



Beleids- begroting

2026 - 2029



Gemeente
Hengelo

www.hengelo.nl



7

Financiële overzichten

7.1	Baten en lasten	202
7.2	Algemene dekkingsmiddelen	217

7.1 Baten en lasten

7.1.1 Totaal overzicht baten en lasten

Totaaloverzicht (bedragen × € 1.000)	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Baten	420.549	472.786	445.731	439.526	412.442	406.314
Onttrekkingen aan reserves	50.253	18.032	18.506	9.059	8.694	4.315
Baten	470.802	490.818	464.238	448.584	421.136	410.629
Lasten	-405.859	-465.397	-448.460	-438.026	-415.377	-408.179
Toevoegingen aan reserves	-63.229	-25.417	-15.777	-9.378	-5.800	-2.417
Lasten	-469.088	-490.814	-464.238	-447.404	-421.176	-410.595
Resultaat na bestemming	1.714	5	0	1.180	-40	34

7.1.2 Baten en lasten per programma

Baten en lasten per programma	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Resultaat voor bestemming						
Baten						
1 Veiligheid	47	83	86	86	86	86
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.274	1.202	1.233	1.233	1.233	1.233
3 Economie	20.582	16.539	4.867	4.182	4.605	5.505
4 Onderwijs	5.312	4.944	4.399	4.291	4.290	4.261
5 Sport, cultuur en recreatie	9.332	7.811	8.128	8.533	8.526	8.526
6 Sociaal domein	74.679	76.998	69.023	57.794	57.794	57.744
7 Volksgezondheid en milieu	28.225	35.947	30.879	30.243	30.419	30.151
8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	9.080	49.963	44.894	50.158	27.942	18.170
9 Bestuur en ondersteuning	272.018	279.300	282.223	283.006	277.548	280.638
Baten	420.549	472.786	445.731	439.526	412.442	406.314
Lasten						
1 Veiligheid	-10.556	-11.348	-11.629	-11.630	-11.526	-11.523
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-12.575	-12.958	-13.447	-13.881	-14.226	-14.915
3 Economie	-20.540	-18.173	-8.033	-5.823	-5.803	-6.403
4 Onderwijs	-14.345	-14.140	-13.662	-13.832	-13.846	-14.192
5 Sport, cultuur en recreatie	-33.001	-34.324	-35.750	-36.161	-35.527	-35.256
6 Sociaal domein	-192.410	-210.290	-207.782	-197.305	-197.245	-195.062
7 Volksgezondheid en milieu	-30.867	-39.936	-37.606	-33.779	-33.822	-33.570
8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-20.559	-50.953	-46.553	-50.706	-30.907	-22.935
9 Bestuur en ondersteuning	-71.006	-73.275	-73.999	-74.910	-72.474	-74.322
Lasten	-405.859	-465.397	-448.460	-438.026	-415.377	-408.179
Resultaat voor bestemming	14.690	7.389	-2.729	1.499	-2.935	-1.865
Mutaties reserves						
Onttrekkingen aan reserves						
9 Bestuur en ondersteuning	50.253	18.032	18.506	9.059	8.694	4.315
Onttrekkingen aan reserves	50.253	18.032	18.506	9.059	8.694	4.315
Toevoegingen aan reserves						
9 Bestuur en ondersteuning	-63.229	-25.417	-15.777	-9.378	-5.800	-2.417
Toevoegingen aan reserves	-63.229	-25.417	-15.777	-9.378	-5.800	-2.417
Mutaties reserves	-12.976	-7.385	2.729	-319	2.895	1.899
Resultaat na bestemming	1.714	5	-	1.180	-40	34

7.1.3 Incidentele baten en lasten

Taakveld 1	Omschrijving	B/L	2026	2027	2028	2029
1.2	Motie Optimaliseren & versterken ondermijning	L	-100	-100	-	
	Totaal programma 1		-100	-100	-	-
2.5	Strategische advisering Mobiliteit (24-NB-2.6)	L	-141			
	Totaal programma 2		-141	-	-	-
3.1	Programmaplan talent: programmalijn werken (26-NB-8.1)	L	-125	-125	-100	
3.2	Investeringsgerichte aanpak bedrijventerreinen (24-NB-3.1)	L	-50	-50		
3.2	Omgevingsprogramma Toekomstbestendige Bedrijventerreinen (25-FP-3.1)	L	-300	-300		
3.2	Cofinanciering Regio Deal (26-NB-3.1)	L	-1.600			
3.4	Programmaplan talent: programmalijn imago (26-NB-8.1)	L	-250	-250	-200	
	Totaal programma 3		-2.325	-725	-300	-
4.2	Personele inzet onderwijshuisvesting (23-FP-4.5)	L	-133			
4.3	Inzet leerplicht (23-FP-4.1 en 25-FP-4.2)	L	-121	-136	-136	-81
	Totaal programma 4		-254	-136	-136	-81
5.1	Brede spuk / GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	B	435			
5.1	Brede spuk / GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	L	-435			
5.3	Tussenrapportage kunst en cultuur (24-FP-5.9)	L	-45			
5.3	Programmaplan talent: programmalijn leven (26-NB-8.1)	L	-250	-250	-200	
5.3	Broedplaatsen (Talentopgave 26-NB-5.1)	L	-100			
5.3	Herdenking April-Mei staking Hengelo (25-NB-5.5)	L			-20	
5.3	Oyfo (25-FP-5.1)	L	-250	-250		
5.4	1Twente toekomstplan (24-NB-5.1 en 25-FP-5.2)	L	-183	-183		
5.5	Stimuleringsregeling industrieel erfgoed Hart van Zuid (zaaknummer 3739770)	L	-150	-110	-30	
5.5	Onderzoek religieuze gebouwen/kerkenvisie (zaaknummer 3831905)	L	-20			
5.6	Stelpost voorzetting juridisch spreekuur bibliotheek (24-FP-9.7)	L	-245			
5.7	Kinderboerderij Weusthag bedrijfsvoering (24-NB-5.5A)	L	-40			
5.7	Groenadviseur - ecooloog (24-NB-5.7)	L	-128			
5.7	Ecologisch maaibeheer (22-NB-5.6b)	L	-12			
diversen	Compensatie subsidie-index (25-FP-5.10)/Vitale verenigingen	L	-397	-385		
	Totaal programma 5		-1.820	-1.178	-250	-
6.1	Wijkgericht werken (25-NB-6.6)	L	-509			
6.1	Leefbare wijken (Motie M15 Zomernota 2024-2028)	L	-106			
6.1	Brede SPUK/GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	B	313			
6.1	Brede SPUK/GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	L	-313			
6.1	Beleidsnotitie "Voorbij de Regenboog"	B	20			
6.1	Beleidsnotitie "Voorbij de Regenboog"	L	-35			
6.1	Investeren in sociale basis jongeren (25-NB-6.7)	L	-327			
6.1	25-FP-6.3 Opvang ontheemden/COA	L	-8.896	-2.416	-2.416	-811
6.1	25-FP-6.3 Opvang ontheemden rijksvergoeding	B	5.247			
6.1	25-FP-6.3 Opvang inkomensoverdracht COA	B	5.621			
6.2	Samenwerking basisondersteuning (25-NB-6.2)	L	-115			
6.2	Strategische adviescapaciteit (24-NB-6.7)	L	-517			
6.3	Uitvoeringskosten Tozo (25-FP-6.4)	L	-332	-380	-380	
6.3	Motie Tijdelijk Ondernemersfonds 'lokale veerkracht'	L	-100			
6.5	Elip kosten taal (24-FP-6.3)	L	-90	-90	-15	
6.5	Klantmanagers en coach inburgering (25-FP-6.3)	L	-358	-358	-358	-358
6.72d	Transformatiebudget (zaaknummer 3462621; 25-FP-6.1)	L	-1.317			
6.751	Onderwijszorg	L	-137			
6.811	Ontwikkelingen WMO/beschermd wonen (24-FP-6.5)	L	-333	-333	-333	
6.811	Maximale hoogte reserve beschermd wonen	B	230			
6.92	Contractmanagement Jeugd (25-NB-6.1)	L	-65	-27		
	Totaal programma 6		-2.119	-3.604	-3.502	-1.169

Taakveld 1	Omschrijving	B/L	2026	2027	2028	2029
7.1	Brede spuk / GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	B	311			
7.1	Brede spuk / GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)	L	-311			
7.4	Bestedingsplan duurzaamheid 2023-2026 (t.l.v. reserve)	L	-167			
7.4	Regeling doe het zelf	L	-250			
7.4	Regeling doe het zelf	B	250			
7.4	Regeling Laat het isoleren	L	-500			
7.4	Regeling Laat het isoleren	B	500			
7.4	Subsidiebijdrage fixbrigade Energie van Hengelo (26-NB-7.3)	L	-1.187			
7.4	Subsidiebijdrage fixbrigade Energie van Hengelo (26-NB-7.3)	B	582			
7.4	Kassiersrol Regionaal Energie Strategie (25-FP-7.4)	L	-442	-442	-442	
7.4	Kassiersrol Regionaal Energie Strategie (25-FP-7.4)	B	442	442	442	
7.4	Extra ondersteuning grootschalig isoleren (26-NB-7.1)	L	-1.400			
7.4	Geluid(sanerings)projecten (zaaknummer 3838035)	L	-17	-29		-29
7.4	Bodemsanering Oude Ketelmakerij (ten laste van de reserve)	L	-1.280			
Totaal programma 7			-3.469	-29	-	-29
8.1	Deelname Groene Metropool Twente (25-FP-8.6)	L	-6			
8.2	Stimulering grondverkoop adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	L	-25	-25	-25	-25
8.2	Personeelslasten grondzaken adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	L	-25	-25	-25	-25
8.2	Aanpassing voorziening Grex IEGG adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	L	-884	-793	-659	-554
8.2	Afdracht aan reserve vastgoed voor pand Markant adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	L		-250		
8.2	Resultaat NIEGG-gronden adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	L	-75	-75	-75	-75
8.2	Bijdrage vanuit project Beekstraat e.o. a.d.h.v. herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B	135	141	140	
8.2	Afsluiten complexen met een positief resultaat adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B			149	
8.2	Tussentijdse winstneming Dalmeden adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B	4.320	5.736	3.130	647
8.2	Tussentijdse winstneming Walkatenplein adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B	140	471		
8.2	Tussentijdse winstneming Hemmelhorst adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B	184	192	193	131
8.2	Erfpachtresultaat adhv herz. grondexploitaties 2025 (iriszaak 3914538)	B	990	990	990	990
8.2	Resultaat gronden in verhuur adhv herz. grondexploitaties 2024 (iriszaak 3755425)	B	73	73	73	73
8.2	Programmamanagement KMS	L	-270	-278	-286	
8.2	Gebiedsontwikkeling Koninklijke Machinefabriek Stork (zaaknummer: 3905005)	L	-759	-173	-525	-250
8.3	Spoorzone Hengelo Enschede (SHE) (24-NB-8.1)	L	-212	-212		
8.3	Bijdrage verwijderen parkeerplaatsen Kloosterhof (zaaknummer 3914538)	L	-71			
8.3	Invoering Wet Kwaliteitsborging (23-FP-8.5)	L	-42			
8.3	Doorontwikkeling VTH samenwerking Twente (24-FP-8.2)	L	-15			
8.3	Programmaplan talent (26-NB-8.1) en Community aanjager incl. stimuleringsbudget (25-FP-8.4)	L	-578	-553	-348	
8.3	Omgevingswet (25-FP-8.3)	L	-291	-211	-66	
Totaal programma 8			2.589	5.008	2.666	912
0.3	Tijdelijke inhuur vastgoedbedrijf (zaaknummer 3072705)	L	-40	-40	-40	-40
0.3	Verkoopresultaat pand Markant (zaaknummer 3914538)	B		250		
0.3	Leegstaande panden (24-FP-9.14)	L	-210	-210	-210	-210
0.4	Coach aanvulling team werk (25-FP-6.3)	L	-42	-42	-42	
0.4	Overhead team M & O (25-FP-6.3)	L	-274			
0.4	Programmaplan talent (26-NB-8.1)	L	-12	-12	-12	
div.	Talentopgave - Stagevergoeding verhogen en meer stage- en afstudeerplekken (Amendement A01 Zomernota 2024-2028)	L	-120			
0.4	Wetgeving in het kader van dienstverlening (24-FP-9.7)	L	-77	-78		

Taakveld 1	Omschrijving	B/L	2026	2027	2028	2029
0.4	Invoering WOO (23-NB-9.8)	L	-88			
0.4	Dienstverlening - basisscenario (24-NB-9.2)	L	-294			
0.4	Bewonersparticipatie en kindinclusie - basisscenario (24-NB-9.3)	L	-115			
0.4	Uitbreiding formatie en budget recruitment (24-NB-9.8)	L	-272			
0.64	Afschaffen hondenbelasting (26-NB-9.1)	L	-25	-17	-8	
0.7	Gemeentefonds - Wet kwaliteitsborging bouw (t/m 2026)	B	42		-	
0.7	Gemeentefonds - Bibliotheekmiddelen	B	245			
0.7	Gemeentefonds - Impulsgelden Weerbaar Bestuur/Veilig wonen (t/m 2026)	B	7			
0.7	Gemeentefonds - Veilige steden (t/m 2026)	B	30			
0.7	Gemeentefonds - LHBTI-emancipatiebeleid (t/m 2026)	B	20			
0.7	Gemeentefonds - Wet kwaliteitsborging bouw (t/m 2026)	B	42			
0.7	Gemeentefonds - Antidiscriminatie voorzieningen (t/m 2026)	B	12			
	Gemeentefonds - Groeipad maatregelen Hervormingsagenda Jeugd (25-FP-9.3)	B	2.669	2.411		
0.8	Stelposten gemeentefonds - Resterende POK-middelen (24-FP-9.7)	L	-98	-97		
0.8	Stelposten gemeentefonds - Groeipad maatregelen Hervormingsagenda Jeugd (25-FP-9.3)	L	-2.669	-2.411		
0.8	Verhoging stagevergoeding 2026 - amendement A01 Zomernota 2024-2028	L	-120			
0.8	Onvoorzien incidenteel	L	-10	-10	-10	-10
0.8	Kleine opties incidenteel nieuw beleid (college)	L	-10	-10	-10	-10
0.10	Algemene reserve - Dekking transformatiebudget sociaal domein (zaaknummer 3462621)	B	10			
0.10	Algemene reserve - Onttrekking aan reserve Zomernota 2023-2027 (zaaknummer: 3607751)	B	2.751	800		
0.10	Algemene reserve - Onttrekking aan reserve Zomernota 2024-2028 (zaaknummer: 3765407)	B	1.275		20	
0.10	Algemene reserve - Motie M15 Zomernota 2024-2028: Fonds voor leefbare wijken (zaaknummer 3765407)	B	100			
0.10	Algemene reserve - Beleidsbegroting 2025-2028 - Motie M13 Optimaliseren & versterken ondermijning (zaaknummer: 3802794)	B	100	100		
0.10	Algemene reserve - Beleidsbegroting 2025-2028 - Onderwijshuisvesting (zaaknummer: 3802794)	B			400	
0.10	Algemene reserve - Gebiedsontwikkeling KMS (zaaknummer 3883763)	B	260	267	275	
0.10	Algemene reserve - Zomernota 2025-2029 - (gedeeltelijke) dekking incidentele lasten (zaaknummer 3914115)	B	720			81
0.10	Algemene reserve - Beleidsbegroting 2026-2029: (gedeeltelijk) terugdraaien onttrekking in Zomernota 2025-2029	B	-79			-81
0.10	Algemene reserve - Zomernota 2025-2029: Motie M18 Ondernemersfonds Lokale Veerkracht (zaaknummer 3914115)	B	100			
0.10	Reserve aanjaagbudget talentopgave - Onttrekking aan reserve (26-NB-8.1, 25-FP-8.4 en amendement stagevergoeding etc.)	B	1.335	1.190	860	
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Toestroom asiel inburgering (zaaknummer: 3560987)	B	48			
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Stimuleringsregeling industrieel erfgoed Hart van Zuid (zaaknummer 3739770)	B	150	110	30	
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Onderzoek religieuze gebouwen/kerkenvisie (zaaknummer 3831905)	B	20			
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Omgevingswet (25-FP-8.3)	B	291	211	66	
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Ontwikkelingen WMO/ beschermd wonen (24-FP-6.5)	B	333	333	333	
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Transformatieplan (25-FP-6.1)	B	165			
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Geluid(sanerings)projecten (zaaknummer 3838035)	B	17	29		29
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Deelname Groene Metropool Twente (25-FP-8.6)	B	6			
0.10	Reserve nog uit te voeren werken/activiteiten - Veilige steden (24-FP-9.3)	L	-30			

Taakveld 1	Omschrijving	B/L	2026	2027	2028	2029
0.10	Reserve duurzaamheid - Onttrekking conform bestedingsplan 2023-2026	B	167			
0.10	Reserve vastgoedbedrijf - Tijdelijke inhuur vastgoedbedrijf (23-FP-9.19)	B	40	40	40	40
0.10	Reserve vastgoedbedrijf - Kosten leegstaande panden (24-FP-9.14)	B	210	210	210	210
0.10	Reserve vastgoedbedrijf - Verkoopresultaat pand Markant (iriszaak 3914538)	L		-250		
0.10	Reserve Grex Algemeen - Stimulering grondverkoop (iriszaak 3914538)	B	25	25	25	25
0.10	Reserve Grex Algemeen - Personeelslasten grondzaken(iriszaak 3914538)	B	25	25	25	25
0.10	Reserve Grex Algemeen - Afdracht aan reserve vastgoed voor pand Markant(iriszaak 3914538)	B		250		
0.10	Reserve Grex Algemeen - Bijdrage verwijderen parkeerplaatsen Kloosterhof (iriszaak 3914538)	B	71			
0.10	Reserve Grex Algemeen - Resultaat NIEGG-gronden (iriszaak 3914538))	B	75	75	75	75
0.10	Reserve Grex Algemeen - Aanpassing voorziening Grex IEGG(iriszaak 3914538)	B	884	793	659	554
0.10	Reserve Grex Algemeen - Afsluiten complexen met een positief resultaat(iriszaak 3914538)	L			-149	
0.10	Reserve Grex Algemeen - Tussentijdse winstneming Dalmeden(iriszaak 3914538)	L	-4.320	-5.736	-3.130	-647
0.10	Reserve Grex Algemeen - Tussentijdse winstneming Walkatenplein (iriszaak 3914538)	L	-139	-471		
0.10	Reserve Grex Algemeen - Tussentijdse winstneming Hemmelhorst (iriszaak 3914538)	L	-184	-192	-193	-131
0.10	Reserve Grex Algemeen - Erfpachtresultaat (iriszaak 3914538)	L	-990	-990	-990	-990
0.10	Reserve Grex Algemeen - Resultaat gronden in verhuur (iriszaak 3914538)	L	-73	-73	-73	-73
0.10	Reserve Grex Algemeen - Bijdrage vanuit project Beekstraat eo (iriszaak 3914538)	L	-135	-141	-140	
0.10	Reserve Grex Algemeen - Bijdrage AD Bodemsanering Oude Ketelmakerij (iriszaak 3914538)	L	-1.280			
0.10	Reserve Tozo - Onttrekking meerjarig 2026-2028 (25-FP-6.4)	B	332	380	380	
0.10	Reserve onderwijshuisvesting - toevoeging (23-FP-4.5)	L	-800	-800	-400	
0.10	Reserve ondernemersfonds (24-NB-3.1)	B	50	50		
0.10	Reserve gebiedsontwikkeling Koninklijke Machinefabriek Stork (zaaknummer: 3905005)	B	759	173	525	250
0.10	Reserve bodemsanering - onttrekking voor lasten bodemsanering	B	1.280			
0.10	Reserve vluchtelingen (Ontwikkelingen nieuwkomers 25-FP-6.3)	B	2.946	2.947	2.872	1.209
0.10	Reserve vluchtelingen (25-FP-6.3 exploitatieresultaat aan reserve)	L	-4.114			
0.10	Reserve vluchtelingen (25-FP-6.3 aanvullende bijdrage verbouwingsbudget)	B	2.988			
0.10	Reserve dekking kapitaallasten (25-FP-6.3 aanvullende bijdrage verbouwingsbudget)	L	-2.988			
Totaal programma 9			992	-911	1.388	306
Totaal			-6.647	-1.675	-134	-61

1 - = nadeel; bedragen * € 1.000

Hieronder volgt een toelichting op alle baten en lasten in de bovenstaande tabel. Indien het nieuw beleid betreft uit de Zomernota 2025-2029 dan ziet u achter het onderwerp staan (26-NB-..). Indien het een bijstelling van het financieel perspectief betreft dan ziet u achter het onderwerp (25-FP-..) staan. Voor uitgebreide informatie verwijzen wij o.a. naar de Zomernota 2025-2029.

Toelichting programma 1

Motie Optimaliseren & versterken ondermijning

De incidentele kosten in 2026 en 2027 voor de motie Optimaliseren & versterken ondermijning (motie M13 Beleidsbegroting 2025-2028; zaaknummer 3802794) worden gedekt uit de algemene reserve.

Toelichting programma 2

Strategische advisering Mobiliteit (24-NB-2.6)

Hengelo heeft een belangrijke opgave op het terrein van mobiliteit om de stad en de regio nu en in de toekomst bereikbaar te houden. Met het mobiliteitsplan 2040 hebben we een duidelijke richting gegeven. We moeten dit in de komende jaren samen met andere overheden waar gaan maken. Dat betekent dat we vol moeten inzetten op strategische inzet en lobby. Hiervoor is binnen de ambtelijke organisatie 1 fte beschikbaar gesteld voor de periode 2024-2026.

Toelichting programma 3

Programmaplan talent: programmalijn werken (26-NB-8.1)

De kosten van programmalijn werken, onderdeel stimulering economische projecten, uit het programmaplan Talent (26-NB-8.1) zijn voor de periode 2026-2028 geraamd op taakveld 3.1.

Investeringsgerichte aanpak bedrijventerreinen (24-NB-3.1)

Binnen Hengelo zijn er bedrijventerreinen die verouderd zijn, leegstand kennen en in de levensfase van herstructurering zitten. Deze terreinen kunnen een negatief effect op het vestigingsklimaat hebben en broedplaatsen voor verval vormen. Er is derhalve alle reden om herstructurering ook daadwerkelijk aan te pakken. Er is vier jaar lang (t/m 2027) € 50.000 beschikbaar voor het vitaal sterk en duurzaam optimaliseren van bedrijventerreinen.

Omgevingsprogramma Toekomstbestendige Bedrijventerreinen (25-FP-3.1)

De komende jaren staat een aantal bedrijventerreinen voor een ingrijpende revitalisering of herstructurering. Dergelijke processen vragen aanzienlijke (overheids)investeringen. Om deze ontwikkeling in goede banen te leiden, zijn we bezig met het Omgevingsprogramma Toekomstbestendige Bedrijventerreinen. Er is voor 2026 en 2027 jaarlijks € 300.000 beschikbaar gericht op het in gang zetten van noodzakelijke processen en voorbereidende maatregelen, zoals organisatieversterking en verdiepende onderzoeken.

Cofinanciering Regio Deal (26-NB-3.1)

In 2023 heeft het Rijk € 25 miljoen beschikbaar gesteld voor Twente via de 'Regio Deal II'. Een deel van dit geld is bedoeld om bedrijfslocaties duurzamer te maken, vooral op het gebied van energie. Twente voegt daar eigen geld aan toe, onder andere via de Agenda voor Twente. Om verschillende projecten mogelijk te maken, wordt voor € 1,6 miljoen subsidie beschikbaar gesteld voor 2026.

Programmaplan talent: programmalijn imago (26-NB-8.1)

De kosten van de programmalijn imago uit het programmaplan Talent (26-NB-8.1) zijn voor de periode 2026-2028 geraamd op het taakveld 3.4.

Toelichting programma 4

Personele inzet onderwijshuisvesting (23-FP-4.5)

Voor het opstellen van en uitvoering geven aan het Integraal Huisvestingsplan (IHP) onderwijs zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de inzet van personeel.

Inzet Leerplicht (23-FP-4.1 en 25-FP-4.2)

Het aantal verzuimmeldingen is fors toegenomen en kan niet meer worden afgehandeld binnen de huidige formatie. Hierdoor is tijdelijke formatieuitbreiding tot met schooljaar 2028/2029 noodzakelijk.

Toelichting programma 5

Brede spuk GALA (23-FP-7.1)

Voor de periode 2023-2026 zijn de afspraken in het GALA en Sportakkoord II erop gericht om lopende activiteiten in preventief gezondheidsbeleid te continueren en deels nieuwe thema's te kunnen starten. Er zijn diverse thema's waar incidentele middelen voor zijn ontvangen vanuit de brede SPUK/GALA.

Tussenrapportage Kunst- en Cultuurnota (24-FP-5.9)

De tussenrapportage Kunst- en Cultuurnota 2021-2024 is met 2 jaar verlengd. Verlenging van de looptijd van de huidige nota vraagt daarom ook verlenging van deze personeelsinzet (t/m 2026).

Programmaplan talent: programmalijn leven (26-NB-8.1)

De kosten van de programmalijn leven uit het programmaplan Talent (26-NB-8.1) zijn voor de periode 2026-2028 geraamd op taakveld 5.3.

Broedplaatsen (Talentopgave 26-NB-5.1)

We willen de bijdrage van kunst en cultuur aan de stedelijke ontwikkeling blijvend versterken. De activiteiten die hier uit voortvloeien zijn op verschillende plekken binnen Hart van Zuid en de binnenstad zichtbaar. Daarom willen wij op basis van inzichten en monitoring bepalen of borging van de regelingen gewenst is, mogelijk als onderdeel van het Omgevingsprogramma Cultuur en Kunst vanaf 2027. Om ondertussen meer zicht te krijgen op de bijdrage van deze regeling aan de doelstellingen zoals die zijn verwoord in de omgevingsvisie Hart van Hengelo en tevens ter overbrugging van de tussenliggende periode wordt voorgesteld deze subsidieregeling voor het komend jaar (2026) te continueren.

Herdenking April-Mei staking Hengelo (25-NB-5.5)

Voor 2028 is een extra budget beschikbaar gesteld voor de 5-jaarlijkse herdenking.

Oyfo (25-FP-5.1)

Oyfo is als organisatie nog in ontwikkeling en zal moeten toegroeien naar een robuuste organisatie, die haar bijdrage levert aan de opgaven uit de strategische agenda van de gemeente. Hiervoor hebben we in de Zomernota 2025-2029 middelen gereserveerd. Een andere vereiste is dat Oyfo komt met een sluitende begroting vanaf 2026.

1Twente toekomstplan (25-FP-5.2)

De lokale omroep 1Twente krijgt in 2025, 2026 en 2027 extra middelen van de gemeente Hengelo om de vorming van een streekomroep te kunnen uitvoeren. Door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is gemeld dat de streekomroepvorming is uitgesteld.

Stimuleringsregeling industrieel erfgoed Hart van Zuid

Voor de jaren 2026 tot en met 2028 zijn hier incidentele lasten geraamd die worden gedekt uit de reserve nog uit te voeren werken (zaaknummer 3739770).

Onderzoek religieuze gebouwen/kerkenvisie (zaaknummer 3831905)

In 2026 zijn kosten geraamd voor de kerkenpaspoorten. Deze kosten worden gedekt uit de reserve nog uit te voeren werken (zaaknummer 3831905).

Stelpost voortzetting juridisch spreekuur bibliotheek (24-FP-9.7)

Het juridisch spreekuur dat is opgericht door de bibliotheek wordt in 2025 voortgezet vanuit de POK-middelen. Op basis van een evaluatie in 2025 wordt bepaald of de middelen in 2026 en 2027 voor hetzelfde doel besteed moeten worden én/of eenzelfde budget nodig is.

Kinderboerderij Weusthag bedrijfsvoering (24-NB-5.5A)

Stichting Vrienden van Weusthag heeft sinds 1 juli 2024 de exploitatie van de kinderboerderij overgenomen van de gemeente Hengelo. Om de stichting hierin te ondersteunen is er voor 2025 en 2026 een accounthouder vanuit de gemeente Hengelo aangesteld.

Groenadviseur - ecooloog (24-NB-5.7)

Met alle ruimtelijke ontwikkelingen die de komende jaren gepland staan, wordt het steeds belangrijker om proactief in te zetten op het verbeteren van de staat van instandhouding van beschermde dieren- en plantensoorten. Hiervoor is in de Zomernota 2023-2027 1 fte beschikbaar gesteld binnen de ambtelijke organisatie voor de periode 2024-2026.

Ecologisch maaibeheer (22-NB-5.6b)

In een uitvoeringskader 'Naar een ecologisch maaibeheer' is vastgesteld dat we de gemeentelijke bermen ecologische maaien. Deze kosten bestaan uit een structureel deel en een incidenteel deel t.b.v. de invoering van dit proces. Het incidenteel deel betreft met name de kosten van communicatie, monitoring en evaluatie.

Compensatie subsidie-index (25-FP-5.10)/Vitale verenigingen

De systematiek van loon- en prijsontwikkeling in het gemeentefonds is per meicirculaire 2024 aangepast vanaf het jaar 2025. Dit leidt specifiek voor subsidieontvangers tot negatieve effecten. In de Zomernota is daarom besloten om het verschil in index tweemaal, in 2026 en 2027, te compenseren. Dit doen we omdat onze subsidieontvangers belangrijke partners zijn in het maatschappelijk veld, maar ook bijdragen aan een bloeiend verenigingsleven onder meer op het gebied van sport en cultuur en hiermee een belangrijk fundament zijn in de sociale basis. De tweemaalige bijdrage wordt ingezet om de financiële weerbaarheid van organisaties en verenigingen te vergroten. Onder het thema 'Vitale Verenigingen' gaan we een opdracht uitwerken waarbij we met concrete inzet verenigingen ondersteunen om vitaal en toekomstbestendig te blijven werken. Het totaal te compenseren bedrag over 2026 en 2027 wordt hiervoor ingezet, zodat structureel subsidie-ontvangende verenigingen en organisaties hier binnen het programma een beroep op kunnen doen.

Toelichting programma 6

Wijkgericht werken (25-NB-6.6)

Voor de uitvoering van de Bestuurlijke opdracht Wijkgericht werken en wijkaanpak worden incidenteel extra middelen ingezet.

Fonds voor leefbare wijken (Motie M15 Zomernota 2024-2028)

Om uitvoering te geven aan de motie die is aanvaard voor het opzetten van een fonds voor leefbare wijken is in 2025 en 2026 een incidenteel budget geraamd.

Brede SPUK/GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)

Voor de periode 2023-2026 zijn de afspraken in het GALA en Sportakkoord II erop gericht om lopende activiteiten in preventief gezondheidsbeleid te continueren en deels nieuwe thema's te kunnen starten. Er zijn diverse thema's waar incidentele middelen voor zijn ontvangen vanuit de brede SPUK/GALA.

Beleidsnotitie "Voorbij de Regenboog"

Voor de periode 2023-2026 is er een intentieverklaring met OCW op het gebied van Regenboogbeleid. In de beleidsnotitie "Voorbij de Regenboog" wordt beschreven waar de focus van het LHBTI+-beleid de komende jaren op komt te liggen en op welke manier wij uitvoering willen geven aan dit beleid.

Investeren in sociale basis jongeren (25-NB-6.7)

Wij investeren in het versterken van de sociale basis voor jeugdigen. Dit doen wij vooralsnog door het voorzetten van de ondersteuning aan jongeren via het concept Studio15.

Opvang ontheemden/ELIP kosten taal/Klantmanagers en coach inburgering (25-FP-6.3 en 24-FP-6.3)

Voor de opvang van nieuwkomers (asielzoekers, Oekraïners en statushouders) maakt de gemeente Hengelo noodzakelijke kosten. Deze kosten worden door de Rijksoverheid vergoed via diverse regelingen. Ook hebben wij de afgelopen jaren de overschotten op deze regelingen gereserveerd in de reserve vluchtelingen. Daarnaast ramen wij de benodigde middelen voor de uitvoering van de beleidsagenda voor de aankomende jaren. Wij monitoren deze geldstromen actief en stellen bij wanneer nodig.

Samenwerking basisondersteuning (25-NB-6.2)

Wij verwachten vanuit de gemeentelijke toegang tijdelijk extra inzet te plegen om de samenwerking met de basisondersteuning goed vorm te geven.

Strategische adviescapaciteit (24-NB-6.7)

De gemeente Hengelo komt voor steeds meer en grotere opgaven te staan, die voortkomen uit de steeds zwaardere (maatschappelijke) opgaven. Om deze opgaven waar te maken is extra investering in strategische adviescapaciteit binnen het sociaal domein nodig. Daarnaast vragen bewegingen vanuit het domein fysiek (zoals de Omgevingswet) en het domein sociaal (versterken sociale basis) om expertise van maatschappelijk vastgoed vanuit een sociaal perspectief. De extra formatie is voor een periode van 3 jaar beschikbaar gesteld (tot en met 2026).

Uitvoeringskosten Tozo (25-FP-6.4)

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) was een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis.

Motie Tijdelijk Ondernemersfonds 'lokale veerkracht' (M18 Zomernota 2025 - 2028)

Om Hengelose ondernemers, die kampen met schulden door corona, te ondersteunen met het op orde brengen van hun administratie is er een incidenteel budget in 2026 beschikbaar gesteld.

Transformatiebudget

Om uitvoering te kunnen geven aan het Transformatieplan is een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de jaren 2023 t/m 2026 (zaaknummer: 3462621). Daarnaast is er sprake van een incidentele extra investering in de lokale basisondersteuning voor de jaren 2025 en 2026 (25-FP-6.1).

Onderwijszorg

De jeugdhulpteams worden per 1 januari 2026 opnieuw ingekocht. De onderwijszorgklassen (OZ-klassen) gaan niet mee in deze inkoop, de huidige overeenkomst wordt met één schooljaar verlengd. In dit overgangsjaar willen wij onderzoeken welke vorm van ondersteuning nodig is voor de leerlingen van de OZ-klassen en of en hoe de basisondersteuning hierin een rol kan spelen.

Ontwikkelingen Wmo (24-FP-6.5)

Het voordeel op Beschermd Wonen (BW) over het jaar 2024 hebben wij gereserveerd voor de inzet van ondersteuning bij gemengd en geclusterd wonen in de jaren 2026 tot en met 2028.

Neerwaartse bijstelling maximale hoogte reserve beschermd wonen door gemeente Enschede

De gemeenteraad van Enschede heeft in de Zomernota besloten dat ze de maximale hoogte van de reserve beschermd wonen naar beneden gaan bijstellen. Het is gebaseerd op 15% van de uitkering beschermd wonen, waardoor de stand van de reserve circa € 1 miljoen te hoog was. Voor Hengelo betekent dit een incidentele bate van € 230.000.

Contractmanagement Jeugd (25-NB-6.1)

Het Sturingsplan Jeugd en de Prioritaire opgave Jeugd vragen tijdelijke extra inzet vanuit de gemeente Hengelo. Zowel vanuit de toegang als vanuit contractmanagement.

Toelichting programma 7

Brede SPUK/GALA - diverse onderdelen (23-FP-7.1)

Voor de periode 2023-2026 zijn de afspraken in het GALA en Sportakkoord II erop gericht om lopende activiteiten in preventief gezondheidsbeleid te continueren en deels nieuwe thema's te kunnen starten. Er zijn diverse thema's waar incidentele middelen voor zijn ontvangen vanuit de brede SPUK/GALA.

Bestedingsplan duurzaamheid 2023-2026 (t.l.v. reserve)

Onttrekking uit de reserve Duurzaamheid ter dekking van de uitgaven conform bestedingsplan Duurzaamheid 2023-2026 (zaaknummer: 3598092).

Regeling Doe het zelf

Met deze regeling wordt beoogd om eigenaren van woningen te stimuleren om zelf te isoleren, waar dat anders niet wordt gedaan of wordt uitbesteed aan een krappe markt (zaaknummer 3749085). Die subsidie wordt gedekt via de SPUK-middelen die wij van het Rijk hebben ontvangen ten behoeve van het Nationaal Isolatie Programma.

Regeling Laat het isoleren

Met deze regeling wordt beoogd zo veel mogelijk slecht geïsoleerde woningen te verduurzamen door het treffen van energiebesparende isolatiemaatregelen. De subsidie is beschikbaar voor het laten uitvoeren van één of meer energiebesparende isolatiemaatregelen (zaaknummer 3749085). De subsidie wordt gedekt via de SPUK-middelen die wij van het Rijk hebben ontvangen ten behoeve van het Nationaal Isolatie Programma.

Subsidiebijdrage fixbrigade Energie van Hengelo (26-NB-7.3)

Voor 2026 zijn middelen ter beschikking gesteld aan de Energiecoöperatie Energie van Hengelo voor de continuering van de fix brigade en inzet voor aanvullende activiteiten ten behoeve van energiebesparing. Deze bijdrage wordt deels gedekt door SPUK middelen.

Kassiersrol Regionaal Energie Strategie (RES) (25-FP-7.4)

De RES Twente krijgt jaarlijks rijksmiddelen voor de uitvoering van de RES. Gemeente Hengelo heeft zich bereid getoond om de kassiersfunctie over te nemen van de Provincie Overijssel.

Extra ondersteuning grootschalig isoleren (26-NB-7.1)

In 2026 willen we de groep inwoners die voor extra financiële ondersteuning voor het verduurzamen van hun woning in aanmerking komt uitbreiden.

Geluid(sanerings)projecten (zaaknummer 3838035)

In de reserve nog uit te voeren werken/activiteiten is een bedrag ter grootte van € 267.000 beschikbaar voor geluid(sanerings)projecten. Op basis van het vastgestelde Actieplan Geluid 2024-2029 en de noodzakelijke werkzaamheden vanwege de Omgevingswet is voor deze middelen in 2025 een bestedingsplan opgesteld voor toekomstige hotspots en het opstellen van geluidskaarten. Het bestedingsplan is verlengd tot en met 2030 (zaaknummer 3838035).

Bodemsanering Oude Ketelmakerij (ten laste van reserve)

Bijdrage uit de reserve bodemsanering t.b.v. cofinanciering project Ketelfabriek beschreven in kaderstelling gebiedsontwikkeling Hart van Zuid in 2025 (zaaknummer: 3914538).

Toelichting programma 8

Deelname Groene Metropool Twente (25-FP-8.6)

Deelname aan de ambtelijke regionale kennis- en netwerkorganisatie Groene Metropool Twente. Het doel hiervan is om samenwerking te bevorderen en te versterken tussen gemeenten, ondernemers, onderwijs en onderzoekinstellingen in het buitengebied. Dit past binnen het bij de Zomernota 2023 ingezette beleid om meer inzet te plegen op het landelijk gebied.

Grondexploitatie (taakveld 8.2)

De incidentele baten en lasten grondexploitaties worden verrekend met de algemene reserve grondexploitatie. Voor een toelichting wordt verwezen naar de grondexploitaties 2025 (zaaknummer 3914538).

Programmanagement KMS (zaaknummer 3768904)

Voor de gebiedsontwikkeling Koninklijke Machinefabriek Stork (KMS) is er tot en met 2028 een programmabudget van in totaal € 1.125.000 beschikbaar gesteld (zaaknummer: 3768904).

Gebiedsontwikkeling Koninklijke Machinefabriek Stork (zaaknummer: 3905005)

Voor KMS Grote Stelplaats B.V. stellen we geld beschikbaar voor de agiostortingen 2025-2029 (€ 1.160.000) om de tekorten van deze B.V. te dekken. Daarnaast wordt er incidenteel geld beschikbaar gesteld voor de externe plankosten (€ 112.000) en externe kosten van de hub (€ 803.000).

Spoorzone Hengelo Enschede (SHE) (24-NB-8.1)

Ten behoeve van de toekomstbestendige ontwikkeling van de stad is de verdere vormgeving van de Spoorzone Hengelo-Enschede (SHE) als hart van de technologische topregio Twente nodig.

Bijdrage verwijderen parkeerplaatsen Kloosterhof (zaaknummer 3914538)

Voor het verwijderen van parkeerplaats Kloosterhof is een eenmalige uitgave geraamd in 2026 in de herzieningen grondexploitaties (zaaknummer 3914538).

Invoering wet kwaliteitsborging (23-FP-8.5)

In de Zomernota 2023-2027 is vastgesteld dat de middelen vanuit de gemeentefonds ingezet worden ter dekking van de ambtelijke inzet m.b.t. de wetswijziging kwaliteitsborging en vormgeving van de nieuwe werkwijze voor 2025 en 2026.

Doorontwikkeling VTH samenwerking Twente (24-FP-8.2)

Betreft een financiële bijdrage om de Twentse samenwerking op het gebied van vergunnen, toezicht en handhaving (VTH) te versterken voor 2025 en 2026.

Programmaplan talent (26-NB-8.1) en Community aanjager incl. stimuleringsbudget (25-FP-8.4)

Voor de periode 2026-2028 zijn de integrale kosten voor de programmalijnen en samenwerkingskosten van het vastgestelde programmaplan Talent (26-NB-8.1) geraamd in beleidsprogramma 8. Daarnaast zijn de kosten voor de community aanjager KMS locatie en stimuleringsbudget voor de periode 2025-2027 geraamd op dit taakveld (25-FP-8.4).

Omgevingswet (25-FP-8.3)

Gezien de doorlopende verplichtingen en de complexiteit voor de rol van regisseur beleidscyclus worden kosten van de voortzetting van deze rol geraamd (2025/2026). Voor het versnellen van de transitie van het omgevingsplan is tijdelijk een jurist geraamd (2025/2026/2027). Daarnaast zijn kosten geraamd voor het opstellen van de vierde tranche van de Omgevingsvisie (2026/2027). Deze kosten worden incidenteel gedekt uit de reserve nog uit te voeren werken/activiteiten.

Toelichting programma 9

Tijdelijke inhuur vastgoedbedrijf (zaaknummer 3072705)

Inhuur vastgoedbedrijf voor begeleiding en verbetering van bestaande processen (zaaknummer 3072705).

Verkoopresultaat pand Markant (zaaknummer 3914538)

In 2027 is geraamd dat grondexploitatie Marskant wordt afgesloten. Het verkoopresultaat van het pand Markant wordt dan verrekend met de reserve vastgoedbedrijf.

Leegstaande panden (24-FP-9.14)

De kosten van de leegstaande panden worden verrekend met de reserve vastgoedbedrijf.

Coach aanvulling team Werk (25-FP-6.3)/Overhead team M & O (25-FP-6.3)

Op basis van onderdeel 25-FP-6.3 Ontwikkelingen vluchtelingen in de Zomernota 2025-2029 vinden er ook incidentele mutaties plaats op dit begrotingsprogramma, zoals 0,4 fte coach vanuit het team Werk tot en met 2028. Door de personele invulling (25-FP-6.3) zijn er ook meer overheadkosten.

Programmaplan talent (26-NB-8.1)

Een deel van de kosten van de programmanager Talent (26-NB-8.1) zijn geraamd in beleidsprogramma 9 voor de periode 2026-2028.

Talentopgave - Stagevergoeding verhogen en meer stage- en afstudeerplekken (25-NB-9.1 en amendement A01 Zomernota 2024-2028)

De stagevergoeding wordt gebaseerd op 25% van het minimumloon en er zijn meer stage- en afstudeerplekken in 2025 en 2026.

Wetgeving in het kader van dienstverlening (24-FP-9.7)

De resterende incidentele POK-middelen voor de jaren 2026 en 2027 worden ingezet voor projecten ter verbetering van dienstverlening: klachtencoördinatie, implementatie Wmebv en implementatie digitale overheid. Dit doen we naast het mogelijk voortzetten van het juridisch spreekuur in de bibliotheek (zie programma 6).

Invoering WOO (23-NB-9.8)

Er is budget beschikbaar voor de implementatie van Wet Open Overheid (WOO); een omvangrijke informatiewet met een grote verandercomponent voor de organisatie.

Dienstverlening - basisscenario (23-NB-9.2)

Wij willen dicht bij de mensen staan en werken aan meer vertrouwen tussen de overheid-inwoner.

Bewonersparticipatie en kindinclusie - basisscenario (24-NB-9.3)

Het uitgangspunt in Hengelo is dus dat de inwoner centraal staat hiervoor is een budget voor drie jaar (2024-2026) beschikbaar namelijk Bewonersparticipatie en kindinclusie - basisscenario.

Uitbreiding formatie en budget recruitment (24-NB-9.8)

Om al onze opgaven te realiseren onder gelijktijdige handhaving c.q. doorontwikkeling van onze dienstverlening is het van belang dat we de goede mensen binnenhalen en – uiteraard – behouden hier voor is het budget voor recruitment voor 3 jaar (2024-2026) uitgebreid.

Afschaffen hondenbelasting (26-NB-9.1)

Dit betreft voor 3 jaar de desintegratiekosten aan het GBT voor de afschaffing van de hondenbelasting.

Gemeentefonds

De genoemde uitkeringen in het overzicht gelden voor een beperkte periode. Achter het onderwerp in het overzicht staat tot en met welk jaar de incidentele baten worden ontvangen.

Stelposten gemeentefonds

De incidentele middelen die in het gemeentefonds zijn ontvangen zijn nog niet of gedeeltelijk of geheel ingezet op taakvelden. De resterende middelen, die nog niet zijn ingezet, staan nog op stelposten gemeentefonds.

Verhoging stagevergoeding 2026 - amendement A01 Zomernota 2024-2028

Dit betreft een amendement vanuit de Zomernota 2024-2028. De stagevergoeding wordt gebaseerd op 25% van het minimumloon en er zijn meer stage- en afstudeerplekken in 2026.

Onvoorzien incidenteel

Dit betreft het jaarlijkse bedrag dat beschikbaar is voor onvoorziene incidentele lasten.

Kleine opties incidenteel nieuw beleid (college)

Het college mag voor de dekking van voorstellen met een incidenteel karakter beschikken over de post 'Kleine opties incidenteel nieuw beleid'. Deze post is slechts bestemd voor dekking van incidentele kosten kleiner of gelijk aan € 5.000, er geen reguliere dekkingsmiddelen aanwezig zijn binnen het programma en er geen beroep kan worden gedaan op reserves en/of voorzieningen.

Algemene reserve

De algemene reserve wordt het komende jaar ingezet als incidentele dekking voor het transformatiebudget sociaal domein (zaaknummer 3462621).

Daarnaast zijn er onttrekkingen uit de algemene reserve in 2026 en 2027 op basis van de Zomernota 2023-2027 (zie paragraaf 6.4 in deze Zomernota).

In de Zomernota 2024-2028 zijn er onttrekkingen uit de algemene reserve ter dekking van incidentele lasten in 2026 en 2028 (zie paragraaf 6.4 in deze Zomernota).

De incidentele kosten in 2026 voor de motie Fonds voor leefbare wijken (motie M15 Zomernota 2024-2028) worden gedekt uit de algemene reserve.

De incidentele kosten in 2026 en 2027 voor de motie Optimaliseren & versterken ondermijning (motie M13 Beleidsbegroting 2025-2028) worden gedekt uit de algemene reserve.

De incidentele storting in de reserve onderwijshuisvesting wordt in 2028 gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve (Beleidsbegroting 2025-2028) conform scenario 2b Integraal huisvestingsplan onderwijshuisvesting (23-FP-4.5).

De incidentele programmakosten voor de gebiedsontwikkeling van de Koninklijke Machinefabriek Stork' (KMS) voor de jaren 2026 tot en met 2028 worden gedekt uit de algemene reserve.

In de Zomernota 2025-2029 zijn er onttrekkingen uit de algemene reserve ter dekking van incidentele lasten in 2026 en 2029 (zie paragraaf 6.4 in deze Zomernota)

Gelet op het begrotingssaldo van deze Beleidsbegroting 2026-2029 worden de onttrekkingen uit de algemene reserve in de Zomernota 2025-2029 gedeeltelijk teruggedraaid voor de jaren 2026 en 2029.

De incidentele kosten in 2026 voor de motie Ondernemersfonds Lokale Veerkracht (motie M18 Zomernota 2025-2029) worden gedekt uit de algemene reserve.

Reserve aanjaagbudget talentopgave

Op basis van de Programmaplan talent wordt er voor de jaarschijven 2026-2028 € 3 miljoen onttrokken uit deze reserve (Zomernota 2025-2029; 26-NB-8.1). Voor 2026 wordt er € 120.000 onttrokken uit de reserve voor de verhoging stagevergoeding (amendement A01 Zomernota 2024-2028). Daarnaast wordt voor de jaren 2026 en 2027 in totaliteit € 265.000 onttrokken voor de Communityaanjager KMS inclusief stimuleringsbudget.

Reserve nog uit te voeren werken

Conform bestedingsplan worden middelen onttrokken m.b.t.

- de Stimuleringsregeling Industrieel Erfgoed Hart van Zuid over de jaren 2026 t/m 2028 (zaaknummer 3739770);
- omgevingswet over de jaren 2026 t/m 2028 (25-FP-8.3);
- ontwikkelingen WMO/beschermde wonen over de jaren 2026 t/m 2028 (25-FP-6.5);
- geluid(sanerings)projecten (zaaknummer 3838035).

De overige onttrekkingen hebben betrekking op de de toestroom asiel inburgering (zaaknummer 3560987), onderzoek religieuze gebouwen/kerkenvisies (zaaknummer 3831905), transformatieplan (25-FP-6.1) en deelname aan de ambtelijke regionale kennis- en netwerkorganisatie Groene Metropool Twente (25-FP-8.6).

Daarnaast worden er middelen toegevoegd aan de reserve voor veilige steden (24-FP-9.3).

Reserve duurzaamheid

Bestedingsplan 2023-2026: Reservemutatie ter dekking voor de volledige uitvoering van het programma Duurzaamheid zoals beschreven in het bestedingsplan Duurzaamheid 2023-2026 (zaaknummer: 3598092)

Reserve vastgoedbedrijf

De kosten van de inhuur vastgoedbedrijf (zaaknummer 3072705) en leegstaande panden (24-FP-9.14) worden met de reserve verrekend. In 2027 wordt het verkoopresultaat van het pand Markant aan de reserve toegevoegd.

Algemene reserve grondexploitatie

De incidentele baten en lasten worden verrekend met de reserve. Daarnaast wordt in 2026 de bijdrage verwijderen parkeerplaatsen Kloosterhof met de reserve verrekend. Voor een toelichting wordt verwezen naar de herziening grondexploitaties 2025 (zaaknummer 3914538).

Reserve TOZO

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) was een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis (25-FP-6.4).

Reserve onderwijshuisvesting

Ten behoeve van het IHP is de reserve onderwijshuisvesting ingesteld. De toevoegingen vinden plaats volgens de Zomernota 2023-2027 (23-FP-4.5).

Reserve Ondernemersfonds

Binnen Hengelo zijn er bedrijventerreinen die verouderd zijn, leegstand kennen en in de levensfase van herstructurering zitten. Deze terreinen kunnen een negatief effect op het vestigingsklimaat hebben en broedplaatsen voor verval vormen. Er is derhalve alle reden om herstructurering ook daadwerkelijk aan te pakken. Er is vier jaar lang € 50.000 (t/m 2027) beschikbaar voor het vitaal sterk en duurzaam optimaliseren van bedrijventerreinen. De kosten worden gedekt uit de reserve ondernemersfonds.

Reserve Gebiedsontwikkeling Koninklijke Machinefabriek Stork (zaaknummer: 3905005)

Voor KMS Grote Stelplaats B.V. stellen we geld beschikbaar voor de agiostortingen 2025-2029 (€ 1.160.000) om de tekorten van deze B.V. te dekken. Daarnaast wordt er incidenteel geld beschikbaar gesteld voor de externe plankosten (€ 112.000) en externe kosten van de hub (€ 803.000). Deze bedragen komen ten laste van de reserve.

Reserve bodemsanering

Bijdrage uit de reserve bodemsanering t.b.v. cofinanciering project Ketelfabriek beschreven in kaderstelling gebiedsontwikkeling Hart van Zuid in 2025 (zaaknummer: 3914538).

Reserve vluchtelingen

In 2026 verwachten wij meer te ontvangen dan uit te gaan geven en hebben daarom het saldo 2026 toegevoegd aan de Reserve Vluchtelingen. Daartegenover staat een aanvullende onttrekking uit deze reserve dat nodig om het verbouwingsbudget van de Hazenweg te dekken, dat gestort is in de reserve dekking kapitaallasten. Daarnaast ramen wij voor 2027, 2028 en 2029 een onttrekking ter dekking van de uitvoering van de beleidsagenda.

Reserve dekking kapitaallasten

In 2026 is de onttrekking uit de reserve vluchtelingen gestort in de reserve dekking kapitaallasten om het verbouwingsbudget van de Hazenweg te dekken.

7.2 Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht van algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
1. Lokale heffingen	35.093	35.278	35.463	35.648
2. Algemene uitkering	224.377	225.521	220.296	223.545
3. Dividend	1.326	1.326	1.326	1.326
4. Saldo financieringsfunctie	794	433	150	-125
5. Overige algemene dekkingsmiddelen	462	462	462	462
Totaal	262.052	263.020	257.697	260.856

