

Overzicht van baten en lasten



Overzicht van baten en lasten 2025-2027

Omschrijving programma/doelenboom	Werkelijk 2025			Raming 2026			Raming 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1. Sociaal domein									
<i>Sociale zaken</i>	25.343.932	25.235.850	108.082	16.167.663	18.950.464	-2.782.801	20.217.380	23.303.114	-3.085.734
<i>Maatschappelijke ondersteuning</i>	490.081	14.749.952	-14.259.871	396.229	16.083.718	-15.687.488	347.324	16.011.096	-15.663.772
<i>Gezondheidszorg</i>	383.910	2.996.055	-2.612.145	306.205	1.360.868	-1.054.663	489.626	1.537.642	-1.048.016
<i>Onderwijs</i>	1.025.826	5.147.204	-4.121.378	1.168.517	5.331.152	-4.162.635	1.049.529	5.391.953	-4.342.424
<i>Jeugd</i>	413.614	23.238.615	-22.825.001	744	24.957.473	-24.956.729	762	23.777.033	-23.776.271
2. Ruimte									
<i>Openbare orde en veiligheid</i>	0	2.903.600	-2.903.600	0	3.016.577	-3.016.577	0	3.089.139	-3.089.139
<i>Openbare ruimte en verkeer</i>	5.048.827	13.273.622	-8.224.795	5.506.327	15.737.551	-10.231.225	5.662.081	16.340.662	-10.678.581
<i>Duurzaamheid, Milieu en VTH</i>	5.624.660	6.966.300	-1.341.640	4.011.826	5.505.907	-1.494.081	3.729.046	6.194.404	-2.465.358
<i>Bouwen, wonen, ruimt. ontwikkeling en VTH</i>	5.355.248	6.990.712	-1.635.464	4.086.616	8.756.571	-4.669.955	9.715.125	15.221.420	-5.506.295
3. Economie en vrijetijdsbesteding									
<i>Cultuur en recreatie en toerisme</i>	891.411	3.587.995	-2.696.584	492.749	3.718.739	-3.225.990	416.815	2.801.785	-2.384.970
<i>Economie en werkgelegenheid</i>	186.477	1.659.576	-1.473.099	5.366	2.176.199	-2.170.833	1.791	1.750.163	-1.748.372
<i>Sport</i>	1.255.822	4.141.766	-2.885.944	1.140.430	4.311.375	-3.170.946	1.213.815	4.239.739	-3.025.924
4. Bedrijfsvoering									
<i>Dienstverlening en klantcontact</i>	729.171	1.749.984	-1.020.813	990.649	1.636.042	-645.393	1.071.263	1.682.995	-611.733
<i>Bedrijfsvoering</i>	1.768.100	14.829.728	-13.061.628	625.807	14.855.551	-14.229.745	662.486	19.394.058	-18.731.572
Subtotaal programma's	48.517.079	127.470.959	-78.953.880	34.899.128	126.398.189	-91.499.061	44.577.042	140.735.204	-96.158.161
Algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen	9.489.194	0	9.489.194	9.634.960	0	9.634.960	12.730.165	0	12.730.165
Algemene uitkering	72.309.761	0	72.309.761	73.146.335	0	73.146.335	76.224.020	0	76.224.020
Dividend	1.655.748	0	1.655.748	1.053.500	0	1.053.500	1.053.500	0	1.053.500
Saldo financieringsfunctie	237.923	341.516	-103.593	282.563	343.656	-61.093	280.337	324.070	-43.733
Overige algemene dekkingsmiddelen	981.790	0	981.790	813.717	0	813.717	809.756	0	809.756
Subtot. alg. dekkingsmiddelen	84.674.416	341.516	84.332.900	84.931.075	343.656	84.587.419	91.097.778	324.070	90.773.708
Overhead (*)	0	8.587.566	-8.587.566	0	9.445.627	-9.445.627	0	10.008.332	-10.008.332
Onvoorzien	0	0	0	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Totaal saldo van baten en lasten	133.191.495	127.812.475	5.379.020	119.830.203	126.742.845	-6.912.642	135.674.820	141.060.274	-5.385.453
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves									

	Werkelijk 2025			Raming 2026			Raming 2027		
1. Sociaal domein	645.204	3.088.903	-2.443.699	963.627	0	963.627	778.393	0	778.393
2. Ruimte	1.716.920	664.849	1.052.071	2.266.762	25.000	2.241.762	2.124.370	25.000	2.099.370
3. Economie en vrijetijdsbesteding	982.615	0	982.615	2.231.353	0	2.231.353	1.574.774	0	1.574.774
4. Bedrijfsvoering	2.180.975	7.804.438	-5.623.463	2.502.847	980.394	1.522.453	2.391.628	1.031.394	1.360.234
Totaal mutaties reserves	5.525.714	11.558.190	-6.032.476	7.964.589	1.005.394	6.959.195	6.869.165	1.056.394	5.812.771
Gerealiseerd resultaat	138.717.209	139.370.665	-653.456	127.794.792	127.748.239	46.553	142.543.985	142.116.668	427.318

(*) = in verband met een wijziging van het BBV zijn de overheadkosten afzonderlijk in beeld gebracht. Deze kosten zijn reeds verwerkt in de totale lasten per programma. Zodoende dient dit bedrag niet nogmaals meegeteld te worden bij de totale lasten.

Overzicht van baten en lasten 2028-2030

Omschrijving programma/doelenboom	Raming 2028			Raming 2029			Raming 2030		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1. Sociaal domein									
Sociale zaken	18.900.530	22.278.852	-3.378.322	18.757.926	22.298.255	-3.540.329	18.501.150	22.681.289	-4.180.140
Maatschappelijke ondersteuning	361.393	16.771.775	-16.410.382	376.049	17.484.912	-17.108.863	391.292	18.282.303	-17.891.011
Gezondheidszorg	589.482	1.648.107	-1.058.625	681.001	1.739.916	-1.058.915	0	1.082.969	-1.082.969
Onderwijs	1.105.292	5.435.360	-4.330.068	1.112.329	5.482.478	-4.370.149	1.119.843	5.605.021	-4.485.178
Jeugd	778	24.107.738	-24.106.960	795	25.111.729	-25.110.934	813	26.014.249	-26.013.436
2. Ruimte									
Openbare orde en veiligheid	0	3.153.794	-3.153.794	0	3.217.822	-3.217.822	0	3.295.010	-3.295.010
Openbare ruimte en verkeer	5.792.288	16.852.462	-11.060.173	5.925.758	17.422.161	-11.496.403	6.062.519	18.571.073	-12.508.553
Duurzaamheid, Milieu en VTH	3.924.578	6.447.311	-2.522.733	4.073.407	6.623.071	-2.549.664	4.197.517	6.823.145	-2.625.628
Bouwen, wonen, ruimt. ontwikkeling en VTH	9.860.832	14.116.843	-4.256.011	4.568.738	8.885.091	-4.316.353	6.675.508	11.241.668	-4.566.161
3. Economie en vrijetijdsbesteding									
Cultuur en recreatie en toerisme	423.300	2.408.889	-1.985.589	430.084	2.688.791	-2.258.707	435.823	2.709.633	-2.273.810
Economie en werkgelegenheid	1.830	1.307.794	-1.305.964	1.870	1.271.667	-1.269.797	1.912	1.297.860	-1.295.948
Sport	1.233.876	4.490.192	-3.256.316	1.259.402	4.408.913	-3.149.511	1.148.674	4.860.044	-3.711.370
4. Bedrijfsvoering									
Dienstverlening en klantcontact	1.111.874	1.691.230	-579.356	996.357	1.670.494	-674.137	1.037.605	1.747.276	-709.671
Bedrijfsvoering	668.596	17.446.527	-16.777.931	671.324	16.621.852	-15.950.528	674.114	16.933.418	-16.259.304
Subtotaal programma's	43.974.649	138.156.873	-94.182.223	38.855.041	134.927.153	-96.072.113	40.246.767	141.144.959	-100.898.192
Algemene dekkingsmiddelen									

	Raming 2028			Raming 2029			Raming 2030		
Lokale heffingen	12.726.977	0	12.726.977	12.981.516	0	12.981.516	13.242.257	0	13.242.257
Algemene uitkering	74.921.299	0	74.921.299	76.085.299	0	76.085.299	79.838.299	0	79.838.299
Dividend	1.053.500	0	1.053.500	1.053.500	0	1.053.500	1.053.500	0	1.053.500
Saldo financieringsfunctie	278.039	304.326	-26.287	275.668	296.406	-20.738	273.221	295.013	-21.792
Overige algemene dekkingsmiddelen	831.993	0	831.993	834.541	0	834.541	837.143	0	837.143
Subtot. alg. dekkingsmiddelen	89.811.808	304.326	89.507.482	91.230.524	296.406	90.934.118	95.244.420	295.013	94.949.407
Overhead (*)	0	10.380.341	-10.380.341	0	10.771.739	-10.771.739	0	11.314.589	-11.314.589
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Totaal saldo van baten en lasten	133.786.457	138.462.199	-4.675.741	130.085.565	135.224.559	-5.138.995	135.491.187	141.440.972	-5.949.785
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves									
1. Sociaal domein	564.043	0	564.043	359.640	0	359.640	332.874	0	332.874
2. Ruimte	842.379	25.000	817.379	951.025	25.000	926.025	1.290.190	25.000	1.265.190
3. Economie en vrijetijdsbesteding	810.340	0	810.340	749.563	0	749.563	714.956	0	714.956
4. Bedrijfsvoering	1.353.398	1.082.394	271.004	970.554	1.133.394	-162.840	868.132	1.184.394	-316.262
Totaal mutaties reserves	3.570.160	1.107.394	2.462.766	3.030.782	1.158.394	1.872.388	3.206.152	1.209.394	1.996.758
Gerealiseerd resultaat	137.356.617	139.569.593	-2.212.976	133.116.347	136.382.953	-3.266.607	138.697.339	142.650.366	-3.953.027

(*) = in verband met een wijziging van het BBV zijn de overheadkosten afzonderlijk in beeld gebracht. Deze kosten zijn reeds verwerkt in de totale lasten per programma. Zodoende dient dit bedrag niet nogmaals meegeteld te worden bij de totale lasten.

Toelichting bij financieel overzicht "baten en lasten per programma"

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoorden Provincies en Gemeenten (BBV), is het verplicht de gemeenteraad een begroting aan te bieden die is geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves. Dit is het zogenaamde resultaat voor bestemming. Vervolgens dient aangegeven te worden welke bedragen aan welke reserves moeten worden onttrokken dan wel worden toegevoegd en voor welke programma's dit dan moet. Na deze toevoegingen en onttrekkingen (de resultaatbestemming) volgt het resultaat na bestemming. Op deze manier wordt voor de raad inzichtelijk gemaakt hoeveel aan reserves wordt toegevoegd en onttrokken, zonder dat dit hun budgetrecht aantast. De ramingen op zowel programma- als op doelenboomniveau zijn dus exclusief de stortingen in en onttrekkingen aan de reserves.

Resultaatbestemming

Het inzichtelijk maken van deze regelgeving voor wat betreft de resultaatbestemming is door ons opgenomen onder het financiële overzicht "baten en lasten per programma". Zoals uit betreffende overzicht blijkt, sluit de begroting 2027, geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves, met een negatief saldo van € 5.385.453. Dit noemen we het resultaat voor bestemming.

Berekening:

Lasten	141.060.274
Baten	135.674.820
Resultaat voor bestemming	-5.385.453

Resultaat na bestemming

Door de reguliere stortingen in en onttrekkingen aan de reserves middels resultaatbestemming weer toe te voegen is er voor 2027 sprake van een begroting met een overschot van € 427.318. De specificatie van de verschillende stortingen in en onttrekkingen aan de reserves, onder de noemer resultaatbestemming, kunt u terugvinden in de Staat van reserves en voorzieningen die in de toelichting bij deze programmabegroting is gevoegd.

Berekening:

Resultaat voor bestemming	-5.385.453
<i>Resultaatbestemming:</i>	
Stortingen in reserves	1.056.394
Onttrekkingen aan reserves	6.869.165
Resultaat na bestemming	427.318 voordelig

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Ingevolge artikel 17 sub b van het Besluit Begroting en Verantwoording (B.B.V.) dient in de begroting een overzicht met toelichting van de geraamde algemene dekkingsmiddelen te worden opgenomen. Hierin wordt ingegaan op de middelen die vrij besteedbaar zijn. Het betreft met name de OZB en de uitkering uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lokale heffingen (O.Z.B.)	9.635	12.730	12.727	12.982	13.242
Gemeentefonds (algemene uitkering)	73.146	76.224	74.921	76.085	79.838
Dividenden	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054
Saldo financieringsfunctie	-61	-44	-26	-21	-22
Overige middelen	814	810	832	835	837
Totaal	84.587	90.774	89.507	90.934	94.949

Algemene uitkering gemeentefonds

Algemeen

De in de begroting 2027 opgenomen raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de circulaire van mei 2026. Deze circulaire stelt de raming voor de

gemeentefondsuitkering voor 2026 bij en geeft een raming voor 2027. Ook kijkt de circulaire vooruit naar de jaren 2028 tot en met 2030. De meicirculaire is de belangrijkste van de drie circularies die jaarlijks verschijnen.

Het financiële perspectief voor Twenterand voor de jaren 2027-2030 verslechtert door de uitkomsten van de meicirculaire 2026. Voor de jaren 2029 en 2030 nemen de tekorten verder toe. Dit maakt de bezuinigingsopgave nog groter en onderstreept de noodzaak om duidelijke keuzes te maken voor de toekomst.

Accres

Het gemeentefonds is de grootste inkomstenbron van gemeenten. De jaarlijkse toe- of afname van het gemeentefonds wordt het accres genoemd. Het accres wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van de ontwikkeling van het nominaal bruto binnenlands product (bbp). In de meicirculaire is een nieuwe accresraming opgenomen voor de jaren 2026 en verder.

Het accres is gesplitst in een volumedeel en een prijsdeel. Het volumedeel is daarbij gebaseerd op een 8-jarig historisch gemiddelde van de ontwikkeling van het bbp. Het prijsdeel is gebaseerd op de prijs bruto binnenlands product van het lopende jaar (inflatie). In principe kan het volumedeel gebruikt worden om hogere kosten op te vangen die volgen uit bijvoorbeeld de groei van de bevolking en beleidsontwikkelingen. Het prijsdeel kan gebruikt worden om loon- en prijsstijgingen op te vangen. Het accres is voor de komende jaren beperkt bijgesteld. Dit leidt voor Twenterand tot een minimaal effect voor de algemene uitkering.

Ontwikkelingen uitkeringsbasis

De uitkeringsbasis van het gemeentefonds wordt bepaald aan de hand van diverse landelijke maatstaven, zoals het aantal inwoners, woonruimten en huishoudens.

Veranderingen in deze maatstaven hebben invloed op de verdeling van het gemeentefonds. Als de omvang van de maatstaven (kwantiteit) stijgt, dan moet het bedrag per maatstaf (gewicht) dalen om de totale beschikbare gelden gelijk te houden. Dit leidt tot een ontwikkeling in de uitkeringsbasis. Voor Twenterand leidt deze ontwikkeling tot een positieve bijstelling van de algemene uitkering met € 260.000 in 2027 tot bijna € 500.000 in 2030.

Hoeveelheidsverschillen op de maatstaven

De berekening van de algemene uitkering bestaat uit de vermenigvuldiging van het aantal eenheden van diverse maatstaven (zoals inwoneraantal en oppervlakte van de gemeente) met het bijbehorende gewicht per maatstaf (bedrag per eenheid). Aanpassingen in het aantal eenheden (door Twenterand) en het bedrag per eenheid (door het Rijk) leidt tot een wijziging van de algemene uitkering. Zo krijgt Twenterand (door recente aanpassingen) bijvoorbeeld voor het opvangen en huisvesten van Oekraïners een bedrag van € 45.000 via de algemene uitkering en een bedrag van ongeveer € 36.000 via de algemene uitkering voor de opvang en huisvesting van (extra) statushouders.

Twenterand heeft voor de berekening van de algemene uitkering een aantal maatstaven bijgesteld, maar ook het Rijk heeft de waarde per maatstaf (in enkele gevallen) naar beneden bijgesteld. De maatstaf 'huishoudens met een laag inkomen met drempel' heeft hierbij het grootste effect. Deze maatstaf hebben wij aan moeten passen op basis van de actualisatie van de aantallen voor deze maatstaf door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). Gezien het grote gewicht van deze maatstaf (bedrag per eenheid) in de berekening, is het effect voor Twenterand door deze bijstelling erg nadelig. Het totale negatieve effect van alle hoeveelheidsverschillen loopt op van € 1.000.000 in 2027 tot € 1.300.000 in 2030.

Huishoudelijke hulp uit de WMO

Mensen die dit kunnen, gaan zelf betalen voor hun huishoudelijke hulp. Dit betekent dat de huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening binnen de Wmo met ingang van 1 januari 2029 wordt geschrapt. Voor de mensen die hulp niet zelf kunnen betalen, blijft de gemeente daarin voorzien. Met ingang van 2029 wordt de uitkering uit het gemeentefonds verlaagd met € 1,4 miljard (macro). Voor de vangnetregeling wordt € 430 miljoen toegevoegd, waardoor per saldo een netto verlaging resteert van € 1 miljard (macro). Voor Twenterand betekent dit vanaf 2029 een structureel nadeel van ruim € 1,7 miljoen.

Het is nog onduidelijk hoe het vangnet eruit komt te zien en wie hiervan gebruik kan maken. Als gevolg hiervan kunnen gemeenten nog niet inzichtelijk maken wat de daadwerkelijke financiële gevolgen zijn van het nieuwe beleid. Voor de begroting 2027 staan de toezichthouder daarom toe een stelpost op te nemen voor de netto-uitname uit het gemeentefonds ter hoogte van € 1 miljard (macro). Hierdoor heeft deze maatregel een budgetneutraal effect op de begroting. Zodra bij de begroting 2028

meer bekend is over de beleidsmatige invulling vraagt de toezichthouder de gemeenten om een reële raming van de financiële gevolgen op te nemen en de stelpost te laten vervallen. Dit is conform het begrotingsadvies 2027-2030 van de VNG.

De algemene uitkering wordt voor het jaar 2027 geraamd op € 76.224.020

Dividenden

De gemeente Twenterand ontvangt jaarlijks dividenduitkeringen uit hoofde van haar aandelenbezit. De ramingen betreffen conform het BBV de te verwachten dividenden over het jaar 2026 die in 2027 ontvangen worden.

Aandelen:

Cogas

558 aandelen x € 454 = € 253.332.

Van de nominale waarde is 25% gestort.

Dividend 558 aandelen à € 1.000	€ 558.000
---------------------------------	-----------

Enexis

64.662 aandelen x € 1 = € 64.662

Dividend 64.662 aandelen	€ 29.000
--------------------------	----------

Bank Nederlandse Gemeenten

23.868 aandelen x € 2,50 = € 59.670

Dividend	€ 24.000
----------	----------

Wadinko

85 aandelen

Dividend 85 aandelen x € 500	€ 42.500
------------------------------	----------

ROVA

335 aandelen

(Norm) dividend	€ 100.000
-----------------	-----------

Zonnepark Oosterweilanden BV

100% aandeelhouder

Dividend	€ 300.000
----------	-----------

Totaal dividend	€ 1.053.500
-----------------	-------------

Saldo van de financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie wordt verstaan het saldo van (a) de betaalde rente over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening courant en (b) de ontvangen rente over de uitzettingen. Het geraamde saldo van de financieringsfunctie bedraagt € 43.733 negatief, waarvan de specificatie als volgt luidt:

A.	Rente leningen:	€ 324.070
B.	Ontvangen rente:	€ 280.337
	Per saldo	-€ 43.733

Financieringspositie

De financieringsstructuur van de gemeente wordt bepaald door:

- De boekwaarde van de investeringen;
- De financiering van de boekwaarde door middel van reserves, voorzieningen en vaste geldleningen;
- Het financieringstekort;
- Het rente omslagpercentage (1%).

Het is in het belang van de gemeente, dat er gezond wordt gefinancierd, dat wil zeggen dat de kapitaaluitgaven in principe met vaste geldleningen worden gefinancierd, en dat er een zekere afstemming bestaat tussen de afschrijvingsduur van de kapitaaluitgaven en de looptijden van de aangetrokken geldleningen. De geraamde afschrijving voor 2027 bedraagt € 4.191.317 en de aflossing van vaste geldleningen € 3.419.770

Overige algemene dekkingsmiddelen

Overige rente reserves/voorzieningen

Bespaarde rente reserves en voorzieningen € 694.094

Overige algemene dekkingsmiddelen

Forensenbelasting € 5.929

Toeristenbelasting € 109.733

totaal € 809.756

Onvoorziene uitgaven

In de begroting 2027 is voor onvoorzien een bedrag geraamd van € 1.000. Deze post kan alleen worden benut met betrekking tot uitgaven indien deze onvermijdbaar, onuitstelbaar en onvoorzienbaar zijn.

Overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten

	2027	2028	2029	2030
Programma Sociaal Domein				
Lasten				
Aanpak wachttijden Twente : scheidingsaanpak	11.008	5.000		
Kinderopvangtoeslagaffaire	100.000			
M38 Inzet ervaringsdeskundigen en ervaringskennis	50.000			
Boekwaarde Oranjeschool	202.167			
Toegankelijkheid	15.000	15.000		
Lokale implementatie Regionale werkcentra	80.000	80.000		
taalmaatjes Oekraïense kinderen	180.000	180.000		
Baten				
Kinderopvangtoeslagaffaire	100.000			
Programma Ruimte				
Lasten				
Saldo begraafplaatsen	23.765	24.054	22.181	22.974
Programmaplan Woningbouw (versnellen woonopgave)	830.000			
Onderzoek bereikbaarheid Oosterweilanden	35.000			
Kanaal Almelo-de Haandrik	315.000			
Kanaal Almelo-de Haandrik, projectleider en comm.adviseur	105.000	90.000	60.000	45.000
Actualisatie welstandsnota	110.000			
Onderzoekskosten onderhoud bomen	20.000			
Baten				
Opbrengst zonnepark (storting)		25.000	25.000	25.000
Programma Economie en vrije tijdsbesteding				
Lasten				
Stimulering economie	381.425			
Stimuleren biobased teelten	10.000			
Ondersteuning uitvoering landbouwbeleid	15.000			
Organiseren landbouwbeleefdag	10.000			
M21 Ondernemershuis Twenterand	60.000	50.000		
Cultuurplan Twenterand	80.000			
Bibliotheek avondschoon	50.000			

	2027	2028	2029	2030
Cultuur educatie en cultuurregio Twente	48.121	49.179		
Extra bijdrage semi permanente hal (i.v.m. bouw nieuwe sporthal)	10.000	10.000		
Bedrijfsvoering				
Lasten				
Inkomensconsulent, 0,66 fte schaal 8 voor 3 jaar	143.729	150.916		
HR personeelsadministrateur 0,67 fte voor 3 jaar + HR recruiter 0,67 fte voor 3 jaar	114.105	119.811		
Opslag bedrijfsvoering € 5.000 per functie	15.000	15.000		
Pilot datagedreven werken	110.878			
Tractie	50.439	190.299	268.851	334.328
Aflossing	40.000	40.000	40.000	40.000
Team BOO, procesondersteuners	54.200			
Centrummanager	30.000			
Flexibel budget wachttijden sociaal domein	85.000	85.000	85.000	85.000
Inwonersparticipatie	100.000			
RVU	25.000			
Verbeteren van de gemeentelijke data- en informatiehuishouding	135.000	135.000		
Toegankelijk maken van de gemeentelijke archieven	217.000	217.000		
Inhuur personeel RO	225.000			
vervanging applicaties sociaal domein + inhuur	185.000	10.220		
Inhuur personeel sociaal tbv verv. Applicaties	22.850			
Centrummanager verlengen met half jaar	46.500			
Handhaving, tijdelijk personeel voor 3 jaar	230.000	230.000	230.000	
Toezichthouder bouw voor 1 jaar	150.000			
<i>Totaal incidentele lasten programma's</i>	<i>4.721.187</i>	<i>1.696.479</i>	<i>706.032</i>	<i>527.302</i>
<i>Totaal incidentele baten programma's</i>	<i>100.000</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>
Saldo incidenteel	4.621.187	1.671.479	681.032	502.302
Resultaatbestemming				
Baten				
Progr.1: Sociaal Domein	636.070	315.162	110.759	83.993
Progr.2: Ruimte	1.719.716	327.515	373.470	825.516
Progr.3: Economie en vrije tijdsbesteding	1.425.897	661.462	600.686	566.079
Progr.4: Bedrijfsvoering	2.226.670	1.300.718	982.631	769.393
Lasten				
Progr.1: Sociaal Domein	0	0	0	0
Progr.2: Ruimte	25.000	25.000	25.000	25.000
Progr.3: Economie en vrije tijdsbesteding	0	0	0	0
Progr.4: Bedrijfsvoering	1.031.394	1.082.394	1.133.394	1.184.394
<i>Totaal incidentele onttrekkingen</i>	<i>6.008.353</i>	<i>2.604.857</i>	<i>2.067.546</i>	<i>2.244.981</i>
<i>Totaal incidentele toevoegingen</i>	<i>1.056.394</i>	<i>1.107.394</i>	<i>1.158.394</i>	<i>1.209.394</i>
Totaal resultaatbestemming	4.951.959	1.497.463	909.152	1.035.587

Structurele mutaties reserves

	2027	2028	2029	2030
Onttrekkingen				
Reserve kapitaallasten	860.810	965.302	963.237	961.171
Totaal structurele onttrekkingen	860.810	965.302	963.237	961.171