

JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2024 IN DE JAARREKENING

	Realisatie begrotingsjaar			Raming begrotingsjaar na wijziging			Raming begrotingsjaar voor wijziging			Jaarrekening 2023		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Groot totaal	54.621.702	54.621.702	0	61.793.140	61.793.140	0	55.294.639	55.294.639	0	74.194.263	74.194.263	0
Programma's												
Samenleving	21.955.342	9.028.437	12.926.906	21.743.273	9.081.740	12.661.533	18.044.472	4.940.409	13.104.063	19.018.696	9.458.910	9.559.786
Leefomgeving	5.798.225	3.902.668	1.895.558	5.944.782	3.709.002	2.235.780	5.592.171	3.556.513	2.035.658	5.425.875	3.621.204	1.804.671
Veiligheid	1.322.788	7.383	1.315.404	1.388.939	5.000	1.383.939	1.271.533	0	1.271.533	1.338.347	4.837	1.333.510
Ruimte, wonen en ondernemen	11.298.697	10.025.258	1.273.439	20.839.839	19.098.738	1.741.101	20.046.904	18.704.975	1.341.929	31.750.605	31.667.882	82.723
Bestuur en dienstverlening	2.269.208	346.968	1.922.240	2.061.973	232.650	1.829.323	1.784.523	232.650	1.551.873	2.105.171	298.838	1.806.333
Totaal Programma's	42.644.260	23.310.713	19.333.546	51.978.806	32.127.130	19.851.676	46.739.603	27.434.547	19.305.056	59.638.694	45.051.671	14.587.023
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen	877	3.837.310	3.836.433-	0	3.825.052	3.825.052-	0	3.585.052	3.585.052-	644	3.440.464	3.439.820-
Algemene uitkeringen	0	24.410.602	24.410.602	0	23.586.903	23.586.903	0	23.234.227	23.234.227	0	22.649.415	22.649.415
Treasury	6.246-	400.303	406.549-	45.526	334.000	288.474-	45.526	8.000	37.526	89.551	208.383	118.833-
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	5.369-	28.648.215	28.653.584	45.526	27.745.955	27.700.429	45.526	26.827.279	26.781.753	90.194	26.298.263	26.208.068
Overige												
Overhead	6.615.216	739.447	5.875.769	6.253.479	502.829	5.750.650	6.576.379	478.529	6.097.850	6.060.777	645.705	5.415.073
Heffing VPB	68.077	0	68.077	0	0	0	0	0	0	84.147	0	84.147
Onvoorzien	27.088	129.301	102.213-	0	18.000	18.000-	0	0	0	76.144	81.897	5.753-
Totaal Overige	6.710.381	868.748	5.841.633	6.253.479	520.829	5.732.650	6.576.379	478.529	6.097.850	6.221.069	727.602	5.493.467
Mutaties reserves												
Toevoegingen en ontrekkingen aan reserves	1.621.549	1.794.025	172.476-	999.505	1.399.226	399.721-	657.051	554.284	102.767	4.077.366	2.116.727	1.960.639
Totaal Mutaties reserves	1.621.549	1.794.025	172.476-	999.505	1.399.226	399.721-	657.051	554.284	102.767	4.077.366	2.116.727	1.960.639
Resultaat												
Gerealiseerde resultaat	3.650.880	0	3.650.880	2.515.824	0	2.515.824	1.276.080	0	1.276.080	4.166.939	0	4.166.939
Totaal Resultaat	3.650.880	0	3.650.880	2.515.824	0	2.515.824	1.276.080	0	1.276.080	4.166.939	0	4.166.939

	VERSCHILLEN REALISATIE 2024 TEN OPZICHTE VAN BEGROTING 2024 in € 1.000	Lasten		Baten		
Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	REALISATIE PROGRAMMA 1	21.955		9.028		12.927
	BEGROTING PROGRAMMA 1	21.743		9.082		12.661
	TOTAAL VERSCHILLEN	212		54		266
	TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT	1.172	960	261	207	266
	<i>Algemene verschillen</i>	44	30	1	0	15
Alg	Salarissen		2			-2
Alg	Inhuur		28			-28
Alg	Kapitaallasten, doorberekening rentekosten	29				29
Alg	Kleine verschillen < € 10.000	15		1		16
	<i>Sport</i>	9	0	0	5	4
1	Belastingen	9				9
1	Huren				5	-5
	<i>Kunst & Cultuur</i>	31	0	0	13	18
1	Bibliotheeksubsidie	15				15
1	Bibliotheek Info punt digitale overheid SPUK	13			13	0
1	Diverse cultuur	3				3
	<i>Onderwijs</i>	95	46	6	4	51
1	Onderwijshuisvesting belastingen	16				16
1	Onderwijshuisvesting verzekeringen	20				20
1	Onderwijshuisvesting vergoeding tijdelijk gebruik		11			-11
1	Onderwijshuisvesting Huur schans taalklas	54				54
1	Leerlingenvervoer, vervoerskosten		20		1	-21
1	Leerplicht	5			3	2
1	VVE uitgaven en rijksvergoeding		15	6		-9
1	Nationaal Programma onderwijsbeleid					0

	<i>Gezondheidszorg</i>	4	40	0	5	-41
1	GGD		40			-40
1	IZA spuk regeling regio Amersfoort	4			5	-1
	<i>Jeugd en Jongerwerk</i>	0	9	0	0	-9
1	Diverse kosten		9			-9
	<i>Sociale kracht van de samenleving</i>	0	89	8	0	-81
1	Sociaal cultureel werk		5			-5
1	Ondersteuning vrijwilligers		84	8		-76
	<i>Participatie</i>	41	85	10	111	-145
1	Uitkeringen participatiewet		36		42	-78
1	Terugvordering uitkeringen				2	-2
1	Overige kosten bijstand	5				5
1	Levensonderhoud BBZ			3		3
1	Levensonderhoud startende ondernemers	10			10	0
1	Kapitaalverstrekking BBZ (rijk afr. Oude jaren)			7		7
1	Bijzondere bijstand, lagere verstrekkingen / verhaal verstrekkingen / uitv. Kst	5			38	-33
1	Kinderopvangtoeslagaffaire (sis)				14	-14
1	Sociale werkvoorziening	19				19
1	Re-integratie, kosten verstrekkingen en uitvoering	2				2
1	Inburgering (oude regeling)		42			-42
1	Inburgering (Wet 2021)		7		5	-12
	<i>Nabije en Lichte ondersteuning</i>	29	247	0	0	-218
1	Kwaliteitsbeleid		5			-5
1	Inclusie	8				8
1	innovatiebudget		57			-57
1	Inkopen kindplaatsen		6			-6
1	Zorgadministratie Amersfoort		16			-16

1	Onderzoek governance CDKS		25			-25
1	Kosten Coöperatie De Kleine Schans		138			-138
1	Asielzaken	21				21
	<i>Nabije en Lichte ondersteuning Opvang ontheemden Oekraïners</i>	145	291	234	64	24
1	Kosten loon en inhuur opvang Oekraïners	145				145
1	Kosten opvang Oekraïners		291			-291
1	Vergoeding Uitkering opvang ontheemden Oekraïners			137		137
1	Eigen bijdrage Oekraïners				60	-60
1	overige inkomsten				4	-4
1	Afdracht aan rijk deel uitkering 2023 Opvang Ontheemden herberekening			97		97
	<i>Specialistisch aanbod</i>	768	123	0	5	640
1	WMO 2024	307			5	302
1	WMO oude jaren		9			-9
1	Jeugd 2024	461				461
1	Jeugd oude jaren		114			-114
	<i>SPUK GALA regeling</i>	6	0	2	0	8
1	Kosten GALA regeling	6				6
1	SPUK GALA regeling uitkering rijk			2		2

	VERSCHILLEN REALISATIE 2024 TEN OPZICHTE VAN BEGROTING 2024 in € 1.000	Lasten		Baten		
Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	<u>REALISATIE PROGRAMMA 2</u>	5.798		3.903		<u>1.895</u>
	<u>BEGROTING PROGRAMMA 2</u>	5.945		3.709		<u>2.236</u>
	-	-147		194		<u>-341</u>
	<u>TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT</u>	366	513	58	252	<u>-341</u>
	<i>Algemene verschillen</i>	56	166	9	10	-111
Alg	Salarissen	56				56
Alg	Inhuur		70		10	-80

Alg	Kapitaallasten, doorberekening rentekosten		78			-78
Alg	Kleine verschillen < € 10.000		18	9		-9
	<i>IBOR</i>	30	41	0	0	-11
2	Verkeersmaatregelen					0
2	Kunstwerken					0
2	Onvoorziene uitgaven wegen	30				30
2	Groenbeleid uitvoeringskosten		33			-33
2	Onderhoud begraafplaats		8			-8
	<i>Overig beheer leefomgeving</i>	0	21	0	7	-28
2	Openbare verlichting					0
2	Sneeuwruimen		8			-8
2	Wegen Opbrengst Straatwerkbonnen				7	-7
2	Onderhoud Wegen		13			-13
	<i>Afval, riool, begraven</i>	280	285	49	235	-191
2	Dividend uitkering ROVA				27	-27
2	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	0				0
2	Opbrengsten afvalstoffenheffing				21	-21
2	Opbrengsten grondstoffen afval				76	-76
2	Toevoegen aan voorziening afval / onttrekken uit			49		49
2	Kosten inzameling afval	12				12
2	Kosten verwerking afval	14				14
2	Overige kosten afval	16				16
2	Overig resultaat afval					0
2	Kosten riolering	238				238
2	Extra overige opbrengsten				69	-69
2	Extra opbrengsten rioolheffing				18	-18
2	Toevoeging aan voorziening rioleringen		273			-273
2	Overig resultaat riool					0

2	Kosten begraafplaats		12			-12
2	Baten begrafenisleges				24	-24

	VERSCHILLEN REALISATIE 2024 TEN OPZICHTE VAN BEGROTING 2024 in € 1.000	Lasten		Baten		
Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	<u>REALISATIE PROGRAMMA 3</u>	1.323		7		<u>1.316</u>
	<u>BEGROTING PROGRAMMA 3</u>	1.389		5		<u>1.384</u>
	-	-66		2		<u>-68</u>
	<u>TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT</u>	10	76	0	2	-68
	<i>Algemene verschillen</i>	3	25	0	0	-22
Alg	Salarissen	3				3
Alg	Inhuur		24			-24
Alg	Kapitaallasten, doorberekening rentekosten	0				0
Alg	Kleine verschillen < € 10.000		1			-1
	<i>Integrale veiligheid</i>	7	0	0	2	5
3	Uitvoering beleid	7			2	5
	<i>Fysieke veiligheid</i>	0	51	0	0	-51
3	VRU oude jaren 2023		17			-17
3	VRU 2024		25			-25
3	Crisis en rampenbestrijding		9			-9

	VERSCHILLEN REALISATIE 2024 TEN OPZICHTE VAN BEGROTING 2024 in € 1.000	Lasten		Baten		
Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	REALISATIE PROGRAMMA 4	11.317		10.044		<u>1.273</u>
	BEGROTING PROGRAMMA 4	20.840		19.099		<u>1.741</u>
	-	-9.523		-9.055		<u>-468</u>
	<u>TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT</u>	760	10.267	10.179	1.140	-468
	<i>Algemene verschillen</i>	22	117	0	11	-106
Alg	Salarissen		52		11	-63
Alg	Inhuur		65			-65
Alg	Kapitaallasten, doorberekening rentekosten	6				6
Alg	Kleine verschillen < € 10.000	16				16
	<i>Ruimtelijke ordening</i>	11	14	0	3	-6
4	Contributies en lidmaatschappen		14			-14
4	Uitvoering beleid	11				11
4	Leges bijzondere wetten				3	-3
	<i>Omgevingswet structurele kosten</i>	0	8	0	0	-8
4	uitvoering beleid / diensten van derden		8			-8
	<i>Omgevingswet incidentele kosten</i>	10	0	0	0	10
4	uitvoering beleid	10				10
	<i>Projecten/ontwikkelingen</i>	69	9	0	17	43
4	Opstellen VAB	12			9	3
4	Vorbereiding Centrumplan fase III		9			-9
4	Vorbereiding Zuid-Oost	2				2
4	Vorbereiding Oost (Parallelweg)	2				2
4	Visie Dorpsranden	3				3

4	Klein maar fijn wonen	6			8	-2
4	Zuidelijke dorpsrand	44				44
	<i>Volkshuisvesting</i>	13	0	0	19	-6
4	uitvoeringskosten	13			19	-6
	<i>Economie</i>	18	0	0	21	-3
4	BIS opbrengsten en doorbetaling	8			7	1
4	Overige kosten en opbrengsten	10			14	-4
	<i>Recreatie</i>	0	12	0	0	-12
4	Toerisme en volksfeesten		12		0	-12
	<i>Duurzame samenleving</i>	124	238	257	146	-3
4	kosten RUD		84			-84
4	kosten duurzaamheid algemeen	5				5
4	kosten duurzaamheid Vouchers isolatiemaatregelen		68	68		0
4	kosten duurzaamheid SMP	3			38	-35
4	kosten SPUK C55 duurzaamheid	85			85	0
4	Energietransitie	10				10
4	kosten duurzaamheid CDOKE		86	189		103
4	Sanering verkerslawaaï	2			4	-2
4	SPUK LAI	19			19	0
	<i>WABO vergunningen</i>	0	0	0	251	-251
4	Diensten van derden					0
4	Opbrengsten leges				251	-251
	<i>Grondbedrijf</i>	493	9.869	9.922	672	-126
4	Interne uren doorberekening				42	-42
4	Spoorzone A2 kosten / opbrengsten / wijziging boekwaarde	28			28	0
4	Nijverheidsweg kosten / opbrengsten / wijziging boekwaarde	345			232	113
4	Hoevelaar fase 1 kosten / opbrengsten / wijziging boekwaarde		639	639		0
4	Hoevelaar fase 1 Winstneming			53		53

4	Hoevelaar fase 2 kosten / opbrengsten / wijziging boekwaarde		1.803	1.803		0
4	Hoevelaar fase 2 Winstneming				250	-250
4	Hoevelaar fase 3 kosten / opbrengsten / wijziging boekwaarde	120			120	0
4	andere werkwijze overhevelen boekwaarden grondexploitaties naar balans		7.427	7.427		0

Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	<u>REALISATIE PROGRAMMA 5</u>	8.980		1.216		<u>7.764</u>
	<u>BEGROTING PROGRAMMA 5</u>	8.315		753		<u>7.562</u>
	-	665		463		<u>202</u>
	<u>TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT</u>	916	251	22	485	202
	<i>Algemene verschillen</i>	139	98	2	0	43
Alg	Salarissen	99				99
Alg	Inhuur		46			-46
Alg	Kapitaallasten, doorberekening rentekosten		52			-52
Alg	Kleine verschillen < € 10.000	40		2		42
	<i>Basisregistraties</i>	60	35	0	9	16
5	WOZ/belastingen uitvoeringskosten	60				60
5	Belastingen invordering		33		9	-42
5	BAG/GEO kosten samenwerking		2			-2
	<i>Bestuur</i>	114	14	0	100	0
5	Leges burgerzaken	4			65	-61
5	Rijksdeel Leges burgerzaken	70			35	35
5	Kosten verkiezingen	5				5
5	Kosten college		14			-14
5	Toevoeging voorziening oud wethouders	35				35
	<i>Griffie</i>	20	6	0	0	14
5	kosten accountant	20				20
5	Uitvoeringskosten		6			-6
	<i>Vastgoed</i>	140	10	4	34	100

5	Overige gronden en gebouwen	9			7	2
5	Parklaan 6	1			4	-3
5	Parklaan 8	4				4
5	Parklaan 10	83			8	75
5	Brandweerkazerne diverse kosten	16				16
5	Kerktoeren	7				7
5	Cultuurhuis diverse kosten en baten			4		4
5	Kindercentrum	5			5	0
5	Peuteropvang diverse kosten en baten		3		3	-6
5	De Schans diverse kosten en baten		7		3	-10
5	Gemeente Werf	10				10
5	Henschoterhof	5			4	1
	<i>Gronden en terreinen</i>	0	10	0	0	-10
5	Laagerfseweg		10			-10
	<i>Algemene baten en lasten</i>	95	0	0	111	-16
5	Vennootschapsbelasting	68				68
5	Onvoorziene uitgaven / inkomsten	27			5	22
5	Onvoorziene inkomsten belastingen oude jaren				105	-105
5	Verkoop gronden				1	-1
	<i>Bedrijfsvoering</i>	6	48	0	13	-55
5	Communicatie kosten advertenties en publicaties					0
5	Beleid bedrijfsvoering /		20		6	-26
5	Juridische kosten		28			-28
5	Bestuurlijke samenwerking	6			7	-1
	<i>HRM</i>	176	9	16	151	32
5	Opleidingskosten		9			-9
5	Overige personeelskosten	52			17	35
5	Voorziening verlofsaldo	73				73

5	Voorziening sociaal statuut	48				48
5	Ondersteung CDKS			16		16
5	dekking uit SPUK gelden				121	-121
5	Doorberekende kosten Oekraïne transitiekosten				3	-3
5	UWV uitkeringen				10	-10
5	WKR	3				3
	<i>Overheadskosten</i>	166	21	0	67	78
5	Kosten KCC	9			4	5
5	Archiefbewaarplaats		10			-10
5	Huisvesting gemeentehuis groot onderhoud	63				63
5	Huisvesting gemeentehuis vergoeding energie Gazprom				53	-53
5	Politiesteunpunt				5	-5
5	Kantoorbehoefte (kopieren etc)		11			-11
5	Representatiekosten derden	32				32
5	Businesscase cultuurhuis	11				11
5	Facilitair	3				3
5	Financieel beleid en uitvoering	30			5	25
5	ICT kosten	18				18

Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	REALISATIE Algemene dekkingsmiddelen	-5		28.648		-28.653
	BEGROTING Algemene dekkingsmiddelen	46		27.746		-27.700
	-	-51		-902		-953
	TOTAAL VERSCHILLEN TOEGELICHT	6	57	20	922	-953
	<i>Algemene verschillen</i>	1	0	1	0	2
Alg	Salarissen					0
Alg	Kleine verschillen < € 10.000	1		1		2
	<i>Belastingen</i>	0	0	19	32	-13
6	OZB Eigenaar Woningen					0

6	OZB Eigenaar Niet Woningen				2	-2
6	OZB Gebruiker Niet Woningen			19		19
6	Toeristenbelasting				30	-30
	<i>Algemene Uitkering</i>	0	0	0	824	-824
6	Algemene uitkering 2024				813	-813
6	Algemene uitkering oude jaren				11	-11
	<i>Treasury</i>	5	57	0	66	-118
6	Dividend inkomsten					0
6	Rente kortlopende leningen	5			11	-6
6	Rente langlopende leningen		38			-38
6	Rente schatkistbankieren				46	-46
6	Rente Langlopende leningen Kindercentrum				9	-9
6	Bankkosten o.a. credit rente		19			-19

Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	REALISATIE Reserves	5.272		1.794		3.478
	BEGROTING Reserves	3.515		1.399		2.116
	-	1.757		395		1.362

Prg	Omschrijving afwijking	Nadelig	Voordelig	Nadelig	Voordelig	Saldo
	REALISATIE Totaal	54.640		54.640		0
	BEGROTING Totaal	61.793		61.793		0
	-	-7.153		-7.153		0

Balans per 31 december			Balans per 31 december		
ACTIVA	Ultimo 2024	Ultimo 2023	Passiva	Ultimo 2024	Ultimo 2023
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriele vaste activa	120	-	Eigen vermogen	24.304	20.825
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-	- Algemene reserve	12.283	9.440
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	120	-	- Bestemmingsreserves	8.369	7.219
			- Nog te bestemmen resultaat	3.651	4.167
Materiele vaste activa	25.276	22.856	Voorzieningen	8.872	8.552
- Investerings met een economisch nut	14.194	12.578	- Voorz. voor verplichtingen, verliezen en risico's		
- Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	4.145	3.536	- Voorz.voor in volg.begrotingsjaren te maken kosten	1.963	1.766
- Investerings in openb.ruimte met uitsl.maatsch.nut	6.936	6.742	- Voorz.voor bijdr.aan toekomst.vervang.invest, waarvoor een heffing wordt geheven	-	-
			- Door derden beklemde middelen met spec.aanw.richting specifieke aanwendingsrichting	6.909	6.786
Financiële vaste activa	2.531	2.027	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	1.861	4.205
A. Kapitaalverstrekkingen aan:			- Obligatieleningen	-	-
- deelnemingen	639	139	- Onderhandse leningen van:	-	-
- gemeenschappelijke regelingen	188	188	- binnenl.pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- overige verbonden partijen	-	-	- binnenlandse banken en over.financ.instellingen	1.850	4.200
B. Leningen aan:			- binnenlandse bedrijven	-	-
- openbare lichamen, art.1 onderdeel a Wet Fido	-	-	- openbare lichamen art.1, ond.a Wet Fido	-	-
- woningbouwcorporaties	-	-	- overige binnenlandse sectoren	-	-
- deelnemingen	-	-	- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	-	-
- overige verbonden partijen	-	-	- Door derden belegde gelden	-	-
C. Overige langlopende leningen u/g	391	400	- Waarborgsommen	11	5
D. Uitzett. in 's-Rijksschatkist met rentetyp.looptijd >= 1 jaar	-	-			
E. Uitzett.idvv Ned.schuldpapier met rentetyp.looptijd >= 1 jaar	-	-			
F. Ov. Uitzett. met een rentetyp. looptijd >= 1 jaar	1.314	1.300			
Totaal vaste activa	27.927	24.883	Totaal vaste passiva	35.037	33.583
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Voorraden	2.543	1.204	Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	2.614	3.308
- Grond-en hulpstoffen	-	-	- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1 lid a van de Wet Fido	-	-
- Onderhanden werk, w.o. gronden in exploitatie	2.543	1.204	- Overige kasgeldleningen	-	-
- Gereed product en handelsgoederen	-	-	- Banksaldi	-	-
- Vooruitbetalingen	-	-	- Overige schulden	2.614	3.308
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	16.496	17.106	Overlopende passiva	5.257	7.365
- Vorderingen op openbare lichamen	1.469	3.481	- Verplichtingen die in begrotingsjaar zijn opgebouwd en in volgend jaar tot uitkering komen	-	-
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	-	-	- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.786	1.376
- Overige verstrekte kasgeldleningen	-	-	- Overige ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	3.471	5.989
- Uitzettingen in 's-Rijksschatkist retetyp.looptijd < 1 jaar	-	-			
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	13.574	12.581			
- Rekening-courantverhouding met niet-financ.instellingen	-	-			
- Uitzett.idvv Ned.schuldpapier met rentetyp.looptijd < 1 jaar	-	-			
- Overige vorderingen	1.452	1.044			
- Overige uitzettingen	-	-			
Liquide middelen	397	970			
- Kassaldi	1	0			
- Bank-en girosaldi	396	970			
Overlopende activa	630	2.501			
- V.Nederl./Europ.overh.lich.ontv.voorschotbedr.met spec.doel	96	1.581			
- Overige nog te ontv.bedr.en vooruitbet.bedragen	533	919			
Totaal vlottende activa	14.980	19.373	Totaal vlottende passiva	7.871	10.673
Totaal-generaal	42.907	44.256	Totaal-generaal	42.907	44.256
			Gewaarborgde geldleningen	247	259
			Garantstellingen	12.366	14.235

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING, RESULTAATBEPALING EN RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Algemeen

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat berusten op de grondslag van verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde, tenzij hierna anders is vermeld. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. De jaarrekening is in euro's. Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling van de gemeente Woudenberg.

Vergelijking met voorgaande jaren:

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Er hebben geen stelsel- en/of schattingswijzigingen plaatsgevonden in 2024".

BALANSWAARDERING

Algemeen

De jaarrekening 2024 is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de financiële verordening gemeente Woudenberg 2024 ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 22 december 2022 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Activa

Immateriële en materiële vaste activa

1. Materiële vaste activa worden onder aftrek van bijdragen van derden, die in directe relatie staan tot het actief, geactiveerd.
2. Materiële vaste activa worden afgeschreven volgens de bijlage van de financiële verordening gemeente Woudenberg 2024.
3. Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs, (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten, van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.
4. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen
5. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
6. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
7. Een saldo voor agio of disagio wordt lineair in 5 jaar afgeschreven.
8. Gronden zonder kostprijsberekening zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs, vermeerderd met de bijkomende exploitatiekosten óf indien lager tegen de waarde in het economisch verkeer.

Afschrijvingsbeleid materiele vaste activa met economisch nut

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen (grens is op € 5.000 gezet om bijvoorbeeld wel op machines en 2^e hands dienstauto's te kunnen afschrijven).

Grond en terreinen worden altijd geactiveerd. Op terreinen en gronden wordt niet afgeschreven.

- a. 60 jaar: rioleringen;
- b. 10 jaar: aanleg tijdelijke terreinwerken;
- c. 40 jaar: nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen;
- d. 40 jaar: nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen;
- e. 10 jaar: nieuwbouw tijdelijke woonruimten en tijdelijke bedrijfsgebouwen;
- f. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, en schoolgebouwen;
- g. 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen;
- h. 15 jaar: technische installaties in bedrijfsgebouwen;
- i. 15 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen;
- j. 15 jaar: energiebesparende maatregelen;
- k. 10 jaar: telefooninstallaties;
- l. 5 jaar: automatiseringsapparatuur;
- m. 15 jaar: kantoormeubilair en schoolmeubilair;
- n. 10 jaar: motorvaartuigen;
- o. 10 jaar: zware transportmiddelen en schuiten;
- p. 10 jaar: aanhangwagens, personenauto's en lichte motorvoertuigen.

Afschrijvingsbeleid materiele vaste activa met maatschappelijk nut

De volgende materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden lineair afgeschreven in maximaal:

- a. 30 jaar: parken, sportvelden en groenvoorzieningen;
- b. 40 jaar: wegen, pleinen en rotondes;
- c. 60 jaar: tunnels, viaducten en bruggen;
- d. 20 jaar: speelvoorzieningen;
- e. 25 jaar: geluidswallen;
- f. 20 jaar: openbare verlichting (armaturen);
- g. 40 jaar: openbare verlichting (masten);
- h. 15 jaar: straatmeubilair;
- i. 20 jaar: speeltoestellen;
- j. 40 jaar: waterwegen, waterbergingen en walbeschoeiing;
- k. 15 jaar: pompen en gemalen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's

(kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden

De in de exploitatie zijnde gronden (onderhanden werk) zijn gewaardeerd tegen de vervaardigings-kosten verminderd met opbrengsten uit grondverkoop en bijdragen óf indien lager tegen de waarde in het economisch verkeer.

Winstneming geldt volgens de percentage of completion methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Grondexploitaties worden periodiek getaxeerd en herzien. Verliezen worden genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Vlottende activa en passiva

De overlopende activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Hieronder vallen ook de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Voor verwachte oninbaarheid van vorderingen en debiteuren is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening is statisch bepaald.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de gemeente Woudenberg c.q. zijn niet beklemd”.

Eigen vermogen

De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

1) Reserves, gespecificeerd naar:

- algemene reserves;
- bestemmingsreserves;

2) Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de raad van de gemeente Woudenberg. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming (beklemming) heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het de algemene reserve genoemd”.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn gevormd wegens:

- a. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten,
- b. op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten,

- c. kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- d. van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de gelden ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen.
- e. De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord. Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht. Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het “jaarlijks .vergelijkbaar volume” is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer”.

Vlottende Passiva. Waarderingsgrondslag kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaak wordt nog wel eens getwijfeld of een balanspost onder de crediteuren, overige schulden of overlopende passiva dient te worden opgenomen.

Het verschil is subtiel, maar wel toe te passen.

Bij crediteuren is de factuur in het boekjaar ontvangen, dus voor 31 december. Bij overige schulden is de factuur wel ontvangen, maar pas in het boekjaar daarna. De schuld heeft wel betrekking op het huidige boekjaar, maar de omzetbelasting niet (immers factuurdatum is afdrachttijdvak volgend jaar).

Bij overlopende passiva is er wel een schuld, maar nog geen factuur ontvangen. De meest voorkomende overlopende passiva zijn accountants- of administratiekosten of bijvoorbeeld afrekeningen boekjaar van verbonden partijen. Deze worden pas gefactureerd na afronding van de werkzaamheden inzake de jaarrekening.

Afgeleide financiële instrumenten

Gemeente Woudenberg maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant bankrekeningen en schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

Bij het samenstellen van het overzicht van baten en lasten is een bestendige gedragslijn in acht genomen.

Baten en lasten van het boekjaar worden in de jaarrekening opgenomen, ongeacht of zij tot ontvangsten of uitgaven in het boekjaar hebben geleid. De nagekomen baten en lasten worden, in zoverre mogelijk, op de desbetreffende posten verantwoord.

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden gebaseerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Over de in het loop van het jaar gedane investeringen wordt naar rato van de aanschafdatum afgeschreven (ingang maand volgend op maand van aanschaf) . Indien hiervan afgeweken wordt, wordt dit in de toelichting op de balans vermeld.

Financiële baten en lasten

Rentebaten, als rentebaten worden de (te) ontvangen rentevergoedingen op banktegoeden, deposito's en overige liquide middelen verantwoord.

Rentelasten, Onder deze post zijn de rentelasten met betrekking tot de schulden opgenomen.

Bijzondere baten en lasten

Als bijzondere baten en lasten worden aangemerkt de baten en lasten die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortkomen, de zogenoemde incidentele baten en lasten.

Hiernaast worden baten en lasten welke voortkomen uit afrekeningen van voorgaande jaren ook apart vermeld.

Tenzij de baten en lasten van ondergeschikte betekenis zijn voor de beoordeling van het resultaat, worden zij naar aard en omvang toegelicht.

ALGEMENE UITKERING

Bij de verantwoording van de algemene uitkering zijn we uitgegaan van het accres zoals verwerkt in de septembercirculaire. Voor alle andere onderdelen in de algemene uitkering - naast het accres – wordt in de jaarrekening uitgaan van de meest actuele circulaire, de decembercirculaire.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de Financiële verordening gemeente Woudenberg 2024, het Controleprotocol gemeente Woudenberg 2022-2024, het Normenkader gemeente Woudenberg 2023 en op basis van de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV van november 2024. Dat betekent dat:

1. De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
2. De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - o Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het Normenkader gemeente Woudenberg 2024 zoals op 22 december 2022 door de raad is vastgesteld;
 - o Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten op programmaniveau en overschrijdingen van uitgaven op investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de Financiële verordening gemeente Woudenberg 2024 (artikel 8) is beschreven wanneer deze overschrijdingen 'acceptabel' zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten op programmaniveau, onderschrijdingen van lasten op programmaniveau en onderschrijdingen van uitgaven op investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld (conform artikel 6 van de Financiële verordening gemeente Woudenberg 2024).
 - o Ten aanzien van het M&O criterium is het M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
3. De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024 alsmede onze eigen Financiële verordening 2024, Controleprotocol 2022-2024 en Normenkader 2024. Dit betekent dat:

- o Een verantwoordingsgrens van 1% (zijnde **€ 509.708**) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves) is gehanteerd waarboven cumulatieve rechtmatigheidsfouten en rechtmatigheidsonduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- o Een rapportagegrens van **€ 25.485** (5% van de verantwoordingsgrens) is gehanteerd waarboven individuele rechtmatigheidsfouten en rechtmatigheidsonduidelijkheden in de paragraaf Bedrijfsvoering worden opgenomen en nader worden toegelicht.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

A C T I V A

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Volgens het BBV vallen onder de kosten van immateriële vaste activa kosten van onderzoek en ontwikkeling, kosten van afsluiten leningen en agio en disagio. Zowel de kosten van onderzoek en ontwikkeling alsmede het saldo van agio en disagio worden over een periode van vijf jaar afgeschreven.

Kosten voor afsluiten leningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Kosten gemaakt voor voorbereiding voor grondexploitaties mogen onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerd worden, mits de verwachting is dat binnen een periode van 5 jaar een definitieve grondexploitatie gestart gaat worden.

De immateriële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen:

Vorbereidingskosten Hoevelaar fase 3.

2024	2023
120	0
120	0

Materiële vaste activa:

Volgens het BBV (Besluit begroten en verantwoorden) dienen alle investeringen die een economisch of maatschappelijk nut vertegenwoordigen te worden geactiveerd en over de verwachte levensduur te worden afgeschreven. In de financiële verordening van de gemeente Woudenberg zijn de minimale bedragen vastgesteld waarboven een investering altijd geactiveerd dient te worden.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden in mindering op het actief gebracht. Op alle geactiveerde posten, behoudens gronden, vindt afschrijving plaats. De afschrijvingstermijnen zijn vastgesteld in de financiële verordening van 2017. Van nieuwe investeringen vindt afschrijving plaats met ingang van de maand volgend op de maand van aanschaf. Indien afgeweken wordt van bovengenoemde methodieken, zal dit in de toelichting vermeld worden. Afschrijving vindt merendeels plaats op basis van lineaire afschrijving, in afwijkende gevallen vindt deze plaats op annuïteitenbasis.

De materiële vaste activa zijn onderverdeeld in materiële vaste activa met economisch nut, met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven én investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Activa met economisch nut betreffen die vermeerderingen/aanschaffingen welke een meerjarige gebruiksduur hebben en in het economisch verkeer een relevante waarde vertegenwoordigen. Dit betekent dat zij óf verhandelbaar zijn of inkomsten kunnen genereren. Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven, betreffen met name investeringen in riolerings- en afwateringsstelsels en investeringen welke de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval betreffen, óf ter beperking van het ontstaan van de afvalstromen. Voor deze producten vindt een (kostendekkende) heffing plaats. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreffen die investeringen die geen inkomsten genereren, maar wel duidelijk een publieke functie vervullen.

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen

	2024	2023
Investerings met een economisch nut	14.194	12.578
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	4.145	3.536
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.936	6.742
	<u>25.276</u>	<u>22.856</u>

Economisch nut	Boekwaarde 01-01-24	Correctie op boekwaarde 01-01-24	Investe- ringen	Desinves- teringen/ vermindering	Afschrij- vingen	Bijdragen van derden	(Af)waar- deringen	Boekwaarde 31-12-24
1. - Gronden en terreinen	3.096	0	610	5	6	0	0	3.696
2. - Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. - Bedrijfsgebouwen	6.515	0	1.122	0	452	0	0	7.184
4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	226	0	419	0	21	0	0	623
5. - Vervoermiddelen	17	0	122	18	10	0	0	111
6. - Computers en software	191	0	47	0	75	0	0	146
7. - Overige machines, apparaten en installaties	2.148	0	1	0	163	0	0	1.986
8. - Overige materiële vaste activa	386	0	97	0	33	0	0	450
	<u>12.578</u>	<u>0</u>	<u>2.418</u>	<u>23</u>	<u>761</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.194</u>

Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.536	0	774	24	140	-115	0	4.145
	<u>3.536</u>	<u>0</u>	<u>774</u>	<u>24</u>	<u>140</u>	<u>-115</u>	<u>0</u>	<u>4.145</u>

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

1. - Gronden en terreinen	39	0	-	-	2	-	-	37
2. - Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. - Bedrijfsgebouwen	3.440	0	0	0	110	0	0	3.329
4. - Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.225	0	607	132	164	0	0	3.535
8. - Overige materiële vaste activa	38	0	0	0	4	0	0	34

	6.742	0	607	0	281	0	0	6.936
Totaal m.v.a.	22.856	0	3.798	179	1.182	-115	0	25.276

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreffen onder andere investeringen in (renovaties van) sportterreinen, omvormingen van openbaar groen en ingrijpende renovaties/aanpassing van de aard van bestaande wegen én aanleg van nieuwe wegen. Onder de investeringen met maatschappelijk zijn onder de gronden en terreinen investeringen opgenomen voor aanleg en verbeteringen van sportvelden. Op deze investeringen wordt wel afgeschreven.

Ter dekking van de afschrijvingskosten van investeringen in de openbare ruimte zijn de volgende reserves en voorzieningen beschikbaar:

Reserve kapitaallasten Centrumplan reserve kapitaallasten Cultuurhuis, reserve huisvesting basisonderwijs, reserve wegen, reserve vervanging speelvoorzieningen, reserve kunstwerken, reserve IBOR en Reserve sportpark de Grift.

Toelichting op de grotere investeringsposten en desinvesteringsposten/verminderingen over het jaar 2024:

Investeringsposten met economisch nut:

Bedrijfsgebouwen: In 2023 is een start gemaakt met uitbreidingen van de Wartburg en de Olijfboom. In 2024 is voor de Wartburg 518K aan kosten gemaakt.

Voor de aankoop van de gebouwen aan de Parklaan is € 1.180K uitgegeven.

Investeringsposten met economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven:

In de periode 2018 tot en met 2025 zal het rioleringsstelsel van de wijk Laanzicht-Oost vervangen/gerenoveerd worden. Hiernaast zal zoveel mogelijk het groot onderhoud aan de wegen plaatsvinden. Na afronding van (deel-)projecten vindt toerekening plaats naar riolering en naar wegen.

voor het vervangen van riolering Voor Laanzicht Oost zijn in 2024 de meeste kosten gemaakt. 600K

Investeringsposten met maatschappelijk nut:

Vanuit de overlopende passiva is de bijdrage van de provincie voor de rotonde Europaweg definitief ten gunste gebracht van de investering.

Deze subsidie is begin 2024 definitief beschikt door de provincie Utrecht.

De relatief grotere investeringen in 2024 betroffen:

AWP Laanzicht Oost - Jan Steenlaan (2024)(K)	€ 525.823
Uitbreiding basisschool De Wartburg(K)	€ 517.942
Aandelen Stedin(K)	€ 499.439
Uitbreiding begraafplaats(K)	€ 418.611
Parklaan 10 Grond(K)	€ 315.000
Parklaan 8 Gebouw(K)	€ 314.000
Parklaan 6 Gebouw(K)	€ 257.700
Parklaan 8 Grond(K)	€ 195.000
AWP Drukriolering mech./elektr.(K)	€ 149.086

Relining Laagerfseweg(K)	€ 120.942
Laanzicht Oost herinr.wegen - Fase 6 (2023)(K)	€ 120.000
Veld 6 renovatie Toplaag(K)	€ 104.033
Parklaan 6 Grond(K)	€ 97.800
Aanschaf speelvoorzieningen (20 jaar)(K)	€ 97.257

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen

	2024	2023
Kapitaalverstrekkingen	827	327
Leningen	391	400
(Overige) uitzettingen	1.314	1.300
	<u>2.531</u>	<u>2.027</u>

	Boekwaarde 01-01-24	Correctie op boekwaarde	Investe- ringen	Desinves- teringen	Aflossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-24
A. Kapitaalverstrekkingen							
- 1. deelnemingen	139	-	499	-	-	-	639
- 2. gemeenschappelijke regelingen	188	-	-	-	-	-	188
- 3. overige verbonden partijen	-	-	-	-	-	-	-
B. Leningen aan:	-	-	-	-	-	-	-
- 1. openbare lichamen, art.1, onderdeel a Wet Fido	-	-	-	-	-	-	-
- 2. woningbouwcorporaties	-	-	-	-	-	-	-
- 3. deelnemingen	-	-	-	-	-	-	-
- 4. overige verbonden partijen	-	-	-	-	-	-	-
C. Overige langlopende leningen	400	-	-	9	-	-	391
E. Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-	-	-	-	-	-
F. Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	1.300	-	14	-	-	-	1.314
	<u>2.027</u>	-	<u>513</u>	<u>9</u>	-	-	<u>2.531</u>

- *Kapitaalverstrekking aan deelnemingen betreffen aandelen en bonusaandelen van de BNG en Vitens. In 2024 zijn daar aandelen in Stedin Holding NV bijgekomen.*
- *De kapitaalverstrekking aan gemeenschappelijke regelingen betreffen aandelen ROVA, aangekocht in 2017.*
- *In april 2023 is besloten een lening te verstrekken van € 400.000 aan stichting Kindercentrum Woudenberg.*
- *De verstrekte startersleningen en het rekening-courant saldo met de SVN, de uitgever van startersleningen, is opgenomen onder de overige uitzettingen.*

VLOTTENDE activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:

	2024	2023
Overige grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, bouwgronden in exploitatie woningbouw	-2.538	-1.134
Onderhanden werk, bouwgronden in exploitatie bedrijventerreinen	-5	-70
	<u>-2.543</u>	<u>-1.204</u>

De gemeente Woudenberg voert een actief grondbeleid. In tegenstelling tot een faciliterend grondbeleid betekent dit dat de gemeente zelf (of in samenwerking) bouwgrondexploitaties uitvoert. Alleen grondexploitaties waar een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex en grondexploitatiebegroting aan ten grondslag ligt, worden opgenomen onder de voorraden bouwgronden in exploitatie. Aankomende exploitaties waar dit nog niet van toepassing is, moeten gerubriceerd worden onder de materiële vaste activa, tot ten hoogste de waarde van het goed in het economisch verkeer. De looptijd van een grondexploitatiecomplex is (bij regelgeving) beperkt tot 10 jaar, waarbij alleen gemotiveerd vanaf geweken kan worden. Tevens dienen de lopende grondexploitaties jaarlijks bijgesteld te worden.

In april 2025 zijn de grondexploitatie herzien. Dit betreft de grondexploitaties Hoevelaar fase 1 9^e herziening en fase 2 2^e herziening.

Bouwgronden in exploitatie, woningbouw

Van de bouwgronden in exploitatie woningbouw kan van het verloop in 2024 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-24	Investe- ringen	Inkomsten	Winst uitname	Voorziening 2024	Boekwaarde 31-12-24	Totaal voorziening	Balansw. 31-12-24
Hoevelaar fase 1	-734	557	-852	101	0	-928	0	-928
Hoevelaar fase 2	-168	2.366	-4.103	295	0	-1.610	0	-1.610
Nijverheidsweg	-232	232	0	0	0	0	0	0
	-1.134	3.156	-4.955	396	0	-2.538	0	-2.538

In de raadsvergadering van **24 april 2025** zijn de herzieningen van de diverse grondexploitaties vastgesteld. In onderstaande tabellen wordt het verloop van de diverse grondexploitaties weergegeven, alsmede de geprognoseerde resultaten volgens de laatst vastgestelde herzieningen.

(negatieve bedragen geven positieve resultaten weer):

Eind 2022 is de grondexploitatie Nijverheidsweg afgesloten. Het boeksaldo blijft beschikbaar voor afronding van het woonrijp maken. Dit zal in 2023, 2024 en 2025 plaats vinden. In 2023 is Hoevelaar fase 2 als grondexploitatie geopend en is dit jaar voor het eerst opgenomen in de voorraden.

	Hoevelaar fase 1	Hoevelaar fase 2	Nijverheidsweg	Totaal	
Boekwaarde 01-01-2024	-734	-168	-232	-1.134	
Inbrengwaarde bij opening grondexploitatie	0	0	0	0	
* grondaankopen	0	1.374	2	1.376	
* bouwrijp maken	0	568	0	568	
* woonrijp maken	412	206	329	947	
* interne doorberekeningen	26	87	13	125	
* rentebijschrijvingen	0	0	0	0	
* overige bestedingen	120	133	1	253	
* verkopen	0	-4.103	0	-4.103	
* ontvangen subsidies	0	0	0	0	
* overige verminderingen	-852	0	0	-852	
*(tussentijdse) winstneming	101	295	-113	283	
* toevoeging voorziening/reserve	0	0	0	0	
Boekwaarde 31-12-2024	-928	-168	0	-2.538	
Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	-168	-258	0	-1.149	= over/winst

Algemeen:

Hoevelaar fase 1 en 2

Het plangebied is volledig eigendom van de gemeente. De gemeente maakt de kavels bouw- en woonrijp, waarna de bouwrijpe kavels tegen een overeengekomen prijs worden terug geleverd aan Zegheweg BV. Risico's en kansen én het resterende saldo worden 50/50 verdeeld door Zegheweg BV en de gemeente.

Op basis van de POC methode is eind 2024 op Hoevelaar fase 1 € 101.000 aan winst genomen en op Hoevelaar fase 2 € 295.000. Dit is toegevoegd aan de reserve grondbedrijf. Een zelfde bedrag zal uitgekeerd worden aan Zegheweg BV.

Voor de afhandeling van de Nijverheidsweg heeft de raad extra geld beschikbaar gesteld. Hiervan is in 2024 voor € 113.000 uit de reserve grondbedrijf onttrokken.

Bouwgronden in exploitatie, bedrijventerreinen

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2024 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-24	Investe- ringen	Inkomsten	aanpassing voorziening	Boekwaarde 31-12-24
Spoorzone A.2	-70	65	0	0	-5
	-70	65	0	0	-5

Spoorzone A2	
Boekwaarde 01-01-2024	-70
* grondaankopen	0
* bouwrijp maken	0
* woonrijp maken	39
* interne doorberekeningen	2
* overige bestedingen	23
* verkopen	0
* toevoeging voorziening/reserve	0
Boekwaarde 31-12-2024	-5
Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	0

Spoorzone A.2

De boekwaarde van begin 2024 bedroeg € 70.091 en is gebruikt voor de laatste kosten en aanpassingen die voor het grootste deel in 2024 zijn uitgevoerd.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder zijn als volgt te specificeren:

			2024	2023
<u>A: Vorderingen op openbare lichamen</u>				
<u>Rijk:</u>			<u>1.216</u>	<u>3.161</u>
- Ministerie BZK, algemene uitkering afrekeningen	Beschikt	33		
- Terug te betalen BBZ	Ingediend	-4		
- Belastingdienst, dividendbelasting	In te dienen	2		12
- Belastingdienst, Vordering BCF 2023	Ingediend	23		-
- Belastingdienst, Vordering BCF afgelopen jaar	Ingediend	932		3.052
- Rente schatkistbankieren 4e kwartaal	Overlopende activa	103		62
- Ministerie BZK Vangnetregeling aanvragen	Nog te ontvangen	42		
- Bijdrage Rijk SISA B2 (toeslagen affaire)	in Sisa verantwoorden	-		-
- Bijdrage Rijk opzeggen GAZPROM	Nog te ontvangen	54		-
- Belastingdienst suppleties	Nog indienen	19		28
- Terug te betalen BBZ	ingediend	13		6
<u>Provincie:</u>			<u>0</u>	<u>33</u>
- Provincie Utrecht Restant subsidie klein maar fijn wonen	Nog te verantwoorden	0		9
- Provincie Utrecht afwikkeling subsidie rotonde Europaweg	beschikt in 2024	0		24
<u>Gemeenten</u>			<u>15</u>	<u>184</u>
- Gemeente Woudenberg	Gefactureerd	0		2
- Gemeente Scherpenzeel	Gefactureerd	5		6
- Gemeente Renswoude	Gefactureerd	0		-
- Gemeente Amersfoort,	Gefactureerd	-		119
- Gemeente Almere	Gefactureerd 2025	2		-
- Gemeente Soest	Gefactureerd 2025	8		-
- Gemeente Bunschoten	Gefactureerd in 2024	-		3
- Gemeente Baarn	gefactureerd in 2024	-		4
- Gemeente Veenendaal	Gefactureerd in 2024			50

<u>Overige overheden:</u>		<u>119</u>	<u>103</u>
- Waterschap Vallei en Veluwe, deelname in kernteam	gefactureerd	11	10
- Vitens	Gefactureerd	1	
- Stedin	Gefactureerd	6	
- Politie, afrekening politiesteunpunt en servicekosten 2022+2023	gefactureerd	0	24
- ROVA/AVU afrekening cf (concept-)jaarrekening		17	-
- RUD afrekening cf (concept-)jaarrekening		41	-
- Stichting Afvalfonds Verpakkingen 4e kwartaal	gefactureerd in 2025	31	54
- Amfors, afrekening bijdrage RWA boekjaar	nog te factureren	12	15
Totaal Vorderingen op openbare lichamen		1.469	3.481
<u>B: Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen, als bedoeld in art.1,ond.a, Wet Fido</u>			
<u>C: Overige verstrekte kasgeldleningen</u>			
<u>D: Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (zie toelichting)</u>			
<u>E: Rek-crt verhouding met het Rijk</u>	- BNG 0285106015	13.574	12.581
<u>F: Rek-crt verhoudingen met niet-financiële instellingen</u>			
<u>G: Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met rentetyp. looptijd korter dan één jaar</u>			
<u>H: Overige vorderingen</u>			
- Debiteuren openstaande posten		377	106
- Coöperatie De Kleine schans verrekening exploitatiesaldo		122	
- Belastingdebiteuren, diftar variabel deel		290	280
- Toeristenbelasting, afrekeningen voorgaand jaar		375	325
- Afrekening ROVA		53	2
- COÖPERATIE DE KLEINE SCHANS U.A., ondersteunende diensten gemeente Woudenberg		0	29
- Leges opgelegd in 2025 maar beschikt in 2024		13	-
- Vorderingen Sociale Zaken		297	322
- Vorderingen eigen bijdrage Oekraïners		2	-
- Belastingdebiteuren		192	393
- Vooruitbetalingen en creditfacturen crediteuren		143	29
		<u>1.862</u>	<u>1.486</u>

- Voorziening dubieuze debiteuren	-410	-442	
Totaal overige vorderingen.	1.452	1.044	

I: Overige uitzettingen **16.496** **17.106**

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		Tot 31 dec.			
(1)	Drempelbedrag	1000	1.000	1.000	1.000
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	247	332	367	408
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	753	668	633	592
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	45.097			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	45.097			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*2% + (4c)*0,2%	Drempelbedrag (minimum is €1.000.000)	1.000			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	22.232	30.168	33.764	37.512
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	247	332	367	408

In 2024 werd het banksaldo wanneer dit boven de € 900.000 kwam afgeroomd naar de schatkist. Hierdoor is het drempelbedrag van € 1.000.000 geen dag overschreden.

Liquide middelen	2024	2023
Kassaldi	1	0
Banksaldi		
- BNG 2850.09.753	54	588
- BNG 2850.33.778	300	316
- Rabobank 3824.11.765	18	21
- ING bank 201998, burgerzaken	25	45
Totaal liquide middelen	397	970

Overlopende activa	2024	2023
Deze post betreft diverse vooruitbetaalde/te verrekenen bedragen .		
<u>A: Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</u>		
- Te ontvangen van ministeries i.v.m. SiSA verantwoording	96	1.581

	01-01-2024	Toevoegingen	Ontvangen	terugstorten	31-12-2024
- Bijdrage Sportakkoord 2022	7	0	0	7	0
- B2 SISA bijdrage toeslagen affaire	28	27	28	0	27
- M16 SISA bijdrage opvang ontheemden Oekraïners	1.546	6.306	7.835	0	17
- E3 Sanering verkeerslawaaï	0	24	0	0	24
- BTW/BCF suppleties belastingdienst (ingediend)	0	0	29	0	29
	1.581	68	1.603	0	96

B: Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen:

- Waarborgsom IBMN	5	5
- Belasting samenwerking Veenendaal	24	24
- Vooruitbetaalde aankoop grond Hoevelaar fase 2	0	529
- Transitorische rente	2	6
- Te verwerken inkomsten soza	1	0
- Stichting Tussenrekening LAI 1ste tranch	175	0
- Vooruitbetaalde facturen crediteuren volgend boekjaar	325	355

- Kruisposten / overige	1	0	
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen.		533	919
Overlopende Activa		630	2.501

P A S S I V A

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2024	2023
Algemene reserves	12.283	9.440
Bestemmingsreserves:		
overige bestemmingsreserves	8.369	7.219
Resultaat na bestemming	3.651	4.167
	24.304	20.825

Verloop van de reserves in 2024

	Saldo 01-01-24	Resultaat bestemming 2023	Mutaties bij: 2024	Mutaties af: 2024	Saldo 31-12-24
Algemene reserves					
- Algemene reserve	6.602	2.835	0	107	9.329
- Algemene reserve grondbedrijf	2.838	0	502	386	2.954
Bestemmingsreserves:					
- Reserve Overlopende kredieten(K)	851	150	473	469	1004
- Reserve Dorpsvoorzieningen(K)	657	350	40	128	919
- Reserve onderhoud gebouwen(K)	612	0	58	73	597
- Reserve kapitaallasten cultuurhuis(K)	238	0	0	125	113
- Reserve kapitaallasten machinepark OW(K)	183	0	46	49	179
- Reserve huisvesting basisonderwijs(K)	703	0	239	264	678
- Reserve wegen(K)	676	0	25	0	701
- Reserve vervanging speelvoorzieningen(K)	171	0	0	18	152

- Reserve ICT(K)	95	0	18	0	112
- Reserve Kunstwerken(K)	195	0	52	1	246
- Reserve IBOR(K)	126	0	35	0	161
- Reserve Omgevingswet(K)	285	0	0	12	272
- Reserve Duurzaamheid(K)	367	500	31	35	864
- Reserve Kapitaalslast Centrumplan(K)	608	0	0	43	565
- Reserve cofinanciering(K)	400	0	0	34	367
- Reserve omgevingsplan en visie(K)	120	0	40	0	160
- Reserve opleidingskosten personeel(K)	18	32	9	0	59
- Reserve sociaal domein(K)	677	0	0	0	677
- Reserve Sportpark de Grift	237	0	54	49	242
- Reserve Ontheemden	0	300	0	0	300
	16.658	4.167	1.622	1.794	20.653

Voor een nadere specificatie van de Reserves verwijzen wij u naar bijlage reserves en voorzieningen

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen zijn als volgt te specificeren:

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening voor in een volgende begrotingsjaren te maken kosten

Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

2024	2023
1.963	1.766
-	-
6.909	6.786
8.872	8.552

- Zowel de voorziening egalisatie riolering en de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing zijn geormerkt als een voorziening ex. artikel 44 lid 2 BBV, zijnde een voorziening ingevolge door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting. De mutatie in het boekjaar 2024 is gelijk aan het resultaat op het product riolering zoals toegelicht in de paragraaf lokale heffingen.

- De voorzieningen pensioenregeling wethouders en wachtgeld wethouders zijn gevormd ter dekking van (toekomstige) verplichtingen aan oud-wethouders. De voorziening pensioenregeling wethouders wordt geactualiseerd aan de hand van actuariële berekeningen, deze zijn onder meer afhankelijk van de huidige reken-rente en leeftijd van betrokkene.

- De voorziening wachtgeld wethouders is gebaseerd op een in tijd beperkte verplichting aan oud-wethouders.

- Voorziening reparatie-uitkering WW. Sedert 2018 wordt bij werknemers een extra premie ingehouden ter dekking van toekomstige uitgaven door de werkgever ter compensatie van de versobering op de ww-uitkering personeel. De ingehouden bedragen worden toegevoegd aan de voorziening reparatie-uitkering WW. In 2024 was het toe te voegen percentage 0,00%

- In 2023 is gestopt met het ophalen van oud papier door verenigingen. Er is voor gekozen om via een afbouwregeling de verenigingen de komende jaren tegemoet te komen.

- De voorziening verlofsaldo personeel is een berekening van het aanwezige bovenwettelijke verlof in uren maal een uurtarief.

Vanaf 2023 kan door werknemers verlof gespaard worden om bijvoorbeeld eerder te stoppen met werken.

.De voorziening sociaal statuut wordt gevoed wanneer er toekomstige kosten verwacht worden voor oud medewerkers die nog recht hebben op bepaalde voorwaarden vanuit de rechtsposities die opgenomen zijn in de CAO.

Het globale verloop van de voorzieningen is als volgt weer te geven:

	Saldo 01-01-2024	Toevoegingen bij:	Mutaties t.g.v. baten en lasten:	Aanwendungen Af:	Saldo 31-12-2024
- Voorziening pensioenregeling wethouders	1.328	92	0	61	1359
- Voorziening Wachtgeld college	0	103	0	37	66
- Voorziening Verlofdagen	376	73	0	0	449
- Voorziening reparatie-uitkering WW	20	0	0	0	20
- Voorziening afbouwregeling vergoeding oud papier	41	0	0	21	21
- Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	446	0	0	92	353
- Voorziening egalisatie riolering	6.341	215	0	0	6.556
- Voorziening Sociaal statuut	0	48	0	0	48
	8.552	531	0	211	8.872

Voor een verdere specificatie van de mutaties op de voorzieningen verwijzen wij u naar bijlage reserves en voorzieningen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De vaste schulden per 31 december zij als volgt te specificeren:

	2024	2023
a. obligatieleningen	-	-
b. onderhandse leningen		
1. binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
2. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1.850	4.200
3. binnenlandse bedrijven	-	-
4. openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a, van Wet Fido	-	-
5. overige binnenlandse sectoren	-	-
6. buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige	-	-
c. door derden belegde gelden	-	-
d. waarborgsommen	11	5
	1.861	4.205

Het verloop van de vaste schulden over het jaar 2024 is als volgt:

	Saldo 01-01-24	Vermeer- deringen	Aflos- singen	Saldo 31-12-24
Obligatieleningen	-	-	-	-
Onderhandse leningen	4.200	0	2.350	1.850
Door derden belegde gelden	-	-	-	-
Waarborgsommen	5	6	0	11
	4.205	6	2.350	1.861
Het saldo van de bovengenoemde leningen is als volgt te splitsen:				
Leningen t.b.v. derden	-	-	-	-
Leningen t.b.v. de gemeente	4.200	0	2.350	1.850
	4.200	0	2.350	1.850

De huidige geldleningen zijn t.b.v de gemeente. De rente opbrengst 2024 bedroeg 26K. Het betrof dus negatieve rente.

VLOTTENDE PASSIVA

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	2024	2023
a. Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art.1, ond.a. Wet Fido	-	
b. Overige kasgeldleningen	-	
c. Liquide middelen		
- BNG 2850.09.753	-	-
d. Overige schulden		
-	2.610	3.305
Diverse nog te betalen bedragen		
- RC VVD	3	3
- Rente leningen o/g over boekjaar		
	2.614	3.308

Overlopende passiva

	2024	2023
a. Verplichtingen die in begrotingsjaar zijn opgebouwd en in volgende begrotingsjaar tot betaling komen		
b. Van overheidswege ontvangen gelden met een specifiek bestedingsdoel (zie toelichting)	1.786	1.376
c. Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen		
- Rijksdienst Cultureel Erfgoed, instandhoudingssubsidie 2019-2024	18	18
- Drempelbedragen planschadevergoedingen	1	1
- Vooruitbetaling huwelijken 2025 13 -31 dec.	1	0
- subsidie Jeugdfonds 240724	7	0
- /REMI/reservering maatschappelijke projecten 2023	16	0
- /REMI/reservering maatschappelijke projecten 2024	17	0
- Dementie subsidie ZonMW	100	0
- SPUK BREED LPO 2024 herziene verlening	8	0
- Verkeersmaatregelen RSW (gezamenlijke pot)	8	8
- Gemeente Veenendaal kosten BAG/BGT/WOZ/detachering	370	305
- Gemeente Veenendaal inzake afrekening kosten ANG	0	51

- NTB omzetbelasting 4e kwartaal 2023	22	2.696	
- Ministerie BZK, algemene uitkering afrekeningen	0	107	
- SVB, raming PGB's n.t.b.	0	12	
- Meeneemgeld Soza	4	8	
- Extra subsidie bijdrage CDKS 2023	0	127	
- Teveel ingehouden subsidie 2022 CDKS	0	20	
- Afrekening PV 2021-2023	2	5	
- Te verminderen OZB gebruik oude jaren	0	42	
- Nog te betalen Rente Stedin	0	20	
- Nog te betalen VPB 2023	0	45	
- Teruggeven teveel ontvangen rijks gelden opvang Oekraïne 2023	97	0	
- Nog af te rekenen energiekosten Opvang Oekraïners	0	60	
- Belastingdienst, nog af te handelen BPM	20	-	
- Gemeente Amersfoort, te verwachten afr. Sociaal Domein 2018-2022	0	-91	
- Gemeente Amersfoort, te verwachten afrekening Sociaal Domein 2023	2.394	1.968	
- Gemeente Amersfoort, Extra kosten HH 2023 te verwachten	0	86	
- In 2024 ontvangen facturen die kosten 2023 betreffen	188	371	
- Belastingdienst - WKR 2023	12	17	
- Bijstandsuitkeringen december	145	111	
- Nog te betalen salarissen	1	1	
- ntb afdrachten premies en loonbelasting Soza	1	1	
- Reservering vakgeld en eindejaarstoelage	19	-	
- Voorschotten Soza	22	-	
		3.471	5.989
		5.257	7.365

* zie toelichting bij grondslagen voor waardering en resultaatbepaling (blz.203)

Specificatie van overheidswege ontvangen gelden met een specifiek bestedingsdoel:

Overheidslichaam Saneren verkeerslawaaï E3	Stand	Ontvangen	Uitgaven	terugstorten	Saldo	Terugstorten
<u>Ministerie van Infrastructuur en Milieu</u>	01-01-2024	in 2024	in 2024	in 2024	31-12-2024	in 2025
Maarsbergseweg (2017)	0	14	4	0	11	-
Voorstraat (2017)	0	0	0	0	0	-
Stationsweg Oost (2018) 50%	0	8	0	0	8	
<u>Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat</u>						
Zeisterweg - gevelisolatie in 2019 tot 75%	0	0	0	0	0	-
Zeisterweg - afrekening (2018)	0	0	0	0	0	-
Stationsweg Oost (2019) 95%	0	0	0	0	0	
Stationsweg Oost (2019) afrekening	0	0	0	0	0	
Totaal	0	22	4	0	18	0

	Stand	Ontvangen	Uitgaven	Terugstorten	Saldo	Terugstorten
<u>SPUK GELDEN</u>	01-01-2024	in 2024	in 2024	in 2024	31-12-2024	in 2025
TOZO gelden	80		14		66	
A7 Niet bestede middelen covid handhaving	0	28	28		0	
C92- SPUK informatiepunten Digitale overheid	0	13	13		0	
D8 - Onderwijsachterstandenbeleid (VVE)	151	218	139	26	204	
D14 - Middelen inhalen COVID-19 onderwijsvertragingen	51		38		13	
E20 - Stimulering Verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-21	16		0		16	
E81 -SPUK OV ambassadeurs deel reserveren voor 2024	16		5		11	
E84 - Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2023-2023 (fietspad de Groep)	64		64		0	
G02 - Gebundelde uitkeringen	6				6	6
G10 - Wet inburgering 2021 - gemeentedeel 2023	26		12	14	0	
G10 - Wet inburgering 2021 - gemeentedeel 2024	0	290	184		106	
G13 - Onderwijsroute 2023 deel gemeente	13	13	13		13	13
H30 - SPUK GALA 2023 2024	21	200	216		5	
J55 – Aanpak energiearmoede	177		85		92	

J94 (was C94) - Lokale aanpak isolatie	277	415	19		674	
K28 - CDOKE gelden	56	306	300		63	
M16 - Opvang Ontheemden Oekraïners (was A16)	0	6.289	6.306		0	
	954	7.773	7.436	40	1268	19

Provincie Utrecht

Subsidieregeling Versterking Sport- en Beweegaanbod in de Openbare Ruimte
 Subsidieverlening 'Woudenberg in proces UPLG'
 subsidie Versnelling woningbouw provincie Utrecht 2021-2024
 subsidie versnelde Woningbouw
 Subsidie Voucher isolatiemaatregelen gemeente Woudenberg
 Subsidie Buitengebied
 Subsidie SMP biodiversiteit
 Klein maar fijn wonen
 Fietspad De Groep

Stand 01-01-2024	Ontvangen in 2024	Uitgaven in 2024	Terugstorten in 2024	Saldo 31-12-2024	Terugstorten in 2025
0	5	0	0	5	0
0	35	0	0	35	0
60	0	0	0	60	0
119	57	71	0	105	0
0	38	0	0	38	0
0	19	4	0	15	0
0	38	0	0	38	0
38	0	38	0	0	0
205	0	67	0	138	0
422	192	180	0	433	0

Gemeenten

VAB vooruit ontvangen Gemeente Renswoude
 VAB Vooruit ontvangen Gemeente Leusden
 Waterberging zuidelijke randzone gem Amersfoort 24

Stand 01-01-2024	Ontvangen in 2024	Uitgaven in 2024	Terugstorten in 2024	Saldo 31-12-2024	Terugstorten in 2025
0	14	3	0	11	0
0	10	2	0	8	0
0	0	0	0	47	0
0	24	5	0	66	0

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen en aan natuurlijke- en rechtspersonen bestaat uit de volgende garantstellingen:

	Aard/	Oorspronk.	Percent.	Restant eind	
Organisatie	Omschrijving	bedrag	borgstelling	2024	2023
<u>Particulieren</u>					
Diverse hypotheekverstrekkers	gemeentegarantie			246	259
<u>Organisaties</u>					
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	achtervang leningen Omnia wonen			12.366	14.235
				12.612	14.495

Gemeentegarantie

De gemeentegarantie liep tot 1 januari 1995, dit was een garantie voor hypotheeknemers, dat gemeenten garant stonden voor oninbaarheid op door hun verstrekte geldleningen ter financiering van eigen woningbezit. In de loop der tijd is een groot deel van de leningen afgelost. Van het resterende deel zal de waarde van het onroerend goed ten opzichte van de afgesloten leningen zodanig zijn, dat de hiermee gepaard gaande risico's zeer miniem zijn.

In 2024 is geen beroep gedaan op de gemeente Woudenberg gedaan ter voldoening van garanties op achterstallige betalingen aan particulieren en/of instellingen.

Achtervang positie Wbv

Woning corporaties investeren in sociale huurwoningen en maatschappelijk vastgoed; op basis van gemeentelijke woonvisies worden prestatie afspraken gemaakt. Voor financiering van diensten van algemeen economisch belang (DAEB) kan een corporatie leningen bij een bank aantrekken die worden geborgd door de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Door deze borging brengt de bank normaliter een lagere rente in rekening, aangezien het risico voor de lening verstrekker beperkt(er) is. Rijk en gemeente vormen de achtervang van de borging.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Onder de niet in de balans opgenomen rechten en plichten vallen onder meer de voorwaardelijke verplichtingen aan derden maar ook rechten die wij op derden hebben. De beschikbare kredietfaciliteit in rekening-courant bij de BNG bank ten bedrage van € 1.000.000 is zo'n recht.

De verplichtingen aan derden betreffen met name (grotere) aanbestedingen welke een meerjarig tijdvak omvatten.

Per 31 december 2024 liepen de volgende aanbestedingen, waarvan financiële gevolgen doorlopen in opvolgende jaren:

Betreft	Leverancier	Afgesloten	Periode	Totaal waarde	
Sloten, bermen onderhoud	Florijn BV	2024	2024-2027	360	
Onderhoud openbare verlichting	Van Gelder verkeerstechniek	2021	2021-2025	60	
Lichtmanagementsysteem	Spie	2021	2021-2028	92	
Riool reiniging en inspectie	Valk en de Groot	2022	2022-2025	100	
Kolken reinigen	Teeuwissen	2022	2025-2027	60	
Onderhoud gemalen en drukriolering	Remondis	2022	2023-2026	350	
Arbodienst	Van Campen	2024	2024-2026	100	
Inhuur extern personeel:					*) afhankelijk van verleende diensten
Interne adviesfuncties incl.secretariaat	BMC Implementatie B.V.	2022	2023-2028	*)	
Interne adviesfuncties incl.secretariaat	Driessen B.V.	2024	2024-2026	*)	
Interne adviesfuncties incl.secretariaat	Wijzer B.V.	2024	2024-2028	*)	
Sociaal domein en welzijn	Daan	2019	2020-2024	*)	
Sociaal domein en welzijn	Wijzer B.V.	2019	2020-2024	*)	
Ruimte en groen:	BMC Implementatie B.V.	2019	2020-2024	*)	
Ruimte en groen:	Wijzer B.V.	2019	2020-2024	*)	
Leerlingenvervoer onderwijs	Willemsen De Koning / Noot	2024	2024-2025	**)	**) afhankelijk van gereden ritten
				1.082	

CAK - eigen bijdragen

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. Het CAK verstrekt aan de gemeenten een totaaloverzicht waarbij maandelijks afstorting plaatsvindt van de geïncasseerde bijdragen.

Gemeenten kunnen op deze overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie.

Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Gebeurtenissen na balansdatum:

N.v.t.

4.Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.

Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 22 december 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze rechtmatigheidsverantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze verantwoordingsgrens is door de raad bepaald en bedraagt 1% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 546.217. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens.

De geconstateerde rechtmatigheidsafwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	Bedrag	Toelichting
1A. Overschrijding lasten op de programma's (programmaniveau)	€ 876.616	
1B. Overschrijdingen van investeringsbudgetten (investeringskredieten)	€ 119.749	Geen krediet verstrekt voor de hoeveelaar Fase 3
2. Ongeautoriseerde reservemutaties.	€ 0	
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten op de programma's en onderschrijdingen investeringskredieten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de Raad zijn gemeld (niet tijdig gemeld i.o.m. intern vastgelegde spelregels in de Financiële verordening Woudenberg 2024).	€ 0	
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	<i>€ 996.365</i>	
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid van de Raad en past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met de Raad zoals opgenomen in de Financiële verordening Woudenberg 2024 en daarmee vooraf als "acceptabel" is geduid. Deze begrotingsafwijkingen zijn meer uitgebreid toegelicht bij de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening en bij de programma's en investeringen.	€ 876.616	
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk hier toelichten in rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering)	€ 119.749	Geen krediet verstrekt voor de hoeveelaar Fase 3

Voorwaardencriterium	Bedrag	Toelichting
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	€ 237.181	Betreft drie inhuur waarbij de Europees aanbestedingsgrens is overschreden.
PGB - WMO	€ 2.501	Ten behoeve van de verantwoording van de (on)rechtmatigheid is op basis van een statistische en gestratificeerde steekproef in betaalde bestedingen voor de Wmo de onrechtmatigheid berekend.
PGB - Jeugd	€ 10.481	Ten behoeve van de verantwoording van de (on)rechtmatigheid is op basis van een statistische en gestratificeerde steekproef in betaalde bestedingen voor de jeugdwet de onrechtmatigheid berekend.

Misbruik & oneigenlijk gebruik criterium	Bedrag
Geen bevindingen	€ 0

In de paragraaf Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

BIJLAGEN

S P E C I F I C A T I E
R E S E R V E S

2024

Totaal reserves 2024			
	<i>Def.Begroting 2024</i>	<i>Rekening 2024</i>	<i>Rekening 2023</i>
Beginsaldo 1 januari	6.601.660	16.658.355	11.445.965
Totaal toevoegingen	999.505	5.718.488	7.329.117
Totaal onttrekkingen	-1.399.226	-1.724.025	2.116.727
Saldo 31 december	6.201.939	20.652.819	16.658.355

01 - ALGEMENE RESERVES			
	<i>Def.Begroting 2024</i>	<i>Rekening 2024</i>	<i>Rekening 2023</i>
Beginsaldo 1 januari	6.601.660	9.439.804	5.614.353
Totaal toevoegingen	240.863	3.337.292	4.650.391
Totaal onttrekkingen	-62.200	-493.634	-824.940
Saldo 31 december	6.780.323	12.283.463	9.439.804

Algemene reserve			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Met het oog op de continuïteit van de bedrijfsvoering is het wenselijk een algemene reserve aan te houden. De reserve dient als buffer voor het opvangen van risico's en verplichtingen waar geen voorzieningen voor zijn gevormd of waarvoor de gevormde voorzieningen niet toereikend zijn én ter dekking van onverwachte tekorten op de jaarrekening.			
Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari	6.601.660	6.601.660	3.664.909
Bij: toevoegingen			
Resultaatverdeling voorgaand jaar	-	2.834.939	2.301.751
Primaire begroting versterken reserve positie positief resultaat			
	-		
Overige posten		-	1.000.000
Totaal credit boekjaar toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	2.834.939	3.301.751
Af: onttrekking			
Resultaatverdeling voorgaand jaar			
Kosten Kerntakendiscussie	-37.200	-24.775	
Opstellen Parklaan 10		-82.500	
Totaal debet boekjaar onttrokken t.g.v. exploitatie	-37.200	-107.275	-365.000
Saldo boekjaar	-37.200	2.727.664	2.936.751
Saldo per 31 december	6.564.460	9.329.324	6.601.660
* Toelichting:			
* Aankoop Parklaan Is raadsbesluit van juli 2024.			

Algemene Reserve Grondbedrijf			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Deze reserve dient ter dekking van alle risico's die de gemeente loopt t.a.v. grondexploitaties. Het grootste risico betreft afwaardering van gronden. Hiernaast worden de jaarlijkse kosten voor de te betalen Vennootschapsbelasting uit deze reserve gedekt, daar de Vennootschapsbelasting berekend wordt over de fiscale resultaten van het grondbedrijf. Ook de kosten voor mogelijke toekomstige ontwikkelingen zoals Woudenberg Oost en Woudenberg Zuid-Oost.			
Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari	-	2.838.144	1.949.444
Bij: toevoegingen			
Resultaatverdeling voorgaand jaar			
Voorziening N224 vloeit terug naar reserve.	-		1.235.000
Woudenberg Oost '19-'22 terug naar res grondb		64.990	
Winstneming Hoevelaar fase 2	-	294.500	20.500
Winstneming Hoevelaar fase 1	199.000	101.000	87.500
Vrijval voorziening Spoorzone A2	-		1.486
Winstneming Het Groene Woud	-		4.154
Subsidie versnelde woningbouw 2021-2024	41.863	41.863	
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	240.863	502.353	1.348.640
Af: onttrekking			
Dekking kosten Laagerfseweg	-25.000	-14.492	
Vorbereidingskrediet. Zuidoost uit reserve grondb		-85.665	
Visiedorpsranden 2024		-50.539	
Zuidelijke Dorpsrand 2024		-54.968	
Saldo Nijvheidweg dekken uit reserve grondbedrijf		-112.617	
Rest. krediet Vitaal Centrum naar overl. Kredieten			-139.873
Voorjaarsrap. Restauratie Toiletgeb. Parallelweg			-80.000
Najaarsrapp. kosten exploitatie Laagerfseweg			-22.525
Vorbereidingskrediet. Parallelweg Oost naar overlopende kredieten.			-95.000
Kosten Centrumplan			-5.372
VPB 2022 afrekening			36.852
VPB 2023 ingediend			-120.999
Voorlopige VPB 2024		-68.077	
Visie dorpsranden 2023 kosten			-33.023
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-25.000	-386.359	-459.940
Saldo boekjaar	215.863	115.994	888.700
Saldo per 31 december	215.863	2.954.138	2.838.144

02 - BESTEMMINGSRESERVES			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		7.218.552	5.831.612
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	758.642	2.381.196	2.678.727
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-1.337.026	-1.230.391	1.291.787
Saldo boekjaar	-578.384	1.150.805	1.386.940
Saldo per 31 december	-578.384	8.369.357	7.218.552

Reserve Overlopende kredieten

Doel en omschrijving van de reserve:

Met de najaarsnota 2020 is de reserve overlopende kredieten ingesteld. Deze reserve is bedoeld voor (geoomerkte) bedragen en/of kredieten welke in het lopende boekjaar niet tot volledige invulling hebben geleid. De restantbedragen kwamen in eerdere instantie ten gunste van het resultaat van het boekjaar en leidden het daaropvolgende jaar tot een beslag op de algemene reserve. Hierdoor gaf de stand van de algemene reserve een vertekend beeld voor wat nog beschikbaar is ter dekking van een begrotingstekort en/of ingeschatte risico's. Extra specifieke uitkeringen die in de decembercirculaire staan worden ook aan deze reserve toegevoegd.

Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari	850.548	850.548	555.746
Bij: toevoegingen			
Resultaatverdeling voorgaand jaar		150.000	
Toevoegingen boekjaar	218.044	472.881	720.472
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	218.044	622.881	720.472
Af: onttrekking			
Onttrekkingen boekjaar	-469.684	-468.993	-425.670
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-469.684	-468.993	-425.670
Saldo boekjaar	-251.640	153.888	294.802
Saldo per 31 december	598.908	1.004.436	850.548

Zie het overzicht van de individuele kredietstanden aan het eind van de reserveringenlijst.

Reserve Dorpsvoorzieningen

Doel en omschrijving van de reserve:

De reserve is bestemd ter dekking van (toekomstige) uitgaven op het gebied van gemeenschapsvoorzieningen.

Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari		656.801	321.801
Bij: toevoegingen			
Bestemmingsresultaat 2023		350.000	
Business case Cultuurhuis		40.000	
Overige posten			350.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	390.000	350.000
Af: onttrekking			
ontwikkelen laadpaal infrastructuur			-15.000
VN: Aanpassingen aan de openbare ruimte ter verbetering Centrum	-25.000		
Stichting Grebbelinie	-40.000	-40.000	
Maatregelen openbare Ruimte Dorpshart	-25.615	-16.024	
Verkeersevaluatie centrumplan	-18.120	-18.120	
Business case Cultuurhuis	-40.000	-31.256	
Stil geboren kind	-22.390	-22.390	
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-171.125	-127.790	-15.000
Saldo boekjaar	-171.125	262.210	335.000
Saldo per 31 december	-171.125	919.011	656.801

Reserve onderhoud gebouwen			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Het doel van deze reserve is om de uitgaven voor het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen te bekostigen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		611.755	592.077
Bij: toevoegingen			
Resultaatverdeling voorgaand jaar			
Jaarlijkse toevoeging	50.000	50.000	50.000
Toevoeging reser gebouw Schans 2024		8.000	
Overige posten			18.780
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	50.000	58.000	68.780
Af: onttrekking			
Resultaatverdeling voorgaand jaar			
Koeling Aula	-10.000	-5.006	
Boiler Brandweerkazerna	-15.000	-23.987	
Koeling archiefruimte gemeente huis	-25.000		
MOP gebouwen	-25.000		
Onttrekking ivm groot onderh. Cultuurhuis		-44.041	-42.935
Overige posten			-6.167
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-75.000	-73.034	-49.102
Saldo boekjaar	-25.000	-15.034	19.678
Saldo per 31 december	-25.000	596.721	611.755

Reserve kapitaallasten cultuurhuis			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve dient ter dekking van de afschrijvingslasten van het cultuurhuis. Vanaf 2026 zullen de afschrijvingslasten niet langer uit deze reserve gedekt worden			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		238.127	370.379
Bij: toevoegingen			
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	-
Af: onttrekking			
Afschrijvingslasten 2023	-174.752	-174.752	-174.752
Deel afschrijvingslast t.l.v. begroting	50.000	50.000	42.500
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-124.752	-124.752	-132.252
Saldo boekjaar	-124.752	-124.752	-132.252
Saldo per 31 december	-124.752	113.375	238.127

Reserve kapitaallasten machinepark OW			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve is gevormd ter dekking van afschrijvingslasten van aanschaf en vervanging van groter materieel buitendienst.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		182.723	187.357
Bij: toevoegingen			
Jaarlijkse toevoeging	46.000	46.000	41.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	46.000	46.000	41.000
Af: onttrekking			
Dekking Afschrijvingslasten	-57.617	-49.251	-41.605
Corr. Act. 325 VV-646_B (verkoop)			-4.029
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-57.617	-49.251	-45.634
Saldo boekjaar	-11.617	-3.251	-4.634
Saldo per 31 december	-11.617	179.472	182.723

Reserve huisvesting basisonderwijs			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve is bedoeld om de afschrijvingslasten te dekken, welke samenhangen met de gemeentelijke taak te voorzien in huisvesting van het basisonderwijs. Op grond van de notitie "Lokaal onderwijsbeleid" van november 1996 is besloten jaarlijks een bedrag toe te voegen aan deze reserve.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		703.070	723.412
Bij: toevoegingen			
Toevoeging huisvesting basisonderwijs <kapitaallasten			85.000
Jaarlijkse toevoeging	239.000	239.000	141.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	239.000	239.000	226.000
Af: onttrekking			
Afschrijvingslast	-240.055	-264.280	-246.342
Werkzaamheden voorhof tijdelijk huisvesting Wartburg	-19.519		
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-259.574	-264.280	-246.342
Saldo boekjaar	-20.574	-25.280	-20.342
Saldo per 31 december	-20.574	677.790	703.070

Reserve Wegen			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve is bestemd ter dekking van de kosten van het onderhoud van wegen welke het normale onderhoud te boven gaan. Aan de reserve ligt een lange termijn onderhouds- c.q. investeringsplanning ten grondslag. De reserve is gekoppeld aan het beheerplan meerjarenonderhoud wegen; voor de periode 2019-2023 is een nieuw beheerplan vastgesteld. Het doel van het beheerplan is om inzicht te krijgen in de huidige onderhoudstoestand van de wegen om vast te stellen welke wegen de komende jaren moeten worden aangepakt en welk budget daarvoor nodig is zodanig dat deze veilig zijn te betreden en aan de wettelijke verplichtingen wordt voldaan. Op basis van dit beheerplan heeft een aanbesteding voor het wegenonderhoud over de periode 2019-2023 plaatsgevonden. Jaarlijkse onder- en overschrijdingen van het budget voor groot onderhoud worden extra ten gunste cq ten laste van de reserve gebracht. Hiernaast komen bedragen ontvangen voor straatwerkbonden ten gunste van de reserve.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		676.368	682.852
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			
Uitstel werkzaamheden griftdijk	25.000	25.000	
Straatwerkbonden opbrengst 2023			3.258
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	25.000	25.000	3.258
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			
Uitname ivm hogere kosten wegen onderh. 2023			-9.742
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie		-	-9.742
Saldo boekjaar	-	25.000	-6.484
Saldo per 31 december	-	701.368	676.368

Reserve vervanging speelvoorzieningen			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Deze reserve is bedoeld voor een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud en de vervanging van speeltoestellen. In de raadsvergadering van 26 mei 2016 is een krediet vastgesteld van € 190.000 ter omvorming van nieuwe en bestaande speelplekken ter vervanging van het huidige areaal aan speelvoorzieningen. Zowel de omvorming van de speelvoorzieningen als de aanschaf van nieuwe speeltoestellen worden geactiveerd, de afschrijvingslasten van de omvorming worden gedekt uit de reserve. Voor de investering in speeltoestellen is jaarlijks een bedrag van € 80.000 beschikbaar gesteld, welke ten laste van het jaarlijks resultaat komen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		170.544	188.093
Bij: toevoegingen			
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	-
Af: onttrekking			
Afschrijvingslast	-15.803	-18.296	-17.549
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-15.803	-18.296	-17.549
Saldo boekjaar	-15.803	-18.296	-17.549
Saldo per 31 december	-15.803	152.248	170.544

Reserve ICT			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve is ingesteld ter dekking van de afschrijvingslasten van investeringen op gebied van ICT			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		94.540	34.495
Bij: toevoegingen			
Toevo. reserve ICT wegens onderschrijding 2024		17.942	60.045
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	17.942	60.045
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	17.942	60.045
Saldo per 31 december	-	112.482	94.540

Reserve Kunstwerken			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Het doel van deze reserve te komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor het onderhoud van de civiele kunstwerken. Voor de periode van 2023-2033 is een nieuw onderhoudsplan opgesteld voor civiele kunstwerken			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		194.990	151.853
Bij: toevoegingen			
Najaars rap. toevoeging reserve kunstwerken	19.825	19.825	12.310
Jaarlijkse toevoeging	32.000	32.000	32.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	51.825	51.825	44.310
Af: onttrekking			
Onttrekking aan reserves	-1.173	-1.173	-1.173
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-1.173	-1.173	-1.173
Saldo boekjaar	50.652	50.652	43.137
Saldo per 31 december	50.652	245.642	194.990

Reserve IBOR			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Incidentele investeringen in met name groen kunnen gedekt worden uit deze reserve. Verkoop van klein snippergroen (groenstroken) wordt jaarlijks toegevoegd aan deze reserve.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		126.359	79.859
Bij: toevoegingen			
Toevoeging reserve conform begrotingbegroot	35.000	35.000	
Reservering monumentale bomen vervangen			35.000
Opbrengsten groenstroken			11.500
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	35.000	35.000	46.500
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	35.000	35.000	46.500
Saldo per 31 december	35.000	161.359	126.359

Reserve Omgevingswet			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Het kennisteam voor de invoering van de Omgevingswet is in 2015 van start gegaan. Het was de bedoeling In 2018 concreet te starten met de noodzakelijke doorontwikkeling van werkprocessen, actualisatie van beleidsdocumenten en de organisatorische inbedding. Ter dekking van de financiële implicaties van invoering was deze reserve gevormd. De reguliere werkprocessen zijn thans in de begroting opgenomen, dekking van incidentele kosten worden gedekt uit de reserve Omgevingswet.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		284.599	306.936
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			0
Toev. res. Omgevingswet 2023 rijksmiddelen			123.742
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	123.742
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			
Najaars rap. uitname reserve omgevingswet 2024		-12.104	-111.730
Najaars rap. aanwend. reserve omgevingswet 2023			-34.349
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-12.104	-146.079
Saldo boekjaar	-	-12.104	-22.337
Saldo per 31 december	-	272.495	284.599

Reserve Duurzaamheid			
Doel en omschrijving van de reserve:			
In 2019 zijn met de decembercirculaire gelden beschikbaar gesteld voor het Energieloket en de Transitievisie Warmte. Om deze gelden vanaf 2020 beschikbaar te hebben, is met de resultaatverdeling van 2019 het hiermee gemoeid gaande bedrag gereserveerd in de reserve Duurzaamheid. In 2020 is een EAW-subsidie (extern advies warmtetransitie) beschikbaar gesteld door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland, onder conditie dat de gemeente zelf minimaal 50% bijdraagt in de te subsidiëren kosten.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		367.114	193.611
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)		0	0
Bestemmingsresultaat 2023		500.000	200.000
SMP Voordeel naar Reserve duurzaamheid		31.262	50.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	531.262	250.000
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)	-20.000	-24.490	-
Dekking RAP	-3.000		
Aanwending reserve kosten 2023			-19.341
Krediet soorten management plan			-57.156
Energietransitie Paragraaf 2.1		-10.380	
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-23.000	-34.870	-76.497
Saldo boekjaar	-23.000	496.392	173.503
Saldo per 31 december	-23.000	863.506	367.114

Reserve Kapitaalslast Centrumplan			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Met raadsbesluit van 17 maart 2016 is besloten een krediet beschikbaar te stellen voor centrumplan fase 2 en dit krediet te dekken uit de reserve dorpsvoorzieningen. Door gewijzigde regelgeving is het niet meer mogelijk het investeringsbedrag in één keer te dekken uit een reserve. De kosten zijn geactiveerd en worden in 20 jaar afgeschreven. Ter dekking van de kapitaallast is, ten laste van de reserve dorpsvoorzieningen, de reserve kapitaallast Centrumplan gevormd.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		608.422	651.558
Bij: toevoegingen			
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	-
Af: onttrekking			
Afschrijvingslast	-43.136	-43.136	-43.136
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-43.136	-43.136	-43.136
Saldo boekjaar	-43.136	-43.136	-43.136
Saldo per 31 december	-43.136	565.286	608.422

Reserve cofinanciering			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Met deze reserve komen er middelen beschikbaar om de medefinanciering die sommige subsidie vragen te dekken.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		400.000	200.000
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			
Overheveling vanuit reserve dorpsvoorziening			-
Uit jaarresultaat 2022			200.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	200.000
Af: onttrekking			
Solar carpoorts	-10.000	-10.000	
Fietspad de Groep	-24.000	-23.500	
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-34.000	-33.500	-
Saldo boekjaar	-34.000	-33.500	200.000
Saldo per 31 december	-34.000	366.500	400.000

Reserve omgevingsplan en visie			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Voor nieuwe of wijzigingen van bestaande omgevingsplannen wordt een reserve aangehouden van maximaal € 80.000. Voor het omgevingsplan buitengebied dat vanaf 2024 wordt opgesteld is éénmalig een extra bedrag toegevoegd.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		120.000	80.000
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			
Omgevingsplannen buitengebied	40.000	40.000	40.000
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	40.000	40.000	40.000
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	40.000	40.000	40.000
Saldo per 31 december	40.000	160.000	120.000

Reserve opleidingskosten personeel			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Deze reserve is gevormd met het doel om te komen tot een gelijkmatig uitgavenpatroon voor opleidingskosten van het personeel. De reserve wordt gevoed door onderschrijdingen op het budget nascholing. Overschrijdingen komen ten laste van de reserve.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		18.373	10.383
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)		8.513	0
Bestemmingsresultaat 2023		32.000	7.990
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	40.513	7.990
Af: onttrekking			
Overschrijding budget opleidingskosten	-18.373		
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-18.373	-	-
Saldo boekjaar	-18.373	40.513	7.990
Saldo per 31 december	-18.373	58.886	18.373

Reserve sociaal domein			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De reserve is bestemd om incidentele plussen en minnen binnen het sociaal domein op te kunnen vangen. De baten, onder andere een gekenmerkt deel van de algemene uitkering, zijn (nog) niet toereikend om de kosten te kunnen dekken. Door beleidsmaatregelen moet binnen enkele jaren de tekorten op het sociaal domein teruggebracht zijn naar nihil. In de overgangsperiode worden de eventuele tekorten gedekt via deze reserve.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		677.215	501.201
Bij: toevoegingen			
Resultaatverdeling voorgaand jaar			200.000
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			-
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	200.000
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			0
Uitgaven dementie			-23.986
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-23.986
Saldo boekjaar	-	-	176.014
Saldo per 31 december	-	677.215	677.215

Reserve sportpark De Grift			
Doel en omschrijving van de reserve:			
Vanaf 2023 is de voorziening Sportpak de Grift omgezet in de reserve sportpark De Grift. Doel is om de onderhoudslasten gelijkmatiger over de jaren te verdelen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		237.005	-
Bij: toevoegingen			
Sportpark voorz. Saldo 1/1 naar reserve			245.175
Indexering toevoeging reserve sportpark			2.500
Toevoeging reserve sportpark De Grift	53.773	53.773	48.955
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	53.773	53.773	296.630
Af: onttrekking			
Afschrijvingslast	-38.748	-40.416	-59.625
Gebruikersovereenkomst stichting	-5.041		
Extra kapitaallast sportpark		-8.797	
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-43.789	-49.213	-59.625
Saldo boekjaar	9.984	4.560	237.005
Saldo per 31 december	9.984	241.565	237.005

Reserve Ontheemden			
Doel en omschrijving van de reserve:			
De gemeente behaalt een positief resultaat op de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Op dit moment worden ongeveer 270 plekken aangeboden. Dit gebeurt op meerdere gemeentelijke locaties. Omdat wij de opvang efficiënt hebben weten te organiseren, is de regeling van het Rijk ruim voldoende om de opvang te creëren. Waar sommige gemeenten hebben gekozen voor opvang in bijvoorbeeld hotels, zijn de locaties van de gemeente Woudenberg in eigen beheer. Inmiddels wordt voor elke locatie wel huur betaald. Een deel van het werk dat plaatsvindt voor de doelgroep (koken en vertalen) vindt plaats door Oekraïense vluchtelingen die de gemeente Woudenberg in dienst heeft. Dit gaat om tijdelijke dienstverbanden, waarvan we weten dat we die ook alleen tijdelijk kunnen aanbieden. Dit is immers geen werk wat de gemeente blijvend zal uitvoeren. We voorzien vanwege de langdurige opvang, maar ook vanwege de mogelijke taakstelling uit de spreidingswet dat de gemeente kosten zal maken om ontheemden (Oekraïne en asiel) op te vangen. Door nu alvast een reserve te creëren, kan een deel van die kosten worden opgevangen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		-	-
Bij: toevoegingen			
Bestemmingsresultaat 2023		300.000	
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	300.000	-
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	300.000	-
Saldo per 31 december	-	300.000	-

Stand reserve overlopende kredieten:

Reserve overlopende kredieten	stand 1-1-2024	Bestemming resultaat 2023	overheveling	toevoeging 2024	dekking kst 2024	vrijval 2024	stand t/m 31 december
Doorontwikkeling Buitendienst		150.000,00					150.000,00
IZA gelden inkomsten voor kosten soc. Domein	77.000,00				-77.000,00		0,00
restant energietoeslag	59.684,00				-16.900,00	-42.784,00	0,00
Module bestuur	-8.883,00			8.883,00			0,00
Bijdrage monumentaal pand	80.000,00				-80.000,00		0,00
Krediet onderzoekcultuurhuis	32.600,00				-32.600,00		0,00
Woudenberg Oost Parallelweg	81.389,00		-64.989,72		-7.752,00		8.647,28
Woudenberg Zuid Oost			85.665,00		-21.530,00		64.135,00
Verwachte aanpassing algemene uitkering 2023	94.000,00						94.000,00
Verwachte aanpassing algemene uitkering 2024				133.400,00			133.400,00
Waterschapsverkiezingen	2.261,00			2.278,00			4.539,00
Verkeersmaatregelen	24.000,00						24.000,00
WOO incidenteel	98.124,00						98.124,00
economische zaken	5.500,00						5.500,00
Vitaal centrum	139.873,00				-48.937,42		90.935,58
Organisatieontwikkeling	15.000,00				-10.500,00		4.500,00
Handhaving (vanuit jaarresultaat 2023)	150.000,00				-66.000,00		84.000,00
Diverse correctie belastingen oude jaren				2.459,00			2.459,00
project natuurbrandbestrijding				7.000,00			7.000,00
Visie op het Vitaal buitengebied				8.000,00			8.000,00
Economische zaken centrum duurzaamheid				6.000,00			6.000,00
2024 WOO (incidentele middelen)				49.000,00			49.000,00
alleenverdienersproblematiek wordt in 2025 benut				16.780,00			16.780,00
WSW bijdrage toekomstvisie Amfors				15.152,00			15.152,00
Deel krediet voor medewerkers cultuurhuis				14.600,00			14.600,00
Restant op personeel en inhuurbudgetten voor extra kosten 2025				68.400,00			68.400,00
Onderzoek governance CDKS				25.000,00			25.000,00
Zoeken locaties voor spreidingswet				7.236,00			7.236,00
Register Externe veiligheidsrisico's.				10.000,00			10.000,00
Landelijke beëindiging veehouderijen				13.028,00			13.028,00
Stand reserve	850.548,00	150.000,00	20.675,28	387.216,00	-361.219,42	-42.784,00	1.004.435,86

TOEVOEGINGEN :				
Reserve	Betreft	Autorisatie	Jaar	Totaal
			bedrag	goedgekeurd
	Algemene reserve	Totaal	2.834.939	2.834.939
Algemene reserve	Jaarrekening resultaat 2023	Jaarrekening 2023	2.834.939	2.834.939
	Reserve grondbedrijf	Totaal	502.353	437.363
Reserve grondbedrijf	Winstnemning Hoevelaar Fase 1	RB Z.348969 d.d. 24-4-2025 inzake resultaat-bestemming grondexploitaties 2024	101.000	101.000
	Winstnemning Hoevelaar Fase 2	RB Z.348969 d.d. 24-4-2025 inzake resultaat-bestemming grondexploitaties 2024	294.500	294.500
	Subsidievaststelling 82466B5E versnelde woningbouw	Najaarsrapportage	41.863	41.863
	Corr.Woudenberg Oost '19-'22 terug naar res grondb	Krediet Woudenberg Oost weer via reserve grondbedrijf laten lopen. *	64.990	
	Reserve overlopende kredieten	Totaal	472.881	218.044
Reserve overlopende kredieten	Module bestuur	Jaarrekening 2024 (stond een negatief bedrag en dit is weggeboekt) *	8.883	
	Verwachte aanpassing algemene uitkering 2024 (WOZ)	Najaarsrapportage 2024 *	133.400	
	Waterschapsverkiezingen	Begroting 2023-2026	2.278	2.278
	Diverse correctie belastingen oude jaren	Deel waar nog geen beschikking voor is reserveren. *	2.459	
	Project natuurbrandbestrijding	Najaarsrapportage 2024	7.000	7.000
	Visie op het Vitaal buitengebied	Najaarsrapportage 2024	8.000	8.000
	Economische zaken centrum duurzaamheid Woudenberg	Najaarsrapportage 2024	6.000	6.000
	2024 WOO (incidentele middelen)	Najaarsrapportage 2024	49.000	49.000
	alleenverdienersproblematiek 2023-2024 wordt in 2025 benut	Najaarsrapportage 2024	16.780	16.780
	WSW incidentele bijdrage toekomstvisie Amfors	Najaarsrapportage 2024	15.152	45.986
	Deel krediet voor medewerkers cultuurhuis doorschuiven door latere start	Najaarsrapportage 2024	14.600	14.600

	Restant op personeel en inhuurbudgetten voor extra kosten 2024 en/of 2025	Najaarsrapportage 2024	68.400	68.400
Reserve	Betreft	Autorisatie	Jaar	Totaal
			bedrag	goedgekeurd
	Onderzoek governance CDKS doorschuiven	Krediet opgenomen in najaarsnota	25.000	
	Zoeken locaties voor spreidingswet (alg. uitk)	Jaarrekening 2024 (DU in algemene uitkering reserveren) *	7.236	
	Register Externe veiligheidsrisico's. Aanleveren d	Jaarrekening 2024 (DU in algemene uitkering reserveren) *	10.000	
	Landelijke beeindiging veehouderijen uitv. Kosten	Jaarrekening 2024 (DU in algemene uitkering reserveren) *	13.028	
	Voorber. Krediet Zuid-Oost	overgeheveld uit res. Grondbedrijf *	85.665	
	Reserve Dorpsvoorziening	Totaal	40.000	0
Reserve Dorpsvoorziening	Business case Cultuurhuis	Najaarsrapportage 2024	40.000	
	Reserve machinepark o.w.	Totaal	46.000	46.000
Reserve machinepark o.w.	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	46.000	46.000
	Reserve huisvesting basisonderwijs	Totaal	239.000	239.000
Reserve huisvesting basisonderwijs	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	239.000	239.000
	Reserve wegen	Totaal	25.000	25.000
Reserve wegen	Uitstel werkzaamheden Griftdijk	Najaarsrapportage 2024	25.000	25.000
	Reserve ICT	Totaal	17.942	0
Reserve ICT	Toev. ICT wegens onderschrijding 2024	Najaarsrapportage 2024	17.942	
	Reserve kunstwerken	Totaal	51.825	51.825
Reserve kunstwerken	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	32.000	32.000
	Niet benut deel kunstwerken	Najaarsrapportage 2024	19.825	19.825
	Onderhoud gebouwen	Totaal	58.000	50.000
Onderhoud gebouwen	Toevoeging Schans 2024	Jaarrekening 2024	8.000	
	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	50.000	50.000
	Reserve IBOR	Totaal	35.000	35.000
Reserve IBOR	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	35.000	35.000

	Reserve duurzaamheid	Totaal	31.262	31.262
Reserve duurzaamheid	Subsidie SPUK SMP 2024	Najaarsrapportage 2024	31.262	31.262
	Reserve omgevingsplan en visie	Totaal	40.000	40.000
Reserve omgevingsplan en visie	Toevoeging conform najaarsnota	Najaarsrapportage 2024	40.000	40.000
	Reserve opleidingskosten personeel	Totaal	8.513	-18.373
Reserve opleidingskosten personeel	Opleidingskosten personeel	Bestendig gedragslijn resultaat op opleiding van en naar reserve * **	8.513	-18.373
	Reserve Sportaccommodaties(K)	Totaal	53.773	53.773
Reserve Sportaccommodaties(K)	Jaarlijkse toevoeging	Primaire begroting	53.773	53.773
Totaal			4.456.488	4.043.833
		* Extra Toegevoegd bij jaarrekening	356.715	
		** Onderbesteding	18.373	

ONTTREKKINGEN :				
Reserve	Betreft	Autorisatie	Jaar bedrag	Totaal goedgekeurd
	Algemene reserve		107.275	119.700
Algemene reserve	Kosten begeleiding kerntakendiscussie	Najaarsrapportage 2024	24.775	37.200
	Opstallen Parklaan 10	Z.345642/D.276843 raadsbesluit 4 juli	82.500	82.500
	Reserve grondbedrijf		505.924	420.228
Reserve grondbedrijf	Voorlopig VPB 2024	Bestendig gedragslijn. Alle VPB loopt via reserve grondbedrijf	187.643	187.643
	Zuidelijke dorpsrand 2024	Krediet Raadsbesluit 26 september	54.968	54.968
	Visie dorpsranden 2024	Najaarsrapportage 2024 krediet beschikbaar gesteld	50.539	40.000
	Voorb krediet Zuid-oost 1/1/24 naar reserve overlopende kredieten	Overheveling krediet naar overlopende kredieten *	85.665	
	Saldo Nijverheidsweg dekken uit reserve grondbedrijf	Raadsbesluit april 2025	112.617	112.617
	Exploitatie Laagerfseweg	Primair + Najaarsrapportage 2024	14.492	25.000
	Reserve overlopende kredieten		468.993	433.466
Reserve overlopende kredieten	Kosten onderzoek cultuurhuis 2024	Najaarsrapportage 2024	32.600	30.000
	Onttrekking voor kosten energietoeslag	Najaarsrapportage 2024	16.900	16.900
	Onttrekking restant energietoeslag	Najaarsrapportage 2024	42.784	42.784
	Kosten uit voorber. krd Parallelweg Oost	Vorbereidingskrediet	7.752	7.752
	Kosten uit voorber. krd Parallelweg Oost naar reserve grondbedrijf	Kosten oude jaren uit reserve grondbedrijf gedekt nu teruggeboekt *	64.990	
	Kosten voorbereiding Zuid-Oost	Vorbereidingskrediet en najaarsrapportage 2024	21.530	21.530
	Onttrekking Bijdrage monumentaal pand	Najaarsrapportage 2024	80.000	80.000
	Onttrekking IZA inkomsten sociaal domein	Najaarsrapportage 2024	77.000	77.000
	Onttrekking Vitaal centrum	Najaarsrapportage 2024 **	48.937	81.000
	Onttrekking Organisatieontwikkeling	Najaarsrapportage 2024	10.500	10.500
	Onttrekking Handhaving	Najaarsrapportage 2024	66.000	66.000

	Reserve dorpsvoorzieningen		127.790	171.125
Reserve dorpsvoorzieningen	Stichting Grebbelinie	Najaarsrapportage 2024	40.000	40.000
	VN: Aanpassingen aan de openbare ruimte ter verbetering centrum	Voorjaarsnota. Kosten zitten bij overlopende kredieten **		25.000
	Aanwending res dorpsvoorz inrichting centrum 2024	Najaarsrapportage 2024	16.024	25.615
	Gedenkboom ongeboen kind	Najaarsrapportage 2024	22.390	22.390
	Business case Cultuurhuis	Najaarsrapportage 2024	31.256	40.000
	Aanwending res dorpsvoorz evaluatie centrum 2024	Najaarsrapportage 2024	18.120	18.120
	Reserve cultuurhuis		124.752	124.752
Reserve cultuurhuis	Afschrijvingslast 2024	Primaire begroting	174.752	174.752
	Deel afschrijvingslast t.l.v. begroting	Primaire begroting	-50.000	-50.000
	Reserve machinepark Openbare Werken		49.251	57.617
Reserve machinepark Openbare Werken	Afschrijvingslast 2024	Najaarsrapportage	49.251	57.617
Reserve	Betreft	Autorisatie	Jaar bedrag	Totaal goedgekeurd
	Reserve huisvesting basisonderwijs		264.280	259.574
Reserve huisvesting basisonderwijs	Afschrijvingslasten 2024	Primaire begroting. Extra last is bestendig gedragslijn. Is doel reserve.	264.280	259.574
	Reserve speelvoorzieningen		18.296	15.803
Reserve speelvoorzieningen	Afschrijvingslast	Primaire begroting. Extra last is bestendig gedragslijn. Is doel reserve.	18.296	15.803
	Reserve kunstwerken		1.173	1.173
Reserve kunstwerken	Dekking kapitaallasten cf jaarrekening	Primaire begroting	1.173	1.173
	Reserve omgevingswet		12.104	0
Reserve omgevingswet	Onttrekking reserve omgevingswet incidentele kosten	bestendig gedragslijn. Reden van hebben reserve omgevingswet *	12.104	
	Reserve duurzaamheid		34.870	23.000

Reserve duurzaamheid	Energietransitie	Energietransitie paragraaf 2.1 (provincie) subsidie n.t.o. *	10.380	
	Aanwending reserve vlgs jaarrekening 2024	Primair begroting	24.490	23.000
	Reserve Sportaccommodaties		49.213	43.789
Reserve Sportaccommodaties	Kapitaallasten sportpark	Primair begroting & voorjaarsnota	40.416	43.789
	Extra kapitaallast sportpark	bestendig gedragslijn is doel van resrve om kaitaallasten op te vangen*	8.797	
	Reserve kapitaallasten centrumplan		43.136	43.136
Reserve kapitaallasten centrumplan	Afschrijvingslast 2024	Primaire begroting	43.136	43.136
	Reserve onderhoud gebouwen		73.034	75.000
Reserve onderhoud gebouwen	Koeling aula	Najaarsrapportage	5.006	10.000
	Koeling archiefruimte Gemeentehuis	Najaarsrapportage	44.041	50.000
	Boiler Brandweerkazerne	Najaarsrapportage	23.987	15.000
	Reserve Co-financiering		33.500	34.000
Reserve Co-financiering	Solar carpoorts	Najaarsrapportage	10.000	10.000
	Fietspad de Groep	Najaarsrapportage	23.500	24.000
		Totaal	1.913.591	1.822.363
		* Aanpassing bij jaarrekening	181.936	
		** Onderbesteding	57.063	

SPECIFICATIE VOORZIENINGEN

Mutaties Voorzieningen 2024

	Def. Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		8.552.166	8.456.591
Totaal Credit		531.290	1.938.134
Totaal Debet		-211.482	-1.842.559
Totaal Saldo		8.871.974	8.552.166

Voorziening pensioenregeling wethouders

Doel en omschrijving van de voorziening:

Deze voorziening is bedoeld om aan de pensioenverplichtingen van gewezen wethouders te kunnen voldoen. Het deel van de voorziening betrekking hebbend op de nog niet-pensioengerechtigden wordt jaarlijks bijgesteld op grond van actuariële berekeningen. Het overige deel wordt eens in de 3-5 jaar geactualiseerd. In 2022 zijn naast actuariële berekeningen voor de nog niet gepensioneerd wethouders, tevens berekeningen opgesteld voor een viertal gepensioneerd wethouders welke een relatief hoger pensioen hebben. De pensioenuitkeringen zijn gebaseerd op duur van het wethouderschap, alsmede het tijdvak waarin de wethouders in functie zijn geweest.

Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		1.328.387	1.193.444
Bij: toevoegingen			
Toevoeging voorz. pensioenen wethouders		92.000	194.284
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	92.000	194.284
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			
Uitkeringen pensioenen		-61.140	-59.341
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-61.140	-59.341
Saldo boekjaar	-	-4.140	134.943
Saldo per 31 december	-	1.359.247	1.328.387

Voorziening wachtgeld wethouders			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Een wachtgelduitkering is gelimiteerd tot een duur van 3 jaar en 2 maanden; indien sprake is van een verlengde uitkering en de oud-wethouder is maximaal 5 jaar verwijderd van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd, wordt de uitkering verstrekt tot het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.			
Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari		-	48.000
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)		37.300	-
Toevoeging vz wachtgeld 2025		49.250	
Toevoeging vz wachtgeld 2026		16.500	
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	103.050	-
Af: onttrekking			
Uitkering wachtgeld		37.300	-19.071
Vrijvalvoorziening wachtgeld			-28.929
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	37.300	-48.000
Saldo boekjaar	-	65.750	-48.000
Saldo per 31 december	-	65.750	-

Voorziening Verlofdagen			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
In 2022 heeft er een cao wijziging plaats gevonden waarbij het werknemers mogelijk wordt gemaakt om verlof te sparen. Hierop is er een BBV wijziging gekomen waarbij een voorziening gevormd moet worden. Jaarlijks wordt per medewerker het saldi aan verlof dat boven de 72 uur (2 weken) komt toegevoegd aan deze voorziening. Het startjaar 2022 zit het opgebouwde verlof t/m 2022. Dit opgebouwde verlof is in de loop van de jaren opgebouwd.			
37Mutaties 2024	Def.Begroting	Rekening	Rekening
	2024	2024	2023
Beginsaldo 1 januari		376.436	367.550
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)		73.047	8.886
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	73.047	8.886
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	73.047	8.886
Saldo per 31 december	-	449.483	376.436

Voorziening reparatie-uitkering WW			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
De opbouw en de maximale duur van de WW-uitkering zijn per 1 januari 2016 verkort door wijzigingen in de Wet werk en zekerheid. In de Cao Gemeenten 2016 –2017 zijn afspraken gemaakt om deze versoberingen van de WW te repareren. Deze reparatie heeft vorm gekregen door het invoeren van een reparatie-uitkering. De reparatie-uitkering wordt gefinancierd uit een kostendeekkende werknemersbijdrage op het salaris.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		19.683	15.807
Bij: toevoegingen			
Inhouding premie Reparatie WW(F) 2023			3.876
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	3.876
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	-	3.876
Saldo per 31 december	-	19.683	19.683

Voorziening afbouwregeling vergoeding oud papier			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Vanaf het 4e 2023 kwartaal wordt het oud papier niet meer opgehaald door verenigingen. De vergoeding die zij voor deze werkzaamheden ontvingen zijn gestopt. Als compensatie voor het opvangen van de minder inkomsten is een afbouwregeling overeengekomen. Tot en met 2026 zal er jaarlijks een vergoeding uitgekeerd worden. In 2023 is een voorziening voor het gehele bedrag gevormd.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		41.322	-
Bij: toevoegingen			
Voorz. Afb. vergoeding oud papier uitk. 2023			6.887
Voorz. Afb. vergoeding oud papier uitk. 2024			20.661
Voorz. Afb. vergoeding oud papier uitk. 2025			13.774
Voorz. Afb. vergoeding oud papier uitk. 2026			6.887
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	48.209
Af: onttrekking			
Vergoeding afbouwregeling 4 ^e kw. 2023			-6.887
Vergoeding afbouwregeling 4 ^e kw. 2024		-20.661	
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-20.661	-6.887
Saldo boekjaar	-	-20.661	41.322
Saldo per 31 december	-	20.661	41.322

Voorziening ontsluiting Hoevelaar op N224			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Ten behoeve van de realisatie van de woonwijk Hoevelaar zijn twee verkeerskundige ontsluitingen noodzakelijk. De eerste ontsluiting is noodzakelijk voor aanleg fase 1 en 2 Hoevelaar. De tweede ontsluiting zal pas gerealiseerd worden bij realisatie van fase 3 van Hoevelaar. De kosten betrekking hebbend op fase 1 zijn (grotendeels) meegenomen in het exploitatieplan Hoevelaar fase 1. Naast de kosten ten behoeve van Hoevelaar fase 1, zullen nu ook kosten ten behoeve van Hoevelaar fase 2 voorgefinancierd moeten gaan worden. De totale raming van de kosten ten behoeve van Hoevelaar fase 2 bedragen € 1.235.000. Middels het principe van kostenverhaal zijn de kosten van € 1.235.000 als bovenwijkse kosten bij de ontwikkeling van fase 2 verhaald. Het restant is in 2023 gebruikt worden voor eventuele laatste kosten of terugvloeien naar de algemene reserve grondbedrijf.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari			59.141
Bij: toevoegingen			
Kosten N224 inbrengen in fase 1 Hoevelaar			11.831
Kosten N224 inbrengen in fase 2 Hoevelaar			1.191.288
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	1.203.119
Af: onttrekking			
Afboeken boekwaarde N224			-760
Bijdrage geluidsaneringskosten N224 Hoevelaar			-26.500
Voorziening N224 vloeit terug naar reserve			-1.235.000
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-1.262.260
Saldo boekjaar	-	-	-59.141
Saldo per 31 december	-	-	-

Voorziening VVE			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Deze voorziening is per 2023 vervallen. Het saldo op VVE gelden loopt nu via de balans op vooruit ontvangen bedragen			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari			106.319
Bij: toevoegingen			
Onderbesteding VVE		-	44.577
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	44.577
Af: onttrekking			
Vrijvalvoorziening wachtgeld			-150.896
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-150.896
Saldo boekjaar	-	-	-106.319
Saldo per 31 december	-	-	-

Voorziening OZB ivm tariefstelling			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
In 2022 is het OZB tarief te hoog vastgesteld waardoor ook de burgers meer betaald hebben dan in de begroting was afgesproken. In 2023 is dit gecorrigeerd in de nieuwe tariefstelling. Omdat dit in 2023 leidt tot lagere inkomsten is hiervoor een voorziening getroffen. In 2023 is deze voorziening ten gunste van het resultaat gebracht.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari	-	-	70.000
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)	-	-	-
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	-
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			-70.000
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-70.000
Saldo boekjaar	-	-	-70.000
Saldo per 31 december	-	-	-

Voorziening sociaal statuut			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
In september 2024 is in onderling overleg overeengekomen met een personeelslid het dienstverband per 1 januari 2025 te beëindigen met een vaststellingsovereenkomst. Ondanks herhaalde inspanningen is het betrokken personeelslid er niet in geslaagd een andere functie te vinden. Om deze reden is besloten de samenwerking te beëindigen. Uiteindelijk is afgesproken het dienstverband met wederzijds goedvinden te beëindigen per 1 januari 2025. Vanaf 1 september 2024 is betrokkene vrijgesteld van werkzaamheden, zodat het personeelslid zich kan richten op het vinden van een nieuwe functie in zijn nieuwe woonomgeving. Voor de uit de afspraken voortvloeiende kosten in 2025 dient een voorziening te worden getroffen			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		-	-
Bij: toevoegingen			
Voorziening UWV		48.200	-
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	48.200	-
Af: onttrekking			
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	48.200	-
Saldo per 31 december	-	48.200	-

Voorziening renovatie sportpark De Grift			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Deze voorziening wordt gebruikt voor het bekostigen van renovaties op Sportpark De Grift op die onderdelen, waarvoor de gemeente volgens de overeenkomst verantwoordelijk blijft. Vanaf 2023 is deze voorziening omgezet naar de reserve sportpark De Grift.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		-	245.175
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			-
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	-
Af: onttrekking			
Sportpark voorz. Saldo 1/1 naar reserve			-245.175
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			-
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-245.175
Saldo boekjaar	-	-	-245.175
Saldo per 31 december	-	-	-

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Het doel van deze voorziening is om grote schommelingen in het tarief van de afvalstoffenheffing te voorkomen. Met ingang van 2017 is diftar ingevoerd. De heffing van afvalstoffenheffing is daarmee gebaseerd op een (beperkt) vastrechtbedrag, en een variabel deel afhankelijk van het aantal containerledigingen per huishouden. Reeds in een vroegtijdig stadium bleek dat de hoogte van afvalstoffenheffing niet toereikend is ter dekking van toekomstige tekorten op het product afval. Hiernaast kunnen ook verdere toekomstige ontwikkelingen een (nadelig) effect op het resultaat van het product afvalstoffenheffing hebben. In 2018 was het saldo van de voorziening niet meer toereikend om het tekort op het product afval te dekken. Voor 2019 is een bedrag uit de algemene reserve onttrokken ter aanzuivering van de voorziening en dekking van het geraamde tekort over 2019. Vanaf 2021 zijn de tarieven verhoogd. In 2021 en in 2022 zijn flinke bedragen toegevoegd aan de voorziening. In 2022 zorgt met name de hogere opbrengsten van oud papier voor de grote stijging t.o.v. wat begroot was. Op dit moment is de stand van de voorziening voldoende om de uitname uit de algemene reserve in 2019 van € 243.816 te dekken. Hier is nog niet voor gekozen omdat er de komende jaren nog tegenvallers op gebied van inkomsten op reststoffen en extra milieubelastingen verwacht worden. Ook in 2023 wordt er nog toegevoegd. Voor 2023 en 2024 is gekozen om de tarieven op afval niet te verhogen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		445.731	389.525
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)			56.206
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	-	56.206
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)		-92.381	-
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-92.381	-
Saldo boekjaar	-	-92.381	56.206
Saldo per 31 december	-	353.350	445.731

Voorziening egalisatie riolering			
Doel en omschrijving van de voorziening:			
Doel van deze voorziening is jaarlijks schommelende uitgaven van het gemeentelijk waterplan te egaliseren, en hiermee te voorkomen dat het rioolrecht steeds fluctueert. Deze voorziening wordt in de toekomst mede gebruikt om uitgaven voor toekomstig groot onderhoud en vernieuwing van het rioolstelsel te kunnen dekken. In 2019 is een nieuw AWP worden opgesteld, hierin is een planning opgenomen van onderhoud en vernieuwing van het riool voor de komende jaren. De voorziening is een voorziening conform artikel 44, lid 2 van het BBV en de mutatie in het boekjaar 2022 is gelijk aan het resultaat op het product riolering zoals toegelicht in de paragraaf lokale heffingen.			
Mutaties 2024	Def.Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Beginsaldo 1 januari		6.340.607	5.961.630
Bij: toevoegingen			
Toevoeging tlv exploitatie (Res.)		214.993	378.977
Totaal credit toegevoegd t.l.v. exploitatie	-	214.993	378.977
Af: onttrekking			
Onttrekking tgv exploitatie (Res.)			-
Totaal debet onttrokken t.g.v. exploitatie	-	-	-
Saldo boekjaar	-	214.993	378.977
Saldo per 31 december	-	6.555.600	6.340.607

Lopende investeringskredieten eind 2024

Investering	Beschikbaar gesteld	Krediet	Uitgaven t/m 2023	Uitgaven 2024	Uitgaven t/m 2024	Restant krediet	afgerond
Programma 1							
Uitbreiding De Wartburg	Raad mrt 2024	1.474.553	124.351	517.942	642.293	832.260	nee
Uitbreiding De Olijfboom	Raad mrt 2024	2.747.140	289.064	7.638	296.702	2.450.438	nee
Onderzoek toekomst Sport Woudenberg	Raad juli 2024	65.000				65.000	nee
Programma 2							
Inrichten buitenruimte rondom De Olijfboom	Begroting 2023	353.565	31.237	2.295	33.532	320.033	nee
Fietspad De Groep	Raad dec 2024	350.544	5.663	-5.651	12	350.532	nee
Uitbreiding begraafplaats	Raad 2012/ begroting 2024	791.000	213.445	418.611	632.056	158.944	nee
Omvorming speelvoorzieningen	Raad 2017	213.000	154.574	50.339	204.912	8.088	ja
<i>Aanschaf speelvoorzieningen</i>	<i>Raad 2017</i>	<i>346.400</i>	<i>198.391</i>	<i>97.257</i>	<i>295.648</i>	<i>50.752</i>	<i>jaarlijkse investering</i>
Programma 4							
Klein maar fijn wonen	Raad sept 2022	106.100	88.814	-2.437	86.377	19.723	ja
Woudenberg Zuid-Oost	Raad apr 2021	115.000	29.335	21.530	50.865	64.136	nee
Woudenberg Oost (Parallelweg)	Raad nov 2022	95.000	78.601	7.752	86.353	8.647	nee
Zuidelijke Dorpsrand	Raad sept 2024	575.000	0	54.968	54.968	520.032	nee
Zuidelijke Dorpsrand (Sportgedeelte)	Raad sept 2024	50.000	0	0	0	50.000	nee
Vitaal Dorpshart (uitvoering)	Raad febr 2024	59.873	0	48.802	48.802	11.071	nee
Vitaal Dorpshart (Parkeer- en verkeerstudie)	Raad febr 2024	40.000	0	0	0	40.000	nee
Vitaal Dorpshart (Aanpassing/ inrichting Voorstraat)	Raad febr 2024	40.000	0	0	0	40.000	nee
Programma 5							
Uitbesteden kerntakendiscussie	Raad febr 2024	55.000		24.775	24.775	30.225	nee
Businesscase Cultuurhuis (externe ondersteuning)	Raad nov 2023	70.000		65.506	65.506	4.494	nee
Restauratie gemeentehuis	Begroting 2023/ 2024 en raad mrt 2025	844.991		24.467	24.467	820.524	nee
Aankoop Parklaan	Raad juni 2024	1.262.000		1.262.000	1.262.000	0	ja
Verbouwing Parklaan 8	Raad juni 2024	30.000			0	30.000	nee
Aankoop Dorpsstraat 20-22	Raad dec 2024	1.230.000			0	1.230.000	nee

Lasten Uniforme taakvelden - Iv3 - 2024

	Rekening 2024	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Rekening 2023
Totaal Taakvelden - Lasten	54.640.443	61.793.140	55.294.639	73.480.756
Taakveld 0.0 - BESTUUR EN ONDERSTEUNING	13.791.207	11.428.116	9.914.368	16.272.651
Bestuur	1.297.858	1.205.891	1.048.641	1.211.333
Mutaties reserves	1.621.549	999.505	657.051	4.077.366
Resultaat van de rekening van baten en lasten	3.650.880	2.515.824	1.276.080	4.166.939
Burgerzaken	437.030	352.853	315.653	417.140
Beheer overige gebouwen en gronden	688.250	593.692	468.692	646.790
Overhead	5.645.202	5.380.096	5.852.996	5.142.589
Treasury	6.246-	45.526	45.526	89.551
OZB woningen	361.723	301.500	231.500	359.023
OZB niet-woningen	0	0	0	0
Belastingen overig	203-	33.229	33.229	1.627
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen	0	0	0	0
Overige baten en lasten	27.088	0	15.000-	76.144
Vennootschapsbelasting (VpB)	68.077	0	0	84.147
Taakveld 1.0 - VEILIGHEID	1.461.688	1.511.573	1.393.167	1.481.072
Crisisbeheersing en brandweer	976.867	1.012.505	976.599	948.736
Openbare orde en veiligheid	484.822	499.068	416.568	532.335
Taakveld 2.0 - VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	1.310.220	1.350.783	1.261.396	1.245.020
Verkeer en vervoer	1.310.220	1.350.783	1.261.396	1.245.020
Taakveld 3.0 - ECONOMIE	234.933	329.734	251.734	2.670.289
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	107.753	117.024	117.024	2.531.988
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	118.462	192.000	114.000	115.120
Economische promotie	8.718	20.710	20.710	23.181
Taakveld 4.0 - ONDERWIJS	1.507.069	1.442.301	1.270.393	1.537.401
Openbaar basisonderwijs	130.787	128.500	128.500	125.057
Onderwijshuisvesting	355.230	316.373	297.854	340.959
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.021.052	997.428	844.039	1.071.385
Taakveld 5.0 - SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	2.724.761	2.786.520	2.441.244	2.464.828
Sportbeleid en activering	210.950	196.251	185.001	280.432
Sportaccommodaties	178.505	169.235	164.194	160.809
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en	232.242	237.016	200.616	217.286
Musea	38.226	40.505	40.505	37.622
Cultureel erfgoed	162.426	172.500	52.500	28.839
Media	291.640	263.220	252.030	267.274
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.610.772	1.707.793	1.546.398	1.472.566
Taakveld 6.0 - SOCIAAL DOMEIN	18.599.170	18.473.573	15.117.607	14.885.937
Samenkracht en burgerparticipatie	3.668.020	3.991.763	2.409.370	3.707.680
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.723.425	3.300.025	3.262.389	2.903.943
Inkomensregelingen	2.770.943	2.763.888	2.158.379	2.889.104
WSW en beschut werk	451.301	432.295	349.768	346.063
Arbeidsparticipatie	186.086	222.047	240.047	199.285
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	667.526	546.599	546.599	291.257
Maatwerkdienstverlening 18+	52.187	67.112	67.112	28.412
Hulp bij het huishouden (WMO)	1.198.286	1.060.416	862.416	1.026.894
Begeleiding (WMO)	391.770	270.367	270.367	296.932

Dagbesteding (WMO)	145.317	156.632	148.518	155.208
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	292.264	278.413	201.413	73.074
Maatwerkdienstverlening 18-	582.845	635.079	606.956	148.362
Jeugdhulp begeleiding	3.003	82.457	82.457	21.952
Jeugdhulp behandeling	4.730.170	3.469.947	2.715.283	1.951.025
Jeugdhulp dagbesteding	163.351	127.979	127.979	64.580
Jeugdhulp zonder verblijf overig	97.841	85.684	85.684	82.560
Jeugdhulp met verblijf overig	64.775	575.902	575.902	390.550
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	410.060	406.968	406.968	309.055
Taakveld 7.0 - VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	4.463.950	4.549.889	4.259.014	4.313.974
Volksgezondheid	934.918	955.672	848.626	956.575
Riolering	1.186.932	1.194.701	1.194.701	1.212.363
Afval	1.484.485	1.448.748	1.369.309	1.358.753
Milieubeheer	588.218	647.000	574.000	530.549
Begraafplaatsen en crematoria	269.397	303.768	272.378	255.735
Taakveld 8.0 - VOLKSHUISVESTING, R.O. EN STEDELIJKE	10.547.444	19.920.651	19.385.716	28.609.584
Ruimte en leefomgeving	390.210	281.476	360.276	495.983
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	8.412.392	17.773.476	17.722.976	26.490.333
Wonen en bouwen	1.744.842	1.865.699	1.302.464	1.623.268

Baten Uniforme taakvelden - Iv3 - 2024

	Rekening 2024	Def.Begroting	Prim.Begrot.	Rekening 2023
Totaal Taakvelden - Baten	54.640.443	61.793.140	55.294.639	74.194.263
Taakveld - 0.0 - BESTUUR EN ONDERSTEUNING	31.269.307	29.516.660	27.710.742	29.085.650
Bestuur	75	0	0	28.929
Mutaties reserves	1.794.025	1.399.226	554.284	2.116.727
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Burgerzaken	322.507	221.650	221.650	177.301
Beheer overige gebouwen en gronden	407.098	379.029	379.029	385.249
Overhead	278.885	69.800	45.500	207.100
Treasury	467.533	374.000	48.000	242.757
OZB woningen	2.446.131	2.445.881	2.344.881	2.124.303
OZB niet-woningen	906.937	924.171	794.171	904.047
Belastingen overig	106.214	98.000	89.000	167.926
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen	24.410.602	23.586.903	23.234.227	22.649.415
Overige baten en lasten	129.301	18.000	0	81.897
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
Taakveld - 1.0 - VEILIGHEID	7.821	5.000	0	5.271
Crisisbeheersing en brandweer	438	0	0	2.145
Openbare orde en veiligheid	7.383	5.000	0	3.126
Taakveld - 2.0 - VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	23.277	15.951	5.001	20.463
Verkeer en vervoer	23.277	15.951	5.001	20.463
Taakveld - 3.0 - ECONOMIE	514.254	500.751	471.851	2.867.174
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	64.617	73.888	73.888	2.490.339
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	52.805	59.863	30.963	45.319
Economische promotie	396.832	367.000	367.000	331.516
Taakveld - 4.0 - ONDERWIJS	203.732	205.691	136.766	309.580
Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
Onderwijshuisvesting	0	0	0	0
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	203.732	205.691	136.766	309.580
Taakveld - 5.0 - SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	170.323	110.844	119.451	369.820
Sportbeleid en activering	63.434	60.667	69.274	60.764
Sportaccommodaties	51.665	46.491	46.491	292.143
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en	0	0	0	13.125
Musea	0	0	0	0
Cultureel erfgoed	0	0	0	0
Media	13.125	0	0	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	42.099	3.686	3.686	3.789
Taakveld - 6.0 - SOCIAAL DOMEIN	8.606.504	8.681.506	4.607.792	8.587.063
Samenkracht en burgerparticipatie	6.618.976	6.797.601	3.067.090	6.713.426
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	27.453	13.150	0	76.598
Inkomensregelingen	1.878.183	1.793.878	1.463.825	1.719.637
WSW en beschut werk	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	0	0	0	773
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.931	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0
Hulp bij het huishouden (WMO)	79.611	75.677	75.677	67.722

Begeleiding (WMO)	0	0	0	0
Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	351	1.200	1.200	8.906
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
Jeugdhulp begeleiding	0	0	0	0
Jeugdhulp behandeling	0	0	0	0
Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0
Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	0	0
Taakveld - 7.0 - VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	3.982.441	3.794.166	3.645.328	3.845.965
Volksgezondheid	89.977	87.385	80.086	196.236
Riolering	1.580.563	1.493.000	1.493.000	1.528.172
Afval	2.036.119	1.988.123	1.846.584	1.838.529
Milieubeheer	23.639	0	0	26.376
Begraafplaatsen en crematoria	252.143	225.658	225.658	256.651
Taakveld - 8.0 - VOLKSHUISVESTING, R.O. EN	9.862.784	18.962.571	18.597.708	29.103.277
Ruimte en leefomgeving	81.975	70.000	5.000	27.118
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	8.809.727	18.037.839	17.995.976	27.910.314
Wonen en bouwen	971.083	854.732	596.732	1.165.845

Progr. Buitengewone lasten

<u>1</u>	<u>Kosten toeslagenaffaire</u>	-13.084	N
<u>1</u>	<u>Huur voor taalklas</u>	-53.700	N
<u>1</u>	<u>Kosten opvang Oekraïners</u>	-1.931.640	N
<u>1</u>	<u>Kosten Transitie div. panden opvang Oekraïners</u>	-1.043.427	N
<u>1</u>	<u>Asielzaken</u>	-21.048	N
<u>1</u>	<u>Lasten NPO gelden</u>	-37.794	N
<u>1</u>	<u>Lasten IZA SPUK regeling</u>	-89.558	N
<u>1</u>	<u>Energietoeslag</u>	-16.900	N
<u>1</u>	<u>Incidentele meerzorgkosten MetMaya</u>	-406.165	N
<u>1</u>	<u>Afrekening Jeugdzorg kosten oude jaren</u>	130.886	V
<u>1</u>	<u>Opstartkosten MetMaya</u>	-129.460	N
<u>1</u>	<u>PGB Jeugd oude jaren</u>	-16.837	N
<u>1</u>	<u>Afrekening WMO kosten oude jaren</u>	11.935	V
<u>1</u>	<u>PGB WMO oude jaren</u>	-2.913	N
<u>2</u>	<u>Verkeersmaatregelen deel fietspad De Groep</u>	-24.920	N
<u>2</u>	<u>gedenkboom begraafplaats</u>	-22.390	N
<u>3</u>	<u>Afrekening VRU vorig boekjaar</u>	17.094	V
<u>4</u>	<u>Omgevingswet incidentele kosten</u>	-10.354	N
<u>4</u>	<u>Cultureel erfgoed</u>	-120.000	N
<u>4</u>	<u>Opstellen VAB</u>	-11.960	N
<u>4</u>	<u>Voorbereiding Zuid-Oost</u>	-21.530	N
<u>4</u>	<u>Voorbereiding WDB Oost/ Parallelweg</u>	-7.752	N
<u>4</u>	<u>Voorbereiding ontwikkeling Centrum</u>	-83.081	N
<u>4</u>	<u>Visie Dorpsranden</u>	-50.539	N
<u>4</u>	<u>Zuidelijke dorpsrand</u>	-54.968	N
<u>4</u>	<u>Afronding Nijverheidsweg</u>	-344.786	N
<u>4</u>	<u>Subsidie Solar carport</u>	-10.000	N
<u>4</u>	<u>Duurzame Vouchers Islatiemaatregelen</u>	37.549	V
<u>4</u>	<u>Soorten Management Plan</u>	-2.475	N
<u>4</u>	<u>C55 SPUK duurzaamheid</u>	-84.636	N
<u>4</u>	<u>Energietransitie paragraaf 2.1</u>	-10.380	N
<u>4</u>	<u>CDOKE gelden</u>	-190.338	N
<u>4</u>	<u>Sanering verkeerslawaaï</u>	-1.966	N
<u>5</u>	<u>Transitie Overgang naar GBLT</u>	-87.823	N
<u>5</u>	<u>Reservering kosten ANG oude jaren verval</u>	50.596	V
<u>5</u>	<u>Herziening voorzieningen pensioen- en wachtgeld oud-wethouders</u>	-127.250	N
<u>5</u>	<u>Kosten kerntakendiscussie</u>	-24.775	N
<u>5</u>	<u>Businesscase Cultuurhuis</u>	-65.506	N
<u>5</u>	<u>ivm legionella en boiler brandw</u>	-23.987	N
<u>5</u>	<u>onderhoud gem huis 2024</u>	-44.041	N
<u>5</u>	<u>vervang koeling aula 2024</u>	-5.006	N
<u>5</u>	<u>Kosten Laagerfseweg</u>	-14.492	N
<u>5</u>	<u>Aankoop Parklaan 10A</u>	-82.500	N
<u>5</u>	<u>De Schans afwikkeling oude jaren</u>	8.000	V
<u>5</u>	<u>Toevoeging voorziening Sociaal statuut</u>	-48.200	N

5	<u>Toevoeging voorziening Verlofregelingen</u>	-73.047	N
5	<u>Toevoeging voorziening</u>	-26.138	N
5	<u>Verlofregelingen Voorbereiding HR 21</u>		
5	<u>Onvoorziene lasten</u>	-27.088	N

Totaal buitengewone lasten **-5.208.394** N

Buitengewone baten

1	<u>Uitkering toeslagenaffaire</u>	27.453	V
1	<u>Verwachte vergoeding opvang Oekraïners</u>	5.263.164	V
1	<u>Herberekening vergoeding opvang Oekraïners 2023</u>	-97.148	N
1	<u>Verwachte vergoeding Transitie kosten opvang Oekraïners</u>	1.043.427	V
1	<u>Baten NPO gelden</u>	37.794	V
1	<u>Baten IZA SPUK regeling</u>	81.035	V
2	<u>Verkeersmaatregelen deel fietspad De Groep</u>	24.920	V
4	<u>Subsidie provincie Woningbouw</u>	41.863	V
4	<u>Duurzame Vouchers Islatiemaatregelen</u>	-37.549	N
4	<u>Soorten Management Plan subsidie</u>	37.682	V
4	<u>C55 SPUK duurzaamheid</u>	84.635	V
4	<u>CDOKE</u>	299.596	V
4	<u>SPUK lokale aanpak isolatie</u>	18.741	V
4	<u>Winstnemingen Grondexploitaties</u>	395.500	V
4	<u>Afronding Nijverheidsweg</u>	232.168	V
5	<u>Vergoeding rijk opzeggen GAZPROM</u>	53.582	V
5	<u>Vergoeding uitlenen personeel tbv transitiekosten Oekraïne</u>	27.100	V
5	<u>Dekking loonkosten uit SPUK gelden</u>	12.142	V
5	<u>Onvoorziene baten</u>	128.307	V
6	<u>Algemene uitkering, bijstellingen 2022 - 2023</u>	88.604	V

Totaal buitengewone baten **7.763.016** V

Saldo buitengewone lasten en baten **2.554.622** V

<u>Reserve:</u>	<u>Lasten: buitengewone toevoegingen aan reserves</u>	
Algemene reserve grondbedrijf	Winstnemingen Grondexploitatie	-395.500 N
	Subsidie versnelde woninbgouw	-41.863 N
	Woudenberg Oost '19-'22 terug naar res grondb	-64.990 N
Reserve overlopende kredieten	Module bestuur oude jaren overschrijding krediet	-8.883 N
	Zoeken locaties voor spreidingswet	-7.236 N
	Register Externe veiligheidsrisico's. Aanleveren d	-10.000 N
	Te verwachten correctie WOZ Alg. uitkering 2024	-133.400 N
	Landelijke beeindiging veehouderijen uitv. Kosten	-13.028 N
	Onderzoek governance CDKS doorschuiven	-25.000 N
	Budget WOO	-49.000 N
	Allenverdiensproblematiek september circulaire	-16.780 N
	Restant op personeel en inhuurbudgetten reserveren	-68.400 N
	Visie vitaal buitengebied	-8.000 N
	Deel krediet medewerkers cultuurhuis doorschuiven	-14.600 N
	Restant budget economie voor duurzaamheid bedrijve	-6.000 N
	Reservering WSW incidentele bijdrage toekomstvisie	-15.152 N
	Natuurbrandbestrijding	-7.000 N
	Toevoeging aan reserves waterschapsverkiezingen	-2.278 N
	Vorb. krediet Zuid-Oost 1 jan 24 uit res. grondbe	-85.665 N
	Suppleties belastingen nog geen beschikking	-2.459 N
Reserve Dorpsvoorziening	onderzoek cultuurhuis	-40.000 N
Reserve onderhoud gebouwen	Deel extra inkomsten de Schans reserveren	-8.000 N
Reserve wegen	Toevoeging ivm uitstel werkzaamheden griftdijk	-25.000 N
Reserve ICT	Restant budget ICT reserveren	-17.942 N
Reserve duurzaamheid	Voordeel SMP	-31.262 N
Reserve omgevingsplan en visie	Extra reservering	-40.000 N
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves		- 1.137.438 N
	<u>Baten: buitengewone onttrekkingen aan reserves</u>	
Algemene reserve	Dekking Kosten kerntaken discussie	24.775 V
	Opstallen Parklaan 10 Z.345642	82.500 V
Algemene reserve grondbedrijf	Betaling VPB 2024	68.077 V
	Vorb krediet Zuid-oost 1/1/24 uit reserve grondbe	85.665 V
	Visie dorpsranden 2024	50.539 V
	Zuidelijke dorpsrand 2024	54.968 V
	dekking kosten Laagerfseweg	14.492 V
	Saldo Nijverheidsweg	112.617 V
Reserve overlopende kredieten	Business case Cultuurhuis	32.600 V
	Aanw res overlopende krediet Vitaal Centrum 2024	48.937 V
	extra kst voorbereiding Parallelweg Ost	2.252 V
	extra kst voorbereiding Zuid Oost	1.530 V
	Corr.Woudenberg Oost '19-'22 terug naar res grondb	64.990 V
	Uitgekeerde energietoeslag	16.900 V
	Vrijval restant reservering enegietoeslag	42.784 V
	Organisatieontwikkeling	10.500 V
	Welkoop gebouw Spoorstraat	80.000 V
	Overlopende krediet handhaving	66.000 V
	Krediet voorbereid. Zuid-Oost	20.000 V
	Krediet voorbereid.Wdb Oost/Parallelweg	5.500 V
Reserve dorpsvoorzieningen	Stichting Grebbelinie	40.000 V
	Aanwending res dorpsvoorz inrichting centrum 2024	16.023 V

	Business case Cultuurhuis	31.256	V
	Gedenkboom ongeboren kind	22.390	V
	Aanwending res dorpsvoorz evaluatie centrum 2024	18.120	V
Reserve onderhoud gebouwen	ivm legionella en boiler brandweerkazerne	23.987	V
	onderhoud gem huis 2024	44.041	V
	vervang koeling aula 2024	5.006	V
Reserve omgevingswet	Uitgaven 2024	12.104	V
Reserve duurzaamheid	Uitgaven duurzaamheid 2024	24.490	V
	Energietransitie paragraaf 2.1	10.380	V
Reserve Co- financiering	Gem. bijdrage onderzoeksproject Solar Carports	10.000	V
	deel uit reserve cofinanciering voor fietspad de	23.500	V
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves		1.166.924	V
Saldo incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves		29.486	N

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur (en overige topfunctionarissen) over het jaar 2024 is als volgt:

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	Dhr. D.C.G. Ruseler	Mevr. S.E. Lenderink
	Gemeentesecretaris	Griffier
1 Functie (functienaam)	1-jan-24	1-jan-24
2 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	31-dec-24	31-dec-24
3 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Ja	Ja
4 (Fictieve) dienstbetrekking	100,000%	100,000%
5 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	113.481	96.056
6 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	18.683	15.052
7 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	132.164	111.109
8 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris		
9 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
<u>Vergelijkende gegevens 2023</u>		
1 In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	1-jan-23	1-mei-23
2 In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	31-dec-23	31-dec-23
3 (Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja
4 Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100,000%	100,000%
5 Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.914	60.867
6 Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.060	9.865
7 Totale bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris	124.974	70.732
8 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	149.685

Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de topfunctionarissen bedraagt € 233.000. Dit maximum wordt niet overschreden.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/01	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			2	4	Nee	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06 €6.100	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 €19.032				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 €6.984	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09 € 11.672	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 €12.348	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 €24.348	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24 €25.432	
			BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C92/01 € 13.125	Bedrag doorgeschoven naar t+1 Aard controle R Indicator: C92/02 € 0	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 139.006	€ 0	€ 0	€ 26.354	€ 150.896	€ 203.503
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
			1					
			2					
			100					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 37.794	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 0	€ 51.241	€ 13.448	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
			1					
			2					
			10					
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 IenW/BSK-2019/75248	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 IenM/BSK-2017/85535	€ 3.655	€ 0	€ 0		

			3						
			100						
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/11	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12	
			1	lenW/BSK-2019/75248	€ 89.028	€ 0	€ 0		Ja
			2	lenM/BSK-2017/85535					Nee
			100						
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E20/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E20/03	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04			
			€ 0	€ 193.164	€ 119.742	Nee			
			Naam/nummer per maatregel Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08			
			1	107 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg aantal in meters	Nee	0			
			2	109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st	Nee	0			
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker Aard controle R Indicator: E44B/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) Aard controle R Indicator: E44B/05	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06	
			1	060307 Gemeente Amersfoort	06035 01 Laanzicht Oost fase 4 Van Goghlaan	€ 0	€ 48.333	€ 22.981	€ 972.904
			2	060307 Gemeente Amersfoort	06035 xx Laanzicht Oost fase 5 W. de Zwijgerlaan	€ 0	€ 0	€ 38.165	€ 421.700
			15	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
				Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			1	060307 Gemeente Amersfoort	06035 01 Laanzicht Oost fase 4 Van Goghlaan	Nee			
			2	060307 Gemeente Amersfoort	06035 xx Laanzicht Oost fase 5 W. de Zwijgerlaan	Nee			
				15	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel	
					Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	

			Indicator: E44B/10	Indicator: E44B/11	Indicator: E44B/12	Indicator: E44B/13	
		1	060307 Gemeente Amersfoort	06035 01 Laanzicht Oost fase 4 Van Goghlaan			
		2	060307 Gemeente Amersfoort	06035 xx Laanzicht Oost fase 5 W. de Zwiigerlaan			
		15					
lenW	E81	Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022	Besteding (jaar T-1)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E81/01	Aard controle R Indicator: E81/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/04	
			€ 4.145	€ 4.837	€ 8.982	Nee	
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04	
			€ 155.108	€ 155.108	€ 90.895	Nee	
		Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08	
		1 310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden/aantal in Meters	Nee				
		2 313 Aanbrengen attentieverhogende markeringen (met ribbels) indien een paaltje moet blijven staan/aantal in Stuks	Nee				
		3 318 Verbreden van fietspaden/aantal in Meters	Ja		719		
		50					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05
			€ 1.681.391	€ 7.855	€ 104.210	€ 0	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicator: G2/12
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11
			€ 26.105	-€ 11.050	€ 0	€ 205.157	€ 0

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	Ja				
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/07	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/08	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/09	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/10	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 4.815	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 356	€ 10.974	€ 852
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 944	€ 920	€ 317
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 357	€ 0	€ 153
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 1.657	€ 11.894	€ 1.322
			Kopie regeling Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		

			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja	
			6 Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
	Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03				
	€ 183.305	€ 0	Ja				
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03				

			€ 1.596	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 0	€ 0				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 N.v.t.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 0	€ 30.000	Ja			
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 9.137	€ 9.137	€ 19.241	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 62.905	€ 63.155	€ 123.394	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 14.057	€ 14.477	€ 29.193	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 11.246	€ 10.429	€ 32.461	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 3.514	€ 4.166	€ 37.376	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 12.300	€ 11.845	€ 33.619	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 33.385	€ 40.672	€ 52.307	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 7.028	€ 6.039	€ 15.741	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 1.757	€ 2.106	€ 2.977	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 25.303	€ 25.898	€ 56.211	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 7.028	€ 8.451	€ 13.273	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 7.028	€ 7.105	€ 16.929	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 6.677	€ 6.786	€ 11.061	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 1.757	€ 1.954	€ 3.898	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 5.131	€ 4.170	€ 5.072	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t.					

			Indicator: H30/07					
			Nee					
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten Aard controle R Indicator: J55/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten Aard controle R Indicator: J55/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			148	€ 84.635	€ 84.635	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten Aard controle R Indicator: J55/08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
			148	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15
			552	829	0	21	148	0
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst Aard controle R Indicator: J94/02	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a Aard controle D1 Indicator: J94/03	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 Aard controle D1 Indicator: J94/04	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). Aard controle R Indicator: J94/05	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI23-03614296	€ 18.741	7	0	0	€ 8.539
			2 LAI24-03744615	€ 0	0	0	0	
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Eindverantwoording (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1	€ 4.952	€ 5.250	Nee		
			2			Nee		
			100					

KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06	
			€ 109.258	€ 190.338	€ 0	€ 501.857	€ 0	€ 0	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07						
			Nee						
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
				Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
				€ 5.231.970	€ 0	€ 97.148	€ 1.120.827	€ 27.100	€ 90.197
				Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
				Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			-€ 5.359	€ 6.348	€ 59.992	€ 6.411.091	€ 17.429.058		

Overige gegevens

Programma-indeling

PROGRAMMA 1. SAMENLEVING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
0101	Versterking burgerkracht en basis zorgvoorziening		
01.01 A	Positieve en gezonde levensstijl	Sport	D.J. de Kruif
		Gezondheidszorg	R. Dekker
01.01 B	Duurzame maatschappelijke participatie en talentontwikkeling	Cultuur	R. Dekker
		Onderwijs	R. Dekker
		Jeugd en Jongerenwerk	R. Dekker
01.01 C	Sociale kracht van de samenleving	Sociale kracht van de samenleving	R. Dekker
0102	Nabije en lichte ondersteuning door sociaal team en loket		
01.02 A	Werk en inkomen	Werk en inkomen	R. Dekker
01.02 B	Nabije en lichte ondersteuning	Sociaal team	R. Dekker
0103	Specialistisch aanbod		
01.03 A	WMO	WMO	R. Dekker
01.03 B	Jeugd	Jeugd	R. Dekker

PROGRAMMA 2. LEEFOMGEVING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
02.01	IBOR	Openbaar groen / landschapsbeheer / speelvoorzieningen / wegen onvoorzien / verkeer en vervoer /onderhoud begraafplaats.	D.J. de Kruif

02.02	Overig beheer leefomgeving	groot onderhoud wegen / gladheidbestrijding / Openbare verlichting / kunstwerken / Werf	D.J. de Kruif
02.03	Afval	Afval	D.J. de Kruif
02.04	Riolering	Riolering	D.J. de Kruif
02.05	Begraven	Begraven	H.J. Molenaar

PROGRAMMA 3. VEILIGHEID

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
03.01	Veilige woon- en leefomgeving	Integrale veiligheid	M. Jansen
03.02	Fysieke veiligheid	Veiligheidsregio en crisisbeheersing	M. Jansen

PROGRAMMA 4. RUIMTE, WONEN EN ONDERNEMEN

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
04.01	Ruimtelijke ordening	Ruimtelijke ordening	H.J. Molenaar
04.02	Volkshuisvesting	Woonbeleid	R. Dekker
04.03	Economie	Economische zaken	D.J. de Kruif
		Grondexploitaties	H.J. Molenaar
04.04	Recreatie	Toerisme en recreatie	D.J. de Kruif
04.05	Duurzame samenleving	Milieu; beleid en Vergunningverlening	D.J. de Kruif
		Duurzaamheid	D.J. de Kruif
		Wabo vergunningen	H.J. Molenaar
		Integrale handhaving	M. Jansen

PROGRAMMA 5. DIENSTVERLENING

Nummer	Productgroep	Producten	Portefeuillehouder
05.01	Basisregistraties	WOZ	H.J. Molenaar
		BAG	H.J. Molenaar
05.02	Bevolkingsadministratie	Bevolkingsadministratie / verkiezingen	M. Jansen
05.03	Bestuur	Bestuursorganen / Bestuur ondersteuning	M. Jansen
05.04	Overige baten en lasten	Vastgoed beheer	H.J. Molenaar
		Beheer gronden en terreinen	H.J. Molenaar
		Algemene baten en lasten	H.J. Molenaar
		Stelposten	H.J. Molenaar
05.05	Overhead	Strategische bedrijfsvoering	M. Jansen
		HRM	M. Jansen
		ICT	M. Jansen
		Bedrijfsvoering overige	M. Jansen

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

06.01	Lokale heffingen	Onroerende zaak-/honden-/toeristenbelastingen	H.J. Molenaar
06.02	Algemene uitkering	Algemene uitkering	H.J. Molenaar
06.03	Treasury	Rente baten en lasten / Dividend	H.J. Molenaar

MUTATIES RESERVES

07.01	Reserves	Mutaties reserves	H.J. Molenaar
-------	----------	-------------------	---------------

GRONDBEDRIJF

40	Grondbedrijf	Grondbedrijf	H.J. Molenaar
----	--------------	--------------	---------------

Verplichte indicatoren

In het herziene BBV wordt voorgeschreven dat gemeenten een basis set van beleidsindicatoren opnemen in de begroting. Doel hiervan: de begroting en jaarrekening inzichtelijker te maken voor raadsleden die niet met financiën zijn belast en een betere onderlinge vergelijkbaarheid van de gemeentebegrotingen mogelijk maken.

Deze verplichte indicatoren zijn bijna allemaal terug te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl. In de begroting en jaarrekening halen wij de meest actuele cijfers van deze site. Het is niet de bedoeling dat actuelere cijfers dan aangegeven op genoemde site verwerkt gaan worden in dit overzicht.

Een aantal van de verplichte indicatoren vertonen overeenkomsten met onze eigen indicatoren die in de programma's opgenomen zijn. Onze eigen indicatoren zijn (nu nog) leidend voor het te voeren beleid.

- De gebruikte eenheden en definities van de landelijke indicatoren staan vast. Deze eenheden/definities verschillen soms van degene die worden gehanteerd in de huidige begroting of in lokaal beleid/ lokale onderzoeken.
- Voor de landelijke indicatoren zijn we grotendeels afhankelijk van de aanlevering van data door diverse landelijke organisaties. Dit kan er toe leiden dat de betreffende informatie niet up-to-date is.
- Ook wordt er gewerkt met vaste bronnen bij de landelijke indicatoren. Het kan dus zijn dat er lokaal andere gegevens beschikbaar zijn, maar dat deze niet gekoppeld zijn aan de landelijke monitor.
Het voordeel van de uniformiteit van onderzoeken en gegevens is dat hierdoor de gegevens vergelijkbaar zijn tussen gemeenten.
- In de jaarrekening en begroting zijn alleen de indicatoren benoemd die belangrijke relatie hebben met de gestelde prioriteiten/speerpunten binnen de programma's. De landelijk indicatoren zijn landelijk vastgesteld en zijn dus niet gebaseerd op onze speerpunten, waardoor er soms voor andere indicatoren gekozen is.

Set van verplichte prestatie-indicatoren.					Bron: www.waarstaatjegemeente.nl
Nr	Taakveld	Indicator	jaar	aantal	Eenheid
1	Bestuur en ondersteuning	Formatie	2024	9,36	FTE per 1.000 inwoners
2	Bestuur en ondersteuning	Bezetting	2024	8,22	FTE per 1.000 inwoners
3	Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	2024	€ 855,51	Kosten per inwoner
4	Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	2024	€ 165,37	Kosten per inwoner
5	Bestuur en ondersteuning	Overhead	2024	22,3	% van totale begroting
9	Veiligheid	Verwijzingen HALT	2023	3	Aantal per 1.000 jongeren
11	Veiligheid	Winkeldiefstallen	2024	0,3	Aantal per 1.000 inwoners
12	Veiligheid	Geweldsmisdrijven	2024	1,7	Aantal per 1.000 inwoners
13	Veiligheid	Diefstallen uit woning	2024	0,7	Aantal per 1.000 inwoners
14	Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	2023	72	
20	Economie	Functiemenging	2023	51,8	%
22	Economie	Vestiging (van bedrijven)	2023	156,6	Aantal per 1.000 inwoners
25	Onderwijs	Absoluut verzuim	2023	0,0	Aantal per 1.000 leerlingen
26	Onderwijs	Relatief verzuim	2023	12	Aantal per 1.000 leerlingen
27	Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv's)	2024	2,3	% deelnemers aan het VO en MBO
28	Sport, cultuur en recreatie	Beweegt voldoende	2022	47	%
30	Sociaal domein	Banen	2023	588,2	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar
31	Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	2023	1	% 12 t/m 23 jarigen
32	Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezinnen	2023	3,0	% kinderen tot 18 jaar
33	Sociaal domein	Melding kindermishandeling	2024	88	Aantal per 100.000 inwoners
34	Sociaal domein	Netto participatiegraad	2023	78	% mensen dat een baan heeft
36	Sociaal domein	Werkloze jongeren	2023	1,0	% 16 t/m 24 jarigen
37	Sociaal domein	Personen met een WWB-bijstandsuitkering	2024	13	Aantal per 1.000 inwoners
38	Sociaal domein	Personen met een lopend re-integratietraject	2024	6,9	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar
39	Sociaal domein	Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	2024	11,1	%
40	Sociaal domein	Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming	2024	0,8	%
41	Sociaal domein	Jongeren (t/m 23 jaar) met jeugdredacteri20	2024	???	%
42	Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	2024	520	
43	Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk afval (rest afval)	2023	78	kg/inwoner
44	Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare energie	2022	11,1	%
46	VHROSV	Gemiddelde WOZ waarde	2024	491	€ 1.000
47	VHROSV	Nieuw gebouwde woningen	2024	106	Aantal per 1.000 woningen
48	VHROSV	Demografische druk	2025	81,5	%
49	VHROSV	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	2024	1.035	Euro
50	VHROSV	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	2024	1.083	Euro

Toelichting op enkele gepresenteerde indicatoren:

Punt 20. Economie - De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Punt 25 – Onderwijs: Het absoluut verzuim geeft het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners van leeftijd. 5-18 jaar.

Punt 26 – Onderwijs: Het relatief verzuim geeft het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners leeftijd 5-18 jaar.

Punt 48 – VHROSV – De demografische druk geeft de verhouding weer tussen de productieve leeftijdsgroep (20-64) en de niet-productieve leeftijdsgroepen (0-19) en 65+. Het deel van de bevolking (0-19 jaar en >65 jaar) wordt uitgedrukt als percentage van de bevolking (20-65 jaar).