13.007.642	12.982.266
3a Eén-ouder-huishoudens			817.065				
3b Huishoudens			1.396.902				
3c Eenpersoonshuishoudens	4.300	167,29	276.930	719.347	717.154	702.018	700.599
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar			13.365				
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar			63.913				
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder			61.498				
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen			451.659				
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik			684.658				
3i-2 Medicijngebruik met drempel			2.385.018				
3j Bedden			27.307				
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf 2019)	6.137	566,71	5.365.334	3.477.899	3.077.276	3.077.276	3.077.276
4b Inwoners jonger dan 65 jaar			110.560				
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar			910.973				
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar			87.629				
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar			875				
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder			214				
5d Inwoners 75+ met drempel	2.268	1.335,40	0	3.028.230	3.019.024	2.955.098	2.949.134
7 Lage inkomens			128.061				
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf 2016)			2.104.690				

Maatstaf	Aantallen 2023	Gewicht 2023	2022	2023	2024	2025	2026
7c-3 Huishoudens met laag inkomen boven drempel	2.644	3.785,66	0	10.008.509	8.623.353	8.665.745	8.731.906
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar			58.173				
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar			172.551				
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder			111.981				
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico			137.997				
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens			-1.712.049				
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen			-1.489.048				
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)			139.790				
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)			414.999				
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)			269.688				
7m Laag opleidingsniveau met drempel	3.757	265,57		997.822	981.881	948.488	933.985
8a Bijstandsontvangers (vanaf 2016)			865.957				
8a-2 Bijstandsontvangers	375	5.051,46		1.894.298	1.896.176	1.898.895	1.901.610
8b Loonkostensubsidie	30	5.051,46	58.715	151.544	151.694	151.912	152.129
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen			88.539				
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens			172.062				
8e Re-integratie klassiek			213.317				
8f Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	156,12	1.021,82		159.530	172.087	184.752	197.451
11a Uitkeringsontvangers (vanaf 2016)			158.936				
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers			1.923.540				
11c-2 Wajong (wajongeren)			343.921				
12 Minderheden			224.461				
12b Personen met migratieachtergrond	1.366	385,98	0	527.421	527.093	526.916	527.066
13 Klantenpotentieel lokaal			1.392.824				
14 Klantenpotentieel regionaal			375.296				
14a Lokale centrumfunctie (max 20km)	31.559	10,86		342.729	344.856	346.922	348.940
14b Regionale centrumfunctie (max 60km)	14.879	155,64		2.315.774	2.181.627	2.178.583	2.190.198
14c Landelijke centrumfunctie	11.106	45,41		504.345	507.474	510.514	513.485
15e Leerlingen VO	432	384,90	161.834	166.277	166.277	166.277	166.277
15h-2 Onderwijsachterstand	554	150,84		83.507	83.334	83.161	82.988
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3			-183.786				
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2			-197.865				
16 Oppervlakte land	21.230	39,00	872.765	827.970	827.970	827.970	827.970
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	21.230	25,72	570.875	546.036	546.036	546.036	546.036
19 Oppervlakte binnenwater	308	126,10	11.716	38.839	38.839	38.839	38.839
21 Oppervlakte bebouwing			260.648				
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	208	10.743,51	645.703	2.234.650	2.234.650	2.234.650	2.234.650
22a Oppervlakte bebouwing woonkernen	208	6.753,77	477.557	1.404.784	1.404.784	1.404.784	1.403.318
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	232	2.935,95	353.807	681.140	681.140	681.140	681.140
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	232	7.894,15	445.874	1.831.443	1.831.443	1.831.443	1.826.459
24b-2 Woonruimten (vanaf 2016)	15.540	11,81	903.060	183.527	183.527	183.527	183.527
25b-2 Woonruimten (vanaf 2016) * bodemfactor woonkernen	15.540	52,99	801.720	823.465	823.465	823.465	823.465
27a Oppervlak historische kernen basisbedrag	17	33.745,44	54.405	573.672	573.672	573.672	573.672

Maatstaf	Aantallen 2023	Gewicht 2023	2022	2023	2024	2025	2026
7c-3 Huishoudens met laag inkomen boven drempel	2.644	3.785,66	0	10.008.509	8.623.353	8.665.745	8.731.906
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar			58.173				
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar			172.551				
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder			111.981				
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico			137.997				
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens			-1.712.049				
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen			-1.489.048				
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)			139.790				
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)			414.999				
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)			269.688				
7m Laag opleidingsniveau met drempel	3.757	265,57		997.822	981.881	948.488	933.985
8a Bijstandsontvangers (vanaf 2016)			865.957				
8a-2 Bijstandsontvangers	375	5.051,46		1.894.298	1.896.176	1.898.895	1.901.610
8b Loonkostensubsidie	30	5.051,46	58.715	151.544	151.694	151.912	152.129
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen			88.539				
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens			172.062				
8e Re-integratie klassiek			213.317				
8f Doelgroepenregister gemeentelijke doelgroep	156,12	1.021,82		159.530	172.087	184.752	197.451
11a Uitkeringsontvangers (vanaf 2016)			158.936				
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers			1.923.540				
11c-2 Wajong (wajongeren)			343.921				
12 Minderheden			224.461				
12b Personen met migratieachtergrond	1.366	385,98	0	527.421	527.093	526.916	527.066
13 Klantenpotentieel lokaal			1.392.824				
14 Klantenpotentieel regionaal			375.296				
14a Lokale centrumfunctie (max 20km)	31.559	10,86		342.729	344.856	346.922	348.940
14b Regionale centrumfunctie (max 60km)	14.879	155,64		2.315.774	2.181.627	2.178.583	2.190.198
14c Landelijke centrumfunctie	11.106	45,41		504.345	507.474	510.514	513.485
15e Leerlingen VO	432	384,90	161.834	166.277	166.277	166.277	166.277
15h-2 Onderwijsachterstand	554	150,84		83.507	83.334	83.161	82.988
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3			-183.786				
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2			-197.865				
16 Oppervlakte land	21.230	39,00	872.765	827.970	827.970	827.970	827.970
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	21.230	25,72	570.875	546.036	546.036	546.036	546.036
19 Oppervlakte binnenwater	308	126,10	11.716	38.839	38.839	38.839	38.839
21 Oppervlakte bebouwing			260.648				
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	208	10.743,51	645.703	2.234.650	2.234.650	2.234.650	2.234.650
22a Oppervlakte bebouwing woonkernen	208	6.753,77	477.557	1.404.784	1.404.784	1.404.784	1.403.318
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	232	2.935,95	353.807	681.140	681.140	681.140	681.140
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	232	7.894,15	445.874	1.831.443	1.831.443	1.831.443	1.826.459
24b-2 Woonruimten (vanaf 2016)	15.540	11,81	903.060	183.527	183.527	183.527	183.527
25b-2 Woonruimten (vanaf 2016) * bodemfactor woonkernen	15.540	52,99	801.720	823.465	823.465	823.465	823.465

Maatstaf	Aantallen 2023	Gewicht 2023	2022	2023	2024	2025	2026
27a OpperMak historische kernen basisbedrag	17	33.745,44	54.405	573.672	573.672	573.672	573.672
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	1.469	42,27	46.244	62.095	62.095	62.095	62.095
30 Historische woningen in bewoonde kernen	1.469	79,48	125.952	116.756	116.756	116.756	116.756
31a ISV (a) stadsvernieuwing			4.722				
31b ISV (b) herstructurering			1.247				
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf 2016)	9.169	86,16	660.548	789.967	841.219	841.219	841.402
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	2.600	31,40	31.445	81.640	81.640	81.640	81.640
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	4.213	13,42	25.416	56.539	56.377	56.215	56.053
36 Kernen	9	114.688,34	82.019	1.032.195	1.031.504	1.026.988	1.026.625
36a Kernen met 500 of meer adressen	5	75.166,66	301.374	375.833	375.833	375.833	375.833
37 Kernen * bodemfactor buitengebied			133.905				
38 Bedrijfsvestigingen	4.200	134,78	325.768	566.076	552.598	539.120	539.120
39 Vast bedrag	1	977.596,56	297.497	977.597	977.597	977.597	977.597
<b>Subtotaal</b>			<b>31.919.837</b>	<b>50.655.345</b>	<b>48.729.662</b>	<b>48.627.187</b>	<b>48.671.507</b>
<b>Onderdeel C - Uitkeringsfactor</b>							
Uitkeringsfactor			1.813	1.285	1.326	1.358	1.256
<b>Subtotaal</b>			<b>57.870.664</b>	<b>65.092.118</b>	<b>64.615.532</b>	<b>66.035.719</b>	<b>61.131.413</b>
<b>Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is</b>							
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein			13.990				
56g Suppletie-uitkering nieuw verdeelstelsel 2023				-1.916.202	-1.390.602	-865.002	-865.002
<b>Subtotaal</b>			<b>13.990</b>	<b>-1.916.202</b>	<b>-1.390.602</b>	<b>-865.002</b>	<b>-865.002</b>
<b>Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is</b>							
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtsportcoaches (DU)			162.869	162.869	162.869	162.869	162.869
103 Gezond in de stad (DU)			18.402	0	0	0	0
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)			133.768	133.768	133.768	133.768	133.768
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)			54.608	54.608	54.608	54.608	54.608
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)			98.070	98.509	98.509	98.509	98.509
383 Inburgering (IU)			131.432	0	0	0	0
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)			7.000	7.000	7.000	0	0
406 Handhaving quarantaine (DU)			602	0	0	0	0
409 Einde lening inburgeringsplichtig (DU)			3.624	0	0	0	0
419 Gemeenteraadsverkiezingen (DU)			51.157	0	0	0	0
421 Extra capaciteit BOAs (DU)			34.860	34.860	34.860	34.860	34.860
424 Uitvoeringskosten klimaatakkoord (DU)			248.283	0	0	0	0
<b>Subtotaal</b>			<b>944.675</b>	<b>491.614</b>	<b>491.614</b>	<b>484.614</b>	<b>484.614</b>
<b>Onderdeel F - Integratie-uitkering Sociaal Domein</b>							
260 Participatie (IU)			2.729.000	2.542.000	2.423.000	2.356.000	2.243.000
261 Voogdij/18+ (IU)			1.331.773				
<b>Subtotaal</b>			<b>4.060.773</b>	<b>2.542.000</b>	<b>2.423.000</b>	<b>2.356.000</b>	<b>2.243.000</b>

Maatslaf	Aantallen 2023	Gewicht 2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Onderdeel G - Overig</b>							
Tegemoetkoming Rijk jeugdzorg 2024 obv afspraken indicatie maximaal 100%					1.820.000	1.090.000	525.000
Rijksbijdrage 2026							1.550.000
Uitname uitvoeringskosten WLZ trekkingsrechten				-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ontwikkeling uitkeringsfactor/accres				-600.000	-600.000	-800.000	-1.200.000
Uitkeringsfactor meerjarenraming: lopende naar constante prijzen					-650.000	-1.250.000	-1.900.000
Afronding			-1.133	1.663	1.648	-139	2.168
<b>Subtotaal</b>			<b>-1.133</b>	<b>-648.337</b>	<b>521.648</b>	<b>-1.010.139</b>	<b>-1.072.832</b>
<b>Totaal uitkering</b>			<b>58.340.000</b>	<b>59.340.000</b>	<b>60.440.000</b>	<b>60.780.000</b>	<b>55.700.000</b>



## Bijlage 14: Overzicht grondcomplexen

Complex	Omschrijving	Plaats	Aantal m <sup>2</sup> (3)	Boekwaarde 1-1-2022 in €	Uitgaven Verantwoord in boekjaar	Inkomsten Verantwoord in boekjaar	Boekwaarde 30-06-22	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Gesamd Eindresultaat - (winst) + (verlies)	te treffen voorziening/ afboeking	Resultaat 2022 (winst) (verlies)	Boekwaarde 31-12-22 na resultaat	Nog uit te geven kavels	fasering
	<b>Gronden in exploitatie</b>														
8.101.00	Bentelo buiten	Bentelo	3.246		84.758,00	146.746,00	-61.988,00	732.553,00	724.006,00	-53.441,00		-	-61.988,00	11	2022-2024
8.132.00	Hemmelweg	Markelo	562	80.589,65	4.613,00	0,00	85.202,65	31.266,00	143.310,00	-26.841,35		0,00	85.202,65	1	2022-2023
8.148.00	De Marke III	Hengevelde	18.755	2.577.494,91	524.727,00	1.774.798,00	1.327.423,91	1.753.033,00	4.595.879,00	-1.515.422,09		0,00	1.327.423,91	41	2022-2026
8.174.00	Heeckeren 1a	Goor	0	-269.743,71	82.220,00	0,00	-187.523,71	130.000,00	0,00	-57.523,71		0,00	-187.523,71	0	2022
			0	-	-	-	-	-	-	-		-	-		
			22.563	2.388.340,85	696.318,00	1.921.544,00	1.163.114,85	2.646.852,00	5.463.195,00	-1.653.228,15		0,00	1.163.114,85	53	
	<b>Overige (MVA)gronden</b>														
	<b>Strategische Gronden</b>														
8.234.00	De Esch 3/ markelo noord	Markelo	30.000	613.200,24	-	-	613.200,24	-	-	-		-	613.200,24	32	2022-2026
	<b>Gronden en Terreinen</b>														
	<b>Woonbestemming</b>														
8.113.00	Bentink	Goor	573	84.283,07	-	-	84.283,07	-	-	0,00		0,00	84.283,07	1	2022
	<b>Bedrijfsbestemming</b>														
8.119.00	Industrie Wheewig/bouwers	Goor	6.101	430.998,02	-	-	430.998,02	-	-	-		-	430.998,02		2022-2035
8.176.00	Enterseweg/spechhorstdw	Goor	15.650	1.173.749,87	0,00	1.173.750,00	0,13-	-	-	-		-	0,13-		2022
8.277.00	TGB-terrein	Goor	149.179	5.479.000,00	0,00	0,00	5.479.000,00	-	-	-		-	5.479.000,00		2022-2035
	<b>Overige gronden tbv zonneparken</b>														
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	Herikerweg	Markelo	17.250	172.500,00	0,00	-	172.500,00	-	-	-		-	172.500,00		nvt
	<b>Overige (ruil)gronden agrarische waardering</b>														
8.282.00	Verspreide gronden	Hof van Twente	129.471	591.853,33	-	-	591.853,33	-	-	-		-	591.853,33	12	nvt
					0,00	-	-	-	-	-		-	-		
			506.954	9.598.954,87	0,00	1.173.750,00	8.425.204,87	0,00	0,00	0,00		0,00	8.425.204,87	45	
	<b>Totaal</b>		529.517	11.987.295,72	696.318,00	3.095.294,00	9.588.319,72	2.646.852,00	5.463.195,00	-1.653.228,15	0,00	0,00	9.588.319,72	98	

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 <sup>2</sup>	50%
groen incl. water	1.969 m <sup>2</sup>	26%
verharding	1.880 m <sup>2</sup>	24%
	<u>7.709</u>	

	<u>eind 2022</u>	<u>feb-22</u>	<u>verschil</u>
Verwerving	€ 116.376	€ 116.376	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 490.125	€ 663.081	€ -172.956
Planonwikkelingskosten	€ 176.779	€ 152.545	€ 24.234
Faseringskosten / algemeen	<u>€ 34.030</u>	<u>€ 35.091</u>	<u>€ -1.061</u>
Totaal	€ 817.310	€ 967.093	€ -149.783
Verkopen/bijdragen	<u>€ 870.752</u>	<u>€ 870.752</u>	<u>€ -</u>
Verwacht resultaat	<u>€ 53.442</u>	<u>€ -96.341</u>	<u>€ 149.783</u>
Contante waarde	<u>€ 50.814</u>	<u>€ -92.609</u>	<u>€ 143.423</u>

### Exploitatieopzet de marke 3

Jitgeefbaar kavels	49.135 m <sup>2</sup>	50%
Uitgeefbaar bedrijven	1.836 m <sup>2</sup>	
Uitgeefbaar groen	2.370 m <sup>2</sup>	
bestaande woning	2.351 m <sup>2</sup>	
bestaand bedrijf	4.617 m <sup>2</sup>	
verharding	13.416 m <sup>2</sup>	26%
groen incl. water	38.652 m <sup>2</sup>	24%
	<u>112.377</u>	

	<u>2022</u>	<u>2020</u>	<u>Vershil</u>
Verwerving	€ 3.474.572	€ 3.474.572	€ -
Bouw- en woonrijpmaken	€ 2.947.904	€ 3.634.737	€ -686.833
Planonwikkelingskosten	€ 1.444.677	€ 1.486.270	€ -41.593
Faseringskosten / algemeen	<u>€ 2.018.388</u>	<u>€ 2.222.995</u>	<u>€ -204.607</u>
Totale kosten	€ 9.885.541	€ 10.818.574	€ -933.033
Opbrengsten	<u>€ 11.695.962</u>	<u>€ 11.767.620</u>	<u>€ -71.658</u>
Verwacht resultaat	<u>€ 1.810.421</u>	<u>€ 949.046</u>	<u>€ 861.375</u>
Contante waarde	<u>€ 1.639.755</u>	<u>€ 763.283</u>	<u>€ 876.472</u>