

Omschrijving (bedragen x € 1.000,00)	2024 stand 1/1
Algemene Reserve	
0610000/RES0001 Alg.reserve vrij besteedbaar	-6,354,193
0610000/RES0002 Alg.reserve weerstandscapaciteit	-1,828,170
Totaal - Algemene Reserve	-8,182,363
Bestemmingsreserve	
0620000/RES0003 Best.reserve vervangingsfonds I&A	-27,466
0620000/RES0004 Best.reserve grondexploitatie	-1,433,943
0620000/RES0006 Best.reserve egalisatie MJB	-119,000
0620000/RES0017 Best.reserve MOP gebouwen	-475,000
0620000/RES0019 Best.reserve Onderwijshuisvesting	0
0620000/RES0020 Best.reserve Ontheemde Oekrainers	-1,379,000
0620000/RES0021 Best.reserve Investerings fysiek domein	-3,000,000
0620000/RES0022 Best.reserve Transitie sociaal domein	-1,000,000
0620000/RES0023 Best.reserve Transitie fysiek domein	-792,000
0620000/RES0024 Best.reserve Strategische investeringen vakantieparken	-1,000,000
Totaal - Bestemmingsreserve	-9,226,410
Beklemde bestemmingsreserves	
0620000/RES0008 Best.reserve Duurzaamheid	-389,431
0620000/RES0009 Best.reserve Nieuwbouw sportcentrum Calluna (BBR)	-16,917,013
0620000/RES0010 Best.reserve GVVP (BBR)	-3,674,116
0620000/RES0011 Best.reserve Overig V&V (BBR)	-4,336,916
0620000/RES0012 Best.reserve CO (BBR)	-3,261,447
0620000/RES0013 Best.reserve Bouwen (BBR)	-247,000
0620000/RES0014 Best.reserve Sport (BBR)	-76,000
0620000/RES0016 Best.reserve HvG (BBR)	-1,425,000
Totaal - Beklemde Bestemmingsreserve	-30,326,921
Reserves	-47,735,694
Voorzieningen	
Van derden verkr.middel.spec.besteding	
0700000/VRZ0002 Voorziening afvalstoffenheffing	-529,410
0700000/VRZ0003 Voorziening afkoop schoonmaken graven	-476,365
0700000/VRZ0004 Voorziening uitbreiding capaciteit begraafplaats	-377,222
0700000/VRZ0005 Voorziening toekomstig onderhoud terrein begraafplaats	-423,402
0700000/VRZ0006 Voorziening groot onderhoud Riolering	-168,467
0700000/VRZ0007 Voorziening egalisatie riolering	-7,231,282
0700000/VRZ0008 Voorziening boscompensatie	-310,315
sub-totaal van derden verkr. middel. spec. besteding	-9,516,464
Voorziening egalisatie onderhoud	
0700000/VRZ0016 Voorziening groot onderhoud wegen	-458,232
0700000/VRZ0017 Voorziening groot onderhoud verlichting	-194,391
0700000/VRZ0019 Voorziening MOP Civiele kunstwerken	-136,812
0700000/VRZ0020 Voorziening MOP kunstwerken	-61,589
0700000/VRZ0030 Gemeentelijke Gebouwen	-512,503
0700000/VRZ0031 MJOP Patrijzenhof 16	-5,400
0700000/VRZ0032 MJOP Sanitaire units	-12,000
0700000/VRZ0033 MJOP Hertenkamp	-4,000
sub-totaal vz. Egalisatie onderhoud	-1,384,928
Voorziening verplich., verlies, risico	
0700000/VRZ0022 Voorziening pensioenverpl. wethouders	-3,500,675
0700000/VRZ0023 Voorziening WGA-lasten	-378,535
0700000/VRZ0028 voormalig personeel	*-250,765

0700000/VRZ0034 Voorziening WW	-21,000
0700000/VRZ0035 Voorziening verlofsparen	-17,000
sub-totaal vz. Verplicht., verlies, risico	-4,167,975
Voorziening BBV artikel 63 lid 8	
0700001/VRZ0024 Voorziening dubieuze debiteuren	-122,401
0700001/VRZ0025 Voorziening dubieuze debiteuren SoZa	-556,000
sub-totaal vz. BBV artikel 63 lid 8	-678,401
Voorzieningen	-15,747,767
Totaal reserves en voorzieningen	-63,483,461

*Bij de meerjarenbegroting over 2023 zijn er geen onttrekkingen uit de voorziening voormalig personeel begroot. Gekeken naar de begrootte afschrijvingen in 2024 en 2025 zou dit betekenen dat het gereserveerde bedrag in de op basis van de jaarlijkse berichtgeving van Visma, wordt er rekening gehouden met een onttrekking uit de VRZ. De te verwachten onttrekking ligt in lijn met het restbedrag in de voorziening per 01-01-2026.

2024			2025			2026
onttrekkingen	toevoegingen	stand 1/1	onttrekkingen	toevoegingen	stand 1/1	
1,099,000	0	-5,255,193	160,000	0	-5,095,193	
0	0	-1,828,170	0	0	-1,828,170	
1,099,000	0	-7,083,363	160,000	0	-6,923,363	
27,000	0	-466	0	0	-466	
9,000	0	-1,424,943	9,000	0	-1,415,943	
192,000	-157,000	-84,000	93,000	-51,000	-42,000	
27,000	0	-448,000	11,000	0	-437,000	
0	-750,000	-750,000	0	-1,000,000	-1,750,000	
0	0	-1,379,000	0	0	-1,379,000	
0	-127,000	-3,127,000	215,000	0	-2,912,000	
141,000	0	-859,000	171,000	0	-688,000	
424,000	0	-368,000	184,000	0	-184,000	
0	0	-1,000,000	0	0	-1,000,000	
820,000	-1,034,000	-9,440,410	683,000	-1,051,000	-9,808,410	
104,000	-125,000	-410,431	104,000	-125,000	-431,431	
504,000	0	-16,413,013	504,000	0	-15,909,013	
198,000	0	-3,476,116	198,000	0	-3,278,116	
241,000	0	-4,095,916	247,000	0	-3,848,916	
154,000	0	-3,107,447	206,000	0	-2,901,447	
13,000	0	-234,000	13,000	0	-221,000	
7,000	0	-69,000	7,000	0	-62,000	
75,000	0	-1,350,000	75,000	0	-1,275,000	
1,296,000	-125,000	-29,155,921	1,354,000	-125,000	-27,926,921	
3,215,000	-1,159,000	-45,679,694	2,197,000	-1,176,000	-44,658,694	
82,000	-83,000	-530,410	157,000	-147,000	-520,410	
10,000	-7,000	-473,365	10,000	-7,000	-470,365	
0	-3,000	-380,222	0	-3,000	-383,222	
38,000	-14,000	-399,402	38,000	-14,000	-375,402	
0	-17,000	-185,467	0	-17,000	-202,467	
986,000	-1,757,000	-8,002,282	992,000	-1,579,000	-8,589,282	
0	0	-310,315	0	0	-310,315	
1,116,000	-1,881,000	-10,281,464	1,197,000	-1,767,000	-10,851,464	
877,000	-877,000	-458,232	877,000	-877,000	-458,232	
0	-9,000	-203,391	0	-9,000	-212,391	
0	-37,000	-173,812	0	-37,000	-210,812	
0	-13,000	-74,589	0	-13,000	-87,589	
277,000	-282,000	-517,503	274,000	-277,000	-520,503	
0	0	-5,400	0	0	-5,400	
0	0	-12,000	0	0	-12,000	
0	0	-4,000	0	0	-4,000	
1,154,000	-1,218,000	-1,448,928	1,151,000	-1,213,000	-1,510,928	
70,000	-195,000	-3,625,675	70,000	-195,000	-3,750,675	
34,000	0	-344,535	34,000	0	-310,535	
70,000	0	-180,765	38,000	0	-142,765	

0	0	-21,000	0	0	-21,000
0	0	-17,000	0	0	-17,000
174,000	-195,000	-4,188,975	142,000	-195,000	-4,241,975
0	-2,000	-124,401	0	-2,000	-126,401
0	-50,000	-606,000	0	-50,000	-656,000
0	-52,000	-730,401	0	-52,000	-782,401
2,444,000	-3,346,000	-16,649,767	2,490,000	-3,227,000	-17,386,767
5,659,000	-4,505,000	-62,329,461	4,687,000	-4,403,000	-62,045,461

voorziening te hoog is en afgeraamd moet worden.
voormalig personeel voor het betalen van de wachtgelden van twee voormalig werknemers.

2026			2027			
onttrekkingen	toevoegingen		stand 1/1	onttrekkingen	toevoegingen	stand 31/12/2027
135,000	0		-4,960,193	60,000	0	-4,900,193
0	0		-1,828,170	0	0	-1,828,170
135,000	0		-6,788,363	60,000	0	-6,728,363
0	0		-466	0	0	-466
9,000	0		-1,406,943	9,000	0	-1,397,943
34,000	-23,000		-31,000	31,000	0	0
0	0		-437,000	0	0	-437,000
0	-1,200,000		-2,950,000	0	-1,200,000	-4,150,000
0	0		-1,379,000	0	0	-1,379,000
215,000	0		-2,697,000	215,000	0	-2,482,000
171,000	0		-517,000	0	0	-517,000
184,000	0		0	0	0	0
0	0		-1,000,000	0	0	-1,000,000
613,000	-1,223,000		-10,418,410	255,000	-1,200,000	-11,363,410
104,000	-125,000		-452,431	45,000	-125,000	-532,431
504,000	0		-15,405,013	504,000	0	-14,901,013
198,000	0		-3,080,116	198,000	0	-2,882,116
247,000	0		-3,601,916	247,000	0	-3,354,916
206,000	0		-2,695,447	206,000	0	-2,489,447
13,000	0		-208,000	13,000	0	-195,000
7,000	0		-55,000	7,000	0	-48,000
75,000	0		-1,200,000	75,000	0	-1,125,000
1,354,000	-125,000		-26,697,921	1,295,000	-125,000	-25,527,921
2,102,000	-1,348,000		-43,904,694	1,610,000	-1,325,000	-43,619,694
157,000	-143,000		-506,410	217,000	-83,000	-372,410
10,000	-7,000		-467,365	10,000	-7,000	-464,365
0	-3,000		-386,222	0	-3,000	-389,222
38,000	-14,000		-351,402	38,000	-14,000	-327,402
0	-17,000		-219,467	0	-17,000	-236,467
992,000	-1,563,000		-9,160,282	992,000	-1,560,000	-9,728,282
0	0		-310,315	0	0	-310,315
1,197,000	-1,747,000		-11,401,464	1,257,000	-1,684,000	-11,828,464
877,000	-877,000		-458,232	877,000	-877,000	-458,232
75,000	-9,000		-146,391	154,000	-9,000	-1,391
0	-37,000		-247,812	0	-37,000	-284,812
0	-13,000		-100,589	0	-13,000	-113,589
274,000	-277,000		-523,503	274,000	-277,000	-526,503
0	0		-5,400	0	0	-5,400
0	0		-12,000	0	0	-12,000
0	0		-4,000	0	0	-4,000
1,226,000	-1,213,000		-1,497,928	1,305,000	-1,213,000	-1,405,928
70,000	-195,000		-3,875,675	70,000	-195,000	-4,000,675
34,000	0		-276,535	34,000	0	-242,535
0	0		-142,765	0	0	-142,765

0	0	-21,000	0	0	-21,000
0	0	-17,000	0	0	-17,000
104,000	-195,000	-4,332,975	104,000	-195,000	-4,423,975
0	-2,000	-128,401	0	-2,000	-130,401
0	-50,000	-706,000	0	-50,000	-756,000
0	-52,000	-834,401	0	-52,000	-886,401
2,527,000	-3,207,000	-18,066,767	2,666,000	-3,144,000	-18,544,767
4,629,000	-4,555,000	-61,971,461	4,276,000	-4,469,000	-62,164,461