

## Uitvoeringsinformatie 2023







## **Uitvoeringsinformatie 2023**



## Inhoudsopgave

---

Hoofdstuk 1	Kerngegevens	7
Hoofdstuk 2	Recapitulatie baten en lasten taakvelden	9
Hoofdstuk 3	Overzicht programma's en bijbehorende taakvelden	17
Bijlagen	1. Staat van reserves en voorzieningen	23
	2. Staat van investeringen	29



# **Hoofdstuk 1**

## **Kerngegevens**

## Kerngegevens

Omschrijving		Raming 2023	Raming 2022		
<b>Sociale structuur</b>					
Inwoners		40.938	41.090		
Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z		711	710		
<b>Fysieke structuur</b>					
Oppervlakte gemeente	ha	2.333	2.333		
Aantal woningen		19.101	19.018		
Lengte van wegen	km	259	259		
- wegen met open verharding	km	184	184		
- wegen met gesloten verharding	km	75	75		
Openbaar groen	ha	213	213		
<b>Financiële structuur</b>					
		Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)	Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)
Uitgaven (saldo lasten)		113	2.765	109	2.643
Opbrengst lokalen heffingen (woningen)		15,1	369	14,5	353
Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein)		71,4	1.745	61	1.484
Boekwaarde vaste activa		120,3	2.939	117,2	2.852
Reserves en voorzieningen		118,0	2.881	110,8	2.696



## **Hoofdstuk 2**

### **Recapitulatie baten en lasten taakvelden 2023 t/m 2026**

**Taakvelden/Programma**

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
<b>Lasten</b>						
<b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>						
0.1 Bestuur	1.861	1.924	1.898	1.898	1.898	1.898
0.2 Burgerzaken	1.395	1.435	1.485	1.445	1.445	1.445
<b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>	<b>3.256</b>	<b>3.359</b>	<b>3.384</b>	<b>3.344</b>	<b>3.344</b>	<b>3.343</b>
<b>Openbare orde en veiligheid</b>						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.312	3.328	3.396	3.397	3.397	3.397
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.348	1.560	1.138	1.121	1.134	1.121
<b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>	<b>4.660</b>	<b>4.888</b>	<b>4.535</b>	<b>4.517</b>	<b>4.530</b>	<b>4.518</b>
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>						
2.1 Verkeer en vervoer	3.711	4.915	4.347	5.087	4.287	4.237
2.2 Parkeren	134	185	181	181	181	181
2.5 Openbaar vervoer	7	9	9	9	9	9
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.766	3.755	3.744	3.699	3.697	3.697
7.2 Riolering	4.065	3.669	3.813	3.381	3.582	3.718
7.3 Afval	4.677	5.074	5.094	5.283	5.234	5.235
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	595	616	698	688	685	686
<b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>	<b>16.956</b>	<b>18.223</b>	<b>17.885</b>	<b>18.328</b>	<b>17.674</b>	<b>17.763</b>
<b>Sociale infrastructuur</b>						
2.3 Recreativeive havens	429	425	422	410	410	410
4.1 Openbaar basisonderwijs	129	72	76	76	76	76
4.2 Onderwijshuisvesting	1.927	2.221	2.282	2.281	2.266	2.256
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.525	1.947	1.881	1.900	1.901	1.899
5.1 Sportbeleid en activering	439	481	482	486	486	486
5.2 Sportaccommodaties	3.068	2.719	2.533	2.533	2.522	2.514
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	319	576	223	214	213	214
5.4 Musea	71	64	63	63	63	63
5.5 Cultureel erfgoed	160	132	132	132	131	132
5.6 Media	1.270	1.313	1.279	1.278	1.283	1.291
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	908	714	929	933	931	937
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.618	2.079	1.769	1.772	1.769	1.767
<b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>	<b>11.865</b>	<b>12.743</b>	<b>12.072</b>	<b>12.076</b>	<b>12.052</b>	<b>12.044</b>
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	469	1.262	1.111	846	846	846
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.962	2.725	1.998	1.930	1.892	1.892
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	904	1.240	3.068	3.103	3.106	3.002
6.3 Inkomensregelingen	15.330	16.262	14.690	15.180	15.456	15.624
6.4 WSW en beschut werk	1.818	1.894	1.800	1.694	1.699	1.679
6.5 Arbeidsparticipatie	2.595	2.762	1.978	2.029	2.050	2.049
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.417	2.396	2.398	2.500	2.500	2.498
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	8.168	7.186	-	-	-	-
6.8 Maatwerkdienstverlening 18-	12.448	13.205	-	-	-	-
6.81 Geescaleerde zorg 18+	458	390	-	-	-	-
6.82 Geescaleerde zorg 18-	683	695	-	-	-	-
7.1 Volksgezondheid	1.625	1.695	353	354	355	354
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-	-	3.591	3.626	3.626	3.625
6.71b Begeleiding (WMO)	-	-	2.331	2.082	1.982	1.852
6.71c Dagbesteding (WMO)	-	-	511	520	523	527
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	218	283	348	477
6.72a Jeugdhulp begeleiding	-	-	5.101	4.962	4.892	4.815
6.72b Jeugdhulp behandeling	-	-	2.489	2.509	2.509	2.508
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	-	-	772	785	785	785
6.73a Pleegzorg	-	-	329	329	329	329
6.73b Gezinsgericht	-	-	918	918	918	918
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	-	-	2.755	2.786	2.788	2.790
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	-	402	402	402	402
6.74c Gesloten plaatsing	-	-	188	188	188	188
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	140	141	141	140
6.82a Jeugdbescherming	-	-	574	574	574	574
6.82b Jeugdreclassering	-	-	92	92	92	92
<b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>	<b>48.875</b>	<b>51.712</b>	<b>47.807</b>	<b>47.832</b>	<b>48.001</b>	<b>47.964</b>
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.545	2.078	119	119	119	119
2.4 Economische havens en waterwegen	40	88	62	62	62	62
3.1 Economische ontwikkeling	99	98	100	100	100	100
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	37	34	35	35	35	35
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	303	232	212	211	211	211
3.4 Economische promotie	157	369	303	297	297	297
7.4 Milieubeheer	1.090	1.685	864	787	789	684
8.1 Ruimtelijke ordening	1.118	1.326	1.033	1.016	1.016	1.015
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.566	3.591	422	323	107	107
8.3 Wonen en bouwen	1.865	1.898	1.892	1.886	1.891	1.888
<b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>	<b>7.820</b>	<b>11.399</b>	<b>5.042</b>	<b>4.836</b>	<b>4.626</b>	<b>4.518</b>
<b>Subtotaal bruto lasten</b>	<b>93.432</b>	<b>102.324</b>	<b>90.726</b>	<b>90.933</b>	<b>90.227</b>	<b>90.150</b>

**Taakvelden/Programma**

(bedrag x € 1.000)							
Baten		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Omschrijving		rekening	begr.na.wijz.	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
<b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>							
0.1	Bestuur	-	0	-	-	-	-
0.2	Burgerzaken	698	580	580	580	580	580
<b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>		<b>698</b>	<b>580</b>	<b>580</b>	<b>580</b>	<b>580</b>	<b>580</b>
<b>Openbare orde en veiligheid</b>							
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3	16	16	16	16	16
1.2	Openbare orde en veiligheid	180	139	9	9	9	9
<b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>		<b>183</b>	<b>155</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>							
0.63	Parkeerbelasting	7	6	5	5	5	5
2.1	Verkeer en vervoer	281	288	240	240	240	240
2.2	Parkeren	1	1	1	1	1	1
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	41	41	29	28	28	28
7.2	Riolering	4.461	4.580	4.821	4.855	4.884	4.913
7.3	Afval	5.610	6.236	6.317	6.494	6.431	6.437
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	691	669	671	672	673	673
<b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>		<b>11.091</b>	<b>11.821</b>	<b>12.084</b>	<b>12.296</b>	<b>12.262</b>	<b>12.298</b>
<b>Sociale infrastructuur</b>							
2.3	Recreatieve havens	354	341	337	337	337	337
4.1	Openbaar basisonderwijs	6	9	2	2	2	2
4.2	Onderwijshuisvesting	397	360	382	382	383	383
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	18	14	5	-	-	-
5.1	Sportbeleid en activering	45	26	15	13	13	13
5.2	Sportaccommodaties	1.099	928	959	956	956	956
5.3	Cultuurpresentatie/productie/participatie	10	4	2	0	0	0
5.4	Musea	4	0	0	-	-	-
5.5	Cultureel erfgoed	25	57	58	58	58	58
5.6	Media	243	246	249	253	258	266
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	177	188	199	199	199	199
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	710	548	530	526	526	526
<b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>		<b>3.087</b>	<b>2.723</b>	<b>2.738</b>	<b>2.726</b>	<b>2.732</b>	<b>2.739</b>
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>							
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	373	1.026	893	627	627	627
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	55	360	134	33	-	-
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	152	164	111	110	110	-
6.3	Inkomensregelingen	13.112	10.582	11.327	11.695	11.971	12.142
6.4	WSW en beschermt werk	2	1	1	-	-	-
6.5	Arbeidsparticipatie	22	11	4	-	-	-
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	31	19	439	434	711	720
6.7	Maatwerkdienstverlening 18+	371	349	-	-	-	-
6.8	Maatwerkdienstverlening 18-	57	13	-	-	-	-
6.81	Geescaleerde zorg 18+	42	112	-	-	-	-
6.82	Geescaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-	-
7.1	Volksgezondheid	35	1	1	1	1	1
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	-	-	4	-	-	-
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	-	-	-	-
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	-	-	5	-	-	-
6.74a	Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	-	-	-	-	-	-
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	-	-	-	-	-	-
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	111	111	111	111
<b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>		<b>14.251</b>	<b>12.637</b>	<b>13.029</b>	<b>13.011</b>	<b>13.530</b>	<b>13.601</b>
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>							
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	975	1.962	3	3	3	3
2.4	Economische havens en waterwegen	57	143	84	84	84	84
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	161	163	162	162	162	162
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	174	194	194	194	194	194
3.4	Economische promotie	80	64	64	64	64	64
7.4	Milieubeheer	244	56	-	-	-	-
8.1	Ruimtelijke ordening	15	-	-	-	-	-
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.887	4.627	846	442	112	127
8.3	Wonen en bouwen	851	2.179	431	442	429	429
<b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>		<b>4.446</b>	<b>9.386</b>	<b>1.783</b>	<b>1.391</b>	<b>1.048</b>	<b>1.063</b>
<b>Subtotaal bruto baten</b>		<b>33.757</b>	<b>37.303</b>	<b>30.239</b>	<b>30.028</b>	<b>30.177</b>	<b>30.306</b>
<b>Saldo programma's</b>		<b>-59.675</b>	<b>-65.021</b>	<b>-60.486</b>	<b>-60.905</b>	<b>-60.050</b>	<b>-59.843</b>

**Financiën en algemene dekkingsmiddelen**

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
0.5 Treasury	8	4	4	4	4	4
0.61 OZB-woningen	474	493	540	540	540	540
0.62 OZB-niet woningen	66	69	91	91	91	91
0.64 Belasting overig	172	627	194	194	199	199
0.8 Overige baten en lasten	138	1.062	2.942	5.254	6.434	6.346
<b>Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>858</b>	<b>2.256</b>	<b>3.771</b>	<b>6.082</b>	<b>7.266</b>	<b>7.179</b>

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
0.5 Treasury	1.023	948	933	923	900	963
0.61 OZB-woningen	3.832	3.880	3.962	4.033	4.142	4.226
0.62 OZB-niet woningen	1.572	1.605	1.659	1.684	1.711	1.746
0.64 Belasting overig	204	641	213	213	213	213
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	63.540	69.930	71.437	72.839	76.644	72.732
0.8 Overige baten en lasten	47	-	-	2.483	1.467	641
<b>Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>70.217</b>	<b>77.005</b>	<b>78.204</b>	<b>82.174</b>	<b>85.076</b>	<b>80.521</b>
<b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>69.359</b>	<b>74.750</b>	<b>74.433</b>	<b>76.093</b>	<b>77.810</b>	<b>73.342</b>

**Overhead**

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	9.680	11.145	11.004	10.825	10.769	10.769
Financiën, toezicht en controle	150	242	244	244	244	244
Personeelszaken en organisatie	1.081	1.636	2.311	2.304	2.290	2.292
Inkoop	8	1	1	1	1	1
Interne en externe communicatie	151	215	295	295	295	295
Juridische zaken	79	75	75	75	75	75
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	48	100	50	50	50	50
Informatievoorziening en automatisering	1.992	2.402	2.065	2.087	2.102	2.188
Facilitaire zaken en huisvesting	1.196	1.615	1.494	1.447	1.438	1.442
Documentaire informatievoorziening	227	212	214	214	214	214
<b>Totaal lasten Overhead</b>	<b>14.612</b>	<b>17.644</b>	<b>17.753</b>	<b>17.543</b>	<b>17.477</b>	<b>17.570</b>

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	3.322	3.720	3.981	4.006	4.006	4.024
Financiën, toezicht en controle	-	-	-	-	-	-
Personeelszaken en organisatie	0	-	-	-	-	-
Interne en externe communicatie	2	-	-	-	-	-
Juridische zaken	-	0	0	0	0	0
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	-	-	-	-	-
Informatievoorziening en automatisering	57	71	71	71	71	71
Facilitaire zaken en huisvesting	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal baten Overhead</b>	<b>3.381</b>	<b>3.791</b>	<b>4.052</b>	<b>4.077</b>	<b>4.077</b>	<b>4.095</b>
<b>Saldo Overhead</b>	<b>-11.230</b>	<b>-13.853</b>	<b>-13.701</b>	<b>-13.466</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.475</b>

**TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN**

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Lasten programma's	93.432	102.324	90.726	90.933	90.227	90.150
Baten programma's	33.757	37.303	30.239	30.028	30.177	30.306
<b>Saldo programma's</b>	<b>-59.675</b>	<b>-65.021</b>	<b>-60.486</b>	<b>-60.905</b>	<b>-60.050</b>	<b>-59.843</b>
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	858	2.256	3.771	6.082	7.266	7.179
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	70.217	77.005	78.204	82.174	85.076	80.521
<b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>69.359</b>	<b>74.750</b>	<b>74.433</b>	<b>76.093</b>	<b>77.810</b>	<b>73.342</b>
Lasten Overhead	14.612	17.644	17.753	17.543	17.477	17.570
Baten Overhead	3.381	3.791	4.052	4.077	4.077	4.095
<b>Saldo Overhead</b>	<b>-11.230</b>	<b>-13.853</b>	<b>-13.701</b>	<b>-13.466</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.475</b>
Lasten	108.901	122.224	112.249	114.558	114.971	114.899
Baten	107.355	118.099	112.495	116.279	119.330	114.923
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>	<b>-1.546</b>	<b>-4.124</b>	<b>246</b>	<b>1.721</b>	<b>4.359</b>	<b>24</b>
Bijdrage aan Reserves	7.422	3.693	887	2.573	1.463	167
Onttrekking aan Reserves	6.939	7.486	1.095	2.306	2.263	816
<b>Saldo Reserves</b>	<b>483</b>	<b>-3.793</b>	<b>-208</b>	<b>266</b>	<b>-800</b>	<b>-649</b>
Lasten programmabegroting	116.324	125.917	113.136	117.130	116.434	115.066
Baten programmabegroting	114.294	125.585	113.590	118.585	121.594	115.739
<b>NETTO RESULTAAT</b>	<b>-2.030</b>	<b>-331</b>	<b>454</b>	<b>1.455</b>	<b>5.159</b>	<b>673</b>

**TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT**

(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
<b>NETTO RESULTAAT</b>	<b>-331</b>	<b>454</b>	<b>1.455</b>	<b>5.159</b>	<b>673</b>
Incidentele lasten	7.923	1.180	1.666	749	584
Incidentele baten	4.313	632	287	131	124
Incidentele stortingen in reserves	3.617	830	2.514	1.382	29
Incidentele onttrekkingen uit reserves	6.163	303	1.515	1.472	34
<b>STRUCTUREEL RESULTAAT</b>	<b>732</b>	<b>1.529</b>	<b>3.833</b>	<b>5.688</b>	<b>1.128</b>

**Heffing Vennootschapsbelasting**

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties. Over de periode 2016 t/m 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 was de belastinglast € 3.059. Voor 2021 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb in verband met verkoop van grond en een tussentijdse winstneming. Voor de komende jaren is voornamelijk het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023 en de jaren daarna.

**Mutatie reserves**
**Resultaatbestemming begroting 2020 en volgende jaren**

Voorgenomen onttrekkingen reserves		(bedrag x € 1.000)				
		2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
<b>Onttrekkingen aan reserves</b>						
<b>Openbare orde en veiligheid</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	254	14			
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	28				
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	50	50	50	50	
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	2	2	2	2	2
Reserve HOV	incidenteel structureel	563				
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	25	25	25	25	25
<b>Sociale infrastructuur</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	364	77	8	6	
Afschrijvingsreserve kop oude haven	incidenteel structureel	75	75	75	75	75
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	incidenteel structureel	151	151	151	151	141
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	incidenteel structureel	33	33	33	33	33
Afschrijvingsreserve Erfgooiers college	incidenteel structureel	276	276	276	276	276
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	incidenteel structureel	64	64	64	64	64
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	incidenteel structureel	60	60	60	60	60
Afschrijvingsreserve kustvisie	incidenteel structureel	78	78	78	78	78
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	incidenteel structureel		3	3	3	3
Reserve stadspark	incidenteel structureel	136				
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	15				
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	incidenteel structureel	16	16	16	16	16
Reserve verhoogde asielinstroom	incidenteel structureel	6				
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	796				
		534				
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	790	135	110	110	
Reserve toerisme	incidenteel structureel	113				
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	383	50			
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	8	18	18	18	18
Algemene reserve	incidenteel structureel	12	12	12	12	12
<b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>						
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	510	13	13	13	13
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	4				
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-402	-55	41		
Algemene reserve	incidenteel structureel	2.545		1.273	1.273	
<b>Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves</b>		<b>7.486</b>	<b>1.095</b>	<b>2.306</b>	<b>2.263</b>	<b>816</b>
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel	6.163	303	1.515	1.472	34
	structureel	1.323	792	792	792	783

<b>Toevoegingen aan reserves</b>		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen toevoegingen reserves		2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>						
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	-368				
<b>Sociale infrastructuur</b>						
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	incidenteel structureel	-102				
<b>Maatschappelijke ondersteuning</b>						
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	-78				
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>						
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel		-802	-1.213		
<b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	-2.545 -29		-1.273	-1.273 -22	
Afschrijvingsreserve arbeidsvoorwaarden	incidenteel structureel		-8	-8	-9	-9
Algemene reserve	incidenteel structureel	-511 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12
Reserve reparatie-uitkering WW	incidenteel structureel	-14	-14	-14	-14	-14
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel				-81 -39	
		-28	-37	-39	-39	-41
<b>Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves</b>		<b>-3.693</b>	<b>-887</b>	<b>-2.573</b>	<b>-1.463</b>	<b>-167</b>
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel structureel	-3.617 -77	-830 -57	-2.514 -59	-1.382 -81	-29 -138
<b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>		<b>3.793</b>	<b>208</b>	<b>-266</b>	<b>800</b>	<b>649</b>





## **Hoofdstuk 3**

### **Overzicht programma's met bijhorende taakvelden**

## Overzicht Programma's, Taakvelden, Paragrafen, Portefeuillehouders en Commissies

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
<b>Programma Algemeen bestuur en dienstverlening</b>		
Bestuur	Meijer	ABM
Burgerzaken	Meijer	ABM
<b>Programma Openbare orde en veiligheid</b>		
Crisisbeheersing en brandweer	Meijer	ABM + SD
Openbare orde en veiligheid	Meijer	ABM + SD
<b>Programma Beheer en inrichting openbare ruimte</b>		
Parkeerbelasting (ontheffingen parkeervergunningen)	Rebel	FD
Verkeer en vervoer	van der Kleij	FD
Parkeren	van der Kleij	FD
Openbaar vervoer	van der Kleij	FD
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	van Werven	FD
Riolering	Boom	FD
Afval	Rebel	FD
Begraafplaatsen en crematoria	Boom	FD
<b>Programma Sociale infrastructuur</b>		
Recreatieve havens	Boom	SD
Openbaar basisonderwijs	Boom	SD
Onderwijshuisvesting	Boom	SD
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Boom	SD
Sportbeleid en activering	van der Kleij	SD
Sportaccommodaties	van der Kleij	SD
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	van Werven	SD
Musea	van Werven	SD
Cultureel erfgoed	van Werven	SD
Media	van Werven	SD
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	van der Kleij	SD
Samenkracht en burgerparticipatie (accommodaties)	van Werven	SD
<b>Programma Maatschappelijke ondersteuning</b>		
Samenkracht en burgerparticipatie (voorzieningen)	van Werven	SD
Wijkteams	van Werven	SD
Inkomensregelingen	van Werven	SD
Begeleide participatie	van Werven	SD
Arbeidsparticipatie	van Werven	SD
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	van Werven	SD
Maatwerkdienstverlening 18+	van Werven	SD
Maatwerkdienstverlening 18-	van der Kleij	SD
Volksgesondheid	van der Kleij	SD
Onderwijsbeleid en leerlingzaken (VVE)	Boom	SD

<b>Programma / Taakveld</b>	<b>Portefeuillehouder</b>	<b>Commissie</b>
<b>Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>		
Beheer en overige gebouwen en gronden	Boom	ABM
Economische havens en waterwegen	Rebel	FD
Economische ontwikkelingen	Rebel	FD
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Rebel	FD
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Rebel	FD
Economische promotie	Boom	FD
Milieubeheer	Rebel	FD
Ruimtelijke ordening	Boom	FD
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Boom	FD
Wonen en bouwen	Boom	FD
<b>Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen</b>		
Treasury	Rebel	ABM
OZB woningen	Rebel	ABM
OZB niet-woningen	Rebel	ABM
Belastingen overig	Rebel	ABM
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Rebel	ABM
Overige baten en lasten	Rebel	ABM
<b>Paragraaf Bedrijfsvoering</b>		
Kostenplaats Personeelskosten	Rebel	ABM
Kostenplaats Gemeentehuis	Rebel	ABM
Kostenplaats Informatievoorziening c.a.	Rebel	ABM
<b>Paragrafen</b>		
Lokale heffingen	Rebel	ABM
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	Rebel	ABM
Onderhoud kapitaalgoederen	Rebel	ABM
Financiering	Rebel	ABM
Bedrijfsvoering	Rebel	ABM
Verbonden partijen	Rebel/van Werven/ Boom/Meijer	ABM
Grondbeleid	Boom	ABM
* FD = Fysiek Domein		
* SD = Sociaal Domein		
* ABM = Algemeen Bestuur en Middelen		



## **Bijlagen**



## **Bijlage 1**

### **Staat van reserves en voorzieningen**

Staat van reserves en voorzieningen 2023				
Omschrijving	stand 01-01-23	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-23
<b>Algemene reserves</b>				
Algemene reserve	54.434.288	-	15.000	54.449.288
Egalisatie reserve 1)	2.524.028	-	-275.223	2.248.805
<b>subtotaal Algemene reserves</b>	<b>56.958.317</b>	<b>-</b>	<b>-260.223</b>	<b>56.698.094</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	167.338	-	749.305	916.643
Reserve stedelijke vernieuwing	602.276	-	-31.300	570.976
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.852.594	-	92.478	1.945.072
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	276.842	-	-16.285	260.557
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	554.531	-	-32.620	521.911
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.352.750	-	-75.153	1.277.597
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.248.494	-	-150.580	2.097.914
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	10.455.674	-	-276.452	10.179.222
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.361.057	-	-63.812	2.297.245
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.872.000	-	-78.000	1.794.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.342.925	-	-60.075	2.282.850
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	687.079	-	-24.752	662.327
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	101.531	-	-2.538	98.993
Reserve arbeidsvoorwaarden	412.085	-	8.242	420.327
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	39.410	-	13.500	52.910
<b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>	<b>30.092.324</b>	<b>-</b>	<b>51.958</b>	<b>30.144.282</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>87.050.641</b>	<b>-</b>	<b>-208.265</b>	<b>86.842.376</b>
<b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.150.645	-204.311	-	5.946.334
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-	-	-
<b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>6.631.913</b>	<b>-204.311</b>	<b>-</b>	<b>6.427.602</b>
Voorziening infrastructuur	2.079.269	-155.683	-	1.923.586
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-	-	150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	123.124	24.952	-	148.076
Voorziening groot onderhoud busstation	54.552	-36.651	-	17.901
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	199.291	-6.863	-	192.428
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	398.505	-38.807	-	359.698
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	407.412	-13.086	-	394.326
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	753.417	22.349	-	775.766
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	287.514	43.775	-	331.289
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	139.545	38.126	-	177.671
Voorziening groot onderhoud De Baat	241.790	13.738	-	255.528
Voorziening groot onderhoud De Meent	369.877	58.922	-	428.799
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	632.436	107.990	-	740.426
Voorziening groot onderhoud havens	1.966.214	34.495	-	2.000.709
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	43.989	-5.863	-	38.126
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	13.837	1.982	-	15.819
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	38.368	5.593	-	43.961
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	648	565	-	1.213
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.113.517	-10.681	-	1.102.836
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	359.468	-204.272	-	155.196
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	218.669	-18.310	-	200.359
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	114.621	-49.275	-	65.346
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	20.038	4.074	-	24.112
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	733.878	142.344	-	876.222
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	83.603	12.218	-	95.821
<b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>	<b>10.544.232</b>	<b>-28.368</b>	<b>-</b>	<b>10.515.864</b>
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	11.020.347	546.282	-	11.566.629
<b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>	<b>11.020.347</b>	<b>546.282</b>	<b>-</b>	<b>11.566.629</b>
Voorziening afvalstoffen	292.671	-195.000	-	97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-	-	23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.519.375	45.155	-	2.564.530
<b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>	<b>2.835.835</b>	<b>-149.845</b>	<b>-</b>	<b>2.685.990</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>31.032.326</b>	<b>163.758</b>	<b>-</b>	<b>31.196.084</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>118.082.967</b>	<b>163.758</b>	<b>-208.265</b>	<b>118.038.460</b>

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.



Staat van reserves en voorzieningen 2024				
Omschrijving	stand 01-01-24	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-24
<b>Algemene reserves</b>				
Algemene reserve	54.449.288		-1.257.500	53.191.788
Egalisatie reserve 1)	2.248.805		1.105.000	3.353.805
<b>subtotaal Algemene reserves</b>	<b>56.698.094</b>		<b>-152.500</b>	<b>56.545.594</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	916.643	-	1.210.431	2.127.074
Reserve stedelijke vernieuwing	570.976	-	-31.300	539.676
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.945.072	-	-2.099	1.942.973
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	260.557	-	-16.285	244.272
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	521.911	-	-32.620	489.291
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.277.597	-	-75.153	1.202.444
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.097.914	-	-150.580	1.947.334
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	10.179.222	-	-276.452	9.902.770
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.297.245	-	-63.812	2.233.433
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.794.000	-	-78.000	1.716.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.282.850	-	-60.075	2.222.775
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	662.327	-	-24.752	637.575
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	98.993	-	-2.538	96.455
Reserve arbeidsvoorwaarden	420.327	-	8.407	428.734
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	52.910	-	13.500	66.410
<b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>	<b>30.144.282</b>		<b>418.672</b>	<b>30.562.954</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>86.842.376</b>		<b>266.172</b>	<b>87.108.548</b>
<b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.946.334	-204.311	-	5.742.023
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-	-	-
<b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>6.427.602</b>	<b>-204.311</b>	<b>-</b>	<b>6.223.291</b>
Voorziening infrastructuur	1.923.586	-105.683	-	1.817.903
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-	-	150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	148.076	-7.343	-	140.733
Voorziening groot onderhoud busstation	17.901	-4.443	-	13.458
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	192.428	992.985	-	1.185.413
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	359.698	-4.850	-	354.848
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	394.326	20.605	-	414.931
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	775.766	-5.066	-	770.700
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	331.289	43.745	-	375.034
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	177.671	81.626	-	259.297
Voorziening groot onderhoud De Baat	255.528	25.923	-	281.451
Voorziening groot onderhoud De Meent	428.799	-254.324	-	174.475
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	740.426	-21.937	-	718.489
Voorziening groot onderhoud havens	2.000.709	40.545	-	2.041.254
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	38.126	11.100	-	49.226
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	15.819	1.935	-	17.754
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	43.961	1.253	-	45.214
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	1.213	835	-	2.048
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.102.836	10.360	-	1.113.196
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	155.196	50.720	-	205.916
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	200.359	-25.214	-	175.145
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	65.346	-63.239	-	2.107
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	24.112	6.680	-	30.792
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	876.222	141.490	-	1.017.712
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	95.821	-14.827	-	80.994
<b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>	<b>10.515.864</b>	<b>922.876</b>	<b>-</b>	<b>11.438.740</b>
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	11.566.629	-2.128.860	-	9.437.769
<b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>	<b>11.566.629</b>	<b>-2.128.860</b>	<b>-</b>	<b>9.437.769</b>
Voorziening afvalstoffen	97.671	-	-	97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-	-	23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.564.530	46.058	-	2.610.588
<b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>	<b>2.685.990</b>	<b>46.058</b>	<b>-</b>	<b>2.732.048</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>31.196.084</b>	<b>-1.364.237</b>	<b>-</b>	<b>29.831.847</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>118.038.460</b>	<b>-1.364.237</b>	<b>266.172</b>	<b>116.940.395</b>

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2025				
Omschrijving	stand 01-01-25	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-25
<b>Algemene reserves</b>				
Algemene reserve	53.191.788		-1.257.500	51.934.288
Egalisatie reserve 1)	3.353.805		1.129.239	4.483.044
<b>subtotaal Algemene reserves</b>	<b>56.545.594</b>		<b>-128.261</b>	<b>56.417.333</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	2.127.074	-	-2.295	2.124.779
Reserve stedelijke vernieuwing	539.676	-	-31.300	508.376
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.942.973	-	119.859	2.062.832
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	244.272	-	-16.285	227.987
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	489.291	-	-32.620	456.671
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.202.444	-	-75.153	1.127.291
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.947.334	-	-150.580	1.796.754
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	9.902.770	-	-276.452	9.626.318
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.233.433	-	-63.812	2.169.621
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.716.000	-	-78.000	1.638.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.222.775	-	-60.075	2.162.700
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	637.575	-	-24.752	612.823
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	96.455	-	-2.538	93.917
Reserve arbeidsvoorwaarden	428.734	-	8.575	437.309
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	66.410	-	13.500	79.910
<b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>	<b>30.562.954</b>		<b>-671.928</b>	<b>29.891.026</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>87.108.548</b>		<b>-800.189</b>	<b>86.308.359</b>
<b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.742.023	-204.311	-	5.537.712
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-	-	-
<b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>6.223.291</b>	<b>-204.311</b>	<b>-</b>	<b>6.018.980</b>
Voorziening infrastructuur	1.817.903	-155.683	-	1.662.220
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-	-	150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	140.733	-10.893	-	129.840
Voorziening groot onderhoud busstation	13.458	4.590	-	18.048
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	1.185.413	192.985	-	1.378.398
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	354.848	-50.224	-	304.624
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	414.931	-36.303	-	378.628
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	770.700	-25.710	-	744.990
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	375.034	22.608	-	397.642
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	259.297	21.126	-	280.423
Voorziening groot onderhoud De Baat	281.451	-66.758	-	214.693
Voorziening groot onderhoud De Meent	174.475	-35.218	-	139.257
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	718.489	12.160	-	730.649
Voorziening groot onderhoud havens	2.041.254	39.067	-	2.080.321
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	49.226	11.100	-	60.326
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	17.754	2.917	-	20.671
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	45.214	-41.001	-	4.213
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	2.048	-631	-	1.417
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.113.196	33.327	-	1.146.523
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	205.916	11.824	-	217.740
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	175.145	-13.243	-	161.902
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	2.107	37.685	-	39.792
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	30.792	-5.357	-	25.435
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.017.712	-167.678	-	850.034
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	80.994	-6.518	-	74.476
<b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>	<b>11.438.740</b>	<b>-225.828</b>	<b>-</b>	<b>11.212.912</b>
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	9.437.769	-919.732	-	8.518.037
<b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>	<b>9.437.769</b>	<b>-919.732</b>	<b>-</b>	<b>8.518.037</b>
Voorziening afvalstoffen	97.671	-	-	97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-	-	23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.610.588	46.979	-	2.657.567
<b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>	<b>2.732.048</b>	<b>46.979</b>	<b>-</b>	<b>2.779.027</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>29.831.847</b>	<b>-1.302.892</b>	<b>-</b>	<b>28.528.955</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>116.940.395</b>	<b>-1.302.892</b>	<b>-800.189</b>	<b>114.837.314</b>

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2026				
Omschrijving	stand 01-01-26	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-26
<b>Algemene reserves</b>				
Algemene reserve	51.934.288		15.000	51.949.288
Egalisatie reserve 1)	4.483.044		76.720	4.559.764
<b>subtotaal Algemene reserves</b>	<b>56.417.333</b>		<b>91.720</b>	<b>56.509.053</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	2.124.779	-	-2.295	2.122.484
Reserve stedelijke vernieuwing	508.376	-	-31.300	477.076
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	2.062.832	-	41.257	2.104.089
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	227.987	-	-16.285	211.702
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	456.671	-	-32.620	424.051
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.127.291	-	-75.153	1.052.138
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.796.754	-	-141.365	1.655.389
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	9.626.318	-	-276.452	9.349.866
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.169.621	-	-63.812	2.105.809
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.638.000	-	-78.000	1.560.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.162.700	-	-60.075	2.102.625
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	612.823	-	-24.752	588.071
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	93.917	-	-2.538	91.379
Reserve arbeidsvoorwaarden	437.309	-	8.746	446.055
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	79.910	-	13.500	93.410
<b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>	<b>29.891.026</b>		<b>-741.144</b>	<b>29.149.882</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>86.308.359</b>		<b>-649.424</b>	<b>85.658.935</b>
<b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.537.712	-204.311	-	5.333.401
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-	-	481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-	-	-
<b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>	<b>6.018.980</b>	<b>-204.311</b>	<b>-</b>	<b>5.814.669</b>
Voorziening infrastructuur	1.662.220	-105.683	-	1.556.537
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-	-	150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	129.840	4.412	-	134.252
Voorziening groot onderhoud busstation	18.048	5.840	-	23.888
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	1.378.398	192.985	-	1.571.383
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	304.624	-95.227	-	209.397
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	378.628	-30.253	-	348.375
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	744.990	-17.668	-	727.322
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	397.642	-97.001	-	300.641
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	280.423	53.126	-	333.549
Voorziening groot onderhoud De Baat	214.693	11.817	-	226.510
Voorziening groot onderhoud De Meent	139.257	83.943	-	223.200
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	730.649	40.362	-	771.011
Voorziening groot onderhoud havens	2.080.321	40.567	-	2.120.888
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	60.326	3.874	-	64.200
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	20.671	5.000	-	25.671
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	4.213	5.810	-	10.023
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	1.417	835	-	2.252
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.146.523	58.388	-	1.204.911
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	217.740	-9.878	-	207.862
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	161.902	-8.080	-	153.822
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	39.792	43.233	-	83.025
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	25.435	6.238	-	31.673
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	850.034	21.251	-	871.285
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	74.476	20.528	-	95.004
<b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>	<b>11.212.912</b>	<b>234.419</b>	<b>-</b>	<b>11.447.331</b>
Voorziening vervanging riolering (voorheen riooexploitatie)	8.518.037	-191.637	-	8.326.400
<b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>	<b>8.518.037</b>	<b>-191.637</b>	<b>-</b>	<b>8.326.400</b>
Voorziening afvalstoffen	97.671	-	-	97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-	-	23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.657.567	47.918	-	2.705.485
<b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>	<b>2.779.027</b>	<b>47.918</b>	<b>-</b>	<b>2.826.945</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>28.528.955</b>	<b>-113.611</b>	<b>-</b>	<b>28.415.344</b>
<b>Totaal reserves en voorzieningen</b>	<b>114.837.314</b>	<b>-113.611</b>	<b>-649.424</b>	<b>114.074.279</b>

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.



**Bijlage 2**  
**Investeringsstaat**



## Investeringsoverzicht

Programma	Investerings- jaar	Investerings- bedrag	Kapitaallasten			
			2023	2024	2025	2026
<b>Algemeen bestuur en dienstverlening</b>						
	2023	43.826	8.810	8.810	8.810	8.810
	2024	48.620		6.033	6.033	6.033
	2026	59.150				13.568
<b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>						
	2023	3.160.622	2.359.640	119.640	119.640	119.640
	2024	4.544.000		4.544.000		
	2025	3.812.100			3.577.503	41.503
	2026	2.982.000				2.947.800
<b>Sociale infrastructuur</b>						
	2023	3.059.197	174.959	174.959	174.959	174.959
	2024	122.461		12.073	12.073	12.073
	2025	155.969			6.239	6.239
	2026	359.237				14.404
<b>Ruimtelijke en economische ontwikkelingen</b>						
	2023	24.540	2.454	2.454	2.454	2.454
	2024	59.541			3.144	3.144
	2025	11.000			1.571	1.571
	2026	42.500				5.313
<b>Financien en algemene dekkingsmiddelen</b>						
	2025	44.000			5.500	5.500
<b>Overhead</b>						
Financiën, toezicht en controle						
Personeelszaken en organisatie						
Interne en externe communicatie						
Informatievoorziening en automatisering (ICT)						
	2023	524.700	107.270	101.270	101.270	101.270
	2024	160.190		35.741	35.741	35.741
	2025	59.930			15.408	15.408
	2026	570.905				114.647
Facilitaire zaken en huisvesting						
<b>Kostenplaatsen</b>						
Afdelingskosten						
	2025	13.951			1.395	1.395

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024 tot en met 2026 verwerkt.

De totale in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

Investeringsjaar	Boekwaarde 1-jan	Investerings	Afschrijving	Aflossing	boekwaarde 31-dec
2023	74.767.150	6.812.885	6.054.022	33.738	75.492.275
2024	75.492.275	4.934.812	8.330.179	33.830	72.063.078
2025	72.063.078	4.096.950	7.290.684	33.927	68.835.417
2026	68.835.417	4.013.792	6.763.763	34.028	66.051.418