



# Reserves en voorzieningen

## Begroting 2024

| Nr.                                  | Naam reserve              | Portefeuillehouder | Budgethouder | Saldo begin 2024 | Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2024 | Rentetoevoeging | Overige vermeerderingen | Verminderings | saldo eind 2024 |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------|------------------|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------------|
| <b>A: Algemene reserves</b>          |                           |                    |              |                  |                                       |                 |                         |               |                 |
| 1                                    | Minimum niveau 10 miljoen | Van Woudenberg     | Fin.         | 10.000           | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 10.000          |
| 2                                    | Algemene reserve *)       | Van Woudenberg     | Fin.         | 153.262          | 358                                   | 0               | 0                       | 0             | 153.620         |
| <b>Subtotaal rubriek A:</b>          |                           |                    |              | <b>163.262</b>   | <b>358</b>                            | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>      | <b>163.620</b>  |
| <b>B: Bestemmingsreserves</b>        |                           |                    |              |                  |                                       |                 |                         |               |                 |
| 1                                    | Eenmalige uitgaven        | Van Woudenberg     | Fin.         | 2.719            | 0                                     | 0               | 0                       | 664           | 2.055           |
| 2                                    | Sociaal Noodfonds         | Westerdijk         | SL           | 123              | 0                                     | 0               | 14                      | 14            | 123             |
| 3                                    | Reserve Rekenkamer        | Van Woudenberg     | Griffie      | 10               | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 10              |
| 4                                    | Denk en Doe Mee!-fonds    | Van Woudenberg     | BCO          | 988              | 0                                     | 0               | 0                       | 500           | 488             |
| 5                                    | Water                     | Wilson             | SB           | 2.286            | 0                                     | 0               | 0                       | 400           | 1.886           |
| 6                                    | Bestedingen Eneco-gelden  | Van Woudenberg     | Fin.         | 20.000           | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 20.000          |
| <b>Subtotaal rubriek B:</b>          |                           |                    |              | <b>26.126</b>    | <b>0</b>                              | <b>0</b>        | <b>14</b>               | <b>1.578</b>  | <b>24.562</b>   |
| <b>Totaal Reserves (Rubriek A+B)</b> |                           |                    |              | <b>189.388</b>   | <b>358</b>                            | <b>0</b>        | <b>14</b>               | <b>1.578</b>  | <b>188.182</b>  |

\*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2023 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2022 is reeds onderdeel van de beginstand 2023.

| Nr.                         | Naam voorziening                           | Portefeuillehouder              | Budgethouder | Saldo begin 2024 | Geprognostiseerd saldo jaarexpl. 2024 | Rentetoevoeging | Overige vermeerderingen | Verminderings | saldo eind 2024 |
|-----------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------------|
| 1                           | Onderhoud                                  | Van Woudenberg, Faassen, Wilson | div.         | 4.446            | 0                                     | 0               | 2.653                   | 2.578         | 4.521           |
| 2                           | Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.      | Van Woudenberg                  | SB           | 0                | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 0               |
| 3                           | Diverse (verliesgevende) complexen         | Van Woudenberg                  | SO           | 13.276           | 0                                     | 0               | 0                       | 5.097         | 8.179           |
| 4                           | Dubieuze debiteuren                        | Van Woudenberg                  | Fin.         | 4.913            | 0                                     | 0               | 131                     | 175           | 4.869           |
| 5                           | Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers     | Burgemeester                    | BCO          | 5.567            | 0                                     | 0               | 154                     | 308           | 5.413           |
| 6                           | Riool- en waterzorgheffing middelen derden | Van Woudenberg                  | SB           | 2.642            | 0                                     | 0               | 266                     | 285           | 2.623           |
| 7                           | Afvalstoffenheffing middelen derden        | Van Woudenberg                  | SB           | 1.903            | 0                                     | 0               | 417                     | 443           | 1.877           |
| 8                           | Omgevingsvergunningen                      | Van Woudenberg                  | SB           | 0                | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 0               |
| 9                           | Gereed product                             | Van Woudenberg                  | SO           | 0                | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 0               |
| 10                          | Verlofsparen                               | Faassen                         | BCO          | 74               | 0                                     | 0               | 0                       | 0             | 74              |
| <b>Totaal Voorzieningen</b> |                                            |                                 |              | <b>32.821</b>    | <b>0</b>                              | <b>0</b>        | <b>3.621</b>            | <b>8.886</b>  | <b>27.556</b>   |

|                                  |         |     |   |       |        |         |
|----------------------------------|---------|-----|---|-------|--------|---------|
| Totaal Reserves en Voorzieningen | 222.209 | 358 | 0 | 3.635 | 10.464 | 215.738 |
|----------------------------------|---------|-----|---|-------|--------|---------|

## Meerjarenbegroting

| Nr.                                  | Naam Reserve              | Saldo begin 2023 | Saldo eind 2023 | Saldo eind 2024 | Saldo eind 2025 | Saldo eind 2026 | Saldo eind 2027 | Saldo eind 2028 | Saldo eind 2029 | Saldo eind 2030 | Saldo eind 2031 |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>A: Algemene reserves</b>          |                           |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1                                    | Minimum niveau 10 miljoen | 10.000           | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 2                                    | Algemene reserve *)       | 151.715          | 153.262         | 153.620         | 157.920         | 156.050         | 150.720         | 143.329         | 133.588         | 120.634         | 105.083         |
| <b>Subtotaal rubriek A:</b>          |                           | <b>161.715</b>   | <b>163.262</b>  | <b>163.620</b>  | <b>167.920</b>  | <b>166.050</b>  | <b>160.720</b>  | <b>153.329</b>  | <b>143.588</b>  | <b>130.634</b>  | <b>115.083</b>  |
| <b>B: Bestemmingsreserves</b>        |                           |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1                                    | Eenmalige uitgaven        | 8.018            | 2.719           | 2.055           | 1.778           | 1.200           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2                                    | Sociaal Noodfonds         | 206              | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             | 123             |
| 3                                    | Reserve Rekenkamer        | 10               | 10              | 10              | 10              | 10              | 10              | 10              | 10              | 10              | 10              |
| 4                                    | Denk en Doe Mee!-fonds    | 1.738            | 988             | 488             | 488             | 488             | 488             | 488             | 488             | 488             | 488             |
| 5                                    | Water                     | 2.639            | 2.286           | 1.886           | 1.886           | 1.886           | 1.455           | 1.024           | 1.024           | 1.024           | 593             |
| 6                                    | Bestedingen Eneco-gelden  | 20.000           | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| <b>Subtotaal rubriek B:</b>          |                           | <b>32.611</b>    | <b>26.126</b>   | <b>24.562</b>   | <b>24.285</b>   | <b>23.707</b>   | <b>22.076</b>   | <b>21.645</b>   | <b>21.645</b>   | <b>21.645</b>   | <b>21.214</b>   |
| <b>Totaal Reserves (Rubriek A+B)</b> |                           | <b>194.326</b>   | <b>189.388</b>  | <b>188.182</b>  | <b>192.205</b>  | <b>189.757</b>  | <b>182.796</b>  | <b>174.974</b>  | <b>165.233</b>  | <b>152.279</b>  | <b>136.297</b>  |

\*) Met de geprognosticeerde saldi van dienstjaar 2023 en verder is, vooruitlopend op uw besluitvorming hierover, rekening gehouden. Formeel besluit u jaarlijks bij de jaarrekening over de resultaatbestemming. Het saldo over het dienstjaar 2022 is reeds onderdeel van de beginstand 2023.

| Nr.                     | Naam Voorziening                           | Saldo begin 2023 | Saldo eind 2023 | Saldo eind 2024 | Saldo eind 2025 | Saldo eind 2026 | Saldo eind 2027 | Saldo eind 2028 | Saldo eind 2029 | Saldo eind 2030 | Saldo eind 2031 |
|-------------------------|--------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>V: Voorzieningen</b> |                                            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 1                       | Onderhoud                                  | 6.440            | 4.446           | 4.521           | 4.474           | 5.235           | 7.102           | 7.972           | 8.249           | 7.620           | 8.760           |
| 2                       | Nog uit te voeren werken bouwgr.expl.      | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3                       | Diverse (verliesgevende) complexen         | 13.276           | 13.276          | 8.179           | 6.078           | 5.819           | 5.819           | 5.819           | 0               | 0               | 0               |
| 4                       | Dubieuze debiteuren                        | 4.957            | 4.913           | 4.869           | 4.825           | 4.781           | 4.737           | 4.693           | 4.649           | 4.605           | 4.561           |
| 5                       | Alg.pensioenwet politieke ambtsdragers     | 5.721            | 5.567           | 5.413           | 5.259           | 5.105           | 4.951           | 4.797           | 4.643           | 4.489           | 4.335           |
| 6                       | Riool- en waterzorgheffing middelen derden | 2.602            | 2.642           | 2.623           | 2.220           | 1.311           | 646             | 772             | 748             | 618             | 541             |
| 7                       | Afvalstoffenheffing middelen derden        | 1.941            | 1.903           | 1.877           | 1.699           | 846             | 373             | 197             | 332             | 382             | 372             |
| 8                       | Omgevingsvergunningen                      | 0                | 0               | 0               | 0               | 1.749           | 2.099           | 1.050           | 0               | 0               | 0               |

|                                         |                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
|-----------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 9                                       | Gereed product | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10                                      | Verlofsparen   | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            | 74            |
| <b>Totaal Voorzieningen (rubriek V)</b> |                | <b>35.011</b> | <b>32.821</b> | <b>27.556</b> | <b>24.629</b> | <b>24.920</b> | <b>25.801</b> | <b>25.374</b> | <b>18.695</b> | <b>17.788</b> | <b>18.643</b> |

|                                         |  |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |
|-----------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal Reserves en Voorzieningen</b> |  | <b>229.337</b> | <b>222.209</b> | <b>215.738</b> | <b>216.834</b> | <b>214.677</b> | <b>208.597</b> | <b>200.348</b> | <b>183.928</b> | <b>170.067</b> | <b>154.940</b> |
|-----------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

## Toelichting op de reserves en voorzieningen

Op grond van het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is in de onderverdeling van de reserves onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot een algemene reserve; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers).

Verplichtingen en verliezen, of te verwachten verplichtingen en verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten dienen op een voorziening verantwoord te worden. Op grond van het besluit BBV mag aan voorzieningen geen rente worden toegevoegd (met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde).

In het hiernavolgende overzicht wordt derhalve opgenomen:

- Algemene reserves (Rubriek A);
- Bestemmingsreserves (Rubriek B);
- Voorzieningen (Rubriek V).

In deze toelichting worden de belangrijkste ontwikkelingen ten aanzien van de reserves en voorzieningen geschetst. De stand per 1 januari 2024 is gebaseerd op de saldi van de Jaarrekening 2022, inclusief de (verwachte) mutaties in 2023. In het bijgevoegde cijfermatige overzicht worden, conform de BBV-voorschriften, de (verwachte) mutaties in 2024 weergegeven. Tevens worden de reserves en voorzieningen in meerjarig perspectief gepresenteerd.

### Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen (A1)

| A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen  |                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                                    | Afdelingshoofd Financiën                                                                                                                                                                                                                  |
| Doel                                            | De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties. |
| Voeding                                         | Geen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| Omvang                                          | Stand per 1 januari 2024: <b>10.000</b>                                                                                                                                                                                                   |
| Er zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. |                                                                                                                                                                                                                                           |

### Algemene reserve (A2)

| A2. Algemene reserve |                                                                                                                      |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder         | Afdelingshoofd Financiën                                                                                             |
| Doel                 | De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's. |
| Voeding              | Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.      |
| Omvang               | Stand per 1 januari 2024: <b>153.262</b>                                                                             |

|                                                     |                                                    |       |                |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------|----------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                                                    |       |                |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |                                                    |       | <b>151.715</b> |
| Bij:                                                | - Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2023      | 3.356 | 3.356          |
| Af:                                                 | - Algemene uitkering energietoeslag (VJN 2023 0.4) | 1.809 | 1.809          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |                                                    |       | <b>153.262</b> |
| Bij:                                                | - Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2024      | 358   | 358            |
| Af:                                                 | - Geen mutaties                                    | 0     |                |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         |                                                    |       | <b>153.620</b> |
| Bij:                                                | - Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2025      | 4.300 | 4.300          |

|                             |   |                                             |        |                |
|-----------------------------|---|---------------------------------------------|--------|----------------|
| Af:                         | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
| <b>Stand per 31-12-2025</b> |   |                                             |        | <b>157.920</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2026 | 1.870  |                |
| <b>Stand per 31-12-2026</b> |   |                                             |        | <b>156.050</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2027 | 5.330  |                |
| <b>Stand per 31-12-2027</b> |   |                                             |        | <b>150.720</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2028 | 7.391  |                |
| <b>Stand per 31-12-2028</b> |   |                                             |        | <b>143.329</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2029 | 9.741  |                |
| <b>Stand per 31-12-2029</b> |   |                                             |        | <b>133.588</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2030 | 12.954 |                |
| <b>Stand per 31-12-2030</b> |   |                                             |        | <b>120.634</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0      |                |
|                             |   |                                             |        | 0              |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2031 | 15.551 |                |
| <b>Stand per 31-12-2031</b> |   |                                             |        | <b>105.083</b> |

## Reserve eenmalige uitgaven (B1)

| B1. Reserve eenmalige uitgaven |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                   | Afdelingshoofd Financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Doel                           | Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 10 Financiële verordening 2022).<br>De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of Jaarrekening. |
| Voeding                        | Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Omvang                         | Stand per 1 januari 2024: <b>2.719</b><br>Het geprognosticeerde saldo per 1 januari 2024 wordt nog beïnvloed door mutaties in het lopende jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

| Mutatie BG24 |                        | Omschrijving                                | Besluit                          | Verloop | 2023      |     |     |             | 2024 |     |       | 2025 |     |       | 2026 |     |       | 2027 |     |       | 2028 e.v. |     |       |
|--------------|------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------|-----------|-----|-----|-------------|------|-----|-------|------|-----|-------|------|-----|-------|------|-----|-------|-----------|-----|-------|
| Bedrag       | Nieuw of door-schuiven |                                             |                                  |         | Stand 1-1 | Dot | Ont | Stand 31-12 | Dot  | Ont | Stand | Dot  | Ont | Stand | Dot  | Ont | Stand | Dot  | Ont | Stand | Dot       | Ont | Stand |
| Programma 0  |                        |                                             |                                  |         |           |     |     |             |      |     |       |      |     |       |      |     |       |      |     |       |           |     |       |
| 0            |                        | SROI                                        | Jaarrekening 2021                | 2023    | 29        | 0   | 29  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Opleidingsplan burgerzaken                  | VJN 2022 0.10                    | 2024    | 60        | 0   | 60  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Social Return                               | Jaarrekening 2021                | 2023    | 165       | 0   | 165 | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Implementatie Proactis                      | VJN22 0.21                       | 2024    | 80        | 0   | 0   | 80          | 0    | 80  | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Financials/Gouw/Pepperflow                  | VJN22 0.21                       | 2024    | 80        | 0   | 0   | 80          | 0    | 80  | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Overhevelen middelen Proactis + Rapportages | VJN22 0.21                       | 2024    | 80        | 0   | 80  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Camerasysteem + Waardegericht werken        | NJN22 0.16                       | 2024    | 47        | 0   | 47  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Digitalisering                              | VJN22 0.21                       | 2024    | 34        | 0   | 34  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Totaal Programma 0                          |                                  |         | 575       | 0   | 415 | 160         | 0    | 160 | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| Programma 1  |                        |                                             |                                  |         |           |     |     |             |      |     |       |      |     |       |      |     |       |      |     |       |           |     |       |
| 0            |                        | Taxatie voor verzekering Slotlaan           | VJN 2021 0.5                     | 2023    | 4         | 0   | 4   | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Weerbaarheidsgelden                         | NJN 2020 1.1 / NJN 2021 1.1      | 2023    | 55        | 0   | 55  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Wijkveiligheidsplan                         | Jaarrekening 2018 / NJN 2020 1.1 | 2023    | 32        | 0   | 32  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |
| 0            |                        | Totaal Programma 1                          |                                  |         | 91        | 0   | 91  | 0           | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0    | 0   | 0     | 0         | 0   |       |

| Programma 2 |  |                                                             |                                                                                       |      |              |          |            |            |          |            |           |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|-------------|--|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|----------|------------|------------|----------|------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 0           |  | Nieuwe mobiliteit                                           | Begr. 2020 / NJN2021 2.2                                                              | 2023 | 81           | 0        | 81         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Fietsbeleid                                                 | VJN 2021 2.4                                                                          | 2023 | 70           | 0        | 70         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Vorbereidingsbudget MIRT                                    | VJN 2021 2.8                                                                          | 2023 | 210          | 0        | 210        | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Verkeerseducatie                                            | Begr.2021 2.1                                                                         | 2023 | 107          | 0        | 40         | 67         | 0        | 40         | 27        | 0        | 27        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Verkeersveiligheid                                          | Begr.2021 2.2                                                                         | 2023 | 52           | 0        | 52         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | KTA Capelseplein                                            | VJN 2021 2.3                                                                          | 2023 | 215          | 0        | 115        | 100        | 0        | 100        | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | KTA -i-VRI's                                                | VJN 2021 2.3                                                                          | 2023 | 60           | 0        | 30         | 30         | 0        | 30         | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Verkeersbeleid - Meten is weten                             | VJN 2021 2.5                                                                          | 2023 | 94           | 0        | 50         | 44         | 0        | 44         | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Wegcategorisering, weg en fiets                             | Begr. 2022 2.1                                                                        | 2024 | 70           | 0        | 70         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Werkgevers- en bewonersaanpak                               | Begr. 2021 2.1                                                                        | 2024 | 36           | 0        | 36         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Actieplan corona                                            | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17                                                         | 2023 | 15           | 0        | 15         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | <b>Totaal Programma 2</b>                                   |                                                                                       |      | <b>1.010</b> | <b>0</b> | <b>769</b> | <b>241</b> | <b>0</b> | <b>214</b> | <b>27</b> | <b>0</b> | <b>27</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Programma 3 |  |                                                             |                                                                                       |      |              |          |            |            |          |            |           |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| 0           |  | Hoofdweg Vak A Middellange termijn                          | NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7 / NJN2016 5.4.2 / NJN 2018 3.4.1. / Jaarrekening. 2020 | 2022 | 180          | 0        | 180        | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Projectplan BIZ Capelle XL                                  | Wijzigingsvoorstel begroting 2021 3.1                                                 | 2023 | 175          | 0        | 175        | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | BIZ Capelle-West quick wins                                 | VJN2017 3.4.4                                                                         | 2023 | 20           | 0        | 20         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Vorbereidingsbudget Gebiedsinrichtingsplan BIZ Capelle-West | VJN21 3.2                                                                             | 2023 | 25           | 0        | 25         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Programma Economie                                          | NJN2021 3.4                                                                           | 2023 | 30           | 0        | 30         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | <b>Totaal Programma 3</b>                                   |                                                                                       |      | <b>430</b>   | <b>0</b> | <b>430</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Programma 4 |  |                                                             |                                                                                       |      |              |          |            |            |          |            |           |          |           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| 0           |  | Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs        | Jaarrekening 2019                                                                     | 2022 | 178          | 150      | 0          | 328        | 0        | 0          | 328       | 0        | 0         | 328      | 0        | 328      | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Taxatie Berliozstraat etc                                   | VJN 2021 0.5                                                                          | 2023 | 12           | 0        | 12         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0           |  | Onderzoeksopdracht onderwijs                                | NJN21 0.6/NJN 22 4.1                                                                  | 2023 | 25           | 0        | 25         | 0          | 0        | 0          | 0         | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

|                     |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
|---------------------|--|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|----------|-----------|------------|----------|----------|------------|----------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 0                   |  | Ventilatie scholen                                               | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17     | 2023 | 350        | 0          | 350        | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Capelle Stagestad                                                | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17     | 2023 | 40         | 0          | 40         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Ventilatie MFC                                                   | VJN 2022 4.3                      | 2024 | 309        | 0          | 309        | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | <b>Totaal Programma 4</b>                                        |                                   |      | <b>914</b> | <b>150</b> | <b>736</b> | <b>328</b> | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>328</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>328</b> | <b>0</b> | <b>328</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Programma 5A</b> |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
| 0                   |  | Evenementen                                                      | NJN 2020 5A.1 / NJN 2021 5A.4     | 2023 | 147        | 0          | 147        | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Taxatie verzekering Lijstersingel 20                             | VJN 2021 0.5                      | 2023 | 6          | 0          | 6          | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | <b>Totaal Programma 5A</b>                                       |                                   |      | <b>153</b> | <b>0</b>   | <b>153</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Programma 5B</b> |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
| 0                   |  | Overhevelen Corona-middelen                                      | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17     | 2023 | 84         | 0          | 84         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | <b>Totaal Programma 5B</b>                                       |                                   |      | <b>84</b>  | <b>0</b>   | <b>84</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Programma 6A</b> |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
| 0                   |  | Toezichouder rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet                      | NJN2020 6A.5 / Jaarrekening. 2020 | 2023 | 50         | 0          | 50         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Budget Veilige scholen                                           | NJN 2021 6A.7                     | 2023 | 35         | 0          | 35         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | WOP's                                                            | Jaarrekening 2021                 | 2023 | 99         | 0          | 99         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Aanpak eenzaamheid                                               | NJN 2022 6A.4                     | 2024 | 40         | 0          | 40         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Ontmoetingsactiviteiten                                          | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17     | 2023 | 67         | 0          | 67         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Opvang Asielzoekers                                              | NJN 2022 6A.2                     | 2024 | 0          | 97         | 97         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | POK middelen                                                     | VJN22 6A.1                        | 2024 | 251        | 0          | 251        | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | <b>Totaal Programma 6A</b>                                       |                                   |      | <b>542</b> | <b>97</b>  | <b>639</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Programma 6B</b> |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |
| 0                   |  | Jeugdfonds Sport & Cultuur: Sportactiviteiten kwetsbare kinderen | NJN 2021 6B.10                    | 2023 | 100        | 40         | 100        | 40         | 0        | 40        | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Eénmalige rijks gelden schulden-problematiek SWC                 | VJN 2021 6B.6                     | 2023 | 84         | 0          | 84         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Stichting Capelle Werkt (afwikkeling liquidatie SCW)             | NJN2021, 6B.5                     | 2023 | 15         | 0          | 15         | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | Actieplan Energiearmoede                                         | NJN21 NJN22                       | 2023 | 413        | 0          | 413        | 0          | 0        | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0        | 0          | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 0                   |  | <b>Totaal Programma 6B</b>                                       |                                   |      | <b>612</b> | <b>40</b>  | <b>612</b> | <b>40</b>  | <b>0</b> | <b>40</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Programma 6C</b> |  |                                                                  |                                   |      |            |            |            |            |          |           |            |          |          |            |          |            |          |          |          |          |          |          |          |

|              |  |                                                  |                                                                                         |      |       |     |       |       |   |     |       |   |     |       |   |     |       |   |       |   |   |   |
|--------------|--|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-----|-------|-------|---|-----|-------|---|-----|-------|---|-----|-------|---|-------|---|---|---|
| 0            |  | Onderzoeksopdracht WMO                           | NJN 2021 0.6                                                                            | 2023 | 85    | 0   | 85    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Totaal Programma 6C                              |                                                                                         |      | 85    | 0   | 85    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| Programma 6D |  |                                                  |                                                                                         |      |       |     |       |       |   |     |       |   |     |       |   |     |       |   |       |   |   |   |
| 0            |  | Decentralisatie uitkering vrouwenopvang (DUVO)   | NJN 2022 6D.1                                                                           | 2024 | 39    | 0   | 39    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Onderzoeksopdracht Jeugd                         | Jaarrekening 2022                                                                       | 2023 | 110   | 0   | 110   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Totaal Programma 6D                              |                                                                                         |      | 149   | 0   | 149   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| Programma 7  |  |                                                  |                                                                                         |      |       |     |       |       |   |     |       |   |     |       |   |     |       |   |       |   |   |   |
| 0            |  | Overheveling budget seksuele gezondheid jongeren | BG 2021 7.6/ NJN22 7.1                                                                  | 2023 | 50    | 0   | 50    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Ongedierte bestrijding                           | VJN 2021 7.7                                                                            | 2023 | 50    | 0   | 50    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Taxatie verzekering Spoorlaan 18                 | VJN 2021 0.5                                                                            | 2023 | 4     | 0   | 4     | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Bodemkwaliteitsplan                              | VJN2022 7.7                                                                             | 2024 | 19    | 0   | 19    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Beweging buiten stimuleren                       | VJN 2021 0.19 / NJN 2021 0.17                                                           | 2023 | 24    | 0   | 24    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | AED's                                            | VJN 2022 7.3                                                                            | 2024 | 16    | 0   | 16    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Actieplan Circulair Capelle                      | NJN21 7.14                                                                              | 2023 | 30    | 0   | 30    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Totaal Programma 7                               |                                                                                         |      | 193   | 0   | 193   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| Programma 8  |  |                                                  |                                                                                         |      |       |     |       |       |   |     |       |   |     |       |   |     |       |   |       |   |   |   |
| 0            |  | Gebiedsaanpak Capelseweg                         | VJN 2017 8.4.11 / VJN 2020 8.4                                                          | 2022 | 69    | 0   | 69    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Budget Centrumgebied 2020                        | Jaarrekening 2020                                                                       | 2023 | 2.200 | 0   | 250   | 1.950 | 0 | 250 | 1.700 | 0 | 250 | 1.450 | 0 | 250 | 1200  | 0 | 1200  | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Landelijk Capelle                                | VJN 2021 8.10                                                                           | 2023 | 224   | 0   | 224   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Q-team Rivium                                    | NJN 2020 8.4                                                                            | 2023 | 150   | 0   | 150   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | De Hoven fase 2                                  | VJN2018 8.4.5 - NJN2018 8.4.2 - VJN2019 8.4.9 - VJN2020 0.4 - VJN2021 8.4 - NJN2021 8.8 | 2023 | 40    | 0   | 40    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Transitiekosten Omgevingswet                     | NJN 2022 8.4                                                                            | 2024 | 428   | 0   | 428   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Wet Kwaliteitsborging bouw (Wkb)                 | NJN 2022 8.4                                                                            | 2024 | 70    | 0   | 70    | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Totaal Programma 8                               |                                                                                         |      | 3.181 | 0   | 1.231 | 1.950 | 0 | 250 | 1.700 | 0 | 250 | 1.450 | 0 | 250 | 1.200 | 0 | 1.200 | 0 | 0 | 0 |
|              |  | Afronding                                        |                                                                                         |      | -1    | 0   | 0     | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0   | 0     | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 |
| 0            |  | Totaal                                           |                                                                                         |      | 8.018 | 287 | 5.587 | 2.719 | 0 | 664 | 2.055 | 0 | 277 | 1.778 | 0 | 578 | 1.200 | 0 | 1.200 | 0 | 0 | 0 |



## Reserve Sociaal Noodfonds (B2)

| B2. Reserve Sociaal Noodfonds |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                  | Afdelingshoofd Samenleving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Doel                          | De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Voeding                       | De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100.<br>In overleg met de Van Cappellen Stichting was de ondergrens van het Noodfonds Capelle destijds bepaald op het bedrag van 213. Het budget mag worden ingezet na toestemming van de Van Cappellen Stichting. Conform collegevoorstel 472093 d.d. 29 april 2021 is de ondergrens van de reserve met ingang van 2021 bepaald op 100 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting), dit naar aanleiding van een (globale) prognose waaruit bleek dat naar verwachting in 2022 de afgesproken oorspronkelijke ondergrens van het fonds bereikt zou worden. De Van Cappellen Stichting heeft vervolgens op 9 april 2021 laten weten akkoord te zijn met het verlagen van de ondergrens tot een bedrag van 100 onder voorwaarde van een zorgvuldige besteding van de middelen conform de Beleidsregels Noodhulp Capelle. Bij VJN 2023 is 83 onttrokken voor gedeeltelijke dekking van het project Financiële bestaanszekerheid. |
| Omvang                        | Stand per 1 januari 2024: <b>123</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                              |            |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:                          |            |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                                                  | <b>206</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie                                                    | 14         |
|                                                                              | 14         |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking                                                 | 14         |
| - Financiële bestaanszekerheid (VJN 2023 6B.3)                               | 83         |
|                                                                              | 97         |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                                                  | <b>123</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie                                                    | 14         |
|                                                                              | 14         |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking                                                 | 14         |
|                                                                              | 123        |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b>                                        | <b>123</b> |
| In de begroting wordt jaarlijks 14 aan deze reserve gedoteerd en onttrokken. |            |

## Reserve Rekenkamer (B3)

| B3. Reserve Rekenkamer |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder           | Griffier                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Doel                   | Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn.<br>Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.                                                                                                                                                                                           |
| Voeding                | De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen. |
| Omvang                 | Stand per 1 januari 2024: <b>10</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                     |           |
|-----------------------------------------------------|-----------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |           |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>10</b> |
| Bij: - Geen mutaties                                | 0         |
|                                                     | 0         |
| Af: - Geen mutaties                                 | 0         |
|                                                     | 0         |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         | <b>10</b> |
| Bij: - Geen mutaties                                | 0         |
|                                                     | 0         |
| Af: - Geen mutaties                                 | 0         |
|                                                     | 0         |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b>               | <b>10</b> |

## Reserve Denk en Doe Meel-fonds (B4)

| B4. Reserve Denk en Doe Meel-fonds |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                       | Diverse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Doel                               | Bij de begroting 2018 is besloten tot het instellen van deze reserve, om zo een deel van het voordelig financieel resultaat 2016 terug te laten vloeien naar de Capellenaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Voeding                            | De voeding bestaat uit een eenmalige dotatie van 5 mln. ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar. In juni 2022 heeft de gemeenteraad besloten om het Denk & Doe Meel-fonds tot en met 31 december 2023 voort te zetten. Hiervoor wordt het resterende subsidiebedrag binnen de reserve Denk & Doe Meel-fonds beschikbaar gehouden tot en met 31 december 2023. Het fonds in de huidige opzet eindigt op 31 december 2023 of zoveel eerder als het huidige subsidieplafond is bereikt. De kosten voor de uitvoering van het fonds komen tot en met 31 december 2023 zoals gebruikelijk ten laste van het budget van het Denk & Doe Meel-fonds. De raad heeft het college verzocht om in een voorstel de mogelijkheden uit te werken om het Denk & Doe Meel-fonds conform de uitkomst van de evaluatie per 1 januari 2024 structureel in te bedden in de gemeentelijke organisatie. Het raadsvoorstel om tot deze structurele inbedding te komen is behandeld in de raadsvergadering van 3 juli 2023 (RVS 1443139). Hierin is besloten de financiële consequenties van de structurele inbedding van het Denk & Doe Meel-fonds mee te nemen in de integrale afwegingen in het kader van de Begroting 2024, waarbij het uitgangspunt is dat het fonds structureel wordt opgenomen in de begroting en in de jaren dat de begroting geen ruimte biedt, de gemeenteraad te laten bepalen of het subsidieplafond bijgesteld dient te worden. Gezien de financiële situatie van de gemeente is het voorstel om het Denk- en Doe Meel-fonds structureel in te bedden in de organisatie, en met de Begroting 2024 voor de jaren 2024 en 2025 een subsidiebedrag beschikbaar te stellen van N 600 en N 107 voor materiële -en personeelskosten. Conform scenario B in het eerder genoemde raadsvoorstel met een maximale subsidie van 100 K per initiatief. In 2025 wordt gekeken naar de mogelijkheden voor het fonds voor de jaren 2026 en verder. Voor het subsidiebedrag voor het Denk & Doe Meel-fonds voor 2024 kan in eerste instantie het restant uit de reserve Denk & Doe Meel-fonds worden ingezet. De inschatting is dat de stand van de reserve Denk & Doe Meel-fonds op 31 december 2023 500K is. Het werkelijk beschikbare bedrag voor 2024 zal bij het opstellen van de jaarstukken 2023 duidelijk zijn. |
| Omvang                             | Stand per 1 januari 2024: <b>988</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                     |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |              |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>1.738</b> |
| Bij: - Geen mutaties                                | 0            |
| Af: - Onttrekking programma 0 (NJN 2022 0.17)       | 750          |
|                                                     | 750          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         | <b>988</b>   |
| Bij: - Geen mutaties                                | 0            |
| Af: - Onttrekking programma 0 (BG24 0.X)            | 500          |
|                                                     | 500          |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b>               | <b>488</b>   |

## Reserve Water (B5)

| B5. Reserve Water |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder      | Afdelingshoofd Stadsbeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Doel              | De reserve Water heeft voornamelijk als doel de jaarlijks sterk wisselende lasten van de baggerwerkzaamheden op te vangen.                                                                                                                                                                                                        |
| Voeding           | De voeding bestaat, indien noodzakelijk, uit dotaties ten laste van de begroting. Gezien het aanwezige saldo en de huidige begrote dotaties en onttrekkingen, is de reserve toereikend voor de periode tot en met 2031. HHSK heeft het nieuwe baggerplan eind 2022 afgerond en de werkzaamheden zijn in de 2e helft 2023 gestart. |
| Omvang            | Stand per 1 januari 2024: <b>2.286</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                     |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |              |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>2.639</b> |
| Bij: - Dotatie (VJN 2023 5B.1)                      | 430          |
| Af: - Onttrekking (VJN 2023 5B.1)                   | 783          |
|                                                     | 783          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         | <b>2.286</b> |
| Bij: - Geen mutaties                                | 0            |
| Af: - Onttrekking (VJN 2023 5B.1)                   | 400          |
|                                                     | 400          |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         | <b>1.886</b> |

|                             |   |                                             |     |              |
|-----------------------------|---|---------------------------------------------|-----|--------------|
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2025</b> |   |                                             |     | <b>1.886</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2026</b> |   |                                             |     | <b>1.886</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Onttrekking (VJN 2023 5B.1)                 | 431 | 431          |
| <b>Stand per 31-12-2027</b> |   |                                             |     | <b>1.455</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Onttrekking (VJN 2023 5B.1)                 | 431 | 431          |
| <b>Stand per 31-12-2028</b> |   |                                             |     | <b>1.024</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2029</b> |   |                                             |     | <b>1.024</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2030</b> |   |                                             |     | <b>1.024</b> |
| Bij:                        | - | Geen mutaties                               | 0   | 0            |
| Af:                         | - | Geprognostiseerd saldo Jaarexploitatie 2031 | 431 | 431          |
| <b>Stand per 31-12-2031</b> |   |                                             |     | <b>593</b>   |

## Reserve Besteding verkoop Eneco-aandelen (B6)

| B6. Reserve Besteding Eneco-gelden |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                       | Afdelingshoofd Financien                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Doel                               | <p>Bij de Voorjaarsnota 2021 hebben wij een deel van de verkoopopbrengst van de aandelen van Eneco gedoteerd aan deze reserve. De algemeen dragende lijn van de bestedingen van de reserve bestedingen Eneco-gelden is dat de inzet van deze middelen echt iets goeds voor de stad doen of een maatschappelijk belang dienen. De kaders hiervoor zijn vastgesteld in de gemeenteraad en betreffen de volgende:</p> <p>Permanente kaders:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. De gevormde reserve uit de verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het oplossen van begrotingsknelpunten;</li> <li>2. De bestedingen worden altijd in het grotere geheel van het cyclisch stuk afgewogen, gezien de effecten op de ratio's en de exploitatie (rentenadeel).</li> <li>3. De verkoopopbrengst wordt niet gebruikt voor het vormen van een dekkingsreserve voor investeringen waardoor er op termijn een "kamelenneus" ontstaat (een verplichting die niet geheel in de begroting staat).</li> </ol> <p>Facultatieve kaders:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Investerings te doen waardoor de gemeente extra besparingen of extra inkomsten realiseert, tenzij er sprake is van een investering met een hoog maatschappelijk rendement (stap zetten voor onze stad). De (eventueel) hieruit voortvloeiende lasten moeten worden opgenomen in de exploitatie;</li> <li>5. Bijdragen aan investering derden in de stad waaraan de andere partij gezamenlijk voor minimaal 50% financieel bijdraagt en welke ook wenselijk is vanuit de gemeente.</li> </ol> |
| Voeding                            | Eenmalige voeding van 20.000 uit verkoopopbrengst Eneco.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Omvang                             | Stand per 1 januari 2024: <b>20.000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                     |               |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |               |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>20.000</b> |

|                                       |   |               |   |               |
|---------------------------------------|---|---------------|---|---------------|
| Bij:                                  | - | Geen mutaties | 0 | 0             |
| Af:                                   | - | Geen mutaties | 0 | 0             |
| <b>Stand per 31-12-2023 en verder</b> |   |               |   | <b>20.000</b> |

## Voorziening Onderhoud (V1)

| <b>V1. Voorziening Onderhoud</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |              |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--------------|
| Budgethouder                     | Afdelingshoofden Samenleving, Facilitaire Diensten en Stadsbeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |              |
| Doel                             | De voorziening heeft de volgende doelen:<br>a. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke schoolgebouwen.<br>b. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke welzijnsaccommodaties*<br>c. (groot) onderhoud van het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk.<br>d. Egalisatie van de kosten van onderhoud van beeldbepalende kunstwerken in de gemeente.<br>e. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de brandweerkazerne.<br>f. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan het Isala theater.<br>g. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan binnen- en buitensportaccommodaties.<br>h. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan bezittingen actief grondbeleid.<br>*) In december 2017 is het Strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO) vastgesteld (raadsbesluit 949628). |  |  |              |
| Voeding                          | De voeding bestaat uit dotaties ten laste van de begroting. De stortingen en onttrekkingen zijn opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan (MJOP).<br>In de Begroting 2024 is een wijzigingsvoorstel opgenomen om de dotaties aan de voorziening te baseren op de onttrekkingen in de komende 10 jaar. Dit was voorheen 20 jaar. Dit is in de Begroting 2024 verwerkt op een stelpost op taakveld 0.4 en daarom in onderstaande tabel niet zichtbaar.<br>Daarnaast is voorgesteld om de onttrekkingen met 10% te verlagen. In onderstaand overzicht is hiermee wel rekening gehouden.                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |              |
| Omvang                           | Stand per 1 januari 2024:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  | <b>4.446</b> |

|                                                     |   |                             |       |              |
|-----------------------------------------------------|---|-----------------------------|-------|--------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |   |                             |       |              |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |   |                             |       | <b>6.440</b> |
| Bij:                                                | - | Dotaties                    | 2.576 | 2.576        |
| Af:                                                 | - | Onttrekkingen (o.b.v. MJOP) | 4.570 | 4.570        |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |   |                             |       | <b>4.446</b> |
| Bij:                                                | - | Dotaties                    | 2.653 | 2.653        |
| Af:                                                 | - | Onttrekkingen               | 2.578 | 2.578        |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         |   |                             |       | <b>4.521</b> |
| Bij:                                                | - | dotaties                    | 2.653 | 2.653        |
| Af:                                                 | - | onttrekkingen               | 2.700 | 2.700        |
| <b>Stand per 31-12-2025</b>                         |   |                             |       | <b>4.474</b> |
| Bij:                                                | - | dotaties                    | 2.653 | 2.653        |
| Af:                                                 | - | onttrekkingen               | 1.892 | 1.892        |
| <b>Stand per 31-12-2026</b>                         |   |                             |       | <b>5.235</b> |
| Bij:                                                | - | dotaties                    | 2.653 | 2.653        |
| Af:                                                 | - | onttrekkingen               | 786   | 786          |
| <b>Stand per 31-12-2027</b>                         |   |                             |       | <b>7.102</b> |
| Bij:                                                | - | dotaties                    | 2.653 | 2.653        |
| Af:                                                 | - | onttrekkingen               | 1.783 | 1.783        |
| <b>Stand per 31-12-2028</b>                         |   |                             |       | <b>7.972</b> |

|                             |                 |       |              |
|-----------------------------|-----------------|-------|--------------|
| Bij:                        | - dotaties      | 2.653 |              |
|                             |                 |       | 2.653        |
| Af:                         | - onttrekkingen | 2.376 |              |
|                             |                 |       | 2.376        |
| <b>Stand per 31-12-2029</b> |                 |       | <b>8.249</b> |
| Bij:                        | - dotaties      | 2.653 |              |
|                             |                 |       | 2.653        |
| Af:                         | - onttrekkingen | 3.282 |              |
|                             |                 |       | 3.282        |
| <b>Stand per 31-12-2030</b> |                 |       | <b>7.620</b> |
| Bij:                        | - dotaties      | 2.653 |              |
|                             |                 |       | 2.653        |
| Af:                         | - onttrekkingen | 1.513 |              |
|                             |                 |       | 1.513        |
| <b>Stand per 31-12-2031</b> |                 |       | <b>8.760</b> |

### Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties (V2)

| V2. Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties |                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                                                   | Afdelingshoofd Stadsbeheer                                                                                                                                                                             |
| Doel                                                           | Deze voorziening is ingesteld om de kosten van nog in uitvoering zijnde en nog uit te voeren werken van afgesloten exploitatieopzetten te dekken.                                                      |
| Voeding                                                        | Eenmalig voor de geraamde kosten van nog in uitvoering zijnde en nog uit te voeren werken, welke in de afgesloten exploitaties reeds waren voorzien.<br>Momenteel zijn er geen werken waar dit speelt. |
| Omvang                                                         | Stand per 1 januari 2024: 0                                                                                                                                                                            |

|                                                     |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                 |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |                 |
| Bij:                                                | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| Af:                                                 | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |                 |
|                                                     | 0               |
| Bij:                                                | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| Af:                                                 | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b>               |                 |
|                                                     | 0               |

### Voorziening Verliesgevende complexen (V3)

| V3. Voorziening Verliesgevende complexen |                                                                                             |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                             | Afdelingshoofd Stadsontwikkeling                                                            |
| Doel                                     | Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties. |
| Voeding                                  | Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.                                         |
| Omvang                                   | Stand per 1 januari 2024: 13.276                                                            |

|                                                     |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                 |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |                 |
| Bij:                                                | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| Af:                                                 | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |                 |
|                                                     | 13.276          |
| Bij:                                                | - Geen mutaties |
|                                                     | 0               |
|                                                     | 0               |

|                                       |   |                                                          |       |              |
|---------------------------------------|---|----------------------------------------------------------|-------|--------------|
| Af:                                   | - | Stadshart (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)     | 5.097 | 5.097        |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>           |   |                                                          |       | <b>8.179</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| Af:                                   | - | Amandelhof (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)    | 2.101 | 2.101        |
| <b>Stand per 31-12-2025</b>           |   |                                                          |       | <b>6.078</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| Af:                                   | - | Meeuwensingel (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties) | 259   | 259          |
| <b>Stand per 31-12-2026</b>           |   |                                                          |       | <b>5.819</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| Af:                                   | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2027</b>           |   |                                                          |       | <b>5.819</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| Af:                                   | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| <b>Stand per 31-12-2028</b>           |   |                                                          |       | <b>5.819</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties                                            | 0     | 0            |
| Af:                                   | - | Florabuurt (VJN23 8.8 Actualisatie grondexploitaties)    | 5.819 | 5.819        |
| <b>Stand per 31-12-2029 en verder</b> |   |                                                          |       | <b>0</b>     |

## Voorziening Dubieuze debiteuren (V4)

| V4. Voorziening Dubieuze debiteuren |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                        | Afdelingshoofd Financiën                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Doel                                | Door middel van deze voorziening worden de verliezen als gevolg van het oninbaar worden van vorderingen gedekt. De voorziening geldt voor private- en publieke vorderingen van de gemeente, inclusief vorderingen op verstrekte uitkeringen uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten. |
| Voeding                             | De voeding is afhankelijk van inschatting bij jaarrekening, waarbij het de vraag is in welke mate er zich mogelijk dubieuze vorderingen voor zullen doen.                                                                                                                          |
| Omvang                              | Stand per 1 januari 2024: <b>4.913</b>                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                     |                                  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                                  |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>4.957</b>                     |
| Bij:                                                | - Jaarlijkse dotatie 131 131     |
| Af:                                                 | - Jaarlijkse onttrekking 175 175 |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         | <b>4.913</b>                     |
| Bij:                                                | - Jaarlijkse dotatie 131 131     |
| Af:                                                 | - Jaarlijkse onttrekking 175 175 |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         | <b>4.869</b>                     |
| Bij:                                                | - Jaarlijkse dotatie 131 131     |
| Af:                                                 | - Jaarlijkse onttrekking 175 175 |
| <b>Stand per 31-12-2025</b>                         | <b>4.825</b>                     |
| Bij:                                                | - Jaarlijkse dotatie 131         |

|                              |     |              |
|------------------------------|-----|--------------|
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 | 131          |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2026</b>  |     | <b>4.781</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie    | 131 |              |
|                              |     | 131          |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 |              |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2027</b>  |     | <b>4.737</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie    | 131 |              |
|                              |     | 131          |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 |              |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2028</b>  |     | <b>4.693</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie    | 131 |              |
|                              |     | 131          |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 |              |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2029</b>  |     | <b>4.649</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie    | 131 |              |
|                              |     | 131          |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 |              |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2030</b>  |     | <b>4.605</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie    | 131 |              |
|                              |     | 131          |
| Af: - Jaarlijkse onttrekking | 175 |              |
|                              |     | 175          |
| <b>Stand per 31-12-2031</b>  |     | <b>4.561</b> |

## Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) (V5)

| V5. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Budgethouder                                                       | Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |
| Doel                                                               | In 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de wet Aanpassing Appa (Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers). De voorbereidingen voor het nieuwe stelsel zal plaatsvinden vanaf 1 januari 2023, het doel is om het nieuwe pensioenstelsel uiterlijk 1 januari 2027 in te voeren. De gemeenten zullen als gevolg van de nieuwe wet verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |
| Voeding                                                            | <p>De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders.</p> <p>In de Voorjaarsnota 2017 hebben we een eerste stap gezet richting de nieuwe wet door de voorziening aan te ramen voor de oud-wethouders met een wachtgelduitkering en de zogenaamde slapers (nog niet-pensioengerechtigden). In lijn met de wachtgeldverplichting van de oud-burgemeester (Voorjaarsnota 2015) hebben we ook de wachtgeldverplichtingen van de oud-wethouders in de voorziening opgenomen. Vanaf 2018 worden de wachtgeldverplichtingen van de huidige burgemeester en wethouders ten laste van de exploitatie gebracht.</p> <p>De jaarlijkse dotatie bedraagt 154.</p> <p>Bij de jaarrekening beoordelen wij op basis van actuariële berekeningen van Visma Idella of onze voorziening toereikend is. Die is onder andere afhankelijk van de gehanteerde rekenrente en levenstabellen.</p> |              |
| Omvang                                                             | Stand per 1 januari 2024:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>5.567</b> |

De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd:

|                             |     |              |
|-----------------------------|-----|--------------|
| <b>Stand per 01-01-2023</b> |     | <b>5.721</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b> |     | <b>5.567</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     |              |

|                             |     |              |
|-----------------------------|-----|--------------|
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 | 154          |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2024</b> |     | <b>5.413</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2025</b> |     | <b>5.259</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2026</b> |     | <b>5.105</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2027</b> |     | <b>4.951</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2028</b> |     | <b>4.797</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2029</b> |     | <b>4.643</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2030</b> |     | <b>4.489</b> |
| Bij: - Jaarlijkse dotatie   | 154 |              |
|                             |     | 154          |
| Af: - Uitkering pensioenen  | 308 |              |
|                             |     | 308          |
| <b>Stand per 31-12-2031</b> |     | <b>4.335</b> |

## Voorziening Riool- en waterzorgheffing middelen derden (V6)

| V6. Voorziening Riool- en waterzorgheffing middelen derden |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                                               | Afdelingshoofd Stadsbeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Doel                                                       | Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolerig is een gesloten systeem, de inkomsten uit riool- en waterzorgheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolerig en waterzorg met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendeckking. |
| Voeding                                                    | Afhankelijk van uitkomst exploitatie.<br>In onderstaande verloop van de voorziening is rekening gehouden met het in de Begroting opgenomen voorstel Baten riool- en waterzorgheffing in programma 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Omvang                                                     | Stand per 1 januari 2024: <b>2.642</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                     |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |              |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         | <b>2.602</b> |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 248          |
|                                                     | 248          |

|                             |                       |       |              |
|-----------------------------|-----------------------|-------|--------------|
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 208   | 208          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b> |                       |       | <b>2.642</b> |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 266   | 266          |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 285   | 285          |
| <b>Stand per 31-12-2024</b> |                       |       | <b>2.623</b> |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 13    | 13           |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 416   | 0            |
|                             |                       | 0     | 416          |
| <b>Stand per 31-12-2025</b> |                       |       | <b>2.220</b> |
| Bij:                        | - Geen mutatie        | 0     | 0            |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 909   | 909          |
| <b>Stand per 31-12-2026</b> |                       |       | <b>1.311</b> |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 512   | 512          |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 1.177 | 1.177        |
| <b>Stand per 31-12-2027</b> |                       |       | <b>646</b>   |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 1.695 | 1.695        |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 1.569 | 1.569        |
| <b>Stand per 31-12-2028</b> |                       |       | <b>772</b>   |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 2.033 | 2.033        |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 2.057 | 2.057        |
| <b>Stand per 31-12-2029</b> |                       |       | <b>748</b>   |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 2.400 | 2.400        |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 2.530 | 2.530        |
| <b>Stand per 31-12-2030</b> |                       |       | <b>618</b>   |
| Bij:                        | - Begrote dotatie     | 2.688 | 2.688        |
| Af:                         | - Begrote onttrekking | 2.765 | 2.765        |
| <b>Stand per 31-12-2031</b> |                       |       | <b>541</b>   |

### Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden (V7)

| V7. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                                        | Afdelingshoofd Stadsbeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Doel                                                | Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval is een wettelijke taak en is een gesloten systeem, de inkomsten uit de afvalstoffenheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking. |
| Voeding                                             | Afhankelijk van uitkomst exploitatie.<br>In onderstaande verloop van de voorziening is rekening gehouden met het in de Begroting opgenomen voorstel Lasten en baten afval in programma 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Omvang                                              | Stand per 1 januari 2024: <b>1.903</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                     |       |              |
|-----------------------------------------------------|-------|--------------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |       |              |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |       | <b>1.941</b> |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 434   |              |
|                                                     |       | 434          |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 472   |              |
|                                                     |       | 472          |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |       | <b>1.903</b> |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 417   |              |
|                                                     |       | 417          |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 443   |              |
|                                                     |       | 443          |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         |       | <b>1.877</b> |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 449   |              |
|                                                     |       | 449          |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 627   |              |
|                                                     |       | 627          |
| <b>Stand per 31-12-2025</b>                         |       | <b>1.699</b> |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 438   |              |
|                                                     |       | 438          |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.291 |              |
|                                                     |       | 1.291        |
| <b>Stand per 31-12-2026</b>                         |       | <b>846</b>   |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 925   |              |
|                                                     |       | 925          |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.398 |              |
|                                                     |       | 1.398        |
| <b>Stand per 31-12-2027</b>                         |       | <b>373</b>   |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 1.331 |              |
|                                                     |       | 1.331        |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.507 |              |
|                                                     |       | 1.507        |
| <b>Stand per 31-12-2028</b>                         |       | <b>197</b>   |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 1.731 |              |
|                                                     |       | 1.731        |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.596 |              |
|                                                     |       | 1.596        |
| <b>Stand per 31-12-2029</b>                         |       | <b>332</b>   |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 1.731 |              |
|                                                     |       | 1.731        |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.681 |              |
|                                                     |       | 1.681        |
| <b>Stand per 31-12-2030</b>                         |       | <b>382</b>   |
| Bij: - Begrote dotatie                              | 1.731 |              |
|                                                     |       | 1.731        |
| Af: - Begrote onttrekking                           | 1.741 |              |
|                                                     |       | 1.741        |
| <b>Stand per 31-12-2031</b>                         |       | <b>372</b>   |

## Voorziening Omgevingsvergunningen (V8)

| V8. Voorziening Omgevingsvergunningen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder                          | Afdelingshoofd Stadsbeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Doel                                  | <p>Egaliseren baten leges omgevingsvergunningen via voorziening.</p> <p>Bij de NJN 2019 is besloten tot het instellen van de Voorziening omgevingsvergunningen voor - in eerste instantie - de periode 2020-2023. Reden voor de voorziening is dat de lasten voor omvangrijke en complexe bouwprojecten zich over enkele jaren spreiden terwijl de baten zich voordoen op het moment van indienen aanvraag omgevingsvergunning. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de transformatie van het Rivium en de ontwikkeling van een kindcentrum en woningbouw in de Florabuurt. Bij opvolgende P&amp;C documenten is de periode meerdere malen verschoven naar de toekomst, gezien</p> |

|         |                                                                                                                                                                                                                                  |          |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|         | de verschuiving van diverse projecten en het uitblijven van de grotere complexe aanvragen. In de begroting 2024 is het voorstel opgenomen om de voorziening te verschuiven van de periode 2024-2027 naar de periode 2026 - 2029. |          |
| Voeding | De voeding is afhankelijk van de aanvragen omgevingsvergunningen. In de Begroting 2024 zijn de dotaties begroot op N 1.749 in 2026 en N 350 in 2027 en de onttrekkingen begroot op V 1.049 in 2028 en 2029.                      |          |
| Omvang  | Stand per 1 januari 2024:                                                                                                                                                                                                        | <b>0</b> |

|                                                     |                              |          |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|----------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                              |          |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| Af:                                                 | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| Af:                                                 | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2024</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| Af:                                                 | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2025</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Begrote dotatie (BG24)     | 1.749    |
|                                                     |                              | 1.749    |
| Af:                                                 | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2026</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Begrote dotatie (BG24)     | 350      |
|                                                     |                              | 350      |
| Af:                                                 | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2027</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Begrote dotatie            | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| Af:                                                 | - Begrote onttrekking (BG24) | 1.049    |
|                                                     |                              | 1.049    |
| <b>Stand per 31-12-2028</b>                         |                              |          |
| Bij:                                                | - Geen mutaties              | 0        |
|                                                     |                              | 0        |
| Af:                                                 | - Begrote onttrekking (BG24) | 1.049    |
|                                                     |                              | 1049     |
|                                                     | Afronding                    | -1       |
| <b>Stand per 31-12-2029 en verder</b>               |                              |          |
|                                                     |                              | <b>0</b> |

## Voorziening Gereed product (V9)

| V9. Gereed product |                                                                                                                                  |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder       | Afdelingshoofd Stadsontwikkeling                                                                                                 |
| Doel               | Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties). |
| Voeding            | Afhankelijk van berekeningen faciliterende projecten (voormalige bouwgrondexploitaties).                                         |
| Omvang             | Stand per 1 januari 2024:                                                                                                        |
|                    |                                                                                                                                  |

|                                                     |                 |   |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |                 |   |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |                 |   |
| Bij:                                                | - Geen mutaties | 0 |
|                                                     |                 | 0 |

|                                       |   |               |   |          |
|---------------------------------------|---|---------------|---|----------|
| Af:                                   | - | Geen mutaties | 0 | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>           |   |               |   | <b>0</b> |
| Bij:                                  | - | Geen mutaties | 0 | 0        |
| Af:                                   | - | Geen mutaties | 0 | 0        |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b> |   |               |   | <b>0</b> |

### Voorziening Verlofsparen (V10)

| V10. Verlofsparen |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budgethouder      | Afdelingshoofd Bestuur- en Concernondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Doel              | De voorziening is ingesteld voor bovenwettelijke vakantie-uren die zijn omgezet in verlofsparen.<br><br>Vanaf 1 januari 2022 kunnen medewerkers hun bovenwettelijke vakantie-uren omzetten in verlofsparen. Deze vakantie-uren verjaren niet. De commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft uitgesproken dat er vanaf de Jaarrekening 2022 een voorziening ingesteld moet worden voor bovenwettelijk vakantie-uren die zijn omgezet in verlofsparen. |
| Voeding           | Bij de NJN 2022 is besloten tot instellen van deze voorziening. Bij de Jaarrekening 2022 is de waarde van de werkelijk gespaarde uren per 31 december 2022 gedoteerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Omvang            | Stand per 1 januari 2024: <b>74</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                                                     |   |               |   |           |
|-----------------------------------------------------|---|---------------|---|-----------|
| De volgende dotaties en onttrekkingen zijn geraamd: |   |               |   |           |
| <b>Stand per 01-01-2023</b>                         |   |               |   | <b>74</b> |
| Bij:                                                | - | Geen mutaties | 0 | 0         |
| Af:                                                 | - | Geen mutaties | 0 | 0         |
| <b>Stand per 31-12-2023</b>                         |   |               |   | <b>74</b> |
| Bij:                                                | - | Geen mutaties | 0 | 0         |
| Af:                                                 | - | Geen mutaties | 0 | 0         |
| <b>Stand per 31-12-2024 en verder</b>               |   |               |   | <b>74</b> |