

Bijlagen



Gemeente Raalte

www.raalte.nl

Inhoudsopgave

Bijlagen	1
Bijlage A. Kerngegevens	5
Bijlage B. Recapitulatie van baten en lasten 2025.....	6
Bijlage B1 Indeling op programma-taakveld gesorteerd	6
Bijlage B2 Indeling op taakveld gesorteerd	23
Bijlage C. Autonome ontwikkelingen.....	44
Bijlage D. Taakstelling nieuw voor oud	45
Bijlage E. Analyse begrotingsresultaat 2025-2028	47
Bijlage F. Nieuw beleid.....	48
Bijlage F1 Nieuwe beleid t/m 2024	48
Bijlage F2 Nieuw beleid 2025-2028.....	53
Bijlage F3 Specificatie nieuw beleid MIP-OR	57
Bijlage G. Investerings.....	59
Bijlage G1 Nieuwe investeringen.....	60
Bijlage G2 Lopende investeringen	64
Bijlage G3 Vervangingsinvesteringen	69
Bijlage H. Gepronosticeerde balans	70
Bijlage I. Staat van reserves en voorzieningen	71
Bijlage I1 Staat van reserves.....	71
Bijlage I2 Staat van voorzieningen	83
Bijlage J. Formats reserves en voorzieningen	91
Bijlage K. Uren buiten de exploitatie	92
Bijlage L. Inzicht in loonkosten	93
Bijlage M. Verbonden partijen	96
Bijlage N. EMU-saldo	113
Bijlage O. Subsidieplafonds.....	114

Bijlage A. Kerngegevens

Kerngegevens

Bedragen in €

	Raming per 1 januari 2025	Werkelijk per 31 december 2023
A. Sociale structuur		
Aantal inwoners totaal	38.450	38.363
Uitkeringsgerechtigden bijstand:		
PW	430	381
IOAW	8	10
IOAZ	1	2
BBZ	0	0
B. Fysieke structuur		
Ha. oppervlakte gemeente	17.229	17.229
Aantal woningen totaal	16.603	16.460
Ha. openbaar groen (exclusief sportvelden)	184,1	183,8
C. Personele gegevens		
Aantal personeelsleden	327	318
Aantal fte's	261,84	254,58
D. Financiële structuur		
		<i>Per inwoner 2025:</i>
Begrotingsomzet (overzicht hoofdstuk 6.1)	139.833.297	3.637
Opbrengst belastingen	10.337.994	269
Algemene uitkering (inclusief sociaal domein)	78.489.210	2.041
Boekwaarde vanuit Staat van investeringen	125.666.137	3.268
Vaste schuld Staat van geldleningen	50.566.306	1.315
waarvan voor woningbouw	566.306	15
Eigen financieringsmiddelen Staat van reserves en voorzieningen:		
Reserves	77.481.396	2.015
Voorzieningen	9.406.372	245

Bijlage B. Recapitulatie van baten en lasten 2025

Bijlage B1 Indeling op programma-taakveld gesorteerd

Overzicht recapitulatie baten en lasten 2025 per programma

Bedragen in €

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Programma 1	Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving			
Taakveld 0.3	Beheer ov gebouw en gronden (voormNNIEG)			
M6.002.4.71	Compl de Zegge VI Raalte fase 2 (NNIEGG)	1.046	-800	246
M6.002.4.78	Complex de Veldegge (NNIEGG fase 2)	0	-6.280	-6.280
M6.002.4.79	NNIEGG Broeck	1.535	0	1.535
M6.002.4.99	Complex overige terreinen Raalte	45.392	-13.325	32.067
	Totaal taakveld 0.3	47.973	-20.405	27.568
Taakveld 0.10	Reservemutaties			
M6.210.6.03	Ontwikkelingsinitiatieven (excl. uren)	0	-1.468.750	-1.468.750
M6.810.2.01	Beleidsadvisering	0	-260.000	-260.000
M6.820.1.01	Sociale woningbouw	0	-85.000	-85.000
M6.822.3.01	Woonwagenaangelegenheden	0	-23.370	-23.370
M6.822.4.01	Vastgoed	0	-5.600	-5.600
M6.823.2.01	Lasten omgevingsvergunningen	0	-82.000	-82.000
M6.830.1.79	Complex 't Broeck Broekland	75.998	0	75.998
M6.830.1.85	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 2	482.621	0	482.621
M6.830.1.87	Compl uitbreiding Lierderholthuis fase 2	162.382	0	162.382
M6.830.1.90	Complex bedrijventerrein Heino	266.370	0	266.370
M6.830.3.00	Bouwgrondexploitatie algemeen	0	-87.385	-87.385
	Totaal taakveld 0.10	987.371	-2.012.105	-1.024.734
Taakveld 2.1	Verkeer en vervoer			
M6.210.6.03	Ontwikkelingsinitiatieven (excl. uren)	1.698.875	0	1.698.875
M6.210.9.05	Ontwikkelingsinitiatieven	19.162	0	19.162
	Totaal taakveld 2.1	1.718.037		1.718.037
Taakveld 3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur			
M6.830.1.77	Complex de Zegge VII	540.621	-540.621	0
	Totaal taakveld 3.2	540.621	-540.621	
Taakveld 7.4	Milieubeheer			
M6.723.9.01	Ambt ondersteuning milieubeheer	429.860	0	429.860
M6.823.2.03	Omgevingsdienst IJsselland	1.522.670	0	1.522.670
	Totaal taakveld 7.4	1.952.530		1.952.530

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld 8.1	Ruimtelijke ordening			
M6.810.1.01	Bestemmingsplannen	548.197	-188.601	359.596
M6.810.2.01	Beleidsadviesing	630.390	0	630.390
M6.810.9.01	Ambt. ondersteuning Ruimtelijke ordening	1.809.714	0	1.809.714
	Totaal taakveld 8.1	2.988.301	-188.601	2.799.700
Taakveld 8.2	Grondexploitatie			
M6.830.1.17	Complex Franciscushof	1.938.719	-1.938.720	-1
M6.830.1.46	Complex Sallandse Poort Oost	77.965	-77.965	0
M6.830.1.66	Complex Molenwijk Heino	549.782	-549.782	0
M6.830.1.67	Complex Luttenbergerweg Luttenberg	353.628	-353.628	0
M6.830.1.68	Complex Marissink Nw Heeten	146.977	-146.977	0
M6.830.1.73	Complex Velderhof Marienheem	123.951	-123.951	0
M6.830.1.79	Complex 't Broeck Broekland	177.447	-253.445	-75.998
M6.830.1.84	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 1	134.566	-134.566	0
M6.830.1.85	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 2	103.334	-585.955	-482.621
M6.830.1.87	Compl uitbreiding Lierderholthuis fase 2	94.178	-256.560	-162.382
M6.830.1.90	Complex bedrijventerrein Heino	125.952	-392.322	-266.370
M6.830.2.96	Plan vm Gouden Emmer	1.346	-1.346	0
M6.830.3.00	Bouwgrondexploitatie algemeen	2.842.277	-2.754.892	87.385
	Totaal taakveld 8.2	6.670.122	-7.570.109	-899.987
Taakveld 8.3	Wonen en bouwen			
M6.820.1.01	Sociale woningbouw	261.530	-1.222	260.308
M6.821.1.02	Carillon	10.995	0	10.995
M6.821.9.01	Ambt. onderst. Stads- en dorpsvernieuwing	13.567	0	13.567
M6.822.3.01	Woonwagenaangelegenheden	43.246	-38.911	4.335
M6.822.4.01	Vastgoed	137.891	-2.133	135.758
M6.822.9.01	Ambt. onderst. Overige Volkshuisvesting	406.294	0	406.294
M6.823.1.01	Baten omgevingsvergunningen	0	-900.000	-900.000
M6.823.2.01	Lasten omgevingsvergunningen	179.215	0	179.215
M6.823.9.01	Ambt. Onderst. Bouwvergunningen	1.270.616	0	1.270.616
M6.825.9.01	Ambt. Onderst. BAG	91.978	0	91.978
	Totaal taakveld 8.3	2.415.332	-942.266	1.473.066
	Totaal programma 1	17.320.287	11.274.107	6.046.180

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Programma 2	Integraal beheer openbare ruimte			
Taakveld 0.2	Burgerzaken			
M6.210.5.03	Straatnaamgeving / huisnummering	558	0	558
	Totaal taakveld 0.2	558		558
Taakveld 0.3	Beheer overige gebouwen en gronden			
M6.002.4.01	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	678.300	-558.345	119.955
M6.002.4.02	Div. objecten	16.716	-24.103	-7.387
M6.002.5.10	Onderhoud gemeentehuis	368.728	0	368.728
M6.002.5.11	Onderhoud gemeentewerf	149.475	0	149.475
M6.002.5.14	Onderhoud Parkeerkelder 't Schip	12.229	0	12.229
M6.002.5.15	Onderhoud Kerktoren Heino	3.818	0	3.818
M6.002.5.17	Onderhoud Gebouw Hertenkamp Raalte	5.645	0	5.645
M6.002.5.18	Onderhoud KDV Broekland	41.948	0	41.948
M6.002.5.19	Onderhoud Baarhuisje alg begr pl Heino	1.184	0	1.184
M6.002.5.40	Onderhoud Brandweerkazerne Raalte	200.000	0	200.000
M6.002.5.42	Onderhoud Brandweerkazerne Heeten	27.500	0	27.500
M6.002.5.43	Onderhoud Brandweerkazerne Luttenberg	31.312	0	31.312
	Totaal taakveld 0.3	1.536.855	-582.448	954.407
Taakveld 0.10	Reservemutaties			
M6.002.4.01	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	551.148	-116.000	435.148
M6.002.5.10	Onderhoud gemeentehuis	0	-368.728	-368.728
M6.002.5.11	Onderhoud gemeentewerf	0	-149.475	-149.475
M6.002.5.14	Onderhoud Parkeerkelder 't Schip	0	-12.229	-12.229
M6.002.5.15	Onderhoud Kerktoren Heino	0	-3.818	-3.818
M6.002.5.17	Onderhoud Gebouw Hertenkamp Raalte	0	-5.645	-5.645
M6.002.5.18	Onderhoud KDV Broekland	0	-41.948	-41.948
M6.002.5.19	Onderhoud Baarhuisje alg begr pl Heino	0	-1.184	-1.184
M6.002.5.40	Onderhoud Brandweerkazerne Raalte	0	-200.000	-200.000
M6.002.5.42	Onderhoud Brandweerkazerne Heeten	0	-27.500	-27.500
M6.002.5.43	Onderhoud Brandweerkazerne Luttenberg	0	-31.312	-31.312
M6.210.1.05	Wegen bermen en pleinen	0	-86.269	-86.269
M6.210.6.01	Verkeer en vervoer / Verkeersveiligheid	0	-10.000	-10.000
M6.214.1.02	Lasten parkeerkelder	29.813	-66.865	-37.052
M6.530.2.83	Nieuw Tijenraan	0	-28.120	-28.120

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.530.8.00	Groot onderhoud sport	442.810	0	442.810
M6.531.1.01	Sportterreinen	0	-28.042	-28.042
M6.531.1.02	Renovatie sportterreinen	16.388	0	16.388
M6.560.1.04	Plaagdierenbestrijding	0	-44.000	-44.000
M6.560.1.06	WSW	0	-6.457	-6.457
M6.560.3.01	Speelterreinen en speelplaatsen	0	-45.000	-45.000
M6.724.1.01	Begraafplaatsen	0	-2.167	-2.167
	Totaal taakveld 0.10	1.040.159	-1.274.759	-234.600
Taakveld 2.1	Verkeer en vervoer (wegbeheer)			
M6.210.1.04	Civieltechnische kunstwerken	279.987	1.816	281.803
M6.210.1.05	Wegen bermen en pleinen	2.664.518	-117.717	2.546.801
M6.210.2.01	Openbare Verlichting	703.350	-1.077	702.273
M6.210.3.01	Gladheidsbestrijding	104.289	0	104.289
M6.210.4.01	Gemeentelijke afvalverwerking	133.718	0	133.718
M6.210.5.02	Straatmeubilair	70.284	0	70.284
M6.210.6.01	Verkeer en vervoer / Verkeersveiligheid	198.998	-74.330	124.668
M6.210.9.01	A.ondst.wegen, straten,pleinen verkeersm	1.920.479	0	1.920.479
	Totaal taakveld 2.1	6.075.623	-191.308	5.884.315
Taakveld 2.2	Parkeren			
M6.214.1.02	Lasten parkeerkelder	90.496	-4.476	86.020
M6.214.9.01	Ambt.ondersteuning Parkeren	79.844	0	79.844
	Totaal taakveld 2.2	170.340	-4.476	165.864
Taakveld 3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			
M6.310.2.01	Marktzaken Raalte woensdag	18.114	-18.114	0
M6.310.2.04	Marktzaken Raalte zaterdag	22.320	0	22.320
	Totaal taakveld 3.3	40.434	-18.114	22.320
Taakveld 5.2	Sportaccommodaties (beheer)			
M6.530.1.02	Zwembad de Tippe	7.991	0	7.991
M6.530.2.61	Gymzaal het Raan	6.892	0	6.892
M6.530.2.63	Gymzaal Olykampen	435	0	435
M6.530.2.67	Gymzaal de Berkte	19.396	0	19.396
M6.530.2.69	Spelzaal Brede School Raalte Kwintijn	3.804	0	3.804
M6.530.2.80	Sporthal Tijenraan	2.849	0	2.849
M6.530.2.81	Sporthal Hoogerheyne	8.679	0	8.679
M6.530.2.83	Nieuw Tijenraan	995.541	-22.224	973.317
M6.531.1.01	Sportterreinen	492.899	-1.074	491.825

M6.531.1.02	Renovatie sportterreinen	170.223	0	170.223
-------------	--------------------------	---------	---	---------

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
---------	--------------------------	-------------	------------	------------

M6.531.9.01	Ambt.onderst. Gr. Sportvelden+Terreinen	494.780	0	494.780
	Totaal taakveld 5.2	2.203.489	-23.298	2.180.191

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

M6.560.1.01	Openbaar groen	477.699	-2.881	474.818
M6.560.1.04	Plaagdierenbestrijding	95.938	0	95.938
M6.560.1.05	Openbaar groen bomen	304.741	0	304.741
M6.560.1.06	WSW	958.020	0	958.020
M6.560.2.02	Volkstuinen	2.847	-4.850	-2.003
M6.560.2.03	Landschapsbeleid	1.889	0	1.889
M6.560.3.01	Speelterreinen en speelplaatsen	165.815	0	165.815
M6.560.9.01	Ambt.onderst. Openb.gr. Openluchtrecre.	1.461.165	0	1.461.165
	Totaal taakveld 5.7	3.468.114	-7.731	3.460.383

Taakveld 7.2 Riolering

M6.722.1.01	Riolering algemeen	2.314.364	102.655	2.417.019
M6.722.1.02	Drukriolering	367.958	0	367.958
M6.722.1.03	Vrijvervalriolering	211.611	0	211.611
M6.722.1.04	Grondwater en infiltratievoorzieningen	109.728	0	109.728
M6.722.9.01	Ambt.ondersteuning Riolering	1.003.760	0	1.003.760
M6.726.1.01	Baten Rioolheffing	0	-4.528.357	-4.528.357
M6.940.1.07	Invorderingen rioolrechten	24.439	0	24.439
	Totaal taakveld 7.2	4.031.859	-4.425.702	-393.843

Taakveld 7.4 Milieubeheer

M6.723.1.06	Klimaatadaptie	-117.233	276.108	158.875
	Totaal taakveld 7.4	-117.233	276.108	158.875

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria (beheer)

M6.724.1.01	Begraafplaatsen	137.230	0	137.230
M6.724.9.01	Ambt.ondersteuning Lijkbezorging	260.971	0	260.971
M6.732.1.01	Baten begraafplaatsen	0	-209.770	-209.770
	Totaal taakveld 7.5	398.201	-209.770	188.431

Totaal programma 2 18.848.400 -6.461.498 12.386.902

Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

M6.922.1.04	Stelposten participatie	-70.000	0	-70.000
-------------	-------------------------	---------	---	---------

Totaal taakveld 0.8		-70.000		-70.000
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld 0.10	Reservemutaties			
M6.610.1.01	PW - inkomensdeel	170.462	0	170.462
M6.614.3.01	Bijzondere bijstand	0	-91.931	-91.931
M6.922.1.04	Stelposten participatie	70.000	-136.500	-66.500
	Totaal taakveld 0.10	240.462	-228.431	12.031
Taakveld 4.1	Openbaar onderwijs			
M6.420.1.01	Openbaar basisonderwijs (miv 2017)	2.662	0	2.662
	Totaal taakveld 4.1	2.662		2.662
Taakveld 4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken			
M6.480.1.01	Leerlingenvervoer	652.992	-6.139	646.853
M6.480.2.01	Uitvoering leerplicht	10.242	-65.456	-55.214
M6.480.2.04	Onderwijsachterstandenbeleid	506.402	-480.966	25.436
M6.480.2.05	Onderwijsbegeleiding	152.153	0	152.153
M6.480.2.06	Volwasseneducatie	109.641	-109.641	0
M6.480.2.07	Logopedie	-2.275	0	-2.275
M6.480.9.01	Ambt.onderst. Gem. Baten/Lasten Onderw.	130.030	0	130.030
M6.650.2.01	Peuterwerk	354.797	0	354.797
	Totaal taakveld 4.3	1.913.982	-662.202	1.251.780
Taakveld 6.1	Samenkracht en burgerparticipatie			
M6.623.1.05	Nieuwe Wet Inburgering	899.312	-797.367	101.945
M6.650.1.01	Kinderopvang	245.000	-6.320	238.680
M6.650.9.01	Ambt.ondersteuning Kinderopvang	109.746	0	109.746
	Totaal taakveld 6.1	1.254.058	-803.687	450.371
Taakveld 6.3	Inkomensregelingen			
M6.610.1.01	PW - inkomensdeel	7.658.550	-7.828.984	-170.434
M6.610.1.02	Bijstandsbesluit zelfstandigen	12.310	0	12.310
M6.610.9.01	Ambt.ondersteuning Bijstandsverlening	893.210	0	893.210
M6.614.1.01	Kwijtscheldingsbeleid	170.000	0	170.000
M6.614.3.01	Bijzondere bijstand	1.402.290	-819.304	582.986
M6.614.3.02	Minimabeleid (subsidies)	389.273	0	389.273
M6.614.3.03	Minimabeleid (18+)	170.000	0	170.000
M6.614.3.04	Minimabeleid coll. zorgkosten	263.428	0	263.428
M6.614.9.01	Ambt.onderst. Gemeentelijk Minimabeleid	525.626	0	525.626
M6.623.1.04	Deelname Regionaal Werkbedrijf	24.343	0	24.343
M6.663.1.60	Schuldhulpverlening	221.439	0	221.439
	Totaal taakveld 6.3	11.730.469	-8.648.288	3.082.181

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld 6.4	Begeleide participatie			
M6.611.1.01	WSW budget	4.441.223	0	4.441.223
M6.611.1.60	Beschut Werk Participatiewet	272.766	0	272.766
M6.611.9.01	Ambt.ondersteuning Werkgelegenheid	123.851	0	123.851
	Totaal taakveld 6.4	4.837.840		4.837.840
Taakveld 6.5	Arbeidsparticipatie			
M6.623.1.01	Re-integratiebudget	218.547	-40.000	178.547
M6.623.1.03	Verhoogde asielinstroom	5.194	0	5.194
M6.623.9.01	Ambt.onderst. Ov. Soc. Zekerheidsreg.	813.224	0	813.224
	Totaal taakveld 6.5	1.036.965	-40.000	996.965
	Totaal programma 3	20.946.438	-10.382.608	10.563.830

Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp

Taakveld 0.8	Overige baten en lasten			
M6.922.1.05	Stelpost WMO	-195.000	0	-195.000
M6.922.1.09	Stelpost Jeugd	-235.060	0	-235.060
	Totaal taakveld 0.8	-430.060		-430.060
Taakveld 0.10	Reservemutaties			
M6.670.1.01	Zorg- en hulpverlening	0	-90.123	-90.123
M6.671.1.53	Eerstel.loket WMO en Jeugd (onderst MEE)	0	-50.000	-50.000
M6.671.1.56	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd (toegang)	0	-385.000	-385.000
M6.922.1.05	Stelpost WMO	195.000	0	195.000
M6.922.1.09	Stelpost Jeugd	1.735.000	-2.646.228	-911.228
	Totaal taakveld 0.10	1.930.000	-3.171.351	-1.241.351
Taakveld 6.1	Samenkracht en burgerparticipatie			
M6.670.1.01	Zorg- en hulpverlening	803.042	0	803.042
M6.670.1.02	Adviesraad sociaal domein	37.246	0	37.246
M6.670.1.03	Vrijwilligersbeleid	167.565	0	167.565
M6.670.1.05	Zelfstandig Thuis Wonen	183.290	0	183.290
M6.670.1.51	Algemene voorz. WMO en Jeugd (WMO mantel)	547.931	0	547.931
M6.670.1.59	Algemene voorz. WMO en Jeugd (jeugdbudg)	127.797	0	127.797
M6.670.2.01	Sociaal Cultureel Werk	583.456	0	583.456
M6.670.4.01	Alg voorziening WMO en jeugd CVV	640.529	0	640.529

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.670.5.01	SPUK GALA Sociale basis	136.960	-136.960	0
M6.670.9.01	Ambt.onderst. Alg. Voorz. Wmo en Jeugd	683.276	0	683.276
	Totaal taakveld 6.1	3.911.092	-136.960	3.774.132
Taakveld 6.2	Wijkteams			
M6.662.1.60	Toeleiding gesloten jeugd	123	0	123
M6.662.1.61	Veilig thuis	231.679	0	231.679
M6.671.1.01	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd	56.598	0	56.598
M6.671.1.52	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd(wijkverpl)	32.559	0	32.559
M6.671.1.53	Eerstel.loket WMO en Jeugd (on MEE)	347.970	0	347.970
M6.671.1.55	Eerstel.loket WMO en Jeugd (bijdr.kernt)	5.821	0	5.821
M6.671.1.56	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd (toegang)	1.364.146	-100.000	1.264.146
M6.671.1.59	Eerstelijnsloket WMO en Jeug div.kst.	27.977	0	27.977
M6.671.9.01	Ambt.onderst. Jeugdgezondheid (maatw.)	802.156	0	802.156
	Totaal taakveld 6.2	2.869.029	-100.000	2.769.029
Taakveld 6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)			
M6.661.1.02	Individuele voorzieningen gehandicapten	1.399.411	-70.777	1.328.634
M6.661.9.01	Ambt. Ondersteuning Ind. Voorz. Gehandic	416.283	0	416.283
M6.666.1.60	Forfaitair vervoer WMO	30.000	0	30.000
	Totaal taakveld 6.6	1.845.694	-70.777	1.774.917
Taakveld 6.71	Maatwerkdienstverlening 18+			
M6.662.9.01	Ambt.Onderst.Maatwerkv. imm.WMO	404.723	0	404.723
M6.667.9.01	Ambt.Onderst.Maatwerkvoorziening opv WMO	24.783	0	24.783
M6.672.9.01	Ambt. Ondersteuning PGB WMO	104.843	0	104.843
	Totaal taakveld 6.71	534.349		534.349
Taakveld 6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)			
M6.671.1.60	Wmo Huishoudelijke hulp	3.956.047	0	3.956.047
	Totaal taakveld 6.71A	3.956.047		3.956.047
Taakveld 6.71B	Begeleiding (WMO)			
M6.671.1.61	Wmo Begeleiding individueel	2.466.192	0	2.466.192
	Totaal taakveld 6.71B	2.466.192		2.466.192
Taakveld 6.71C	Dagbesteding (WMO)			
M6.671.1.62	Wmo dagbesteding	1.918.183	0	1.918.183
	Totaal taakveld 6.71C	1.918.183		1.918.183

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld	6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)			
M6.671.1.63	Wmo eigen bijdrage	0	-298.788	-298.788
M6.671.1.64	Wmo eigen bijdrage serv vervoer	0	-33.573	-33.573
	Totaal taakveld 6.71D		-332.361	-332.361
Taakveld	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-			
M6.682.9.01	Ambt. Onderst.Indiv.voorz. Natura Jeugd	431.865	0	431.865
	Totaal taakveld 6.72	431.865		431.865
Taakveld	6.72A Jeugdhulp begeleiding			
M6.672.1.60	Jeugdhulp begeleiding	1.447.369	0	1.447.369
	Totaal taakveld 6.72A	1.447.369	0	1.447.369
Taakveld	6.72B Jeugdhulp behandeling			
M6.672.1.61	Jeugdhulp behandeling	1.680.854	0	1.680.854
	Totaal taakveld 6.72B	1.680.854	0	1.680.854
Taakveld	6.72C Jeugdhulp dagbesteding			
M6.672.1.62	Jeugdhulp dagbesteding	993.215	0	993.215
	Totaal taakveld 6.72C	993.215	0	993.215
Taakveld	6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig			
M6.672.1.64	Jeugdhulp maatwerk lokaal	290.094	0	290.094
M6.672.1.65	Jeugd PGB	124.800	0	124.800
M6.672.1.66	Reiskosten Jeugd	156.000	0	156.000
	Totaal taakveld 6.72D	570.894	0	570.894
Taakveld	6.73A Pleegzorg			
M6.673.1.60	Jeugd pleegzorg	605.533	0	605.533
	Totaal taakveld 6.73A	605.533	0	605.533
Taakveld	6.73B Gezinsgericht			
M6.673.1.61	Jeugd gezinsgericht	48.625	0	48.625
	Totaal taakveld 6.73B	48.625	0	48.625
Taakveld	6.73C Jeugdhulp met verblijf overig			
M6.673.1.62	Jeugd verblijf overig	3.910.178	0	3.910.178
	Totaal taakveld 6.73C	3.910.178	0	3.910.178
Taakveld	6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zndverblijf			
M6.674.1.60	Jeugd GGZ zonder verblijf	2.825.694	0	2.825.694
	Totaal taakveld 6.74A	2.825.694	0	2.825.694
Taakveld	6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf			
M6.674.1.61	Jeugd crisis/LTA/GGZ verblijf	933.028	0	933.028
	Totaal taakveld 6.74B	933.028	0	933.028
Taakveld	6.74C Gesloten plaatsing			

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.674.1.62	Jeugd gesloten plaatsing	854.424	0	854.424
	Totaal taakveld 6.74C	854.424	0	854.424
Taakveld 6.81	Geescaleerde zorg 18+			
M6.681.1.50	WMO Beschermd wonen	221.745	-221.745	0
	Totaal taakveld 6.81	221.745	-221.745	0
Taakveld 6.82	Geescaleerde zorg 18-			
M6.683.9.01	Ambt.onderst. Veiligheid, jeugdreclass.	331.522	0	331.522
	Totaal taakveld 6.82	331.522	0	331.522
Taakveld 6.82A	Jeugdbescherming			
M6.682.1.60	Jeugdbescherming	979.365	0	979.365
	Totaal taakveld 6.82A	979.365	0	979.365
Taakveld 6.82B	Jeugdreclassering			
M6.682.1.61	Jeugdreclassering	33.998	0	33.998
	Totaal taakveld 6.82B	33.998	0	33.998
Taakveld 7.1	Volksgezondheid			
M6.714.1.01	Volksgezondheid	1.775.537	0	1.775.537
M6.714.5.01	SPUK GALA Gezondheid	148.460	-148.461	-1
M6.714.5.02	SPUK GALA Ondersteunend	20.491	-20.491	0
M6.714.5.03	SPUK GALA valpreventie	42.530	-99.322	-56.792
M6.714.9.01	Ambt.onderst. Openbare gezondheidszorg	113.037	0	113.037
M6.715.1.01	Centrum voor Jeugd en gezin (Jeugdgez.h)	77.436	0	77.436
M6.715.9.01	Ambt.onderst. Jeugdgezondheid	17.463	0	17.463
	Totaal taakveld 7.1	2.194.954	-268.274	1.926.680
	Totaal programma 4	37.063.789	-4.301.468	32.762.321

Programma 5 Duurzaamheid, klimaatadaptatie en energietransitie				
Taakveld 0.10	Reservemutaties			
M6.723.1.03	Lokaal klimaatbeleid	0	-853.714	-853.714
	Totaal taakveld 0.10	0	-853.714	-853.714
Taakveld 7.3	Afval			
M6.721.1.01	Huisvuilinzameling	3.109.960	-579.884	2.530.076
M6.721.1.05	Project zwerfafval	15.000	0	15.000
M6.721.9.01	Ambt.onderst. Afvalverw. en -verwerking	214.287	0	214.287
M6.725.1.01	Baten Afvalstoffenheffing	0	-3.532.829	-3.532.829
M6.940.1.06	Invorderingen afvalstoffenheffing	31.500	0	31.500
	Totaal taakveld 7.3	3.370.747	-4.112.713	-741.966

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld 7.4 Milieubeheer				
M6.723.1.03	Lokaal klimaatbeleid	1.909.298	-676.108	1.233.190
M6.723.1.07	SPUK CDOKE middelen tm 2025	760.246	-676.108	84.138
	Totaal taakveld 7.4	2.669.544	-1.352.216	1.317.328
	Totaal programma 5	6.040.291	-6.318.643	-278.352

Programma 6 Economie				
Taakveld 0.10 Reservemutaties				
M6.310.1.01	Economische zaken	0	-190.930	-190.930
M6.310.3.01	Openlucht-recreatie	0	-141.294	-141.294
	Totaal taakveld 0.10	0	-332.224	-332.224
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling				
M6.310.1.01	Economische zaken	876.010	0	876.010
M6.310.9.01	Ambt. Ondersteuning Econ ontwikkeling	328.736	0	328.736
	Totaal taakveld 3.1	1.204.746	0	1.204.746
Taakveld 5.7 Openb grn en (openlucht) recreatie				
M6.310.3.01	Openlucht-recreatie	216.002	0	216.002
M6.310.3.02	Wandel- en fietsroutenetwerk (RGS)	73.914	-30.497	43.417
	Totaal taakveld 5.7	289.916	-30.497	259.419
	Totaal programma 6	1.494.662	-362.721	1.131.941

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
Taakveld 0.3 Overige gebouwen				
M6.002.5.50	Onderhoud Hoftheater Raalte	52.717	0	52.717
M6.002.5.51	Onderhoud boerderij Erve Strunk	21.961	0	21.961
M6.002.5.52	Onderhoud Jongerencentrum Traxx	37.093	0	37.093
	Totaal taakveld 0.3	111.771	0	111.771
Taakveld 0.10 Reservemutaties				
M6.002.5.50	Onderhoud Hoftheater Raalte	0	-52.717	-52.717
M6.002.5.51	Onderhoud boerderij Erve Strunk	0	-21.961	-21.961
M6.002.5.52	Onderhoud Jongerencentrum Traxx	0	-37.093	-37.093
M6.670.8.99	Onderhoud welzijnsgebouwen	94.531	0	94.531
M6.421.1.01	Basisonderw. Onderw.huisv.(openb+byz)	1.116.875	-50.000	1.066.875
M6.431.1.01	Spec.(voortgez)onderw.huisvest(OB+Byz)	0	-14.668	-14.668
M6.441.1.01	Voortg. onderw+huisvesting (OB+Byz)	0	-87.595	-87.595
M6.530.4.10	Stimuleringssubsidie	0	-82.817	-82.817
M6.002.5.30	Onderhoud Nieuw Tijenraan	0	-229.148	-229.148
M6.002.5.31	Onderhoud Zwembad de Tippe	0	-41.277	-41.277

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.002.5.32	Onderhoud Gymzaal het Raan	0	-52.626	-52.626
M6.002.5.33	Onderhoud Sportzaal de Berkte	0	-6.937	-6.937
M6.540.1.01	Kultuur (subsidies)	0	-2.317	-2.317
M6.540.1.03	Geprivatiseerde sociale culturele accomm	0	-30.000	-30.000
M6.540.2.01	Hoftheater Raalte	0	-17.290	-17.290
	Totaal taakveld 0.10	1.211.406	-726.446	484.960
Taakveld 4.2	Onderwijshuisvesting			
M6.421.1.01	Basisonderw. Onderw.huisv.(openb+byz)	1.898.609	-7.498	1.891.111
M6.421.9.01	Ambt.onderst. Huisvesting (openb+byz)	102.371	0	102.371
M6.431.1.01	Spec.(voortgez)onderw.huisvest(OB+Byz)	195.543	0	195.543
M6.441.1.01	Voortg. onderw+huisvesting (OB+Byz)	1.129.899	0	1.129.899
	Totaal taakveld 4.2	3.326.422	-7.498	3.318.924
Taakveld 4.3	Onderwijsbeleid leerlingzaken (schoolsportdagen)			
M6.480.2.02	Vervoer schoolsporten	106.213	0	106.213
M6.530.4.30	Schoolsportdagen	8.696	0	8.696
	Totaal taakveld 4.3	114.909	0	114.909
Taakveld 5.1	Sportbeleid en activering			
M6.530.3.02	Sportbedrijf BV	2.159.288	-801.779	1.357.509
M6.530.4.01	Waarderingsubsidies	41.414	0	41.414
M6.530.4.02	Deskundigheidsbevordering	10.063	0	10.063
M6.530.4.10	Stimuleringsubsidie	134.536	-27.183	107.353
M6.530.5.01	SPUK GALA Sport, bewegen en cultuur	214.327	-38.327	176.000
M6.530.5.02	Buurtsportcoaches	295.609	-215.503	80.106
M6.530.9.01	Ambt ondersteuning sportbeleid	102.233	0	102.233
	Totaal taakveld 5.1	2.957.470	-1.082.792	1.874.678
Taakveld 5.2	Sportaccommodaties (beleid)			
M6.002.5.30	Onderhoud Nieuw Tijenraan	229.148	0	229.148
M6.002.5.31	Onderhoud Zwembad de Tippe	41.277	0	41.277
M6.002.5.32	Onderhoud Gymzaal het Raan	52.626	0	52.626
M6.002.5.33	Onderhoud Sportzaal de Berkte	6.937	0	6.937
M6.530.3.01	Geprivatiseerde sportaccommodaties	151.385	0	151.385
	Totaal taakveld 5.2	481.373	0	481.373
Taakveld 5.3	Cultuurpresentatie, -prod en -partic			
M6.540.1.01	Kultuur (subsidies)	116.964	-2.559	114.405
M6.540.1.02	Cultuurnota	124.250	0	124.250
M6.540.1.03	Geprivatiseerde sociale culturele accomm	36.319	0	36.319

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.540.2.01	Hoftheater Raalte	520.281	-61.484	458.797
M6.540.3.01	Kunstvoorziening	81.951	0	81.951
M6.540.9.01	Ambt.ondersteuning Kunst en Cultuur	129.685	0	129.685
	Totaal taakveld 5.3	1.009.450	-64.043	945.407
Taakveld 5.4 Musea				
M6.541.2.01	Archeologie	6.507	0	6.507
	Totaal taakveld 5.4	6.507	0	6.507
Taakveld 5.6 Media				
M6.510.1.01	Openbaar Bibliotheekwerk	1.009.312	0	1.009.312
M6.540.1.04	Kultuur - RTV Raalte subsidie	24.866	0	24.866
	Totaal taakveld 5.6	1.034.178		1.034.178
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
M6.580.1.01	Volksfeesten	35.109	-3.479	31.630
	Totaal taakveld 5.7	35.109	-3.479	31.630
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie				
M6.670.8.06	Huisvest. Jongerencentrum Schapenstraat	672	0	672
	Totaal taakveld 6.1	672		672
	Totaal programma 7	10.289.267	-1.884.258	8.405.009
Programma 8 Openbare orde en veiligheid				
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer				
M6.120.2.06	Brandweerkazernes gemeente Raalte	98.084	-281.715	-183.631
M6.120.3.01	Regionale samenwerking	2.953.703	0	2.953.703
M6.120.4.01	Rampenbestrijding	21.086	-8.405	12.681
M6.120.9.01	Ambt.onderst.Brandw. + Rampenbestrijding	42.552	0	42.552
	Totaal taakveld 1.1	3.115.425	-290.120	2.825.305
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid				
M6.140.1.01	Handhaving openbare ruimte	167.850	0	167.850
M6.140.1.02	Baten Handhaving openbare ruimte	0	-40.682	-40.682
M6.140.2.01	Haltproject	12.118	0	12.118
M6.140.2.02	Integrale veiligheid	132.707	-820	131.887
M6.140.4.01	Dierenbescherming	51.065	0	51.065
M6.140.9.01	Ambt.onderst. Openbare orde +Veiligheid	805.011	0	805.011
	Totaal taakveld 1.2	1.168.751	-41.502	1.127.249
	Totaal programma 8	4.284.176	-331.622	3.952.554

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Programma 9 Bestuur en dienstverlening				
Taakveld 0.1 Bestuur				
M6.001.2.01	College van B. en W.	884.987	0	884.987
M6.002.2.02	Planning & Control cyclus	192.996	0	192.996
M6.002.5.02	Rechtsbescherming	165.716	0	165.716
M6.002.9.01	Ambt.ondersteuning Bestuur	551.786	0	551.786
M6.005.1.01	Intergemeentelijke samenwerking	207.390	0	207.390
M6.005.2.01	VNG	194.598	-251.555	-56.957
M6.005.9.01	Ambt.ondersteuning Bestuurlijke samenw.	3.395	0	3.395
M6.006.1.01	Raad	629.960	0	629.960
M6.006.1.02	Rekenkamerfunctie	33.870	0	33.870
M6.006.1.03	Griffie	312.367	0	312.367
	Totaal taakveld 0.1	3.177.065	-251.555	2.925.510
Taakveld 0.2 Burgerzaken				
M6.003.1.09	Verkiezingen	112.717	0	112.717
M6.003.9.01	Ambt.ondersteuning Burgerzaken	805.722	0	805.722
M6.004.1.01	Rijbewijzen	60.238	-163.190	-102.952
M6.004.1.02	Reisdocumenten	255.366	-467.401	-212.035
M6.004.1.03	Bevolkingsadm. / Burgerlijke stand	67.336	-119.192	-51.856
	Totaal taakveld 0.2	1.301.379	-749.783	551.596
Taakveld 0.10 Reservemutaties				
M6.001.2.01	College van B. en W.	0	-125.846	-125.846
	Totaal taakveld 0.10	0	-125.846	-125.846
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematie				
M6.724.1.02	Lijkschouw GGD	14.753	0	14.753
	Totaal taakveld 7.5	14.753		14.753
	Totaal programma 9	4.493.197	-1.127.184	3.366.013

Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
Taakveld 0.4 Overhead				
M6.002.1.01	Gemeentesecretaris	165.520	0	165.520
M6.002.1.03	Representatie	50.000	0	50.000
M6.002.3.02	Voorlichting	83.800	0	83.800
M6.951.1.00	Directie	355.935	0	355.935
M6.951.1.01	Bestuurssecretaris	114.140	0	114.140
M6.951.2.00	Domeinmanager Ruimte	150.310	0	150.310
M6.951.2.01	Domein Ruimte	-1.276.793	-14.999	-1.291.792

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.951.3.00	Domeinmanager Samenleving	138.841	0	138.841
M6.951.3.01	Domein Samenleving	-609.559	-63.242	-672.801
M6.951.4.00	Domeinmanager beheer	138.870	0	138.870
M6.951.4.01	Domein beheer	-735.176	0	-735.176
M6.951.4.02	Domein beheer gebouw gemeentewerf	104.436	-36.608	67.828
M6.951.4.03	Domein beheer materieel	15.800	0	15.800
M6.951.5.00	Domeinmanager publiek	138.870	0	138.870
M6.951.5.01	Domein publiek cluster telefoon, post	1.537.902	0	1.537.902
M6.951.5.02	Domein publiek cluster burgerzaken	8.388	0	8.388
M6.951.6.00	Domeinmanager Sociaal	138.870	0	138.870
M6.951.6.01	Domein Sociaal	389.278	-51.658	337.620
M6.951.7.00	Domeinmanager Bedrijfsvoering	138.870	0	138.870
M6.951.7.01	Domein Bedrijfsvoering	3.687.462	-26.648	3.660.814
M6.951.7.03	BV cluster manager PSA	50.535	0	50.535
M6.951.7.04	BV cluster PSA	839.391	-604.574	234.817
M6.951.7.05	BV Facilitair	807.607	-47.318	760.289
M6.951.7.06	DOWR Facilitair	1.098.197	0	1.098.197
M6.951.7.07	DOWR Financiële administratie	428.197	0	428.197
M6.951.7.08	DOWR ICT	5.061.021	0	5.061.021
M6.951.7.09	DOWR Belastingen	27.977	-27.977	0
M6.951.7.10	DOWR Bedrijfsvoeringsraad	81.060	-81.059	1
M6.951.7.11	Organisatiebudgetten (overhead)	1.135.544	0	1.135.544
M6.951.7.12	Ondernemingsraad	24.027	0	24.027
M6.951.7.13	Verzekeringen	107.482	0	107.482
M6.951.7.14	Privacy en informatieveiligheid	85.164	0	85.164
	Totaal taakveld 0.4	14.481.966	-954.083	13.527.883
Taakveld 0.5 Treasury				
M6.913.1.01	Rente resultaat	350.000	0	350.000
M6.913.1.02	Treasury	411.928	-903.439	-491.511
M6.914.1.01	Baten bespaarde rente	0	-1.920.805	-1.920.805
	Totaal taakveld 0.5	761.928	-2.824.244	-2.062.316
Taakveld 0.10 Reservemutaties				
M6.951.2.00	Domeinmanager Ruimte	0	-11.440	-11.440
M6.951.2.01	Domein Ruimte	0	-63.964	-63.964
M6.951.3.01	Domein Samenleving	0	-4.959	-4.959
M6.951.4.01	Domein beheer	0	-72.877	-72.877
M6.951.4.02	Domein beheer gebouw gemeentewerf	0	-27.705	-27.705

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
M6.951.5.01	Domein publiek cluster telefoon, post	0	-4.693	-4.693
M6.951.5.02	Domein publiek cluster burgerzaken	0	-5.388	-5.388
M6.951.6.01	Domein Sociaal	0	-392.748	-392.748
M6.951.7.01	Domein Bedrijfsvoering	0	-256.785	-256.785
M6.951.7.04	BV cluster PSA	0	-5.209	-5.209
M6.951.7.05	BV Facilitair	0	-317.607	-317.607
M6.951.7.08	DOWR ICT	0	-194.477	-194.477
M6.951.7.11	Organisatiebudgetten (overhead)	0	-100.000	-100.000
M6.914.1.01	Baten bespaarde rente	310.824	0	310.824
M6.002.1.02	Gem secretaris org budget	608.216	-71.484	536.732
M6.951.7.02	BV Organisatiebudgetten	12.839	-275.793	-262.954
M6.960.1.02	Resultaat exploitatie dienstjaar	0	-2.946.855	-2.946.855
	Totaal taakveld 0.10	931.879	-4.751.984	-3.820.105
Taakveld 0.61 OZB woningen				
M6.930.9.01	Ambt.ondersteuning Uitvoering Wet WOZ	3.832	0	3.832
M6.932.1.01	OZB opbrengst eigenaren	0	-5.980.056	-5.980.056
M6.940.1.01	Invorderingen woningen	215.612	0	215.612
	Totaal taakveld 0.61	219.444	-5.980.056	-5.760.612
Taakveld 0.62 OZB niet woningen				
M6.931.1.01	OZB opbrengst gebruikers	0	-1.439.350	-1.439.350
M6.932.1.02	OZB opbrengst eigenaren niet woningen	0	-2.146.540	-2.146.540
M6.940.1.02	Invorderingen OZB niet woningen	207.934	0	207.934
	Totaal taakveld 0.62	207.934	-3.585.890	-3.377.956
Taakveld 0.64 Belastingen overig				
M6.938.1.02	Baten reclamebelasting (taakv 64)	0	-143.000	-143.000
M6.939.1.01	Baten precariobelasting	0	-47.601	-47.601
M6.940.1.04	Invorderingen belastingen overig	40.731	0	40.731
	Totaal taakveld 0.64	40.731	-190.601	-149.870
Taakveld 0.7 Alg. uitkering en ov. Uitk. Gemeentefnds				
M6.921.1.01	Algemene uitkeringen	0	-74.103.468	-74.103.468
M6.923.1.01	Uitkering deelfonds sociaal domein	0	-4.385.742	-4.385.742
	Totaal taakveld 0.7		-78.489.210	-78.489.210
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten				
M6.002.1.02	Gem secretaris org budget	539.829	0	539.829
M6.922.1.01	Algemene dekkingsmiddelen	893.849	0	893.849
M6.922.1.02	Onvoorzien	50.000	0	50.000
M6.951.7.02	BV Organisatiebudgetten	901.211	-31.672	869.539
	Totaal taakveld 0.8	2.384.889	-31.672	2.353.217

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo 2025
Taakveld 2.1	Verkeer vervoer (kaplasten nutsvoorz)			
M6.330.1.01	Nutsvoorzieningen	3.594	0	3.594
M6.330.9.01	Ambt.ondersteuning Nutsbedrijven	5.763	0	5.763
	Totaal taakveld 2.1	9.357		9.357
Taakveld 3.4	Econ. promotie (for en toeristenbel)			
M6.935.1.01	Baten forensenbelasting	0	-154.697	-154.697
M6.936.1.01	Baten toeristenbelasting	0	-426.750	-426.750
M6.940.1.05	Invord. toeristen- en forensenbelasting	14.663	0	14.663
	Totaal taakveld 3.4	14.663	-581.447	-566.784
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	19.052.791	-97.389.187	-78.336.396
	Totaal alle programma's	139.833.298	139.833.296	2

Bijlage B2 Indeling op taakveld gesorteerd

Bedragen in €

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 0.1 Bestuur				
Programma 9 Bestuur en dienstverlening				
M6.001.2.01	College van B. en W.	884.987	0	884.987
M6.002.2.02	Planning & Control cyclus	192.996	0	192.996
M6.002.5.02	Rechtsbescherming	165.716	0	165.716
M6.002.9.01	Ambt.ondersteuning Bestuur	551.786	0	551.786
M6.005.1.01	Intergemeentelijke samenwerking	207.390	0	207.390
M6.005.2.01	VNG	194.598	-251.555	-56.957
M6.005.9.01	Ambt.ondersteuning Bestuurlijke samenw.	3.395	0	3.395
M6.006.1.01	Raad	629.960	0	629.960
M6.006.1.02	Rekenkamerfunctie	33.870	0	33.870
M6.006.1.03	Griffie	312.367	0	312.367
	Totaal programma 9	3.177.065	-251.555	2.925.510
	Totaal taakveld 0.1	3.177.065	-251.555	2.925.510
Taakveld 0.2 Burgerzaken				
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.210.5.03	Straatnaamgeving / huisnummering	558	0	558
	Totaal programma 2	558	0	558
Programma 9 Bestuur en dienstverlening				
M6.003.1.09	Verkiezingen	112.717	0	112.717
M6.003.9.01	Ambt.ondersteuning Burgerzaken	805.722	0	805.722
M6.004.1.01	Rijbewijzen	60.238	-163.190	-102.952
M6.004.1.02	Reisdocumenten	255.366	-467.401	-212.035
M6.004.1.03	Bevolkingsadm. / Burgerlijke stand	67.336	-119.192	-51.856
	Totaal programma 9	1.301.379	-749.783	551.596
	Totaal taakveld 0.2	1.301.937	-749.783	552.154
Taakveld 0.3 Beheer ov gebouw en gronden (voormNNIEG)				
Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving				
M6.002.4.71	Compl de Zegge VI Raalte fase 2 (NNIEGG)	1.046	-800	246
M6.002.4.78	Complex de Veldegge (NNIEGG fase 2)	0	-6.280	-6.280
M6.002.4.79	NNIEGG Broeck	1.535	0	1.535
M6.002.4.99	Complex overige terreinen Raalte	45.392	-13.325	32.067
	Totaal programma 1	47.973	-20.405	27.568

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.002.4.01	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	678.300	-558.345	119.955
M6.002.4.02	Div. objecten	16.716	-24.103	-7.387
M6.002.5.10	Onderhoud gemeentehuis	368.728	0	368.728
M6.002.5.11	Onderhoud gemeentewerf	149.475	0	149.475
M6.002.5.14	Onderhoud Parkeerkelder 't Schip	12.229	0	12.229
M6.002.5.15	Onderhoud Kerktoren Heino	3.818	0	3.818
M6.002.5.17	Onderhoud Gebouw Hertenkamp Raalte	5.645	0	5.645
M6.002.5.18	Onderhoud KDV Broekland	41.948	0	41.948
M6.002.5.19	Onderhoud Baarhuisje alg begr pl Heino	1.184	0	1.184
M6.002.5.40	Onderhoud Brandweerkazerne Raalte	200.000	0	200.000
M6.002.5.42	Onderhoud Brandweerkazerne Heeten	27.500	0	27.500
M6.002.5.43	Onderhoud Brandweerkazerne Luttenberg	31.312	0	31.312
	Totaal programma 2	1.536.855	-582.448	954.407
Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.002.5.50	Onderhoud Hoftheater Raalte	52.717	0	52.717
M6.002.5.51	Onderhoud boerderij Erve Strunk	21.961	0	21.961
M6.002.5.52	Onderhoud Jongeren centrum Traxx	37.093	0	37.093
	Totaal programma 7	111.771	0	111.771
	Totaal taakveld 0.3	1.696.599	-602.853	1.093.746

Taakveld 0.4 Overhead				
Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.002.1.01	Gemeentesecretaris	165.520	0	165.520
M6.002.1.03	Representatie	50.000	0	50.000
M6.002.3.02	Voorlichting	83.800	0	83.800
M6.951.1.00	Directie	355.935	0	355.935
M6.951.1.01	Bestuurssecretaris	114.140	0	114.140
M6.951.2.00	Domeinmanager Ruimte	150.310	0	150.310
M6.951.2.01	Domein Ruimte	-1.276.793	-14.999	-1.291.792
M6.951.3.00	Domeinmanager Samenleving	138.841	0	138.841
M6.951.3.01	Domein Samenleving	-609.559	-63.242	-672.801
M6.951.4.00	Domeinmanager beheer	138.870	0	138.870
M6.951.4.01	Domein beheer	-735.176	0	-735.176
M6.951.4.02	Domein beheer gebouw gemeentewerf	104.436	-36.608	67.828
M6.951.4.03	Domein beheer materieel	15.800	0	15.800
M6.951.5.00	Domeinmanager publiek	138.870	0	138.870

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.951.5.01	Domein publiek cluster telefoon, post	1.537.902	0	1.537.902
M6.951.5.02	Domein publiek cluster burgerzaken	8.388	0	8.388
M6.951.6.00	Domeinmanager Sociaal	138.870	0	138.870
M6.951.6.01	Domein Sociaal	389.278	-51.658	337.620
M6.951.7.00	Domeinmanager Bedrijfsvoering	138.870	0	138.870
M6.951.7.01	Domein Bedrijfsvoering	3.687.462	-26.648	3.660.814
M6.951.7.03	BV cluster manager PSA	50.535	0	50.535
M6.951.7.04	BV cluster PSA	839.391	-604.574	234.817
M6.951.7.05	BV Facilitair	807.607	-47.318	760.289
M6.951.7.06	DOWR Facilitair	1.098.197	0	1.098.197
M6.951.7.07	DOWR Financiële administratie	428.197	0	428.197
M6.951.7.08	DOWR ICT	5.061.021	0	5.061.021
M6.951.7.09	DOWR Belastingen	27.977	-27.977	0
M6.951.7.10	DOWR Bedrijfsvoeringsraad	81.060	-81.059	1
M6.951.7.11	Organisatiebudgetten (overhead)	1.135.544	0	1.135.544
M6.951.7.12	Ondernemingsraad	24.027	0	24.027
M6.951.7.13	Verzekeringen	107.482	0	107.482
M6.951.7.14	Privacy en informatieveiligheid	85.164	0	85.164
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	14.481.966	-954.083	13.527.883
	Totaal taakveld 0.4	14.481.966	-954.083	13.527.883

Taakveld 0.5 Treasury				
Overzicht		Algemene dekkingsmiddelen		
M6.913.1.01	Rente resultaat	350.000	0	350.000
M6.913.1.02	Treasury	411.928	-903.439	-491.511
M6.914.1.01	Baten bespaarde rente	0	-1.920.805	-1.920.805
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	761.928	-2.824.244	-2.062.316
	Totaal taakveld 0.5	761.928	-2.824.244	-2.062.316

Taakveld 0.10 Reservemutaties				
Programma 1		Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving		
M6.210.6.03	Ontwikkelingsinitiatieven (excl. uren)	0	-1.468.750	-1.468.750
M6.810.2.01	Beleidsadvisering	0	-260.000	-260.000
M6.820.1.01	Sociale woningbouw	0	-85.000	-85.000
M6.822.3.01	Woonwagenaangelegenheden	0	-23.370	-23.370

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.822.4.01	Vastgoed	0	-5.600	-5.600
M6.823.2.01	Lasten omgevingsvergunningen	0	-82.000	-82.000
M6.830.1.79	Complex 't Broeck Broekland	75.998	0	75.998
M6.830.1.85	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 2	482.621	0	482.621
M6.830.1.87	Compl uitbreiding Lierderholthuis fase 2	162.382	0	162.382
M6.830.1.90	Complex bedrijventerrein Heino	266.370	0	266.370
M6.830.3.00	Bouwgrondexploitatie algemeen	0	-87.385	-87.385
	Totaal programma 1	987.371	-2.012.105	-1.024.734
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.002.4.01	Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	551.148	-116.000	435.148
M6.002.5.10	Onderhoud gemeentehuis	0	-368.728	-368.728
M6.002.5.11	Onderhoud gemeentewerf	0	-149.475	-149.475
M6.002.5.14	Onderhoud Parkeerkelder 't Schip	0	-12.229	-12.229
M6.002.5.15	Onderhoud Kerktoren Heino	0	-3.818	-3.818
M6.002.5.17	Onderhoud Gebouw Hertenkamp Raalte	0	-5.645	-5.645
M6.002.5.18	Onderhoud KDV Broekland	0	-41.948	-41.948
M6.002.5.19	Onderhoud Baarhuisje alg begr pl Heino	0	-1.184	-1.184
M6.002.5.40	Onderhoud Brandweerkazerne Raalte	0	-200.000	-200.000
M6.002.5.42	Onderhoud Brandweerkazerne Heeten	0	-27.500	-27.500
M6.002.5.43	Onderhoud Brandweerkazerne Luttenberg	0	-31.312	-31.312
M6.210.1.05	Wegen bermen en pleinen	0	-86.269	-86.269
M6.210.6.01	Verkeer en vervoer / Verkeersveiligheid	0	-10.000	-10.000
M6.214.1.02	Lasten parkeerkelder	29.813	-66.865	-37.052
M6.530.2.83	Nieuw Tijenraan	0	-28.120	-28.120
M6.530.8.00	Groot onderhoud sport	442.810	0	442.810
M6.531.1.01	Sportterreinen	0	-28.042	-28.042
M6.531.1.02	Renovatie sportterreinen	16.388	0	16.388
M6.560.1.04	Plaagdierenbestrijding	0	-44.000	-44.000
M6.560.1.06	WSW	0	-6.457	-6.457
M6.560.3.01	Speelterreinen en speelplaatsen	0	-45.000	-45.000
M6.724.1.01	Begraafplaatsen	0	-2.167	-2.167
	Totaal programma 2	1.040.159	-1.274.759	-234.600
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.610.1.01	PW - inkomensdeel	170.462	0	170.462
M6.614.3.01	Bijzondere bijstand	0	-91.931	-91.931
M6.922.1.04	Stelposten participatie	70.000	-136.500	-66.500
	Totaal programma 3	240.462	-228.431	12.031

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.670.1.01	Zorg- en hulpverlening	0	-90.123	-90.123
M6.671.1.53	Eerstel.loket WMO en Jeugd (onderst MEE)	0	-50.000	-50.000
M6.671.1.56	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd (toegang)	0	-385.000	-385.000
M6.922.1.05	Stelpost WMO	195.000	0	195.000
M6.922.1.09	Stelpost Jeugd	1.735.000	-2.646.228	-911.228
	Totaal programma 4	1.930.000	-3.171.351	-1.241.351
Programma 5 Duurzaamh., klimaatadap. en energietrans				
M6.723.1.03	Lokaal klimaatbeleid	0	-853.714	-853.714
	Totaal programma 5	0	-853.714	-853.714
Programma 6 Economie				
M6.310.1.01	Economische zaken	0	-190.930	-190.930
M6.310.3.01	Openlucht-recreatie	0	-141.294	-141.294
	Totaal programma 6	0	-332.224	-332.224
Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.002.5.30	Onderhoud Nieuw Tijenraan	0	-229.148	-229.148
M6.002.5.31	Onderhoud Zwembad de Tippe	0	-41.277	-41.277
M6.002.5.32	Onderhoud Gymzaal het Raan	0	-52.626	-52.626
M6.002.5.33	Onderhoud Sportzaal de Berkte	0	-6.937	-6.937
M6.002.5.50	Onderhoud Hoftheater Raalte	0	-52.717	-52.717
M6.002.5.51	Onderhoud boerderij Erve Strunk	0	-21.961	-21.961
M6.002.5.52	Onderhoud Jongeren centrum Traxx	0	-37.093	-37.093
M6.421.1.01	Basisonderw. Onderw.huisv.(openb+byz)	1.116.875	-50.000	1.066.875
M6.431.1.01	Spec.(voortgez)onderw.huisvest(OB+Byz)	0	-14.668	-14.668
M6.441.1.01	Voortg. onderw+huisvesting (OB+Byz)	0	-87.595	-87.595
M6.530.4.10	Stimuleringsubsidie	0	-82.817	-82.817
M6.540.1.01	Kultuur (subsidies)	0	-2.317	-2.317
M6.540.1.03	Geprivatiseerde sociale culturele accomm	0	-30.000	-30.000
M6.540.2.01	Hoftheater Raalte	0	-17.290	-17.290
M6.670.8.99	Onderhoud welzijnsgebouwen	94.531	0	94.531
	Totaal programma 7	1.211.406	-726.446	484.960
Programma 9 Bestuur en dienstverlening				
M6.001.2.01	College van B. en W.	0	-125.846	-125.846
	Totaal programma 9	0	-125.846	-125.846
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen				
M6.002.1.02	Gem secretaris org budget	608.216	-71.484	536.732

M6.914.1.01	Baten bespaarde rente	310.824	0	310.824
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.951.2.00	Domeinmanager Ruimte	0	-11.440	-11.440
M6.951.2.01	Domein Ruimte	0	-63.964	-63.964
M6.951.3.01	Domein Samenleving	0	-4.959	-4.959
M6.951.4.01	Domein beheer	0	-72.877	-72.877
M6.951.4.02	Domein beheer gebouw gemeentewerf	0	-27.705	-27.705
M6.951.5.01	Domein publiek cluster telefoon, post	0	-4.693	-4.693
M6.951.5.02	Domein publiek cluster burgerzaken	0	-5.388	-5.388
M6.951.6.01	Domein Sociaal	0	-392.748	-392.748
M6.951.7.01	Domein Bedrijfsvoering	0	-256.785	-256.785
M6.951.7.02	BV Organisatiebudgetten	12.839	-275.793	-262.954
M6.951.7.04	BV cluster PSA	0	-5.209	-5.209
M6.951.7.05	BV Facilitair	0	-317.607	-317.607
M6.951.7.08	DOWR ICT	0	-194.477	-194.477
M6.951.7.11	Organisatiebudgetten (overhead)	0	-100.000	-100.000
M6.960.1.02	Resultaat exploitatie dienstjaar	0	-2.946.855	-2.946.855
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	931.879	-4.751.984	-3.820.105
	Totaal taakveld 0.10	6.341.277	-13.476.860	-7.135.583

Taakveld 0.61 OZB woningen

Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.930.9.01	Ambt.ondersteuning Uitvoering Wet WOZ	3.832	0	3.832
M6.932.1.01	OZB opbrengst eigenaren	0	-5.980.056	-5.980.056
M6.940.1.01	Invorderingen woningen	215.612	0	215.612
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	219.444	-5.980.056	-5.760.612
	Totaal taakveld 0.61	219.444	-5.980.056	-5.760.612

Taakveld 0.62 OZB niet woningen

Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.931.1.01	OZB opbrengst gebruikers	0	-1.439.350	-1.439.350
M6.932.1.02	OZB opbrengst eigenaren niet woningen	0	-2.146.540	-2.146.540
M6.940.1.02	Invorderingen OZB niet woningen	207.934	0	207.934
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	207.934	-3.585.890	-3.377.956
	Totaal taakveld 0.62	207.934	-3.585.890	-3.377.956

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 0.64 Belastingen overig				
Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.938.1.02	Baten reclamebelasting (taakv 64)	0	-143.000	-143.000
M6.939.1.01	Baten precariobelasting	0	-47.601	-47.601
M6.940.1.04	Invorderingen belastingen overig	40.731	0	40.731
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	40.731	-190.601	-149.870
	Totaal taakveld 0.64	40.731	-190.601	-149.870
Taakveld 0.7 Alg. uitkering en ov. Uitk. Gemeentefnds				
Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.921.1.01	Algemene uitkeringen	0	-74.103.468	-74.103.468
M6.923.1.01	Uitkering deelfonds sociaal domein	0	-4.385.742	-4.385.742
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	0	-78.489.210	-78.489.210
	Totaal taakveld 0.7	0	-78.489.210	-78.489.210
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten				
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.922.1.04	Stelposten participatie	-70.000	0	-70.000
	Totaal programma 3	-70.000	0	-70.000
Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp				
M6.922.1.05	Stelpost WMO	-195.000	0	-195.000
M6.922.1.09	Stelpost Jeugd	-235.060	0	-235.060
	Totaal programma 4	-430.060		-430.060
Overzicht	Algemene dekkingsmiddelen			
M6.002.1.02	Gem secretaris org budget	539.829	0	539.829
M6.922.1.01	Algemene dekkingsmiddelen	893.849	0	893.849
M6.922.1.02	Onvoorzien	50.000	0	50.000
M6.951.7.02	BV Organisatiebudgetten	901.211	-31.672	869.539
	Totaaloverzicht algemene dekkingsmiddelen	2.384.889	-31.672	2.353.217
	Totaal taakveld 0.8	1.884.829	-31.672	1.853.157

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Programma 8 Openbare orde en veiligheid

M6.120.2.06	Brandweerkazernes gemeente Raalte	98.084	-281.715	-183.631
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.120.3.01	Regionale samenwerking	2.953.703	0	2.953.703
M6.120.4.01	Rampenbestrijding	21.086	-8.405	12.681
M6.120.9.01	Ambt.onderst.Brandw. + Rampenbestrijding	42.552	0	42.552
	Totaal programma 8	3.115.425	-290.120	2.825.305
	Totaal taakveld 1.1	3.115.425	-290.120	2.825.305

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Programma 8 Openbare orde en veiligheid

M6.140.1.01	Handhaving openbare ruimte	167.850	0	167.850
M6.140.1.02	Baten Handhaving openbare ruimte	0	-40.682	-40.682
M6.140.2.01	Haltproject	12.118	0	12.118
M6.140.2.02	Integrale veiligheid	132.707	-820	131.887
M6.140.4.01	Dierenbescherming	51.065	0	51.065
M6.140.9.01	Ambt.onderst. Openbare orde +Veiligheid	805.011	0	805.011
	Totaal programma 8	1.168.751	-41.502	1.127.249
	Totaal taakveld 1.2	1.168.751	-41.502	1.127.249

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving

M6.210.6.03	Ontwikkelingsinitiatieven (excl. uren)	1.698.875	0	1.698.875
M6.210.9.05	Ontwikkelingsinitiatieven	19.162	0	19.162
	Totaal programma 1	1.718.037	0	1.718.037

Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte

M6.210.1.04	Civieltechnische kunstwerken	279.987	1.816	281.803
M6.210.1.05	Wegen bermen en pleinen	2.664.518	-117.717	2.546.801
M6.210.2.01	Openbare Verlichting	703.350	-1.077	702.273
M6.210.3.01	Gladheidsbestrijding	104.289	0	104.289
M6.210.4.01	Gemeentelijke afvalverwerking	133.718	0	133.718
M6.210.5.02	Straatmeubilair	70.284	0	70.284
M6.210.6.01	Verkeer en vervoer / Verkeersveiligheid	198.998	-74.330	124.668
M6.210.9.01	A.ondst.wegen, straten,pleinen verkeersm	1.920.479	0	1.920.479
	Totaal programma 2	6.075.623	-191.308	5.884.315

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

M6.330.1.01	Nutsvoorzieningen	3.594	0	3.594
M6.330.9.01	Ambt.ondersteuning Nutsbedrijven	5.763	0	5.763
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	9.357	0	9.357

Totaal taakveld 2.1		7.803.017	-191.308	7.611.709
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 2.2 Parkeren				
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.214.1.02	Lasten parkeerkelder	90.496	-4.476	86.020
M6.214.9.01	Ambt.ondersteuning Parkeren	79.844	0	79.844
	Totaal programma 2	170.340	-4.476	165.864
	Totaal taakveld 2.2	170.340	-4.476	165.864
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling				
Programma 6 Economie				
M6.310.1.01	Economische zaken	876.010	0	876.010
M6.310.9.01	Ambt. Ondersteuning Econ ontwikkeling	328.736	0	328.736
	Totaal programma 6	1.204.746		1.204.746
	Totaal taakveld 3.1	1.204.746		1.204.746
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur				
Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving				
M6.830.1.77	Complex de Zegge VII	540.621	-540.621	0
	Totaal programma 1	540.621	-540.621	0
	Totaal taakveld 3.2	540.621	-540.621	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen				
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.310.2.01	Marktzaken Raalte woensdag	18.114	-18.114	0
M6.310.2.04	Marktzaken Raalte zaterdag	22.320	0	22.320
	Totaal programma 2	40.434	-18.114	22.320
	Totaal taakveld 3.3	40.434	-18.114	22.320
Taakveld 3.4 Econ. promotie (for en toeristenbel)				
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen				
M6.935.1.01	Baten forensenbelasting	0	-154.697	-154.697
M6.936.1.01	Baten toeristenbelasting	0	-426.750	-426.750
M6.940.1.05	Invord. toeristen- en forensenbelasting	14.663	0	14.663
	Totaal overzicht algemene dekkingsmiddelen	14.663	-581.447	-566.784
	Totaal taakveld 3.4	14.663	-581.447	-566.784

Taakveld 4.1 Openbaar onderwijs

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.420.1.01	Openbaar basisonderwijs (miv 2017)	2.662	0	2.662
	Totaal programma 3	2.662	0	2.662
	Totaal taakveld 4.1	2.662	0	2.662

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.421.1.01	Basisonderw. Onderw.huisv.(openb+byz)	1.898.609	-7.498	1.891.111
M6.421.9.01	Ambt.onderst. Huisvesting (openb+byz)	102.371	0	102.371
M6.431.1.01	Spec.(voortgez)onderw.huisvest(OB+Byz)	195.543	0	195.543
M6.441.1.01	Voortg. onderw+huisvesting (OB+Byz)	1.129.899	0	1.129.899
	Totaal programma 7	3.326.422	-7.498	3.318.924
	Totaal taakveld 4.2	3.326.422	-7.498	3.318.924

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.480.1.01	Leerlingenvervoer	652.992	-6.139	646.853
M6.480.2.01	Uitvoering leerplicht	10.242	-65.456	-55.214
M6.480.2.04	Onderwijsachterstandenbeleid	506.402	-480.966	25.436
M6.480.2.05	Onderwijsbegeleiding	152.153	0	152.153
M6.480.2.06	Volwasseneducatie	109.641	-109.641	0
M6.480.2.07	Logopedie	-2.275	0	-2.275
M6.480.9.01	Ambt.onderst. Gem. Baten/Lasten Onderw.	130.030	0	130.030
M6.650.2.01	Peuterwerk	354.797	0	354.797
	Totaal programma 3	1.913.982	-662.202	1.251.780
Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.480.2.02	Vervoer schoolsporten	106.213	0	106.213
M6.530.4.30	Schoolsportdagen	8.696	0	8.696
	Totaal programma 7	114.909		114.909
	Totaal taakveld 4.3	2.028.891	-662.202	1.366.689

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.530.3.02	Sportbedrijf BV	2.159.288	-801.779	1.357.509
M6.530.4.01	Waarderingsubsidies	41.414	0	41.414

M6.530.4.02	Deskundigheidsbevordering	10.063	0	10.063
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.530.4.10	Stimuleringsubsidie	134.536	-27.183	107.353
M6.530.5.01	SPUK GALA Sport, bewegen en cultuur	214.327	-38.327	176.000
M6.530.5.02	Buurt sportcoaches	295.609	-215.503	80.106
M6.530.9.01	Ambt ondersteuning sportbeleid	102.233	0	102.233
	Totaal programma 7	2.957.470	-1.082.792	1.874.678
	Totaal taakveld 5.1	2.957.470	-1.082.792	1.874.678

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties (beheer)

Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte

M6.530.1.02	Zwembad de Tippe	7.991	0	7.991
M6.530.2.61	Gymzaal het Raan	6.892	0	6.892
M6.530.2.63	Gymzaal Olykampen	435	0	435
M6.530.2.67	Gymzaal de Berkte	19.396	0	19.396
M6.530.2.69	Spelzaal Brede School Raalte Kwintijn	3.804	0	3.804
M6.530.2.80	Sporthal Tijenraan	2.849	0	2.849
M6.530.2.81	Sporthal Hoogerheyne	8.679	0	8.679
M6.530.2.83	Nieuw Tijenraan	995.541	-22.224	973.317
M6.531.1.01	Sportterreinen	492.899	-1.074	491.825
M6.531.1.02	Renovatie sportterreinen	170.223	0	170.223
M6.531.9.01	Ambt.onderst. Gr. Sportvelden+Terreinen	494.780	0	494.780
	Totaal programma 2	2.203.489	-23.298	2.180.191

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed

M6.002.5.30	Onderhoud Nieuw Tijenraan	229.148	0	229.148
M6.002.5.31	Onderhoud Zwembad de Tippe	41.277	0	41.277
M6.002.5.32	Onderhoud Gymzaal het Raan	52.626	0	52.626
M6.002.5.33	Onderhoud Sportzaal de Berkte	6.937	0	6.937
M6.530.3.01	Geprivatiseerde sportaccommodaties	151.385	0	151.385
	Totaal programma 7	481.373	0	481.373
	Totaal taakveld 5.2	2.684.862	-23.298	2.661.564

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -prod en -partic

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed

M6.540.1.01	Kultuur (subsidies)	116.964	-2.559	114.405
M6.540.1.02	Cultuurnota	124.250	0	124.250
M6.540.1.03	Geprivatiseerde sociale culturele accomm	36.319	0	36.319
M6.540.2.01	Hoftheater Raalte	520.281	-61.484	458.797

M6.540.3.01	Kunstvoorziening	81.951	0	81.951
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.540.9.01	Ambt.ondersteuning Kunst en Cultuur	129.685	0	129.685
	Totaal programma 7	1.009.450	-64.043	945.407
	Totaal taakveld 5.3	1.009.450	-64.043	945.407

Taakveld 5.4 Musea

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed

M6.541.2.01	Archeologie	6.507	0	6.507
	Totaal programma 7	6.507	0	6.507
	Totaal taakveld 5.4	6.507	0	6.507

Taakveld 5.6 Media

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed

M6.510.1.01	Openbaar Bibliotheekwerk	1.009.312	0	1.009.312
M6.540.1.04	Kultuur - RTV Raalte subsidie	24.866	0	24.866
	Totaal programma 7	1.034.178	0	1.034.178
	Totaal taakveld 5.6	1.034.178	0	1.034.178

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte

M6.560.1.01	Openbaar groen	477.699	-2.881	474.818
M6.560.1.04	Plaagdierenbestrijding	95.938	0	95.938
M6.560.1.05	Openbaar groen bomen	304.741	0	304.741
M6.560.1.06	WSW	958.020	0	958.020
M6.560.2.02	Volkstuinen	2.847	-4.850	-2.003
M6.560.2.03	Landschapsbeleid	1.889	0	1.889
M6.560.3.01	Speelterreinen en speelplaatsen	165.815	0	165.815
M6.560.9.01	Ambt.onderst. Openb.gr. Openluchtrecre.	1.461.165	0	1.461.165
	Totaal programma 2	3.468.114	-7.731	3.460.383

Programma 6 Economie

M6.310.3.01	Openlucht-recreatie	216.002	0	216.002
M6.310.3.02	Wandel- en fietsroutenetwerk (RGS)	73.914	-30.497	43.417
	Totaal programma 6	289.916	-30.497	259.419

Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed

M6.580.1.01	Volksfeesten	35.109	-3.479	31.630
	Totaal programma 7	35.109	-3.479	31.630
	Totaal taakveld 5.7	3.793.139	-41.707	3.751.432

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie				
WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.623.1.05	Nieuwe Wet Inburgering	899.312	-797.367	101.945
M6.650.1.01	Kinderopvang	245.000	-6.320	238.680
M6.650.9.01	Ambt.ondersteuning Kinderopvang	109.746	0	109.746
	Totaal programma 3	1.254.058	-803.687	450.371
Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp				
M6.670.1.01	Zorg- en hulpverlening	803.042	0	803.042
M6.670.1.02	Adviesraad sociaal domein	37.246	0	37.246
M6.670.1.03	Vrijwilligersbeleid	167.565	0	167.565
M6.670.1.05	Zelfstandig Thuis Wonen	183.290	0	183.290
M6.670.1.51	Algemene voorz. WMO en Jeugd (WMO mantel)	547.931	0	547.931
M6.670.1.59	Algemene voorz. WMO en Jeugd (jeugdbudg)	127.797	0	127.797
M6.670.2.01	Sociaal Cultureel Werk	583.456	0	583.456
M6.670.4.01	Alg voorziening WMO en jeugd CVV	640.529	0	640.529
M6.670.5.01	SPUK GALA Sociale basis	136.960	-136.960	0
M6.670.9.01	Ambt.onderst. Alg. Voorz. Wmo en Jeugd	683.276	0	683.276
	Totaal programma 4	3.911.092	-136.960	3.774.132
Programma 7 Sport, cult. & maatschappelijk vastgoed				
M6.670.8.06	Huisvest. Jongeren centrum Schapenstraat	672	0	672
	Totaal programma 7	672	0	672
	Totaal taakveld 6.1	5.165.822	-940.647	4.225.175

Taakveld 6.2 Wijkteams				
Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp				
M6.662.1.60	Toeleiding gesloten jeugd	123	0	123
M6.662.1.61	Veilig thuis	231.679	0	231.679
M6.671.1.01	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd	56.598	0	56.598
M6.671.1.52	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd(wijkverpl)	32.559	0	32.559
M6.671.1.53	Eerstel.loket WMO en Jeugd (onderst MEE)	347.970	0	347.970
M6.671.1.55	Eerstel.loket WMO en Jeugd (bijdr.kernt)	5.821	0	5.821
M6.671.1.56	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd (toegang)	1.364.146	-100.000	1.264.146
M6.671.1.59	Eerstelijnsloket WMO en Jeugd div.kst.	27.977	0	27.977
M6.671.9.01	Ambt.onderst. Jeugdgezondheid (maatw.)	802.156	0	802.156
	Totaal programma 4	2.869.029	-100.000	2.769.029
	Totaal taakveld 6.2	2.869.029	-100.000	2.769.029

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen				
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.610.1.01	PW - inkomensdeel	7.658.550	-7.828.984	-170.434
M6.610.1.02	Bijstandsbesluit zelfstandigen	12.310	0	12.310
M6.610.9.01	Ambt.ondersteuning Bijstandsverlening	893.210	0	893.210
M6.614.1.01	Kwijtscheldingsbeleid	170.000	0	170.000
M6.614.3.01	Bijzondere bijstand	1.402.290	-819.304	582.986
M6.614.3.02	Minimabeleid (subsidies)	389.273	0	389.273
M6.614.3.03	Minimabeleid (18+)	170.000	0	170.000
M6.614.3.04	Minimabeleid coll. zorgkosten	263.428	0	263.428
M6.614.9.01	Ambt.onderst. Gemeentelijk Minimabeleid	525.626	0	525.626
M6.623.1.04	Deelname Regionaal Werkbedrijf	24.343	0	24.343
M6.663.1.60	Schuldhelpverlening	221.439	0	221.439
	Totaal programma 3	11.730.469	-8.648.288	3.082.181
	Totaal taakveld 6.3	11.730.469	-8.648.288	3.082.181

Taakveld 6.4 Begeleide participatie				
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.611.1.01	WSW budget	4.441.223	0	4.441.223
M6.611.1.60	Beschut Werk Participatiewet	272.766	0	272.766
M6.611.9.01	Ambt.ondersteuning Werkgelegenheid	123.851	0	123.851
	Totaal programma 3	4.837.840	0	4.837.840
	Totaal taakveld 6.4	4.837.840	0	4.837.840

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie				
Programma 3 Onderwijs, werk en inkomen				
M6.623.1.01	Re-integratiebudget	218.547	-40.000	178.547
M6.623.1.03	Verhoogde asielinstroom	5.194	0	5.194
M6.623.9.01	Ambt.onderst. Ov. Soc. Zekerheidsreg.	813.224	0	813.224
	Totaal programma 3	1.036.965	-40.000	996.965
	Totaal taakveld 6.5	1.036.965	-40.000	996.965

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)				
Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp				
M6.661.1.02	Individuele voorzieningen gehandicapten	1.399.411	-70.777	1.328.634
M6.661.9.01	Ambt. Ondersteuning Ind. Voorz. Gehandic	416.283	0	416.283

M6.666.1.60	Forfaitair vervoer WMO	30.000	0	30.000
-------------	------------------------	--------	---	--------

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
	Totaal programma 4	1.845.694	-70.777	1.774.917
	Totaal taakveld 6.6	1.845.694	-70.777	1.774.917

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.662.9.01	Ambt.Onderst.Maatwerkv. immaterieel WMO	404.723	0	404.723
M6.667.9.01	Ambt.Onderst.Maatwerkvoorziening opv WMO	24.783	0	24.783
M6.672.9.01	Ambt. Ondersteuning PGB WMO	104.843	0	104.843
	Totaal programma 4	534.349	0	534.349
	Totaal taakveld 6.71	534.349	0	534.349

Taakveld 6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.671.1.60	Wmo Huishoudelijke hulp	3.956.047	0	3.956.047
	Totaal programma 4	3.956.047	0	3.956.047
	Totaal taakveld 6.71A	3.956.047	0	3.956.047

Taakveld 6.71B Begeleiding (WMO)

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.671.1.61	Wmo Begeleiding individueel	2.466.192	0	2.466.192
	Totaal programma 4	2.466.192	0	2.466.192
	Totaal taakveld 6.71B	2.466.192	0	2.466.192

Taakveld 6.71C Dagbesteding (WMO)

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.671.1.62	Wmo dagbesteding	1.918.183	0	1.918.183
	Totaal programma 4	1.918.183	0	1.918.183
	Totaal taakveld 6.71C	1.918.183	0	1.918.183

Taakveld 6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.671.1.63	Wmo eigen bijdrage	0	-298.788	-298.788
M6.671.1.64	Wmo eigen bijdrage serv vervoer	0	-33.573	-33.573

Totaal programma 4	0	-332.361	-332.361
Totaal taakveld 6.71D	0	-332.361	-332.361

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
----------------	---------------------------------	--------------------	-------------------	--------------

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.682.9.01	Ambt. Onderst.Indiv.voorz. Natura Jeugd	431.865	0	431.865
	Totaal programma 4	431.865	0	431.865
	Totaal taakveld 6.72	431.865	0	431.865

Taakveld 6.72A Jeugdhulp begeleiding

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.672.1.60	Jeugdhulp begeleiding	1.447.369	0	1.447.369
	Totaal programma 4	1.447.369	0	1.447.369
	Totaal taakveld 6.72A	1.447.369	0	1.447.369

Taakveld 6.72B Jeugdhulp behandeling

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.672.1.61	Jeugdhulp behandeling	1.680.854	0	1.680.854
	Totaal programma 4	1.680.854	0	1.680.854
	Totaal taakveld 6.72B	1.680.854	0	1.680.854

Taakveld 6.72C Jeugdhulp dagbesteding

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.672.1.62	Jeugdhulp dagbesteding	993.215	0	993.215
	Totaal programma 4	993.215	0	993.215
	Totaal taakveld 6.72C	993.215	0	993.215

Taakveld 6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig

Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp

M6.672.1.64	Jeugdhulp maatwerk lokaal	290.094	0	290.094
M6.672.1.65	Jeugd PGB	124.800	0	124.800
M6.672.1.66	Reiskosten Jeugd	156.000	0	156.000
	Totaal programma 4	570.894	0	570.894
	Totaal taakveld 6.72D	570.894	0	570.894

Taakveld 6.73A Pleegzorg

Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
M6.673.1.60	Jeugd pleegzorg	605.533	0	605.533
	Totaal programma 4	605.533	0	605.533
	Totaal taakveld 6.73A	605.533	0	605.533

Taakveld 6.73B Gezinsgericht**Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp**

M6.673.1.61	Jeugd gezinsgericht	48.625	0	48.625
	Totaal programma 4	48.625	0	48.625
	Totaal taakveld 6.73B	48.625	0	48.625

Taakveld 6.73C Jeugdhulp met verblijf overig**Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp**

M6.673.1.62	Jeugd verblijf overig	3.910.178	0	3.910.178
	Totaal programma 4	3.910.178	0	3.910.178
	Totaal taakveld 6.73C	3.910.178	0	3.910.178

Taakveld 6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zndverblijf**Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp**

M6.674.1.60	Jeugd GGZ zonder verblijf	2.825.694	0	2.825.694
	Totaal programma 4	2.825.694	0	2.825.694
	Totaal taakveld 6.74A	2.825.694	0	2.825.694

Taakveld 6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf**Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp**

M6.674.1.61	Jeugd crisis/LTA/GGZ verblijf	933.028	0	933.028
	Totaal programma 4	933.028	0	933.028
	Totaal taakveld 6.74B	933.028	0	933.028

Taakveld 6.74C Gesloten plaatsing**Programma 4 Maatschappelijke onderst. en jeugdhulp**

M6.674.1.62	Jeugd gesloten plaatsing	854.424	0	854.424
	Totaal programma 4	854.424	0	854.424

Totaal taakveld 6.74C	854.424	0	854.424
------------------------------	----------------	----------	----------------

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 6.81 Geescaleerde zorg 18+				
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.681.1.50	WMO Beschermd wonen	221.745	-221.745	0
	Totaal programma 4	221.745	-221.745	0
	Totaal taakveld 6.81	221.745	-221.745	0

Taakveld 6.82 Geescaleerde zorg 18-				
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.683.9.01	Ambt. ondersteun. Veiligheid, jeugdreclass.	331.522	0	331.522
	Totaal programma 4	331.522	0	331.522
	Totaal taakveld 6.82	331.522	0	331.522

Taakveld 6.82A Jeugdbescherming				
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.682.1.60	Jeugdbescherming	979.365	0	979.365
	Totaal programma 4	979.365	0	979.365
	Totaal taakveld 6.82A	979.365	0	979.365

Taakveld 6.82B Jeugdreclassering				
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.682.1.61	Jeugdreclassering	33.998	0	33.998
	Totaal programma 4	33.998	0	33.998
	Totaal taakveld 6.82B	33.998	0	33.998

Taakveld 7.1 Volksgezondheid				
Programma 4 Maatschappelijke ondersteun. en jeugdhulp				
M6.714.1.01	Volksgezondheid	1.775.537	0	1.775.537
M6.714.5.01	SPUK GALA Gezondheid	148.460	-148.461	-1
M6.714.5.02	SPUK GALA Ondersteunend	20.491	-20.491	0
M6.714.5.03	SPUK GALA valpreventie	42.530	-99.322	-56.792
M6.714.9.01	Ambt. ondersteun. Openbare gezondheidszorg	113.037	0	113.037
M6.715.1.01	Centrum voor Jeugd en gezin (Jeugdgez.h)	77.436	0	77.436
M6.715.9.01	Ambt. ondersteun. Jeugdgezondheid	17.463	0	17.463
	Totaal programma 4	2.194.954	-268.274	1.926.680

Totaal taakveld 7.1	2.194.954	-268.274	1.926.680
----------------------------	------------------	-----------------	------------------

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 7.2 Riolering				
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.722.1.01	Riolering algemeen	2.314.364	102.655	2.417.019
M6.722.1.02	Drukriolering	367.958	0	367.958
M6.722.1.03	Vrijvervalriolering	211.611	0	211.611
M6.722.1.04	Grondwater en infiltratievoorzieningen	109.728	0	109.728
M6.722.9.01	Ambt.ondersteuning Riolering	1.003.760	0	1.003.760
M6.726.1.01	Baten Rioolheffing	0	-4.528.357	-4.528.357
M6.940.1.07	Invorderingen rioolrechten	24.439	0	24.439
	Totaal programma 2	4.031.859	-4.425.702	-393.843
	Totaal taakveld 7.2	4.031.859	-4.425.702	-393.843

Taakveld 7.3 Afval				
Programma 5 Duurzaamh., klimaatadap. en energietrans				
M6.721.1.01	Huisvuilinzameling	3.109.960	-579.884	2.530.076
M6.721.1.05	Project zwerfafval	15.000	0	15.000
M6.721.9.01	Ambt.onderst. Afvalverw. en -verwerking	214.287	0	214.287
M6.725.1.01	Baten Afvalstoffenheffing	0	-3.532.829	-3.532.829
M6.940.1.06	Invorderingen afvalstoffenheffing	31.500	0	31.500
	Totaal programma 5	3.370.747	-4.112.713	-741.966
	Totaal taakveld 7.3	3.370.747	-4.112.713	-741.966

Taakveld 7.4 Milieubeheer				
Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving				
M6.723.9.01	Ambt ondersteuning milieubeheer	429.860	0	429.860
M6.823.2.03	Omgevingsdienst IJsselland	1.522.670	0	1.522.670
	Totaal programma 1	1.952.530	0	1.952.530
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.723.1.06	Klimaatadaptie	-117.233	276.108	158.875
	Totaal programma 2	-117.233	276.108	158.875
Programma 5 Duurzaamh., klimaatadap. en energietrans				
M6.723.1.03	Lokaal klimaatbeleid	1.909.298	-676.108	1.233.190
M6.723.1.07	SPUK CDOKE middelen tm 2025	760.246	-676.108	84.138
	Totaal programma 5	2.669.544	-1.352.216	1.317.328

Totaal taakveld 7.4	4.504.841	-1.076.108	3.428.733
----------------------------	------------------	-------------------	------------------

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria (beheer)

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Programma 2 Integraal beheer openbare ruimte				
M6.724.1.01	Begraafplaatsen	137.230	0	137.230
M6.724.9.01	Ambt.ondersteuning Lijkbezorging	260.971	0	260.971
M6.732.1.01	Baten begraafplaatsen	0	-209.770	-209.770
	Totaal programma 2	398.201	-209.770	188.431
Programma 9 Bestuur en dienstverlening				
M6.724.1.02	Lijkschouw GGD	14.753	0	14.753
	Totaal programma 9	14.753	0	14.753
	Totaal taakveld 7.5	412.954	-209.770	203.184

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving				
M6.810.1.01	Bestemmingsplannen	548.197	-188.601	359.596
M6.810.2.01	Beleidsadviering	630.390	0	630.390
M6.810.9.01	Ambt.ondersteuning Ruimtelijke ordening	1.809.714	0	1.809.714
	Totaal programma 1	2.988.301	-188.601	2.799.700
	Totaal taakveld 8.1	2.988.301	-188.601	2.799.700

Taakveld 8.2 Grondexploitatie

Programma 1 Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving				
M6.830.1.17	Complex Franciscushof	1.938.719	-1.938.720	-1
M6.830.1.46	Complex Sallandse Poort Oost	77.965	-77.965	0
M6.830.1.66	Complex Molenwijk Heino	549.782	-549.782	0
M6.830.1.67	Complex Luttenbergerweg Luttenberg	353.628	-353.628	0
M6.830.1.68	Complex Marissink Nw Heeten	146.977	-146.977	0
M6.830.1.73	Complex Velderhof Marienheem	123.951	-123.951	0
M6.830.1.79	Complex 't Broeck Broekland	177.447	-253.445	-75.998
M6.830.1.84	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 1	134.566	-134.566	0
M6.830.1.85	Complex uitbreiding Laag Zuthem fase 2	103.334	-585.955	-482.621
M6.830.1.87	Compl uitbreiding Lierderholthuis fase 2	94.178	-256.560	-162.382
M6.830.1.90	Complex bedrijventerrein Heino	125.952	-392.322	-266.370
M6.830.2.96	Plan vm Gouden Emmer	1.346	-1.346	0
M6.830.3.00	Bouwgrondexploitatie algemeen	2.842.277	-2.754.892	87.385

Totaal programma 1	6.670.122	-7.570.109	-899.987
Totaal taakveld 8.2	6.670.122	-7.570.109	-899.987

WBS-nr.	Omschrijving WBS-element	Lasten 2025	Baten 2025	Saldo
Taakveld 8.3	Wonen en bouwen			
Programma 1	Ruimt. ontwikkeling, woon-& werkomgeving			
M6.820.1.01	Sociale woningbouw	261.530	-1.222	260.308
M6.821.1.02	Carillon	10.995	0	10.995
M6.821.9.01	Ambt.onderst. Stads- en dorpsvernieuwing	13.567	0	13.567
M6.822.3.01	Woonwagenaangelegenheden	43.246	-38.911	4.335
M6.822.4.01	Vastgoed	137.891	-2.133	135.758
M6.822.9.01	Ambt.onderst. Overige Volkshuisvesting	406.294	0	406.294
M6.823.1.01	Baten omgevingsvergunningen	0	-900.000	-900.000
M6.823.2.01	Lasten omgevingsvergunningen	179.215	0	179.215
M6.823.9.01	Ambt. Onderst. Bouwvergunningen	1.270.616	0	1.270.616
M6.825.9.01	Ambt. Onderst. BAG	91.978	0	91.978
	Totaal programma 1	2.415.332	-942.266	1.473.066
	Totaal taakveld 8.3	2.415.332	-942.266	1.473.066
	Totaal alle taakvelden	139.833.297	-	1

Bijlage C. Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen

Bedragen in €		S=structureel		E=eenmalig - is voordeel			
Pr.	Omschrijving	Invest.	S/E	2025	2026	2027	2028
Verhoging investeringsbudgetten							
7	St. Jozefschool terugdraaien investering en gekoppelde reserve	-1.019.000	S	-40.760	-40.760	-40.760	-40.760
			S	40.760	40.760	40.760	40.760
	St. Jozefschool storting in gekoppelde reserve		E	981.000			
	St. Jozefschool jaarlijkse afschrijving nieuw	2.000.000	S	50.000	50.000	50.000	50.000
	St. Jozefschool gekoppelde reserve aanmaken		S	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
7	De Linde terugdraaien investering en gekoppelde reserve	-671.000	S	-26.840	-26.840	-26.840	-26.840
			S	26.840	26.840	26.840	26.840
	De Linde storting in gekoppelde reserve		E	84.000			
	De Linde jaarlijkse afschrijving nieuw	755.000	S	37.750	37.750	37.750	37.750
	De Linde gekoppelde reserve aanmaken	0	S	-37.750	-37.750	-37.750	-37.750
7	St Bernadetteschool verhoogde investering, terugraming afschrijving	1.700.000	E		-33.000	-46.400	
	St Bernadetteschool verhoogde kapitaalasten	0	S		33.000	66.500	66.500
9	AV apparatuur raadszaal	40.000	S	4.960	4.960	4.960	4.960
	AV apparatuur raadszaal, 1e jaar terugramen	0	E	-4.960			
Subtotaal				1.065.000	4.960	25.060	71.460
Budgettair neutrale mutaties:							
1	Actieplan Wonen en Zorg- en bewustwording advies en doorstroming Ouderen		E	85.000	55.000		
1	Dekking reserve stedelijke vernieuwing		E	-85.000	-55.000		
1	Uitvoeren woningmarktonderzoek		E	30.000			
1	Dekking reserve stedelijke vernieuwing		E	-30.000			
Ovz.	Uitbreiding hybride vergaderfaciliteiten Raalte		S	31.000	31.000	31.000	31.000
Ovz.	Dekking stelpost overhead DOWR-I,Uitbreiding hybride vergaderfaciliteiten		S	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
Subtotaal				0	0	0	0
Totaal S			S	4.960	37.960	71.460	71.460
Totaal E			E	1.060.040	-33.000	-46.400	
Totaal mutaties autonome ontwikkelingen				1.065.000	4.960	25.060	71.460

Bijlage D. Taakstelling nieuw voor oud

Taakstelling nieuw voor oud

Bedragen * € 1.000

Pr.	Omschrijving	S/E	2025	2026	2027	2028	Toelichting
Door de raad aangedragen							
1	Beperken ambitie Omgevingsdienst						Gezien de (landelijke) ontwikkelingen geen optie om te bezuinigen
2	Verlagen van het onderhoudsniveau groen en wegen			PM	PM	PM	Onderzoek volgt
2	Onderhoud wegen en openbaar groen zelf doen of uitbesteden						Onderhoud is grotendeels uitbested
2	Scherper begroten en lucht in de begroting	S	30	30	30	30	Structureel voordeel op de openbare verlichting
2 en 7	Afstoten maatschappelijk vastgoed			PM	PM	PM	Onderzoek volgt
2 en 11	Kostendeckende tarieven	S	48	48	48	48	Verzelfstandiging markten € 30.000 en € 18.000 leges dienstverlening
4	Sociaal Domein doelmatigheidsonderzoek jeugdzorg			PM	PM	PM	Het onderzoek is uitgevoerd. In de (meejaren) begroting is een taakstelling sociaal domein opgenomen
7	Minder uitgeven aan cultuur						Niet conform nieuw cultuurbeleidsplan
9	Toekomstgericht werken						Middelen nodig voor inrichting vergaderruimtes
Ovz.	Reservepositie doorlichten in relatie tot weerstandsratio						Geen mogelijkheden gevonden
Ovz.	Eenvoudiger, efficiënter werken door vereenvoudiging bedrijfsprocessen						Het effectief, efficiënt en doelmatig inrichten van onze (bedrijfs)processen is altijd onze leidraad
Ovz.	OZB verhogen met indexcijfer						Apart voorstel in de begroting
Ovz.	Maatregelen vanuit corona afbouwen						Hier zijn geen middelen (meer) voor opgenomen in de begroting
Ovz.	Multifunctioneel inrichten trouwzaal	S	12	12	12	12	Het voorgenomen multifunctioneel inrichten van de trouwzaal wordt niet meer uitgevoerd
Div.	Investerings realistisch begroten	S	48	48	48	48	Wordt m.i.v. de begroting 2025 ingezet

Pr.	Omschrijving	S/E	2025	2026	2027	2028	Toelichting
Div.	Budgetten participatie						Er zijn geen structurele budgetten voor participatie
Div.	Energiebesparing breed						Terugverdientijd is te lang en levert dus geen (directe) besparing op
Div.	Kosten interne organisatie / overhead/ communicatie						Niet omdat anders de ondersteuning in het primaire proces in het gedrang komt
Div.	Kritische rol Raalte op deelname /betalingen GR-en						We zijn en blijven kritisch op de deelname in GR-en
Ovz.	Post onvoorzien verminderen	S	40	40	40	40	€ 40.000 van post onvoorzien
Div.	Subsidies bezien						Project herijking subsidiebeleid loopt; afwachten.
Subtotaal			178	178	178	178	
Door de organisatie aangedragen							
1	Kostenverhaal verbeteren(antérieure overeenkomsten)			PM	PM	PM	Uit de monitoring moet blijken hoeveel dit gaat opleveren
2	Efficiënter werken (flex-schil)	S			25	25	Efficiëntieslag bij domein Beheer mogelijk
2	Samenwerking Olst -Wijhe			PM	PM	PM	Onderzoek doen of besparing door samenwerking op gebied van onderhoud materieel, onderhoud verlichting en piketdienst mogelijk is
2	Groeiteam (mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt)			PM	PM	PM	Er wordt onderzocht of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werkzaamheden kunnen verrichten
2 en 7	Onderhoud maatschappelijk vastgoed uitbesteden			PM	PM	PM	Bezien in relatie met afstoten maatschappelijk vastgoed
3	Logopedie	S	61	61	61	61	Logopedie wordt niet meer (structureel) ingezet
3	Subsidie aan OZO verbindzorg	S		14	14	14	Subsidies stop zetten ivm niet doorontwikkelen applicatie
3	Subsidie aan Hospice	S	24	24	24	24	Subsidie wordt niet meer ingezet
5	Reserve afvalverwijdering		-	-	-	-	Reserve handhaven voor projectmatige uitgaven afval
Ovz.	Stelpost kapitaallasten reguliere vervangingsinvesteringen	S	141	141	141	141	Afgelopen jaren nagenoeg niet ingezet
Subtotaal			226	240	265	265	
Totaal			404	418	443	443	

Bijlage E. Analyse begrotingsresultaat 2025-2028

Analyse op hoofdlijnen begrotingsresultaat 2025-2028 ten opzichte van begrotingsresultaat 2024-2027 (na wijzigingen tot en met de zomernota 2024)

Bedragen in €

- is voordeel

	2025	2026	2027	2028
Structureel:				
Renteresultaat	-357.000	-110.000	6.000	-142.000
Resultaat op afschrijvingslasten	-17.000	-4.000	-2.000	-7.000
Hogere OZB als gevolg van autonome ontwikkelingen (nieuwbouw/verbouw)	-239.000	-227.000	-209.000	-227.000
Areaaluitbreiding openbare ruimte (autonome ontwikkeling)				38.000
Stelpost gereserveerde middelen vervangingsschema's	23.000	48.000	49.000	83.000
Resultaat op stelpost loon en prijsontwikkelingen en doorberekening loonkosten naar uren buiten de exploitatie en tarieven leges publiek	-163.000	-169.000	-181.000	-187.000
btw voordeel op afvalstoffenheffing	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
Correctie zomernota 2024, onderdeel stelpost volumestijging			100.000	
Hogere opbrengst forensenbelasting	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Diverse kleinere 'plussen en minnen'	31.646	37.996	38.189	52.973
Totaal structureel	-778.354	-481.004	-255.811	-446.027

	2025	2026	2027	2028
Eenmalig:				
Fluctuaties leges reisdocumenten en rijbewijzen ten opzichte van het meerjarig gemiddelde	3.000	-8.000	-9.000	-40.000
Hogere bijdrage omgevingsdienst IJsselland	33.000			
Correctie op zomernota 2024, onderdeel kapitaallasten	-71.000			
Indexering eenmalige budgetten (de zogenaamde M8 posten)	110.000	60.000	26.000	4
1e jaar vervangingsschema terugramen	-108.000			-9.000
Diverse 'plussen en minnen'	-5.069	6.280	-8.115	16.576
Totaal incidenteel	-38.069	58.280	8.885	-32.420

Bijlage F. Nieuw beleid

Bijlage F1 Nieuwe beleid t/m 2024

Overzicht van nieuw beleid tot en met 2024

Pr. Omschrijving		S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
Reeds besloten nw. beleid 2017:						
6	Bijdrage van de centrumondernemers (gedurende 10 jaar t/m 2026)	E	-75.000	-75.000		
Reeds besloten nw. beleid 2018:						
2	Terugramen 1e jr kpl. speelplaatsen	E	-4.929	-3.843	-6.363	-9.084
Reeds besloten nw. beleid 2020 voor kadernota:						
1	Verkeersagenda meldingen	S 200.000	14.600	29.200	43.800	43.800
	1e jaar terugramen	E	-14.600	-14.600	-14.600	0
1	Verkeersmaatregelen bij onderhoudswerk	S 100.000	7.300	14.600	21.900	21.900
	1e jaar terugramen	E	-7.300	-7.300	-7.300	0
Reeds besloten nw. beleid 2022:						
MIP-Openbare Ruimte 2023-24 excl GRP						
	1e jr terugramen en afschr MIP t/m 2025	E	-9.117	0	0	
MIP-Openbare Ruimte 2025 excl GRP						
	Gedekt door subsidie	E -35.000				
Netto investering MIP 2023						
	1e jr terugramen en afschr MIP t/m 2025	E	-2.298	0	0	
<i>Schoonhetenseweg uit MIP-OR 2023-2024</i>						
2	Geen afschrijving t/m 2025	E	-45.000			
<i>Schoonhetenseweg uit MIP-OR 2025:</i>						
	1e jaar terugramen kap.lasten	E	-40.250			
Dekking tlv gekoppelde reserve Schoonheten afschrijvingsdeel						
	Bespaarde rente over gekoppelde reserve Schoonhetenseweg	S	-18.900	-37.275	-37.275	-37.275
5	Ruimtecoach duurzaamheidsinitiatieven	E	102.500			
Reeds besloten nw. beleid 2023:						
1	Procesbudget verstedelijkingsagenda	E	51.250	51.250		
1	Capaciteit programma mobiliteit	E	164.000	164.000		
	Overhead	E	41.000	41.000		
2	MeerjarenInvesteringsProgramma 2023-2026 Investering € 4.703.763	S	122.116	202.601	202.601	202.601
	Terugramen kapitaallasten 1e jaar	E	-113.459	-134.694		

Pr.	Omschrijving	S/E	Invest.	2025	2026	2027	2028
7	Onderwijshuisvesting IHP 2022-2038	S		71.000	146.000	146.000	146.000
Reeds eerder aangekondigd nieuw beleid:							
1	Cofinanciering Leaderprogr. 2023-2027	E		125.278	125.278		
	Op niveau houden van de toezichtformatie	E		71.750	71.750		
1	Overhead	E		20.500	20.500		
	Ambities VTH; communicatie	E		10.250	10.250		
	Klimaatadaptatiebeleid; personele middelen	E		56.375			
2	Overhead	E		10.250			
	Klimaatadaptatiebeleid; externe budgetten	E		102.500			
2	Toekomstbestendig groenbeheer	S		21.525	44.075	44.075	44.075
Nieuw beleid nog niet eerder aangekondigd:							
1	Dataspecialist domein Ruimte	E		61.500	61.500		
	Overhead	E		13.633	13.633		
1	Werkbudget uitvoering woonbeleid	E		10.250	10.250		
2	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	E		25.625	25.625		
6	Centrumvisie Heino	E		51.250	51.250		
7	Projectleiding Raalte Sportief en Gezond	E		70.000	70.000		
	Overhead (0,7 fte)	E		14.350	14.350		
8	Inhuur juridische ondersteuning veiligheid	E		51.250	51.250		
9	Strategie/ regisseur Samenleving	E		102.500	102.500		
	Overhead	E		20.500	20.500		
Autonome ontwikkelingen:							
9	Verhogen budget verkiezingen	E		55.350	55.350		
BDV	Extra ondersteuning Informatieveiligheid	S		768	1.536	1.536	1.536
Structurele uitgaven welke om structurele dekking vragen:							
2	Onkruidbeheersing op verhardingen Voorlopig eenmalig houden	E			119.515		
	1 fte voorlopig eenmalig houden afhankelijk van nadere ontwikkelingen	E			102.500		
	Overheadkosten (1 fte in primaire proces)	E		20.500	20.500		
			S	260.957	443.285	465.185	465.185
			E	940.407	900.438	-28.263	-9.084
Totaal t/m 2023				1.201.364	1.343.723	436.922	456.101

Pr.	Omschrijving	S/E	Invest.	2025	2026	2027	2028
Reeds besloten nw. beleid 2024:							
1	Gezamenlijk werkbudget voor de 3 ontwikkelopgaven	E		102.500			
	Aanpassing gemeentelijke infrastructuur bij stations	E		1.537.500			
	Afkoop constructief onderhoud onderdoorgang spoor	E			205.000		
	Dekkingsbijdrage 2024 t.l.v. dynamisch investeringsreserve	E		-1.350.000	-200.000		
	Versnellen vervanging openbare verlichting door ledverlichting (4 jaar jaarlijks investering van € 275.000)	S		20.075	40.150	60.225	60.225
2	Terugraming kapitaallasten 1e jaar	E		-20.075	-20.075	-20.075	
	Reeds geraamde kapitaallasten (MJIP 2023-2026)	S		-7.300	-21.170	-21.170	-21.170
	Terugraming kapitaallasten 1e jaar	E		7.300	13.870		
	Besparing energiekosten	S		-9.000	-17.000	-26.000	-26.000
2	Meerkosten aanschaf maaizuigcombinatie 2025 € 70.000)	S		11.610	11.610	11.610	11.610
	Terugraming kapitaallasten 1e jaar	E		-11.610			
	Incidentele middelen Centrum voor Jeugd en Gezin	E		535.000			
4	Dekking ten laste van incidentele middelen dakloosheid	E		-100.000			
	Dekking ten laste van middelen nationaal programma onderwijs	E		-50.000			
	Dekking ten laste van transformatiemiddelen sociaal domein	E		-385.000			
5	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid (CDOKE)	E		676.108			
5	Spuk-uitkering (CDOKE)	E		-676.108			
6	Human Capital Agenda (HCA)	E		15.375	15.375	15.375	
6	Onderzoeksgeld kwaliteitsverbetering bestaande bedrijventerreinen	E		15.375	15.375	15.375	
6	Raalte geeft Ruimte	E		30.750	30.750	30.750	
	Bijdrage regio Zwolle (Public affairs en communicatie)	S		13.592	22.457	25.785	25.785
6	Bijdrage regio Zwolle (economie /arbeidsmarkt/ duurzaam groeien en leefkwaliteit/ versterken bereikbaarheid DUS)	E		205.212	228.088	240.299	
	Bijdrage regio Zwolle (deelname coalting of the willing programma stationsomgevingen)	E		27.675			

Pr.	Omschrijving	S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
7	Co-financiering omzetting buurtsportcoaches naar nieuwe profielen brede regeling combinatiefuncties	E	73.125	121.875	195.000	
	Co-financiering voortzetting overige buurtsportcoaches	E	91.792	91.792		
	Werkbudget voortzetting activiteiten ouderen en kwetsbaren en overgewichtbestrijding jeugd	E	50.000	50.000		
	Dekking ten laste van uitvoeringsbudget sportakkoord/ uitvoeringsbudget langer zelfstandig wonen/ Galamiddelen	E	-141.792	-141.792		
7	Integraal Huisvestingsplan (bouw Esmoreit in 2027; kap.lasten basis renovatie 25 jaar afschrijving vanaf 2027 - investering € 1.850.000)	S			98.000	98.000
	Terugraming kapitaallasten 1e jaar	E			-98.000	
7	Uitvoeringsbudget Raalter Sportakkoord 2023-2026. Aanvulling eenmalig krediet	E	110.000	110.000	110.000	
	Dekking t.l.v. rijksbijdrage	E	-27.183	-20.901	-68.000	
7	Dekking t.l.v. restant uitvoeringsbudget lokaal sportakkoord	E	-82.817	-89.099	-42.000	
9	Inzet programma dienstverlening	S			113.000	113.000
		E	264.450	264.450	97.375	
	Overhead extra fte's	S			12.500	12.500
		E	45.555	45.555	14.236	
	I-uitvoeringsplannen dienstverlening	S	19.000	19.000	19.000	19.000
		E	24.600	24.600	24.600	
Dekking: besparing in fte's	S			-30.000	-30.000	
9	Werkbudget verbinders	E	25.625	25.625	25.625	
9	Formatie domein publiek- uitbreiding projectleider verkiezingen (inclusief overhead)	S	42.558	42.558	42.558	42.558
	Opvang piek reisdocumenten	E	70.607	70.607	70.607	
9	Bijeenkomsten op locatie/ raad op pad	E	20.500			
	Trainingen raadsleden en raadsvoorzitters	E	15.375			
	Kindergemeenteraad en activiteiten voortgezet onderwijs	E	10.250			
9	Strategische raadsagenda en daaruit voortvloeiende activiteiten	E	25.625			
	Representatie raad	E	10.250			
	Datagedreven werken (gegevensfundament)	S	124.106	144.637	144.637	144.637

Pr.	Omschrijving	S/E	Invest.	2025	2026	2027	2028
Alg	Datagedreven werken (gegevensfundament)	E		226.262			
	Versteving contractmanagement DOWR-I	S		5.333	5.333	5.333	5.333
Alg	Aanbesteding en implementatie belastingsysteem	E		26.148			
	Dekking t.l.v. reserve DOWR	E		-25.510			
Alg	Werving en selectie: budget werving en selectie voor ontwikkelen en uitzetten van passende campagnes	E		41.000	41.000	41.000	
	Aanvullende formatie voor arbeidsmarktbenadering (0,6 fte)	E		61.000	61.000	61.000	
Alg	Uitvoering geven aan de opdracht nieuw voor oud	E		111.725	111.725	111.725	
		S		219.973	247.574	455.478	455.478
		E		1.586.589	1.054.820	824.892	-
	Totaal 2024			1.806.562	1.302.395	1.280.370	455.478

Bijlage F2 Nieuw beleid 2025-2028

Overzicht van nieuw beleid begroting 2025-2028

Bedragen in € S = structureel E = eenmalig - is voordeel

Pr.	Omschrijving	S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
Nieuw beleid op 'de drie grote opgaven'/ de drie pijlers						
	Groeiopgave 13 fte uitbreiding	S	1.937.000	1.937.000	1.937.000	1.937.000
1	Groeiopgave dekking doorbelasting grondbedrijf en anterieure overeenkomsten	S	-1.937.000	-1.937.000	-1.937.000	-1.937.000
1	Toekomstbestendig buitengebied inhuur	E	72.000	72.000		
	MIP openbare ruimte	S	57.076	172.855	296.542	540.692
	1e jaar terugramen kapitaallasten	E	-57.076	-114.611	-143.845	-307.019
2	Dekking GRP	S	-15.178	-60.662	-110.098	-170.099
	Dekking GRP 1e jaar terugramen kapitaallasten	E	15.178	53.228	80.386	113.673
2	Speelplaatsen	S	-	3.313	9.525	11.181
	Tijdelijke formatie onderwijshuisvesting	E	91.200	91.200	91.200	91.200
7	Tijdelijke formatie onderwijshuisvesting overhead	E	20.000	20.000	20.000	20.000
7	Noodlokalen Raalte Noord	E	100.000	50.000		
	Projectplan Gerardus Majella school	S	2.405.000	10.750	50.170	89.610
7	Eenmalig terugramen kapitaallasten Gerardus Majella school	E	-5.950	-27.730	-49.530	-71.330
	Nieuwbouw brandweerkazerne Heino	S	3.600.000	138.769	138.769	138.769
	Onttrekking uit reserve gebouwenonderhoud	E	-125.910			
	Storting in gekoppelde reserve kazerne Heino	E	125.910			
	Beschikking over gekoppelde reserve kazerne Heino	S	-3.148	-3.148	-3.148	-3.148
8	Eerste jaar terugramen	E	3.148	3.148		
	Eenmalig terugramen kapitaallasten brandweerkazerne Heino	E	-138.769	-69.385		
	Nieuwbouw brandweerkazerne Heino (gedeeltelijke) dekking	S	-135.621	-135.621	-135.621	-135.621
	Reeds opgenomen in begroting huuropbrengst Heino	S	33.000	33.000	33.000	33.000
	Huur eenmalig terugramen	E	102.621	51.311		

Pr.	Omschrijving	S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
9	Zaakgericht werken en vervanging zaaksysteem	E	150.000	150.000	75.000	
	Subtotaal S		85.648	198.676	318.579	543.824
	Subtotaal E		352.352	279.161	73.211	-153.476
Voortzetting van bestaand beleid						
1	SVn startersleningen; overmaken 1,5 mln. naar SVn	S	36.000	36.000	36.000	36.000
1	Storting in dynamische investeringsagenda	E	3.050.000			
	Dekking Algemene Bestemmingsreserve	E	-3.050.000			
	Beheersing eikenprocessierups	E	40.000	30.000		
2	Dekking reserve beheer openbare ruimte	E	-40.000	-30.000		
5	Algemeen beleid duurzaamheid	E	150.000			
5	Kosten inzet energievakmannen	E	75.000			
7	SVn sportstimuleringsleningen; overmaken 1 mln. naar SVn	S	24.000	24.000	24.000	24.000
Ovz	Overbrengen historische archieven; 2,5 fte, in 2026 0,8 fte	E	202.500	64.800		
	Subtotaal S		60.000	60.000	60.000	60.000
	Subtotaal E		427.500	64.800	-	-
Overig nieuw beleid/ extra uitgaven						
2	Uitvoeringsplan begraafplaatsen	E	15.000	35.000		
2	Uitvoeringsbudget biodiversiteit	E	80.000			
2	Tijdelijke formatie domein Beheer; 3 fte	E	273.000	273.000		
2	Overhead tijdelijke formatie domein Beheer	E	75.000	75.000		
	Voertuigen opzichter en beheerder riolering	S	70.000	9.555	9.555	9.555
2	Voertuigen opzichter en beheerder riolering, kapitaallasten eenmalig terugramen	E		-9.555		
	Voertuigen opzichter en beheerder riolering: aanbesteding en laadpalen	E		18.000		
	Voertuigen opzichter en beheerder riolering: besparing brandstof	S		-2.200	-2.200	-2.200

Pr.	Omschrijving	S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
	Begeleiding statushouders 2 fte	E	182.000	182.000		
3	Begeleiding statushouders overhead 2 fte	E	50.000	50.000		
	Dekking reserve opvang vluchtelingen	E	-232.000	-232.000		
4	Implementatie besparingsmaatregelen sociaal domein	E	205.000			
	Overhead tijdelijke formatie	E	50.000			
	Dekking reserve sociaal domein	E	-255.000			
7	Cultuurbeleidsplan voortzetten beleid	S	91.500	91.500	91.500	91.500
	Cultuurbeleidsplan voortzetten beleid; VAKTOR	E	12.000	12.000	12.000	12.000
	Cultuurbeleidsplan nieuwe kunstwerken	E	50.000	50.000	50.000	50.000
7	Tegemoetkoming OZB maatschappelijke instellingen	S	57.000	57.000	57.000	57.000
7	Tijdelijke formatie maatschappelijk vastgoed; 1 fte	E	91.000	91.000		
	Overhead tijdelijke formatie	E	25.000	25.000		
	Dekking ten laste van de reserve gebouwenonderhoud	E	-116.000	-116.000		
7	Storting weerstandsreserve Sportbedrijf	E	400.000			
7	Reparatie cofinanciering buurtsportcoaches	E	91.189	91.189		
9	Capaciteit klantportaal 2,11 fte extra	E	139.260	139.260		
9	Vooronderzoek scannen akten Burgerlijke Stand	E	50.000			
	Overhead scannen akten Burgerlijke Stand	E	12.500			
BDV	Begroting DOWR-percelen	E	108.600	73.600	21.600	
	Dekking DOWR-I en reserve DOWR-I en stelpost overhead	E	-108.600	-73.600	-21.600	
	I-uitvoeringsplannen	E	102.000	85.000	39.000	39.000
Div.	Uitvoeringsplannen dekking reserve DOWR en krediet ICT	E	-90.000	-36.000		
	Uitvoeringsplannen applicatie casusregistratie (OOV)	S	14.000	14.000	14.000	14.000

Pr. Omschrijving	S/E Invest.	2025	2026	2027	2028
	Subtotaal S	169.855	169.855	169.855	169.855
	Subtotaal E	1.218.394	724.449	101.000	101.000
	Totaal S	315.503	428.531	548.434	773.679
	Totaal E	1.998.246	1.068.410	174.211	-52.476
	Totaal	2.313.749	1.496.941	722.645	721.203

Bijlage F3 Specificatie nieuw beleid MIP-OR

Meerjareninvesteringsprogramma Openbare ruimte 2025-2028

Integrale projecten

Bedragen in €

Nr. Project	Totale investering 2025-2028	Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027		Begroting 2028		Deel dekking aanwezig
		Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten	
1 MIP Bendijksweg Heino	600.000	30.000	1.595	570.000	32.565	-	32.565	32.565		0%
2 MIP Westdorplan/Acaciaaan	2.300.000	-	-	-	-	115.000	6.114	2.185.000	117.731	2%
Dekking klimaatadaptatie	-50.000	-	-	-	-	-	-	-50.000	-2.450	
3 MIP Ambachtstraat e.o.	1.300.000	-	-	-	-	65.000	3.289	1.235.000	65.783	23%
Dekking GRP	-300.000	-	-	-	-	-15.000	-735	-285.000	-14.700	
4 MIP beschoeiing Sikkell	300.000	-	-	15.000	860	285.000	17.200	-	17.200	0%
5 MIP Plein Raalte Noord (Jumbo)	300.000	-	-	15.000	735	285.000	14.700	-	14.700	33%
Dekking klimaatadaptatie	-100.000	-	-	-	-	-100.000	-4.900	-	-4.900	
6 MIP Herenhof Parkeerterrein	170.000	8.500	417	161.500	8.330	-	8.330	-	8.330	0%
7 MIP Heino Zuid	1.723.388	100.000	4.900	500.000	29.400	573.388	57.496	550.000	84.446	96%
Dekking GRP	-1.650.000	-100.000	-4.900	-500.000	-29.400	-500.000	-53.900	-550.000	-80.850	
8 MIP Langkamp	2.682.000	460.000	10.278	660.000	31.262	762.000	50.563	800.000	67.199	100%
Dekking GRP	-2.682.000	-460.000	-10.278	-660.000	-31.262	-762.000	-50.563	-800.000	-67.199	
	4.593.388	38.500	2.012	761.500	42.490	708.388	80.159	3.085.000	237.856	

Sectorale projecten

Nr. Project	Totale investering 2025-2028	Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027		Begroting 2028		Deel dekking aanwezig	
		Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten	Investering	Kap.lasten		
9	Achterstallig onderhoud Elementenverharding	1.000.000	250.000	12.250	250.000	24.500	250.000	36.750	250.000	49.000	0%
10	Achterstallig onderhoud Voeten fietspaden	800.000	200.000	9.800	200.000	19.600	200.000	29.400	200.000	39.200	0%
11	Hofjes Harrebrink / Rozenboom	100.000	-	-	100.000	4.900	-	4.900	-	4.900	0%
12	Vervangen bomen Linderteseweg	300.000	200.000	11.467	50.000	14.333	50.000	17.200	-	17.200	0%
13	Parkeerplaats zwembad de Tippe	130.000	130.000	6.370	-	6.370	-	6.370	-	6.370	0%
14	Renovatie groenlocaties	100.000	-	-	-	-	50.000	2.867	50.000	5.733	0%
15	Grote Beukelaer Heino	68.400	-	-	-	-	51.300	2.514	17.100	3.352	0%
16	Hartkamp geluidswal Raalte	142.500	-	-	-	-	128.250	6.284	14.250	6.983	0%
Totaal		2.640.900	780.000	39.887	600.000	69.703	729.550	106.285	531.350	132.737	

Resumé investeringen projecten 2025-2028

Totale kosten	12.016.288	1.378.500	57.076	2.521.500	172.855	2.814.938	296.542	5.301.350	540.692
Totale dekking	-4.782.000	-560.000	-15.178	-1.160.000	-60.662	-1.377.000	-110.098	-1.685.000	-170.099
Totaal saldo	7.234.288	818.500	41.898	1.361.500	112.193	1.437.938	186.444	3.616.350	370.593

Legenda:

Bedrag gedekt

Bedrag deels gedekt

Bedrag niet gedekt

Bijlage G. Investeringsen

Bijlage G1 Nieuwe investeringen

Investeringsbegroting 2025-2028

Bedragen in €

Investerings met structurele kapitaallasten	2025		2026		2027		2028		Totaal
	Invest.	Kapitaal-lasten	Invest.	Kapitaal-lasten	Invest.	Kapitaal-lasten	Invest.	Kapitaal-lasten	Invest.
Beïnvloedbare investeringsbudgetten									
Audiovisuele apparatuur raadszaal	40.000	4.960	0	4.960	0	4.960	0	4.960	40.000
1e jaar terugramen		-4.960							
Voertuigen opzichters	70.000	9.555	0	9.555	0	9.555	0	9.555	70.000
1e jaar terugramen		-9.555							
Nieuwbouw brandweerkazerne Heino	3.600.000	138.769	-57.112	138.769	0	138.769	0	138.769	3.542.888
1e jaar terugramen		-138.769		-69.385					
MIP wegen Heino zuid 2025-2026-2027	0		0		70.063	3.434	0	3.434	70.063
1e jaar terugramen						-3.434			
MIP Bendijksweg Heino Wegen	15.000	735	205.200	10.790	0	10.790	0	10.790	220.200
1e jaar terugramen		-735		-10.430					
MIP Westdorplaan/Acaciaaan wegen	0		0		57.500	2.818	1.588.750	80.667	1.646.250
1e jaar terugramen						-2.818		-79.287	
MIP Ambachtstraat Wegen	0		0		37.500	1.838	712.500	36.750	750.000
1e jaar terugramen						-1.838		-35.850	
MIP Plein Jumbo Raalte Noord	0		15.000	735	185.000	9.800	0		200.000
1e jaar terugramen				-735		-9.440			
MIP Herenhof parkeerterrein	8.500	417	161.500	8.330	0	8.330	0	8.330	170.000
1e jaar terugramen		-417		-8.126					

Investerings met structurele kapitaallasten	2025		2026		2027		2028		Totaal
Achterstallig onderh elementenverharding 2025 t/m 2028	250.000	12.250	250.000	24.800	250.000	37.050	250.000	49.300	1.000.000
1e jaar terugramen		-12.250		-12.250		-12.250		-12.250	
Achterstallig onderh voet en fietspaden 2025 t/m 2028	200.000	9.800	200.000	19.600	200.000	29.400	200.000	39.200	800.000
1e jaar terugramen		-9.800		-9.800		-9.800		-9.800	
Hofjes Harrebrink / Rozenboom	0		100.000	4.900	0	4.900	0	4.900	100.000
1e jaar terugramen				-4.900					
Parkeerplaats zwembad de Tippe	130.000	6.370	0	6.370	0	6.370	0	6.370	130.000
1e jaar terugramen		-6.370							
MIP Beschoeiing Sikkell	0		15.000	860	285.000	17.200	0	17.200	300.000
1e jaar terugramen				-860		-16.840			
MIP wegen Heino Z. groen 2025-26-27	0		0		3.325	163	0	163	3.325
1e jaar terugramen						-163			
MIP Grote Beukelaer groen 2026-27-28	0		0		51.300	2.514	17.100	3.352	68.400
1e jaar terugramen						-2.514		-2.121	
MIP Hartkamp geluidswal groen 2026-2027-	0		0		128.250	6.284	14.250	3.352	142.500
1e jaar terugramen						-6.284		-2.121	
MIP Renovatie groenlocaties 2027-2028	0		0		50.000	2.867	50.000	5.734	100.000
1e jaar terugramen						-2.867		-2.867	
MIP Bendijksweg Heino Groen	15.000	860	364.800	21.775	0	21.775	0	21.775	379.800
1e jaar terugramen		-860		-21.415					
MIP Westdorplaan/Acaciaaan groen	0		0		57.500	3.297	546.250	34.615	603.750
1e jaar terugramen						-3.297		-33.235	
MIP Ambachtstraat Groen	0		0		12.500	717	237.500	14.333	250.000
1e jaar terugramen						-717		-14.033	

Programmabegroting 2025 - 2028

Investerings met structurele kapitaallasten	2025		2026		2027		2028		Totaal
Vervangen bomen Linderteseweg	200.000	11.467	50.000	14.333	50.000	17.200	0		300.000
1e jaar terugramen		-11.467		-9.533		-11.200			
Speeltoestellen 2025	60.234	0	0	3.313	0	9.525	0	11.181	60.234
Repareren / vern vrijverval RG	0		0		200.000	9.800	200.000	19.600	400.000
1e jaar terugramen / tlv voorziening						-9.800		-19.600	
MIP Ambachtstraat Riolering	0		0		15.000	735	285.000	21.900	300.000
1e jaar terugramen / tlv voorziening						-735		-21.900	
MIP Heino Zuid riolering	100.000	7.300	500.000	29.400	500.000	53.900	550.000	80.850	1.650.000
1e jaar terugramen / tlv voorziening		-7.300		-29.400		-53.900		-80.850	
MIP Langkamp riolering	460.000	15.312	660.000	31.262	762.000	50.563	800.000	67.198	2.682.000
MIP Langkamp riolering tlv voorziening	-250.250	-15.312	-231.750	-31.262	-368.100	-50.563	-460.500	-67.198	-1.310.600
MIP Westdorplaan/Acaciaaan klimaat	0		0		0		50.000	3.700	50.000
1e jaar terugramen / tlv voorziening								-3.700	
MIP Plein Jumbo Raalte Noord klimaat	0		0		100.000	7.300	0	27.400	100.000
1e jaar terugramen / tlv voorziening						-7.300		-27.400	
Renovatie Gerardus Majella Broekland	200.000	10.750	735.000	50.170	735.000	89.610	735.000	107.250	2.405.000
1e jaar terugramen		-5.950		-27.730		-49.530		-49.530	
Renovatie St Jozefschool Nw Heeten	981.000	32.784	0	32.784	0	32.784	0	32.784	981.000
1e jaar terugramen		-32.784							
Renovatie de Linde Laag Zuthem	84.000	12.926	0	12.926	0	12.926	0	12.926	84.000
1e jaar terugramen		-12.926							
Nieuwbouw Bernadetteschool Heeten	0		850.000	33.000	850.000	66.000	0	66.000	1.700.000
1e jaar terugramen				-33.000		-33.000			
Totaal beïnvloedbaar (structureel)	6.163.484	4.800	3.817.638	189.806	4.231.838	384.884	5.775.850	482.596	19.988.810
Totaal structureel	6.163.484	4.800	3.817.638	189.806	4.231.838	384.884	5.775.850	482.596	19.988.810

Investerings met eenmalige dekking	2025	2026	2027	2028	Totaal
	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	
Beïnvloedbare investeringsbudgetten					
Uitvoeringsbudget biodiversiteit	80.000	0	0	0	80.000
Rlte duurzaam 2050 uitvoering	225.000	0	0	0	225.000
Actieplan wonen en zorg	85.000	55.000	0	0	140.000
Noodlokalen OBS Vogelaar Raalte Noord	100.000	50.000	0	0	150.000
Totaal beïnvloedbaar (eenmalig)	490.000	105.000	0	0	595.000

Investerings met eenmalige dekking	2025	2026	2027	2028	Totaal
	Invest.	Invest.	Invest.	Invest.	
Niet / beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten					
Meekoppelen en stimuleren 2028	0	0	0	150.000	150.000
Totaal niet/beperkt beïnvloedbaar (eenmalig)	0	0	0	150.000	150.000
Totaal eenmalig	490.000	105.000	0	150.000	745.000

Totaal 2024-2027	6.653.484	4.800	3.922.638	189.806	4.231.838	384.884	5.925.850	482.596	20.733.810
-------------------------	------------------	--------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	----------------	-------------------

Resume nieuwe investeringsbudgetten	2025	2026	2027	2028	Totaal (€)	Totaal (%)
Beïnvloedbare investeringsbudgetten	6.653.484	3.922.638	4.231.838	5.775.850	20.583.810	99%
Niet / beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten	-	-	-	150.000	150.000	1%
Totaal aan nieuwe investeringsbudgetten	6.653.484	3.922.638	4.231.838	5.925.850	20.733.810	100%

Bijlage G2 Lopende investeringen

Overzicht van te verwachten restant investeringsbudgetten per 01-01-2025

Bedragen in €

Beïnvloedbare investeringsbudgetten					
Progr.	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
1	Herininrichting stations R/H	1.537.500	205.000	0	0
1	Verkeersstromenonderzoek	15.000	0	0	0
1	VBT Stationsgebied (centrum/spoorz)	75.000	0	0	0
1	Fietsbeleidsplan	25.000	0	0	0
1	Digitalisering bouwdoossiers	82.000	30.000	0	0
1	Werkbudget uitvoering woonbeleid	16.465	10.865	0	0
1	Leader budget	10.250	0	0	0
1	Leaderprogramma 2023-2027	205.278	125.278	0	0
1	Implementatie Omgevingswet	256.250	256.250	256.250	166.050
1	Invoering wet kwaliteitsborging bouw	24.600	24.600	0	0
1	Procesbudget verstedelijkingsagenda	51.250	51.250	0	0
1	Programma mobiliteit	205.000	205.000	205.000	0
1	I-uitvoeringsplan fysiek	6.000	6.951	0	0
1	I-uitv plan geogr info syst	0	13.049	0	0
1	3 Ontwikkelopgaven	102.500	0	0	0
1	beleid woonwagens / onderzoek locaties	23.370	0	0	0
1	Frictie- en ontwikkelbudget OD	46.738	0	0	0
Totaal programma 1		2.682.201	928.243	461.250	166.050
2	Vrachtwagen	305.000	0	0	0
2	Hoogwerker/elektr giek	405.000	0	0	0
2	Maaizuigcombi tbv bermbeh buitengeb	192.192	0	0	0
2	MIP Zwolsewg & Dorpsstraat tm 2025	540.202	0	0	0
2	MIP Schoonhetenseweg wegen tm 2025	1.875.000	0	0	0
2	MIP Tennet Trace w/gr tm 2025	198.053	0	0	0
2	MIP Hellendoornseweg 2024-2025-2026	1.368.000	76.000	0	0
2	MIP Harmelinkstr / Heuvelweg wegen 24-25	59.850	3.325	0	0
2	MIP Harmelinkstr / Heuvelweg verkeer 24-	119.700	6.650	0	0
2	MIP Vorsterhof/Karreweide weg 2024-2025-	64.813	3.601	0	0
2	MIP wegen Heino zuid 2025-2026-2027	70.063	1.261.125	0	0
2	Verkeersagenda/meldingen 2024	333.852	0	0	0
2	Verkeersmaatregelen bij onderhoud 2024	47.123	0	0	0
2	Verkeersagenda/meldingen 2025	200.000	0	0	0
2	Verkeersmaatregelen bij onderhoud 2025	100.000	0	0	0

Progr. Omschrijving		2025	2026	2027	2028
2	Verkeersagenda/meldingen 2026	0	200.000	0	0
2	Verkeersmaatregelen bij onderhoud 2026	0	100.000	0	0
2	Verkeersagenda/meldingen 2027	0	0	200.000	0
2	Verkeersmaatregelen bij onderhoud 2027	0	0	100.000	0
2	MIP verv masten 2025	140.000	0	0	0
2	MIP verv masten 2026	0	45.000	0	0
2	Versnelling verledning OV 2025	275.000	0	0	0
2	Versnelling verledning OV 2026	0	275.000	0	0
2	Versnelling verledning OV 2027	0	0	275.000	0
2	MIP Schoonhetenseweg groen tm 2025	21.237	0	0	0
2	MIP Harmelinkstr / Heuvelweg groen 24-25	94.050	5.225	0	0
2	MIP Vorsterhof/Karreweide groen 24-25-26	21.519	1.196	0	0
2	MIP wegen Heino Z. groen 2025-2026-2027	3.325	59.850	0	0
2	MIP Renovatie groenlocaties 2025	50.000	0	0	0
2	MIP Renovatie groenlocaties 2026	0	50.000	0	0
2	MIP Grote Beukelaer groen 2026-2027-2028	0	2.850	0	0
2	MIP Hartkamp geluidswal groen 2026-2027-	0	7.125	0	0
2	MIP onderz gem opgave Vogelzang groen 20	0	9.500	0	0
2	Afkoppelen HWA Zwolseweg+Dorpsstr Heino	1.792.916	0	0	0
2	Repareren / vern vrijverval RG	200.000	200.000	0	0
2	Tennet Tracé	516.151	0	0	0
2	Drukriolering 2024	250.000	0	0	0
2	Gemalen 2025	101.000	0	0	0
2	MIP Vorsterhof/Karreweide riol 2024-2025	308.180	17.121	0	0
2	MIP verv duikerbruggen 2025	200.000	0	0	0
2	Korenbloem Heino	30.000	10.157	0	0
2	Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	25.625	25.625	0	0
2	Beheerplan beheersing eikenprocessierups	4.000	0	0	0
2	Bijdrage in groene biodiverse speelplaat	45.000	0	0	0
Totaal programma 2		9.956.851	2.359.350	575.000	0
3	Den Alerdinck huisvesting statushouders	91.931	37.606	0	0
Totaal programma 3		91.931	37.606	0	0
4	Versterking dienstverlening POK	175.123	104.000	104.000	0
4	Transformatiebudget sociaal domein	25.000	0	0	0
4	Huisvesting consultatiebureau Raalte Nrd	-24.518	0	0	0
4	Koploperprojectondersteuning	50.000	0	0	0
Totaal programma 4		225.605	104.000	104.000	0
5	Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	818.018	0	0	0
5	Lokale aanpak isolatie	400.000	0	0	0

Progr. Omschrijving		2025	2026	2027	2028
5	Energieloket 2016	10.696	0	0	0
5	Rlte duurzaam 2050 uitvoering	25.000	0	0	0
Totaal programma 5		1.253.714	0	0	0
6	Uitvoeren centrumvisie Heino	51.250	51.250	0	0
6	Actualiseren evenementenbeleid	8.570	0	0	0
6	Human Capital Agenda	15.375	15.375	15.375	0
6	Uitvoeren beleidsplan recreatie en toeri	36.867	0	0	0
6	Raalte geeft Ruimte	30.750	30.750	30.750	0
6	Kwaliteitsverbetering bestaande bedrijven	15.375	15.375	15.375	0
Totaal programma 6		158.187	112.750	61.500	0
7	Renovatie St Jozefschool Nw Heeten	914.821	0	0	0
7	Renovatie de Linde Laag Zuthem	646.000	0	0	0
7	Nieuwbouw Bernadetteschool Heeten	4.279.398	0	0	0
7	Renovatie basisschool Esmoreit	0	0	1.850.000	0
Totaal programma 7		5.840.219	0	1.850.000	0
8	Communicatie VTH	10.250	10.250	0	0
Totaal programma 8		10.250	10.250	0	0
9	Handgeld verbinders	57.109	25.625	25.625	0
9	De 5 wetten	111.993	24.575	0	0
9	Nadere verkenning participatievraagstuk	65.000	0	0	0
Totaal programma 9		234.102	50.200	25.625	0
ALG	Binnenklimaat gemeentehuis	150.000	0	0	0
ALG	Uitvoering ambitie op dienstverlening	293.950	243.950	76.875	0
ALG	NB24 capaciteit uitv.opdr.nieuw voor oud	111.725	111.725	111.725	0
ALG	ICT-kopp. omgevingsvergunning-zaaksysteem	24.000	0	0	0
Totaal overzicht Alg. dekkingsmiddelen		579.675	355.675	188.600	0
Totaal beïnvloedbaar		21.032.735	3.958.074	3.265.975	166.050

Niet / beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten

Progr. Omschrijving	2025	2026	2027	2028
1 Marsroute N35	10.000	10.000	10.000	10.000
1 Parkeerplaatsen stations	166.294	0	0	0
Totaal programma 1	176.294	10.000	10.000	10.000
1 Klimaatadaptieve schoolpleinen	65.615	0	0	0
2 Meekoppelen en stimuleren 2024	314.234	0	0	0
2 Meekoppelen en stimuleren 2025	154.695	3.750	3.750	0
2 Meekoppelen en stimuleren 2026	0	150.000	0	0
2 Meekoppelen en stimuleren 2027	0	0	150.000	0
Totaal programma 2	534.544	153.750	153.750	0
5 Sanering asbestdaken en stortkosten	148.250	136.217	50.000	30.000
Totaal programma 5	148.250	136.217	50.000	30.000
6 Ondersteuning evenementen	93.098	0	0	0
6 Gem bijdrage herontwikkeling spoorzone M	190.930	130.000	0	0
Totaal programma 6	284.028	130.000	0	0
7 Bijdragen kerkervisie	35.000	0	0	0
Totaal programma 7	35.000	0	0	0
Totaal niet/beperkt beïnvloedbaar	1.178.116	429.967	213.750	40.000

(Gedeeltelijke) rijksbijdrage

Progr. Omschrijving	2025	2026	2027	2028
7 Taalschool Oekraïne	50.000	50.000	50.000	0
7 Uitvoering Roalter Sportakkoord	67.817	91.765	0	0
Totaal programma 7	117.817	141.765	50.000	0

Totaal (gedeeltelijke) rijksbijdrage	117.817	141.765	50.000	0
---	----------------	----------------	---------------	----------

Beïnvloedbare investeringsbudgetten	21.032.735	3.958.074	3.265.975	166.050
Niet/beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten	1.178.116	429.967	213.750	40.000
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage	117.817	141.765	50.000	0
Totaal aan restant investeringsbudgetten naar 2025	22.328.668	4.529.806	3.529.725	206.050

Resume restant investeringsbudgetten	Bedrag	Procent
Totaal beïnvloedbare investeringsbudgetten 2025-2028	28.422.834	93%
Totaal niet/beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten 2025-2028	1.861.833	6%
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage 2025-2028	309.582	1%
Totaal restant investeringsbudgetten 2025-2028	30.594.249	100%

Resume alle investeringsbudgetten 2025-2028	Restant	Nieuw	Bedrag	Procent
Beïnvloedbare investeringsbudgetten 2025-2028	28.422.834	20.583.810	49.006.644	95%
Niet/beperkt beïnvloedbare investeringsbudgetten 2025-2028	1.861.833	150.000	2.011.833	4%
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage 2025-2028	309.582	-	309.582	1%
Totaal alle investeringsbudgetten 2025-2028	30.594.249	20.733.810	51.328.059	

Bijlage G3 Vervangingsinvesteringen

Voor de vervangingsinvesteringen is in de primitieve begroting 2025 in totaal een stelpost voor kapitaallasten opgenomen van € 112.440. Hier tegenover staat een investeringsbedrag van € 958.023.

Overzicht vervangingsinvesteringen 2025

Bedragen in €

Nr.	Omschrijving	Bedrag
M6004103	Burgerlijke stand	18.148
M6210105	Inventaris wegonderhoud	28.579
M6210301	Gladheidsbestrijding	138.120
M6210601	Verkeer en vervoer	41.811
M6560104	Plagdierenbestrijding	0
M6560301	Speelterrinen en speelplaatsen	60.234
M6531101	Sportterrinen	180.146
M6724101	Begraafplaatsen	8.679
M6951706	DOWR Facilitair	41.635
M6951403	Domein beheer materieel	275.476
M6560106	WSW	165.195
Totaal		958.023

Bijlage H. Geprognosticeerde balans

Om inzicht te geven in de belangrijkste mutaties in het vermogen (investerings en financieringen) geven wij een geprognosticeerde balans weer. Deze geeft de geraamde stand in de vaste activa, het eigen vermogen, de opgenomen langlopende geldleningen en de voorzieningen. Hierbij is rekening gehouden met het nieuw beleid, zoals opgenomen in deze programmabegroting. Deze geprognosticeerde balans vormt de basis voor de kengetallen opgenomen in paragraaf 3 [Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#).

Geprognosticeerde balans						
Bedragen * € 1.000						
Activa	31-12-2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028
<i>Vaste activa</i>						
Immateriële vaste activa	421	727	1.393	1.320	1.248	1.176
Materiële vaste activa	111.766	115.062	126.655	125.017	122.390	117.377
Financiële vaste activa	6.117	6.034	5.948	5.859	5.766	5.670
Totaal vaste activa	118.304	121.824	133.996	132.197	129.404	124.223
<i>Vlottende activa</i>						
Totaal voorraden	12.157	581	(6.427)	(6.075)	(2.681)	(2.812)
Uitzettingen	25.909	25.909	25.909	25.909	25.909	25.909
Liquide middelen	10	10	10	10	10	10
Overlopende activa	10.685	10.685	10.685	10.685	10.685	10.685
Totaal vlottende activa	48.761	37.185	30.177	30.529	33.923	33.792
Totaal generaal activa	167.065	159.009	164.173	162.726	163.327	158.015
Passiva	31-12-2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028
<i>Vaste passiva</i>						
Algemene reserve	26.303	30.020	22.027	18.629	17.420	17.474
Rekeningsaldo 2023	8.075	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserves	51.694	47.446	48.303	47.011	46.499	44.882
Totaal eigen vermogen	86.072	77.466	70.330	65.640	63.919	62.356
Voorzieningen	6.452	6.705	6.548	6.675	6.587	6.403
Opgenomen langlopende geldleningen	55.650	55.947	68.404	71.520	73.930	70.365
Totaal vreemd vermogen	62.102	62.652	74.952	78.195	80.517	76.768
Totaal vaste passiva	148.174	140.118	145.282	143.835	144.436	139.124
<i>Vlottende passiva</i>						
Totaal kortlopende schulden	4.680	4.680	4.680	4.680	4.680	4.680
Totaal overlopende passiva	14.211	14.211	14.211	14.211	14.211	14.211
Totaal vlottende passiva	18.891	18.891	18.891	18.891	18.891	18.891
Totaal generaal passiva	167.065	159.009	164.173	162.726	163.327	158.015

Bijlage I. Staat van reserves en voorzieningen

Bijlage I1 Staat van reserves

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2025	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2025
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
005	Pago-onderzoek	51.346	1.314		12.839			64.185
006	Lokaal seniorenbeleid / Strategisch personeelsbeleid	610.966	15.641		608.216	713.313		505.869
007	Opleidingen personeel	15.197	389					15.197
211	Dynamische investeringsreserve	6.000.000	153.600		3.050.000	1.350.000		7.700.000
212	Jaarbudget res wegen bui beb kom	478.265	12.244			8.418		469.847
411	Onderh onderwijsgebouwen algem.	316.779	8.110		51.875			368.654
508	Sportstimulering	24.399	625					24.399
511	Renovatie sportvelden	337.713	8.645		16.388			354.101
516	Kracht van Salland (nw)	212.746	5.446			10.000		202.746
520	Reserve IVOR (saldo programma 4.2)	410.420	10.507			44.000		366.420
521	Burgerparticipatie initiatieven derden	53.720	1.375					53.720
576	Inwonersinitiatieven	51.406	1.316					51.406
666	Sociaal domein	3.781.177	96.798		2.170.462	3.478.445		2.473.194
667	Opvang vluchtelingen en statushouders	3.352.912	85.835			373.931		2.978.981
704	Reserve afvalverwijdering	178.772	4.577					178.772
707	Klimaatbeleid	185.505	4.749			25.000		160.505
802	Bovenwijkse voorzieningen (GB)	1.646.672		42.155	149.520	2.317		1.836.030
803	Grondexploitatie algemeen (GB) *)	5.600.008		143.360	819.746	87.385		6.475.729
804	Mobiliteit N35	5.250.000	134.400					5.250.000

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2025	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2025
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
814	Claims bouwgrondexploitatie (GB)	150.001	3.840					150.001
815	Stedelijke vernieuwing	491.328	12.578			108.370		382.958
902	Algemene bestemmingsreserve	24.417.521	625.089		-3.050.000	5.086.486		16.281.035
906	Weerstandsvermogen	5.602.107		143.414				5.745.520
910	Egalisatiereserve DOWR	312.124	7.990			133.760		178.364
914	ICT Samenwerking	0	0					0
923	Onderhoud alle gem gebouwen	1.363.383	34.903		657.972	1.170.450		850.905
924	Onderhoud gebouw Tijenraan	725.267	18.567		334.420	229.148		830.539
Subtotaal reserves		61.619.732	1.248.536	328.929	4.821.438	12.821.023	0	53.949.076

* Reserve 803 Grondexploitatie algemeen: eventuele afroming vindt jaarlijks plaats bij de jaarrekening als het maximum van € 5 mln. is bereikt.

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2025	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2025
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
008	Gekoppelde reserve huisvesting	3.511.971	89.906				271.896	3.240.075
009	Gekoppelde reserve gemeentewerf	277.050	7.092				27.705	249.345
013	Herhuisvesting ambt apparaat 2009	240.066	6.146				40.011	200.055
015	Gekoppelde reserve binnenklimaat	114.000	2.918				5.700	108.300
016	Gekoppelde reserve verbouw gem huis	403.302	10.325				0	403.302
120	Gekoppelde reserve kazerne Heino	0	0		125.910			125.910
214	Gekoppelde reserve Laag Zuthem	153.758	3.936				10.250	143.508
215	Gekoppelde reserve randweg Zegge VII	600.285	15.367				40.019	560.266
216	Gekoppelde reserve Almlosestraat	138.173	3.537				7.500	130.673
218	Gekopp res Bentinckstr-Westdorplaan	67.500	1.728				3.750	63.750
219	Gekopp res herinrichten Kanaald OZ	55.500	1.421				1.500	54.000
220	Gekopp reserve Schoonhetenseweg	3.155.000	80.768				0	3.155.000
256	Gekoppelde reserve parkeerkelder	468.055	11.982				66.865	401.190
310	Gekoppelde reserve RGS	25.767	660				2.759	23.008
414	Gekoppelde reserve nieuwb CCS	2.014.676	51.576				87.595	1.927.081
427	Gekoppelde reserve nieuwb Horizon	322.696	8.261				14.668	308.028
428	Gekoppelde reserve St Jozefschool	1.695.609	43.408		1.065.000		0	2.760.609
514	Gekoppelde reserve kpl Nw Tijenraan	1.519.055	38.888				28.120	1.490.935
517	Gekoppelde reserve kunstgrasvelden	536.791	13.742				28.042	508.749
551	Hoftheater	501.410	12.836				17.290	484.120
724	Gekoppelde reserve begr Pleegste	61.000	1.562				2.167	58.833
	Totaal reserves	77.481.396	1.654.595	328.929	6.012.348	12.821.023	655.837	70.345.813

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2026	Wegens rente alleen berekenen, niet storten	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2026
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
			2,56%	2,56%				
005	Pago-onderzoek	64.185	1.643		12.839			77.024
006	Lokaal seniorenbeleid / Strategisch personeelsbeleid	505.869	12.950		608.216	533.053		581.032
007	Opleidingen personeel	15.197	389					15.197
211	Dynamische investeringsreserve	7.700.000	197.120			200.000		7.500.000
212	Jaarbudget res wegen bui beb kom	469.847	12.028			10.157		459.690
411	Onderh onderwijsgebouwen algem.	368.654	9.438		51.875			420.529
508	Sportstimulering	24.399	625					24.399
511	Renovatie sportvelden	354.101	9.065		16.388			370.489
516	Kracht van Salland (nw)	202.746	5.190					202.746
520	Reserve IVOR (saldo programma 4.2)	366.420	9.380			30.000		336.420
521	Burgerparticipatie initiatieven derden	53.720	1.375					53.720
576	Inwonersinitiatieven	51.406	1.316					51.406
666	Sociaal domein	2.473.194	63.314		2.670.362	3.961.921		1.181.635
667	Opvang vluchtelingen en statushouders	2.978.981	76.262			319.606		2.659.375
704	Reserve afvalverwijdering	178.772	4.577					178.772
707	Klimaatbeleid	160.505	4.109					160.505
802	Bovenwijkse voorzieningen (GB)	1.836.030		47.002	149.483	2.317		2.030.198
803	Grondexploitatie algemeen (GB) *)	6.475.729		165.779	730.540	87.385		7.284.663
804	Mobiliteit N35	5.250.000	134.400					5.250.000

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2026	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2026
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
814	Claims bouwgrondexploitatie (GB)	150.001	3.840					150.001
815	Stedelijke vernieuwing	382.958	9.804			55.000		327.958
902	Algemene bestemmingsreserve	16.281.035	416.794			3.544.927		12.736.108
906	Weerstandsvermogen	5.745.520		147.085	-76			5.892.529
910	Egalisatiereserve DOWR	178.364	4.566			29.250		149.114
914	ICT Samenwerking	0	0					0
923	Onderhoud alle gem gebouwen	850.905	21.783		778.188	746.686		882.407
924	Onderhoud gebouw Tijenraan	830.539	21.262		340.774	221.876		949.437
		53.949.076	1.021.230	359.866	5.358.589	9.742.178	0	49.925.353

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2026	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2026
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
008	Gekoppelde reserve huisvesting	3.240.075	82.946				131.528	3.108.547
009	Gekoppelde reserve gemeentewerf	249.345	6.383				27.705	221.640
013	Herhuisvesting ambt apparaat 2009	200.055	5.121				40.011	160.044
015	Gekoppelde reserve binnenklimaat	108.300	2.772				5.700	102.600
016	Gekoppelde reserve verbouw gem huis	403.302	10.325					403.302
120	Gekoppelde reserve kazerne Heino	125.910	3.223					125.910
214	Gekoppelde reserve Laag Zuthem	143.508	3.674				10.250	133.258
215	Gekoppelde reserve randweg Zegge VII	560.266	14.343				40.019	520.247
216	Gekoppelde reserve Almlosestraat	130.673	3.345				7.500	123.173
218	Gekopp res Bentinckstr-Westdorplaan	63.750	1.632				3.750	60.000
219	Gekopp res herinrichten Kanaald OZ	54.000	1.382				1.500	52.500
220	Gekopp reserve Schoonhetenseweg	3.155.000	80.768				78.875	3.076.125
256	Gekoppelde reserve parkeerkelder	401.190	10.270				66.865	334.325
310	Gekoppelde reserve RGS	23.008	589				2.759	20.249
414	Gekoppelde reserve nieuwb CCS	1.927.081	49.333				87.595	1.839.486
427	Gekoppelde reserve nieuwb Horizon	308.028	7.886				14.668	293.360
428	Gekoppelde reserve St Jozefschool	2.760.609	70.672				71.429	2.689.180
514	Gekoppelde reserve kpl Nw Tijenraan	1.490.935	38.168				28.688	1.462.247
517	Gekoppelde reserve kunstgrasvelden	508.749	13.024				28.042	480.707
551	Hoftheater	484.120	12.393				17.290	466.830
724	Gekoppelde reserve begr Pleegste	58.833	1.506				2.167	56.666
Totaal reserves		70.345.813	1.440.987	359.866	5.358.589	9.742.178	666.341	65.655.749

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2027	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2027
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
005	Pago-onderzoek	77.024	1.972		12.839			89.863
006	Lokaal seniorenbeleid / Strategisch personeelsbeleid	581.032	14.874		608.216	219.804		969.444
007	Opleidingen personeel	15.197	389					15.197
211	Dynamische investeringsreserve	7.500.000	192.000					7.500.000
212	Jaarbudget res wegen bui beb kom	459.690	11.768					459.690
411	Onderh onderwijsgebouwen algem.	420.529	10.766		51.875			472.404
508	Sportstimulering	24.399	625					24.399
511	Renovatie sportvelden	370.489	9.485		16.388			386.877
516	Kracht van Salland (nw)	202.746	5.190					202.746
520	Reserve IVOR (saldo programma 4.2)	336.420	8.612					336.420
521	Burgerparticipatie initiatieven derden	53.720	1.375					53.720
576	Inwonersinitiatieven	51.406	1.316					51.406
666	Sociaal domein	1.181.635	30.250		3.170.462	4.168.696		183.401
667	Opvang vluchtelingen en statushouders	2.659.375	68.080			50.000		2.609.375
704	Reserve afvalverwijdering	178.772	4.577					178.772
707	Klimaatbeleid	160.505	4.109					160.505
802	Bovenwijkse voorzieningen (GB)	2.030.198		51.973	149.431	2.294		2.229.308
803	Grondexploitatie algemeen (GB) *)	7.284.663		186.487	602.797	87.385		7.986.562
804	Mobiliteit N35	5.250.000	134.400					5.250.000

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2027	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2027
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
814	Claims bouwgrondexploitatie (GB)	150.001	3.840					150.001
815	Stedelijke vernieuwing	327.958	8.396					327.958
902	Algemene bestemmingsreserve	12.736.108	326.044			1.360.481		11.375.627
906	Weerstandsvermogen	5.892.529		150.849	-134			6.043.244
910	Egalisatiereserve DOWR	149.114	3.817					149.114
914	ICT Samenwerking	0	0					0
923	Onderhoud alle gem gebouwen	882.407	22.590		778.188	857.431		803.164
924	Onderhoud gebouw Tijenraan	949.437	24.306		347.294	427.876		868.855
		49.925.353	888.780	389.309	5.737.356	7.173.967	0	48.878.051

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2027	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2027
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
008	Gekoppelde reserve huisvesting	3.108.547	79.579				134.736	2.973.811
009	Gekoppelde reserve gemeentewerf	221.640	5.674				27.705	193.935
013	Herhuisvesting ambt apparaat 2009	160.044	4.097				40.011	120.033
015	Gekoppelde reserve binnenklimaat	102.600	2.627				5.700	96.900
016	Gekoppelde reserve verbouw gem huis	403.302	10.325				0	403.302
120	Gekoppelde reserve kazerne Heino	125.910	3.223				3.148	122.762
214	Gekoppelde reserve Laag Zuthem	133.258	3.411				10.250	123.008
215	Gekoppelde reserve randweg Zegge VII	520.247	13.318				40.019	480.228
216	Gekoppelde reserve Almlosestraat	123.173	3.153				7.500	115.673
218	Gekopp res Bentinckstr-Westdorplaan	60.000	1.536				3.750	56.250
219	Gekopp res herinrichten Kanaald OZ	52.500	1.344				1.500	51.000
220	Gekopp reserve Schoonhetenseweg	3.076.125	78.749				78.875	2.997.250
256	Gekoppelde reserve parkeerkelder	334.325	8.559				66.865	267.460
310	Gekoppelde reserve RGS	20.249	518				2.759	17.490
414	Gekoppelde reserve nieuwb CCS	1.839.486	47.091				87.595	1.751.891
427	Gekoppelde reserve nieuwb Horizon	293.360	7.510				14.668	278.692
428	Gekoppelde reserve St Jozefschool	2.689.180	68.843				72.597	2.616.583
514	Gekoppelde reserve kpl Nw Tijenraan	1.462.247	37.434				29.268	1.432.979
517	Gekoppelde reserve kunstgrasvelden	480.707	12.306				28.042	452.665
551	Hoftheater	466.830	11.951				17.290	449.540
724	Gekoppelde reserve begr Pleegste	56.666	1.451				2.167	54.499
	Totaal reserves	65.655.749	1.291.478	389.309	5.737.356	7.173.967	674.445	63.934.002

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2028	Wegens rente alleen berekenen, niet storten	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2028
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
			2,56%	2,56%				
005	Pago-onderzoek	89.863	2.300		12.839			102.702
006	Lokaal seniorenbeleid / Strategisch personeelsbeleid	969.444	24.818		608.216	159.671		1.417.989
007	Opleidingen personeel	15.197	389					15.197
211	Dynamische investeringsreserve	7.500.000	192.000					7.500.000
212	Jaarbudget res wegen bui beb kom	459.690	11.768					459.690
411	Onderh onderwijsgebouwen algem.	472.404	12.094		51.875			524.279
508	Sportstimulering	24.399	625					24.399
511	Renovatie sportvelden	386.877	9.904		16.388			403.265
516	Kracht van Salland (nw)	202.746	5.190					202.746
520	Reserve IVOR (saldo programma 4.2)	336.420	8.612					336.420
521	Burgerparticipatie initiatieven derden	53.720	1.375					53.720
576	Inwonersinitiatieven	51.406	1.316					51.406
666	Sociaal domein	183.401	4.695		3.184.076	4.212.732		-845.255
667	Opvang vluchtelingen en statushouders	2.609.375	66.800					2.609.375
704	Reserve afvalverwijdering	178.772	4.577					178.772
707	Klimaatbeleid	160.505	4.109					160.505
802	Bovenwijkse voorzieningen (GB)	2.229.308		57.070	149.362	2.294		2.433.446
803	Grondexploitatie algemeen (GB) *)	7.986.562		204.456	-132.671	87.385		7.970.962
804	Mobiliteit N35	5.250.000	134.400					5.250.000

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2028	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2028
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
814	Claims bouwgrondexploitatie (GB)	150.001	3.840					150.001
815	Stedelijke vernieuwing	327.958	8.396					327.958
902	Algemene bestemmingsreserve	11.375.627	291.216			100.892		11.274.735
906	Weerstandsvermogen	6.043.244		154.707	-176			6.197.775
910	Egalisatiereserve DOWR	149.114	3.817					149.114
914	ICT Samenwerking	0	0					0
923	Onderhoud alle gem gebouwen	803.164	20.561		778.188	1.308.222		273.130
924	Onderhoud gebouw Tijenraan	868.855	22.243		347.294	427.876		788.273
		48.878.051	835.045	416.233	5.015.391	6.299.072	0	48.010.603

Nr.	Naam reserve	Saldo 1-1-2028	Wegens rente alleen berekenen, niet storten 2,56%	Toevoegingen via 980		Onttrekkingen via 980		Saldo 31-12-2028
				Wegens rente daadwerkelijk storten vast 2,56%	Via exploitatie	Via exploitatie	Dekking kap.lasten	
008	Gekoppelde reserve huisvesting	2.973.811	76.130				134.736	2.839.075
009	Gekoppelde reserve gemeentewerf	193.935	4.965				27.705	166.230
013	Herhuisvesting ambt apparaat 2009	120.033	3.073				40.011	80.022
015	Gekoppelde reserve binnenklimaat	96.900	2.481				5.700	91.200
016	Gekoppelde reserve verbouw gem huis	403.302	10.325				0	403.302
120	Gekoppelde reserve kazerne Heino	122.762	3.143				3.148	119.614
214	Gekoppelde reserve Laag Zuthem	123.008	3.149				10.250	112.758
215	Gekoppelde reserve randweg Zegge VII	480.228	12.294				40.019	440.209
216	Gekoppelde reserve Almelosestraat	115.673	2.961				7.500	108.173
218	Gekopp res Bentinckstr-Westdorplan	56.250	1.440				3.750	52.500
219	Gekopp res herinrichten Kanaald OZ	51.000	1.306				1.500	49.500
220	Gekopp reserve Schoonhetenseweg	2.997.250	76.730				78.875	2.918.375
256	Gekoppelde reserve parkeerkelder	267.460	6.847				66.865	200.595
310	Gekoppelde reserve RGS	17.490	448				2.759	14.731
414	Gekoppelde reserve nieuwb CCS	1.751.891	44.848				87.595	1.664.296
427	Gekoppelde reserve nieuwb Horizon	278.692	7.135				14.668	264.024
428	Gekoppelde reserve St Jozefschool	2.616.583	66.985				93.428	2.523.155
514	Gekoppelde reserve kpl Nw Tijenraan	1.432.979	36.684				29.342	1.403.637
517	Gekoppelde reserve kunstgrasvelden	452.665	11.588				28.042	424.623
551	Hoftheater	449.540	11.508				17.290	432.250
724	Gekoppelde reserve begr Pleegste	54.499	1.395				2.167	52.332
Totaal reserves		63.934.002	1.220.477	416.233	5.015.391	6.299.072	695.350	62.371.204

Bijlage I2 Staat van voorzieningen

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2025	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2025
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
050	Wachtgelden wethouders	59.402					59.402
051	Pensioenen wethouders	2.297.121			127.129		2.169.992
053	Sociaal plan sportbedrijf	5.696					5.696
058	Verplichting personeel Verlof	640.000					640.000
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000					400.000
512	Voorz. Achtergestelde lening TC Heino	51.500					51.500
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198					347.198
665	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500					338.500
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	1.502.004	37.400		784.016		717.988
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294					113.294
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is							
706	Afvalverwijdering	302.826					302.826
753	Vervanging en renovatie riolering voorziening	3.263.270		81.802	-84.437		3.429.509
754	spaarvoorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riolering	28.561		250.250	250.250		28.561
Totaal voorzieningen		9.406.372	37.400	332.052	1.076.958	0	8.661.466

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2025	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2025
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
	Stand voorzieningen	9.406.372	37.400	332.052	1.076.958	0	8.661.466
	in aftrek gebracht op activaposten:						
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294	0	0	0	0	113.294
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	1.502.004	37.400	0	784.016	0	717.988
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198	0	0	0	0	347.198
655	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500	0	0	0	0	338.500
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000	0	0	0	0	400.000
	Netto stand voorziening in balans	6.705.376	0	332.052	292.942	0	6.744.486
	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.110.719	0	0	127.129	0	2.983.590
	Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.594.657	0	332.052	165.813	0	3.760.896
	Totaal	6.705.376	0	332.052	292.942	0	6.744.486

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2026	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2026
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
050	Wachtgelden wethouders	59.402					59.402
051	Pensioenen wethouders	2.169.992					2.169.992
053	Sociaal plan sportbedrijf	5.696					5.696
058	Verplichting personeel Verlof	640.000					640.000
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000					400.000
512	Voorz. Achtergestelde lening TC Heino	51.500					51.500
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198					347.198
665	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500					338.500
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	717.988	17.878		795.153		-77.165
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294					113.294
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is							
706	Afvalverwijdering	302.826					302.826
753	Vervanging en renovatie riolering voorziening	3.429.509		254.434	-69.651		3.753.594
754	spaarvoorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riolering	28.561		231.750	231.750		28.561
Totaal voorzieningen		8.661.466	17.878	486.184	957.252	0	8.190.398

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2026	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2026
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
	Stand voorzieningen	8.661.466	17.878	486.184	957.252	0	8.190.398
	in aftrek gebracht op activaposten:						
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294	0	0	0	0	113.294
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	717.988	17.878	0	795.153	0	-77.165
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198	0	0	0	0	347.198
655	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500	0	0	0	0	338.500
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000	0	0	0	0	400.000
	Netto stand voorziening in balans	6.744.486	0	486.184	162.099	0	7.068.571
	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.983.590	0	0	0	0	2.983.590
	Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.760.896	0	486.184	162.099	0	4.084.981
	Totaal	6.744.486	0	486.184	162.099	0	7.068.571

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2027	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2027
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
050	Wachtgelden wethouders	59.402					59.402
051	Pensioenen wethouders	2.169.992					2.169.992
053	Sociaal plan sportbedrijf	5.696					5.696
058	Verplichting personeel Verlof	640.000					640.000
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000					400.000
512	Voorz. Achtergestelde lening TC Heino	51.500					51.500
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198					347.198
665	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500					338.500
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	-77.165	-1.921				-77.165
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294					113.294
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is							
706	Afvalverwijdering	302.826					302.826
753	Vervanging en renovatie riolering voorziening	3.753.594		136.897	-31.832		3.922.323
754	spaarvoorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riolering	28.561		339.539	368.100		0
Totaal voorzieningen		8.190.398	-1.921	476.436	336.268	0	8.330.566

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2027	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2027
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
	Stand voorzieningen	8.190.398	-1.921	476.436		0	8.330.566
	in aftrek gebracht op activaposten:						
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294	0	0	0	0	113.294
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	-77.165	-1.921	0	0	0	-77.165
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198	0	0	0	0	347.198
655	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500	0	0	0	0	338.500
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000	0	0	0	0	400.000
	Netto stand voorziening in balans	7.068.571	0	476.436	0	0	7.208.739
	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.983.590	0	0	0	0	2.983.590
	Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	4.084.981	0	476.436	336.268	0	4.225.149
	Totaal	7.068.571	0	476.436	336.268	0	7.208.739

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2028	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2028
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
050	Wachtgelden wethouders	59.402					59.402
051	Pensioenen wethouders	2.169.992					2.169.992
053	Sociaal plan sportbedrijf	5.696					5.696
058	Verplichting personeel Verlof	640.000					640.000
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000					400.000
512	Voorz. Achtergestelde lening TC Heino	51.500					51.500
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198					347.198
665	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500					338.500
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	-77.165	-1.921				-77.165
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294					113.294
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is							
706	Afvalverwijdering	302.826					302.826
753	Vervanging en renovatie riolering voorziening	3.922.323		315.287	149.682		4.087.928
754	spaarvoorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riolering	0		460.500	460.500		0
Totaal voorzieningen		8.330.566	-1.921	775.787	610.182	0	8.496.171

Nr.	Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2028	Wegens rente wel toevoegen 2,49%	Toevoegingen	Aanwendungen		Boekwaarde 31-12-2028
					Buiten exploitatie	Binnen exploitatie	
	Stand voorzieningen	8.330.566	-1.921	775.787		0	8.496.171
	in aftrek gebracht op activaposten:						
954	Oninbare vorderingen Financiën	113.294	0	0	0	0	113.294
856	Voorz. Verwachte verliezen GB	-77.165	-1.921	0	0	0	-77.165
606	Voorz. Achtergestelde lening Larcom	347.198	0	0	0	0	347.198
655	Voorz. Oninbare vorderingen soza	338.500	0	0	0	0	338.500
510	Risicovoorziening Nieuw Tijenraan (nw)	400.000	0	0	0	0	400.000
	Netto stand voorziening in balans	7.208.739	0	775.787	0	0	7.374.344
	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.983.590	0	0	0	0	2.983.590
	Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	4.225.149	0	775.787	610.182	0	4.390.754
	Totaal	7.208.739	0	775.787	610.182	0	7.374.344

Bijlage J. Formats reserves en voorzieningen

Reserve	Gekoppelde reserve Brandweerkazerne Heino			
Nummer:	120			
Portefeuillehouder:	R. Zuidema			
Budgethouder:	J. Hulzebos			
Soort reserve:	Bestemmingsreserve			
Doelstelling:	De reserve is gevormd om een deel van de afschrijvingskosten voor de bouw van de brandweerkazerne Heino te kunnen dekken.			
Ontstaan:	2025			
Duur van de reserve:	2065			
Bodem / plafond:	Loopt jaarlijks af.			
Financiën:	2025	2026	2027	2028
Stand per 01-01	125.910	122.762	119.614	116.466
Rentetoevoeging	0	0	0	0
Vermeerderingen	0	0	0	0
Verminderingen	3.148	3.148	3.148	3.148
Stand per 31-12	122.762	119.614	116.466	113.318
Rentetoevoeging:	Er wordt geen rente aan deze reserve toegevoegd.			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:	Jaarlijks wordt een deel van de afschrijving van € 3.148 uit de reserve gedekt			
Advies:	Instellen van bovengenoemde reserve			

Bijlage K. Uren buiten de exploitatie

Overzicht uren buiten de exploitatie

Bedragen in €

Onderdeel	Raming 2024	Raming 2024 na wijziging	Raming 2025	Verschil 2025 na wijziging - 2024
Bouwgrondexploitatie	1.158.200	1.160.822	1.290.892	130.070
Investeringsprojecten	1.421.940	1.634.540	1.628.448	-6.092
Gebouwenonderhoud	589.433	589.433	558.345	-31.088
Rioleringen	958.903	958.903	1.003.760	44.857
Reiniging	200.216	200.216	214.287	14.071
Totaal	4.328.692	4.543.914	4.695.732	151.818

Bijlage L. Inzicht in loonkosten

Inleiding

In deze bijlage wordt nader inzicht gegeven in de ontwikkeling van het loonsomkader en de egaliseringsreserve SPP. Ook wordt inzicht gegeven in de verhouding tussen vast en flexibel personeel van de gemeente Raalte. De grafieken zijn een verlengde van de indicatoren overzicht overhead, tabel 4.11.3.

Algemeen

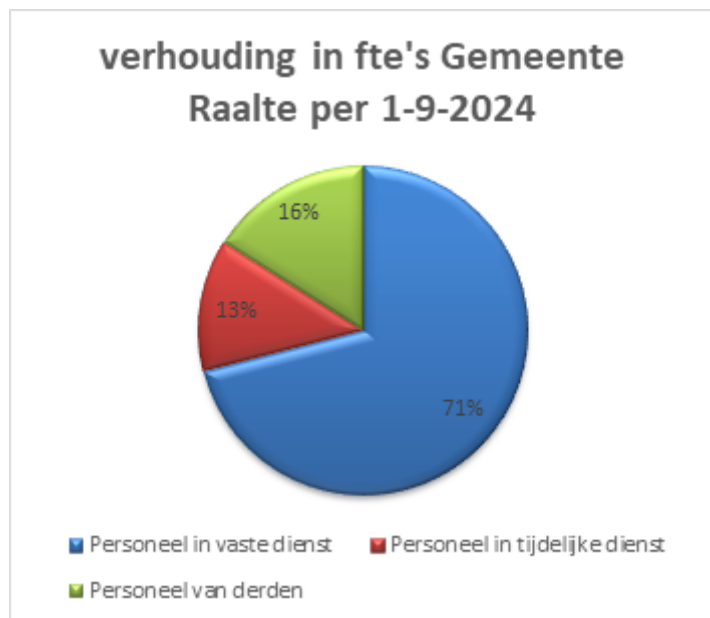
We werken met een loonsomkader en sturen hierbij op het loonsombudget en niet meer op fte's. Op deze manier is ruimte gecreëerd voor meer flexibiliteit binnen de organisatie.

Voor 2025 wordt aan de raad voorgesteld om het loonsomkader vast te stellen op € 25,2 mln. Binnen dit kader heeft het college de mogelijkheid medewerkers in dienst te nemen voor uitvoering van de gemeentelijke taken. De begrote vaste formatie die hier tegenover staat is 261,84 fte.

Naast de medewerkers die vast in dienst zijn, maken we gebruik van een flexibele schil. Dit maakt ons meer wendbaar in het uitvoeren van projecten en andere tijdelijke opgaven. In onderstaande grafiek is de verhouding tussen vast en flexibel personeel weergegeven. Waarbij flexibel personeel is onderverdeeld in personeel in tijdelijke dienst en personeel van derden (externe inhuur).

Verhouding loonkosten vast en flexibel personeel

(In onderstaande grafiek zijn alle werkelijke contracten per 1-9-2024 meegenomen).



Ontwikkeling van het loonsomkader 2025

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Loonsomkader 2025
Loonsom (basis) primitieve begroting	23.463
Saldo autonome ontwikkelingen *	112
Verwachte loon- en premiestijging CAO	1.010
Zomernota 2023:	
Bij: Uitbreiding capaciteit Griffie	9
Bij: Ambities VTH beleid	23
Begroting 2024:	
Bij: Beleidsmedewerker samenleving	96
Uit beschikbare middelen:	
Bij: Uitbreiding capaciteit schuldhulpverlening (dekking uit budget schuldhulpverlening)	86
Bij: Uitbreiding capaciteit duurzaamheid (dekking uit CDOKE-middelen)	204
Bij: Uitbreiding capaciteit projectleiders (dekking uit beschikbare budgetten)	166
Bij: Uitbreiding capaciteit donorwet (dekking uit toegekende rijksmiddelen)	35
Totaal	25.204

*) Onder andere werkelijk resultaat cao-ontwikkelingen, pensioenpremies en overige (kleine) mutaties.

(Verwacht) verloop reserve strategische personeelsplanning

Bedragen in €

Omschrijving	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Saldo per 1 januari	610.965	280.867	131.979	296.340
Toevoegingen:				
Jaarlijkse toevoeging seniorenbeleid (oude regeling)	20.222	20.222	20.222	20.222
Storting vanuit concernbudget SPP (betreft voordeel vervallen uitloopschalen bij vertrek medewerkers)	445.315	445.315	445.315	445.315
Totaal saldo toevoegingen	465.537	465.537	465.537	465.537
Onttrekkingen:				
Financiële gevolgen generatiepact regeling	82.492	59.066	45.368	30.692
Saldo onttrekkingen ; Investerings in de organisatie onder andere RVU-uitkeringen	513.143	355.359	55.808	10.350
Indicatie verwachte onttrekkingen; onder andere mobiliteitsbevorderende maatregelen en investeringen in organisatie/strategische personeelsplanning (*)	200.000	200.000	200.000	200.000
Totaal saldo onttrekkingen	795.635	614.425	301.176	241.042
Saldo reserve SPP per 31 december	280.867	131.979	296.340	520.835

(*) Dit betreft uitgaven die we niet exact kunnen voorspellen, maar waarvan we op basis van ervaringsgegevens weten dat ze zich gemiddeld elk jaar voordoen. Dit is ook precies de bedoeling van de reserve.

Het saldo van de reserves SPP betreft de actuele situatie per september 2024. De claims 2025-2028 na deze datum komen nog ten laste van bovengenoemde saldo's.

Bijlage M. Verbonden partijen

Verbonden partijen ovz

1. Gemeenschappelijke regelingen

Verbonden partij	Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland Zwolle			
Programma	4. Maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp			
Bestuurlijk belang	Het gaat om een collegeregeling en betreft een bedrijfsvoering organisatie. Het RSJ voert de taken inkoop, contractmanagement, monitoring en regionale agenda uit. Het algemeen bestuur bestaat uit elf leden, vanuit elke deelnemende gemeente één lid. Het bestuur besluit bij volstreekte meerderheid van stemmen.			
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage aan apparaatskosten voor 2025 is vastgesteld op € 127.797. In 2024 was dit € €107.619. In 2025.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	0	0	
	Vreemd vermogen	717.000	0	
	Fin. resultaat	0	0	
Ontwikkelingen	Het RSJ heeft de opdracht gekregen om het proces rondom de hervormingsagenda jeugd te coördineren. In 2024 is hiermee een start mee gemaakt en In 2025 wordt met de 11 gemeenten en zorgaanbieders en zorgaanbieders een vervolg aan gegeven.			
Risico's verbonden partij	Het totaal aan apparaatskosten voor de uitvoeringsorganisatie en programmamanagement is begroot op €2.162.381. Hierin is een extra incidentele bijdrage van €265.500 opgenomen om te voldoen aan verplichtingen aan derden, met inbegrip van eisen die voortvloeien uit de vigerende wet- en regelgeving.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijk risico wordt ingeschat op 10% van de gemeentelijke bijdrage (€ 127.797), met een lage waarschijnlijkheid van 25% is afgerond € 3.195			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij	GGD IJsselland Zwolle			
Programma	4. Maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit elf leden, vanuit elke deelnemende gemeente één lid. Iedere gemeente heeft één stem.			
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage voor 2025 aan de GGD is vastgesteld op € 1.751.000. In 2024 was dit € 1.646.000.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	3.191.000	1.705.000	2.495.000
	Vreemd vermogen	4.290.000	4.020.000	3.742.000
	Fin. resultaat	V 1.146.000	N 0	
Ontwikkelingen	Het Algemeen Bestuur van de GGD heeft ingestemd met een verhoging van de inwonersbijdrage vanaf 2025. De hogere bijdrage is nodig om de publieke gezondheid te versterken en samen te werken aan weerbare en gezonde inwoners en op langere termijn voorbereid te zijn op crisissen. De stijging is volledig toe te schrijven aan de (autonome) ontwikkeling in de loon- en prijsindex.			
Risico's verbonden partij	Elke gemeente geeft een bijdrage per inwoner voor de basisproducten die voor alle gemeenten gezamenlijk worden uitgevoerd (inwonersbijdrage). GGD IJsselland voert een actief financieel risicobeleid. De weerstandscapaciteit opgenomen in de begroting 2025 is als voldoende beoordeeld. Voor de risico's voor incidentele aanvullende diensten (maatwerk en projecten) is een aparte voorziening getroffen.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijke risico wordt ingeschat op € 43.775 (10% van de gemeentelijke bijdrage van € 1.751.000, met een lage waarschijnlijk van 25%). Het risico is laag ingeschat, omdat de GGD een actief financieel risicobeleid voert en het weerstandsvermogen voldoende is.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar) stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij		Veiligheidsregio IJsselland Zwolle		
Programma	8. Openbare orde en veiligheid			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur (AB) bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Elk lid van het AB heeft één stem.			
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage voor Raalte is, volgens de nieuw vastgestelde financiële verdeelsleutel van 50% historische kosten/50% gemeentefonds, in 2025 begroot op €2.953.703. (Begroot 2024 € 2.709.953, indexering € 168.311, bijdrage bevolkingszorg € 12.820, extra bijdrage doorontwikkeling brandweer € 62.619).).			
Financiële informatie		Rek. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	5.416.956	4.578.000	5.702.000
	Vreemd vermogen	39.700.405	35.046.000	40.199.000
	Fin. resultaat	V 651.904	0	
Ontwikkelingen	De komende jaren zijn investeringen ter grootte van 1,3 miljoen euro noodzakelijk om de brandweer toekomstbestendig te maken en te houden. Een deel hiervan wordt vanuit de begroting van de VRIJ bekostigd. Het resterende bedrag van 935.000 euro wordt bekostigd vanuit een hogere bijdrage door de gemeenten, conform de geldende verdeelsleutel. Voor Raalte komt dit neer op een extra bijdrage van € 62.619). Vanwege het verwachte Ravijn jaar 2026 is een zienswijze ingediend op de begroting waarin aandacht wordt gevraagd voor de financiële positie van gemeenten en dat mogelijk scherpere keuzes gemaakt moeten worden komende jaren.			
Risico's verbonden partij	Er is een risicoprofiel opgesteld om de risico's van de organisatie in kaart te brengen. De risico's met de meeste invloed op de weerstandscapaciteit zijn: grootschalige/ langdurige inzet, stijgende rentepercentages, fiscale controles, stijgende pensioenpremies, datalek en transitie meldkamer. Op basis van alle risico's moet het weerstandsvermogen op basis van een zekerheidspercentage van 85%, € 1,18 mln. bedragen. Het weerstandsvermogen bedraagt € 1 mln. Dit betekent dat de Veiligheidsregio bij een dergelijke weerstandscapaciteit naar verwachting eenmaal in de zes à zeven jaar niet in staat zal zijn zonder aanvullende financiering een positief eigen vermogen te houden.			
Risico's gemeente	Gelet op de beschreven risico's binnen de Veiligheidsregio handhaven we het risico op 10% van de structurele bijdrage van € 2.953.703. Dat is een bedrag van € 295.370. Door het incidentele karakter van de teruggave is deze hierin niet meegenomen. We handhaven het percentage van waarschijnlijkheid van 50%. Dit resulteert in een risico van € 147.685.			
Beheersmaatregelen gemeente	We vinden een goede verstandhouding en nauwe contacten tussen veiligheidsregio en gemeente van groot belang. Daarom is er contact op verschillende niveaus via ambtelijk (financieel/inhoudelijk) overleg en bestuurlijk overleg. Beiden onderschrijven het belang van versterking van de lokale verbinding. We hebben de beoordeling van de jaarstukken daarmee geborgd in onze organisatie.			

Verbonden partij		Omgevingsdienst IJsselland Zwolle (Provincie Overijssel en elf Overijsselse gemeenten binnen IJsselland)		
Programma	1. Ruimtelijke ontwikkeling, woon- en werkomgeving			
Bestuurlijk belang	De Omgevingsdienst IJsselland is een Gemeenschappelijke regeling opgericht per 1-1-2018. Het Algemeen Bestuur bestaat uit vertegenwoordigers van de in de GR deelnemende partners. Het college is bevoegd gezag en de wethouder vergunningverlening heeft namens het college van Raalte zitting in het Algemeen bestuur.			
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Raalte bedraagt over 2023, op basis van inputfinanciering, € 1.249.157.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Begr. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	316.000	316.000	316.000
	Vreemd vermogen	2.839.867	3.593.519	3.600.000
	Fin. resultaat	N 171.000	0 V	
Ontwikkelingen	De begroting 2025 is opgesteld conform de kaders van het programma 'Samen Toekomstbestendig' (een volledige herziening ten opzichte van 2022 en eerder). Doel van dit programma was te komen tot een duurzame begroting en meer inzicht te realiseren in de baten en lasten. Vanaf 2023 wordt de bijdrage gebaseerd op het aantal uren dat een deelnemer naar verwachting zal afnemen in het primaire werkproces van vergunningverlening, toezicht en handhaving en advisering. De voor 2024 geplande discussie over het (wettelijk verplichte) regionale ambitieniveau op het milieutaakveld Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving heeft nog niet plaatsgevonden. Vaststelling van deze regionale ambitie blijft noodzakelijk en kan mogelijk gevolgen hebben voor de jaarlijkse bijdrage van Raalte aan de Omgevingsdienst.			
Risico's verbonden partij	Het weerstandsvermogen is op het gewenste niveau (€ 316.000). De Omgevingsdienst heeft geen budget 'onvoorzien' opgenomen. Dit betekent dat er bij tegenvallers of onvoorziene kosten in overleg met het Dagelijks Bestuur direct aanspraak gemaakt moet worden op de algemene reserve.			
Risico's gemeente	De grondslag van de financiering van de OD is structureel gewijzigd. De OD heeft zijn weerstandsvermogen op het gewenste niveau. Het risico op basis van het financieel belang van de gemeente in de OD IJsselland is beperkt. Wij zijn van mening dat het risico kan worden vastgesteld op 10% met een gemiddelde waarschijnlijkheid van 25% dat het risico zich voordoet. Omgerekend maakt dit een reservering noodzakelijk van € 1.443.143 x 10% x 25% = € 36.080.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie en er is overleg met de wethouder. De aangekondigde begrotingswijziging zal zowel ambtelijk als bestuurlijk worden voorbesproken. Voorafgaand aan de besluitvorming in het AB van de OD IJsselland zal de gemeenteraad hierover worden gehoord en bestaat de mogelijkheid om hierover zienswijzen in te brengen.			

2. Verenigingen, stichtingen en overige

Verbonden partij		Vereniging Dimpact Enschede			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen				
Bestuurlijk belang	Stemrecht op basis van het lidmaatschap, gebaseerd op het aantal inwoners in de gemeente. Jaarlijks is er een algemene ledenvergadering.				
Financieel belang	De gemeente betaalt aan Dimpact een tarief voor elk product dat zij afneemt. Daar zit de verenigingsbijdrage in verdisconteerd. Voor 2025 komt dit bedrag in totaal neer op € 339.158.				
Financiële informatie		Rek. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	
verbonden partij	Eigen vermogen	2.991.463	788.463	788.463	
	Vreemd vermogen	4.586.524	0		
	Fin. resultaat	V 244.151	N -1.053	V	155.704
Ontwikkelingen	De belangrijkste ontwikkeling voor Dimpact is de ontwikkeling en implementatie van dienstverleningsplatform Podium D. Onderdeel hiervan is een nieuw zaakstelsel ter vervanging van de huidige (e-Suite). Met Podium D zijn in 2023 en 2024 goede stappen gezet. Dit wordt gecontinueerd in 2025.				
Risico's verbonden partij	Bij de afweging wel of geen lid te worden van deze vereniging zijn verschillende risico's onderkend, zoals discontinuïteit en onvoldoende kwaliteit, maar daar staan het samenbrengen en gebruikmaken van de gezamenlijke kennis en kunde van de ruim 40 lidgemeenten tegenover.				
Risico's gemeente	Mogelijk risico schatten we in op 10% van de bijdrage aan Dimpact (€ 339.158) hetgeen neerkomt op € 33.916. We gaan uit van een waarschijnlijkheid van 25%. Dit resulteert in een risico van € 8.479.				
Beheersmaatregelen gemeente	Deelname aan overleggen met andere Dimpact-leden op strategisch, tactisch en operationeel niveau en volgens de verbinding met de gemeente Raalte en DOWR-I.				

Verbonden partij		Stichting werk Raalte		
Programma		3. Onderwijs, werk en inkomen		
Bestuurlijk belang	Het uitvoeren van de Wet Sociale Werkvoorziening en nieuw beschut, dat onderdeel uitmaakt van de Participatiewet. Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouder sociaal domein en de portefeuillehouder Financiën.			
Financieel belang	Er wordt een exploitatiebijdrage van € 4.432.891 verstrekt aan Stichting Werk Raalte.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	300.000	0	300.000
	Vreemd vermogen	670.410	0	
	Fin. resultaat	V 90.008 N	48.610 N	77.070
Ontwikkelingen	In het Uitvoeringsplan Werk is opgenomen dat we de taakstelling Beschut Werk loslaten. Iedereen met een indicatie, krijgt in principe een dienstverband aangeboden. Hierdoor is er meer instroom Nieuw Beschut. Ook werken er steeds meer inwoners op een taaltstage of werkervaringsplaats bij De Productie. Omdat dit vaak plaatsingen zijn van geringe omvang in uren, wordt daarmee nog niet de uitstroom uit de WSW gecompenseerd.			
Risico's verbonden partij	De komende jaren is er een natuurlijk uitstroom van medewerkers die vallen onder de wet sociale werkvoorziening. In 2015 is deze wet op slot gezet en is er geen instroom meer mogelijk. De Participatiewet komt hiervoor in de plaats waarin het de bedoeling is dat zoveel mogelijk mensen uit de doelgroep komen te werken bij reguliere bedrijven. Een deel wordt ingezet bij de Stichting Werk Raalte. De krimp van de WSW wordt deels opgevangen door de instroom van medewerkers uit de Participatiewet, echter is er sprake van een terugloop van aantallen.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijke risico wordt ingeschat op € 110.823 (10% van de gemeentelijke bijdrage van € 4.432.891, met een lage waarschijnlijkheid van 25%). Het risico wordt laag ingeschat vanwege het exploitatieresultaat 2023. Daarnaast wordt het resultaat toegevoegd danwel onttrokken aan de reserve sociaal domein.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar) stukken is geborgd in de organisatie. Daarnaast is er een reserve Sociaal domein gevormd om negatieve exploitatieresultaten op te kunnen vangen.			

3. Coöperaties of vennootschappen

Verbonden partij	Rova NV Zwolle			
Programma	5. Duurzaamheid, energie- en warmtetransitie			
Bestuurlijk belang	De gemeente Raalte is aandeelhouder met een belang van 6,3%.			
Financieel belang	Raalte bezit 534 aandelen A tegen nominaal € 113,45. Totaal is € 53.886 op de balans vermeld. Daarover ontvangen we jaarlijks dividend. Het begrote bedrag aan dividend is jaarlijks € 187.000.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	37.619.999	39.347.000	41.597.000
	Vreemd vermogen	47.227.000	48.938.000	62.742.000
	Fin. resultaat	V 4.369.000	V 5.384.000	V 3.655.000
Ontwikkelingen	<p>We zitten in de transitie van een lineaire naar een circulaire economie. In 2050 zijn we circulair, waarbij we de komende periode gaan werken aan het goed scheiden van de verschillende afvalstromen waarbij we ook de hoeveelheid restafval willen verminderen. Restafval is niet geschikt voor hergebruik, draagt niet bij aan de duurzaamheidsdoelstellingen en wordt een steeds duurdere afvalfractie.</p> <p>Er zal extra inzet worden gepleegd op communicatie en informatie om het goed scheiden van de verschillende afvalstromen te verduidelijken.</p> <p>In de afvalbranche is veel aandacht voor schonere grondstofstromen. Vervuiling in grondstofstromen is kostbaar want de vervuilde stroom zal als restafval worden afgevoerd/verbrand. Dit draagt niet bij aan circulariteit. Daarom starten we in 2e helft 2024 met een communicatiecampagne om schonere stromen gft (Groente-, fruit- en tuinafval) en pmd (plastic-, metalen verpakkingen en drankenkartons) in te zamelen en de vervuiling te verminderen. Dit loopt door in 2025. Hiermee dragen we bij aan het verminderen van het restafval.</p>			
Risico's verbonden partij	Rova loopt financiële risico's, ondernemersrisico's en juridische risico's. Voor de beheersing van de risico's treft Rova verschillende maatregelen: monitoring van de budgetten, periodieke plannen opstellen, controles uitvoeren, waar mogelijk een verzekering afsluiten, een voorziening treffen en pas in het laatste stadium aanpassing van de tarieven.			

<p>Risico's gemeente</p>	<p>Jaarlijkse renteopbrengst achtergestelde lening € 74.603. We schatten de kans laag in dat Rova de geldlening gaat aflossen. Er zijn daar geen signalen voor. De kapitaallasten van de lening bedragen € 22.381. De renteopbrengst minus de kapitaallasten is € 52.222. Een lage risicokans hierbij van 25% is dan € 13055.</p> <p>Dienstverleningsovereenkomst (DVO): we schatten de kans dat de overeenkomst stijgt met meer dan gemiddeld laag in. 10% van de overeenkomst (€ 2.882.980 exclusief btw) met een kans van 25% is afgerond € 72.075. Aangezien de dienstverleningsovereenkomst in de afvalstoffenheffing verwerkt wordt, is het voor de gemeente geen direct risico.</p> <p>We hebben geregeld ambtelijk en bestuurlijk overleg. We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken en kwartaaloverzichten belegd in de organisatie. We hebben oog voor de lastendruk van de burger. We benoemen hier als risico 10% daling van de dividendopbrengst, is € 18.700. Gezien voorgaande jaren hanteren we een lage waarschijnlijkheid van 25%, het risico komt daarmee op € 4.675 structureel.</p>
<p>Beheersmaatregelen gemeente</p>	<p>Jaarlijks is er bestuurlijk overleg. Daarnaast is er ook tweemaal per jaar aandeelhoudersoverleg en ambtelijk overleg over de ontwikkelingen.</p>

Verbonden partij		Vitens NV Zwolle		
Programma	6. Economie			
Bestuurlijk belang	De gemeente Raalte is aandeelhouder met een belang van 0,72%. Via het aandeelhouderschap hebben we stemrecht. De wethouder financiën vertegenwoordigt Raalte in de aandeelhoudersvergadering.			
Financieel belang	Raalte heeft een aandelenbezit van 41.696 stuks. Dit betreft een balanswaarde van € 10.210. Normaal gaan we uit van een jaarlijkse dividendopbrengst van € 100.000, maar er waren al signalen dat Vitens geen/minder dividend zou uitkeren. Over de afgelopen jaren is geen dividend uitgekeerd (zie ontwikkelingen hieronder). In de meerjarenraming (tot en met 2027) gaan we er van uit dat we jaarlijks geen dividenduitkering van Vitens ontvangen.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	649.850.000	677.700.000	
	Vreemd vermogen	1.446.600.000	1.559.700.000	
	Fin. resultaat	V 33.900.000	V 61.000.000	

Ontwikkelingen	<p>Belangrijkste ambitie van Vitens voor de komende jaren is het voorzien van haar klanten in betrouwbaar drinkwater en het continueren van een financieel gezond bedrijf op lange termijn. Om dit te realiseren staat Vitens voor een grote investeringsopgave (investeringsbehoefte stijgt van € 245 mln. in 2023 naar € 425 mln. in 2027). Door de lage WACC wordt de investeringsruimte op basis van het eigen vermogen beperkt (wordt komende jaren beter is de verwachting). Andere knelpunten in het realiseren van de investeringen ligt op het terrein van de vergunningsverlening (PFAS) en het kunnen beschikken over de benodigde uitvoeringscapaciteit en materialen.</p> <p>Het resultaat van Vitens bedroeg in 2023 61 mln. Dit was in 2022 nog € 34 mln. Deze hogere winst is ook nodig om de komende jaren de noodzakelijke investeringen te kunnen blijven doen. Doordat de investeringen hoofdzakelijk met vreemd vermogen gefinancierd moeten worden, duikt de solvabiliteit vanaf 2025 onder de 30%.</p> <p>De tarieven voor drinkwater zullen de komende jaren fors stijgen. Dit om de (toekomstige) investeringen te kunnen blijven financieren. Voor 2024 is een tariefsverhoging van maar liefst 22% voor particulieren en zakelijke klanten doorgevoerd%.</p> <p>Belangrijkste ambitie van Vitens voor de komende jaren is het voorzien van haar klanten in betrouwbaar drinkwater en het continueren van een financieel gezond bedrijf op lange termijn. Om dit te realiseren staat Vitens voor een grote investeringsopgave (investeringsbehoefte stijgt van € 245 mln. in 2023 naar € 425 mln. in 2027). Door de lage WACC wordt de investeringsruimte op basis van het eigen vermogen beperkt (wordt komende jaren beter is de verwachting). Andere knelpunten in het realiseren van de investeringen ligt op het terrein van de vergunningsverlening (PFAS) en het kunnen beschikken over de benodigde uitvoeringscapaciteit en materialen.</p> <p>Doordat de investeringen hoofdzakelijk met vreemd vermogen gefinancierd moeten worden, duikt de solvabiliteit vanaf 2025 onder de 30%.</p> <p>De tarieven voor drinkwater zullen de komende jaren fors stijgen. Dit om de (toekomstige) investeringen te kunnen blijven financieren.</p>
Risico's verbonden partij	<p>In het jaarverslag 2023 heeft Vitens meerdere 'bedrijfsrisico's' geïdentificeerd en beschreven, namelijk: Maakbaarheid van de infrastructuur, Cybersecurity, drukte in de ondergrond, aantrekkelijk werkgeverschap en klimaatimpact. Op al deze bedrijfsrisico's heeft Vitens beheersingsmaatregelen genomen, welke geborgd zijn in de organisatie.</p>
Risico's gemeente	<p>Door de ontwikkelingen binnen Vitens wordt het risicoprofiel anders. We gingen jaarlijks uit van een dividendopbrengst van ongeveer € 77.000 in de afgelopen jaren, maar over 2020 tot en met 2023 is geen dividend ontvangen en ook voor de komende jaren is door bovenstaande ontwikkelingen de dividendverwachting bijgesteld naar € 0. Aangezien het risicobedrag altijd gerelateerd is aan de dividendopbrengsten is voor de begroting 2025 geen risicobedrag opgenomen.</p>
Beheersmaatregelen gemeente	<p>We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken geborgd in de organisatie, wat zich uit door advisering aan de wethouder.</p>

Verbonden partij	Wadinko NV Zwolle			
Programma	6. Economie			
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder met een belang van 3,77%. De gemeente heeft als aandeelhouder zeggenschap in Wadinko via het stemrecht in de AVA.			
Financieel belang	Raalte heeft een aandelenbezit van 90 stuks tegen € 100 nominaal per stuk (balanswaarde dus € 9.000). Nadat er door corona over de jaren 2020 en 2021 geen dividend is uitgekeerd is er in 2023 (over 2022) weer dividend aan de aandeelhouders verstrekt. Aangezien Wadinko een hoog netto resultaat over 2022 behaald wordt in 2023 interim dividend uitgekeerd. Tezamen met het reguliere dividend is er over 2022 in 2023 een totaal dividend aan Raalte overgemaakt van € 96.065. In 2024 wordt er over boekjaar 2023 een dividend uitgekeerd richting gemeente van ruim € 56.000.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	83.000.000	83.000.000	
	Vreemd vermogen	8.500.000	8.700.000	
	Fin. resultaat	V 12.923.000	V 1.855.000	
Ontwikkelingen	Voor de meeste participaties van Wadinko was het geen gemakkelijk jaar. De omzet in de portefeuille steeg weliswaar licht (2,5%), maar deze stijging was sterk inflatoir gedreven. Het resultaat in 2023 (€ 1,86 mln) bleef namelijk ruim achter bij 2022 (€ 12,9 mln). Met name de sterk gestegen personeelskosten als gevolg van prijscompensatie vormden een belangrijke reden voor druk op het resultaat.			
Risico's verbonden partij	Bij het beschikbaar stellen van risicokapitaal behoort het bewust aangaan van ondernemingsrisico's. Dit is ook nauw verbonden met de opdracht, doelstellingen en activiteiten van Wadinko. Bij de participaties van Wadinko zijn de directies van de participaties primair verantwoordelijk voor een adequate beheersing van risico's op strategisch, operationeel en financieel gebied. Wadinko houdt daar toezicht op, onder andere middels periodieke rapportages van de participaties.			
Risico's gemeente	Wadinko is een winstgevend bedrijf en kent in de basis een gezonde financiële positie. Het neemt bewust ondernemersrisico's door het beschikbaar stellen van risicokapitaal, maar dit risicokapitaal is inmiddels over zoveel verschillende bedrijven verspreid dat het concentratierisico voor een groot deel ondervangen is. Hoewel het resultaat in 2023 achterbleef bij 2022 geven de onderliggende waarden vooralsnog aan dat Wadinko een financieel stabiele organisatie is. Qua risico wordt normaal gesproken altijd uitgegaan van een percentage van de (begrote) dividenduitkering. Hoewel er in 2021 en 2022 in verband met de coronacrisis geen dividend is uitgekeerd, is dit vanaf 2023 wel weer het geval. Over 2023 is een dividend uitgekeerd van ruim € 56.000. Als risico geldt 10% daling van de 'normale' dividendopbrengst (€ 45.000), zijnde € 4.500. De waarschijnlijkheid blijft laag, namelijk 25%. Dit in verband met de goede financiële positie van Wadinko. Daarmee komt het risico op € 1.125. Dit is een structureel risico.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij	Sportbedrijf Raalte																				
Programma	7. Sport, cultuur en maatschappelijk vastgoed																				
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder met een belang van 100%.																				
Financieel belang	Het sportbedrijf ontvangt een jaarlijkse bijdrage van de gemeente voor de exploitatie van de sportaccommodaties. Voor 2023 was dit ongeveer € 1,65 mln. Dit is inclusief de huurprijsvergoeding (€ 530.000) die gelijk is aan de huursom en de Rijksbijdrage Buurtsportcoaches (SPUK GALA) en exclusief SPUK Sport.																				
Financiële informatie																					
verbonden partij	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th></th> <th style="text-align: center;">Rek. 2022</th> <th style="text-align: center;">Rek. 2023</th> <th style="text-align: center;">Begr. 2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td></td> <td style="text-align: right;">417.000</td> <td style="text-align: right;">360.000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1.825.000</td> <td style="text-align: right;">1.988.000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fin. resultaat</td> <td>N</td> <td style="text-align: right;">36.000 N</td> <td style="text-align: right;">-57.000 V</td> <td style="text-align: right;">22.000</td> </tr> </tbody> </table>			Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Eigen vermogen		417.000	360.000		Vreemd vermogen		1.825.000	1.988.000		Fin. resultaat	N	36.000 N	-57.000 V	22.000
		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024																	
Eigen vermogen		417.000	360.000																		
Vreemd vermogen		1.825.000	1.988.000																		
Fin. resultaat	N	36.000 N	-57.000 V	22.000																	
Ontwikkelingen	Het Sportbedrijf Raalte (SBR) heeft de afgelopen jaren moeite om een sluitend financieel resultaat te realiseren. De bezetting en in het verlengde hiervan is de (eigen) omzet prima op orde, maar de kosten zijn de afgelopen tijd ook substantieel gestegen. Hierdoor was er in 2023 een jaarverlies van € 57.000 (begroot verlies was € 128.000). Belangrijkste reden is de sterke stijging van kosten (personeel en energiekosten). De energiekosten zijn niet alleen gestegen door de sterke inflatie, maar ook door technische problemen van de installatie. Deze zijn, zoals het er nu naar uitziet, verholpen. Voor 2024 wordt een winst begroot van € 22.000. Belangrijke factor is dat de problemen met het energieverbruik zijn opgelost en de compensatie vanuit de gemeente van het 'indexatiegat'.																				
Risico's verbonden partij	In 2023 is er een verlies geleden van ongeveer € 57.000. De begroting 2024 laat een klein positief resultaat zien. Om de afhankelijkheid van de gemeente wat te verminderen, is het voornemen om vanuit de gemeente het SBR een kapitaalinjectie te geven van € 400.000. Hierdoor wordt het weerstandsvermogen van het SBR sterk verbeterd en hoeft de gemeente niet direct financieel te compenseren mocht er een financiële tegenvaller optreden.																				
Risico's gemeente	Aangezien de gemeente enig aandeelhouder en opdrachtgever is van het SBR loopt de gemeente een bepaald risico. Voor de risicobepaling wordt aansluiting gezocht bij de exploitatiebijdrage 2023. Dit is begroot op € 1.650.000. Het risico wordt ingeschat op 10% (€ 165.000), waarbij we de kans op gemiddeld laten, dus 50% = € 82.500.																				
Beheersmaatregelen gemeente	Borging in de organisatie van beoordeling (jaar)stukken. Dit vertaalt zich in veelvuldig ambtelijk en bestuurlijk overleg. Daarnaast blijft de raad het (sport)beleid, zoals het maatschappelijk tarievenbeleid en de financiële kaders bepalen. Om meer inzicht in de financiële situatie van het SBR te verkrijgen zal een extern bureau ingeschakeld worden om de financiën door te lichten, waarbij nauwe aansluiting gezocht wordt bij de maatschappelijke opdracht die de gemeente aan het SBR meegeeft.																				

Verbonden partij	Bank Nederlandse Gemeenten NV Den Haag			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen			
Bestuurlijk belang	Raalte is aandeelhouder met een belang van 0,0465%.			
Financieel belang	Raalte heeft een aandelenbezit van 25.987 stuks tegen € 2,50 nominaal (balans 31-12-2020 € 64.968). Over 2023 bedroeg de dividenduitkering € 56.000, deze is in 2024 uitgekeerd.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	4.600.000.000	4.700.000.000	
	Vreemd vermogen	107.500.000.000	110.800.000.000	
	Fin. resultaat	V 300.000.000	V 254.000.000	
Ontwikkelingen	BNG Bank heeft in 2023 een nettowinst gerealiseerd van € 254 mln. Dit is minder dan 2022 (€ 300 mln), wat met name veroorzaakt wordt door een lager resultaat financiële transacties. Het renteresultaat was echter wel een stuk hoger dan in 2022. Dit komt met name door de hogere rente en langere gemiddelde rentevastperiode.			
Risico's verbonden partij	BNG heeft zich goed staande gehouden in de afgelopen hectische jaren. Hoewel de onzekerheid zeker nog niet volledig uit de markt verdwenen is, is het perspectief voor de BNG goed. Doordat uitzettingen met name plaatsvinden in de overheidssfeer, zijn de risico's beperkt.			
Risico's gemeente	Voor de risicobepaling gaan we uit van een koppeling aan (het verwachte) dividend. Hierbij sluiten we aan bij de normale dividendverwachting (€ 30.450), ondanks dat de afgelopen twee jaar een hoger dividend werd uitgekeerd. Dit betekent een risico van 10% van de dividendopbrengst, zijnde € 3.045. De gemiddelde waarschijnlijkheid blijft laag (25%) en daarmee komt het risico afgerond uit op € 761.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie, wat zich uit door advisering aan de wethouder.			

Verbonden partij		Enexis Holding 's Hertogenbosch		
Programma		6. Economie		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder met een belang van 0,0432%. De gemeente heeft als aandeelhouder zeggenschap in Enexis Holding via het stemrecht op de aandelen die zij bezit. De wethouder van financiën vertegenwoordigt Raalte in de AVA.			
Financieel belang	Raalte bezit 64.662 aandelen en deze staan voor € 4.536 op de balans. Het dividend dat Raalte ontvangt fluctueert per jaar behoorlijk. Gemiddeld genomen ligt het jaarlijks dividend in de afgelopen jaren rond de € 40.000. Over 2022 hebben we in 2023 maar liefst ruim € 83.000 ontvangen. Reden hiervan was de verkoop van Fudura B.V., waarvan de overwinst voor een deel is uitgekeerd in een eenmalig dividend. Over 2023 hebben we in 2024 € 15.636 aan dividend ontvangen. Ook voor de komende jaren zal de dividenduitkering iets onder druk komen te staan door de grote investeringsopgave van Enexis.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	5.441.000.000	5.320.000.000	
	Vreemd vermogen	4.907.000.000	5.140.000.000	
	Fin. resultaat	V 1.300.000.000	V 72.000.000	
Ontwikkelingen	Mede richting geven aan maatschappelijk optimale keuzes voor een duurzaam, betrouwbaar en betaalbaar energiesysteem van de toekomst en een haalbare weg daarnaartoe.			
Risico's verbonden partij	Enexis onderkent risico's op vele gebieden, zoals schaarste personeel, ongeautoriseerd gebruik van data en/of systemen, omvangrijke en langdurige onderbrekingen van de energievoorziening ten gevolge van natuurrampen, externe oorzaken of falende bedrijfsmiddelen/assets door onder andere natuurrampen, zoals overstromingen. Enexis actualiseert twee keer per jaar de risicoanalyse en in het verlengde daarvan worden beheersmaatregelen genomen (gecontinueerd).			
Risico's gemeente	Risico voor de gemeente zit in de afwaardering van de boekwaarde van de aandelen. Dit risico is zeer gering, gezien het feit dat Enexis een cruciale speler is in de energiemarkt en onder toezicht staat van de energiekamer. Conclusie: laag risico. Op basis hiervan stellen we het risico op € 3.500 (10% van de verwachte dividendopbrengst) met een lage waarschijnlijkheid van 25%. Daarmee komt het risico uit op € 875 structureel.			
Beheersmaatregelen gemeente	We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken geborgd in de organisatie.			

Onderdelen Enexis

CSV Amsterdam BV

CSV Amsterdam BV	31-12-2022	31-12-2023 *	31-12-2024 *
Eigen vermogen	210.079	84.349	484.349
waarvan reserves	110.079	-15.651	-280.651
Vreemd vermogen	13.351	64.446	6.500
waarvan voorzieningen	0	0	0
Resultaat na belasting	N -102.300 N	-125.730 N	-265.000
Agio/dividend (incl. 15% belasting)	0	0	0

* Verwachting

Doelstelling

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. ('CSV'). De statuten zijn gewijzigd, zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- Namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;
- Namens de verkopende aandeelhouders van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV (hierna Waterland);
- Het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening naar aanleiding van de verkoop van Attero is gestort.

Beleidsvoornemens

CSV zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting.

In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Op het moment is CSV in gesprek met de Belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet.

Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijvoorbeeld door een mogelijk compromis tussen de Belastingdienst en CSV of een besluit van de Aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Financiële risico's

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap. Derhalve wordt geen risicobedrag opgenomen.

Publiek belang Elektriciteitsproductie BV

Publiek belang Elektriciteitsproductie BV	31-12-2022	31-12-2023 *	31-12-2024 *
Eigen vermogen	1.480.014	1.443.974	0
waarvan reserves	-16.808	-52.848	0
Vreemd vermogen	9.914	31.981	0
waarvan voorzieningen	0	0	0
Resultaat na belasting	N -52.060 N	-36.040 N	-19.735
Agio/dividend (incl. 15% belasting)	0	0	0

* Verwachting

Doelstelling

Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), onder andere eigenaar van de kerncentrale in Borssele.

Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70%) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op de gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE).

In 2020 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE. PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid.

Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met onder andere Verkoop Vennootschap B.V.

Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend met betrekking tot verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Beleidsvoornemens

Het bestuur van de vennootschap heeft met het Ministerie van Klimaat en Energie, ZEH Energy BV en Energy Resources Holding BV in februari 2024 overeenstemming bereikt over de terugtreding van PBE als contractpartij uit het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Daarmee resteren er geen openstaande contractuele verplichting meer en kan PBE als vennootschap worden ontbonden. Het bestuur van de vennootschap treft op moment van het schrijven van dit memo voorbereidingen voor het definitief opheffen van de vennootschap en om de resterende liquide middelen na de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 26 september 2024 uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

Financiële risico's

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.

Bijlage N. EMU-saldo

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 19) is de verplichting vastgesteld dat de gemeenten ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken.

De begroting is opgesteld conform een stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie.

EMU-saldo

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2024	2025	2026
	Volgens realisatie tot en met sept. 2024, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2025	Volgens meerjarenraming in begroting 2025
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	7.045	2.363	462
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	3.452	12.258	-1.710
3. Mutatie voorzieningen	253	-157	127
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-11.576	-7.008	352
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-
Berekend EMU-saldo +1-2+3-4-5	15.422	-3.044	1.947

Bijlage O. Subsidieplafonds

Subsidieplafonds 2025

Met het vaststellen van de begroting 2025 zijn de onderstaande subsidieplafonds vastgesteld. Er is sprake van 2,5% prijsstijging ten opzichte van begroting 2024.

Met het vaststellen van een subsidieplafond worden de aanspraken op subsidies beperkt tot een maximumbedrag. Onderstaande bedragen zijn opgenomen in de primitieve begroting (exclusief nieuw beleid).

In de subsidieplafonds is geen rekening gehouden met een aantal sectorspecifieke cao-afspraken en met volumestijging.

Bij de beoordeling van subsidieaanvragen kan bij gegronde onderbouwing van sectorspecifieke cao-stijging/volumestijging afgeweken worden op de vastgestelde subsidieplafonds.

Overzicht subsidieplafonds 2025

Bedragen in €

Nr	Omschrijving	Subsidieplafond
1	Openbaar bibliotheekwerk	1.009.312
2	Eerste lijnsloket jeugd	724.810
3	Zorg- en hulpverlening	686.086
4	Cultuur	605.735
5	Sociaal Cultureel werk	593.983
6	Mantelzorgondersteuning/ vrijwillige thuiszorg	571.931
7	Onderwijsachterstandenbeleid	506.402
8	Minima	381.073
9	Peuterspeelzaalwerk	354.400
10	Clientondersteuning Wmo	297.970
11	Maatschappelijke begeleiding	212.692
12	Zelfstandig thuis wonen	183.290
13	Vrijwilligersbeleid	161.170
14	Onderwijsbegeleiding	152.153
15	Volwasseneducatie	109.641
16	Volksgesondheid	90.537
17	Jeugdgezondheidszorg	77.436
18	Ondernemersfonds	69.244
19	Waarderingsubsidies	41.414
20	Sportstimulering	39.536
21	Promotie en Marketing recreatie en toerisme	30.187
22	Oranjeverenigingen	18.715
23	Deskundigheidsbevordering kaderleden sportverenigingen	10.063
24	Schoolsport	8.696
25	Buurtbusvervoer	5.880
26	Jaarwisseling	4.541
27	Adviescommissie woningbouw	2.125
Totaal		6.949.022