

Programmabegroting 2025

Versie: Vastgesteld door Raad

14 november 2024



Reserves en voorzieningen

Reserves ¹	2024		2025		2026		2027		2028	
	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec
Algemene reserve										
Algemene reserve	29.077	-1.282	-	27.795	-1.343	-	26.452	-1.805	-	24.648
Bestemmingsreserve										
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	369	-	80	449	-	120	569	-	122	690
Reserve Begraafplaatsen	87	-8	-	79	-11	-	68	-11	-	57
Reserve Duurzaamheid	1.409	-	-	1.409	-	-	1.409	-	-	1.409
Reserve Grondzaken	14.151	-	-	14.151	-	-	14.151	-	-	14.151
Reserve omgevingsvergunningen	1.924	-463	-	1.461	-459	-	1.002	-444	-	558
Reserve Parkeergelden	588	-275	-	313	-	75	388	-275	-	114
Reserve Wachtgelden	662	-	90	752	-	90	842	-	90	932
Reserve Kwaliteitsplan OR	3.200	-	-	3.200	-	-	3.200	-	-	3.200
Totaal	51.467	-2.028	170	49.610	-1.813	285	48.082	-2.535	212	45.759

Voorzieningen ¹	2024		2025		2026		2027		2028	
	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec
Voorziening voor verplichtingen, verliezen, risico's en egalisatie										
Voorziening Grondzaken	680	-	-	680	-	-	680	-	-	680
Voorziening Pensioenen bestuurders	2.236	-14	75	2.297	-14	75	2.358	-14	75	2.419
Voorziening Rioleringszorg	2.631	-633	222	2.220	-542	222	1.900	-346	222	1.775
Voorziening Wachtgelden	61	-	-	61	-	-	61	-	-	61
Voorziening Verlofsparen	10	-	-	10	-	-	10	-	-	10
Onderhoudsvoorzieningen										
Voorziening Groen	282	-827	606	61	-662	606	5	-606	606	5
Voorziening Groot onderhoud verhardingen	483	-2.280	1.824	28	-1.821	1.824	31	-1.824	1.824	31
Voorziening Kunstwerken	62	-66	120	116	-202	120	34	-120	120	34
Voorziening Onderhoud gebouwen	583	-825	320	78	-320	320	78	-318	320	80
Voorziening Openbare verlichting	70	-229	220	61	-280	220	1	-220	220	1
Voorziening Speelsterreinen	78	-141	98	34	-132	98	-	-98	98	-

¹ Er worden geen vrijvallen verwacht.

Voorzieningen ¹	2024		2025		2026		2027		2028	
	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec	Onttr	Dot	31 dec
Voorziening Waterpartijen	-1	-16	30	13	-	30	43	-30	30	43
Voorzieningen Dubieuze debiteuren										
Voorziening Dubieuze debiteuren Belastingen	330	-	100	430	-	100	530	-	100	630
Voorziening Dubieuze debiteuren Werk en inkomen	1.227	-	-	1.227	-	-	1.227	-	-	1.227
Totaal	8.733	-5.032	3.615	7.316	-3.974	3.615	6.956	-3.576	3.615	6.995

¹ Er worden geen vrijvallen verwacht.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen Reserves

Structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	2025	2026	2027	2028
Structurele toevoegingen				
Sociaal	-	-	-	-
Veilig	-	-	-	-
Inkomen en armoede	-	-	-	-
Vrije tijd	-	-	-	-
Onderwijs	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Leefomgeving en klimaat	80	120	122	124
Verkeer	-	75	-	75
Samen besturen	90	90	90	90
Financiën	-	-	-	-
Totaal structurele toevoegingen	170	285	212	289
Structurele onttrekkingen				
Sociaal	-	-	-	-
Veilig	-	-	-	-
Inkomen en armoede	-	-	-	-
Vrije tijd	-	-	-	-
Onderwijs	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling	-	-	-	-
Leefomgeving en klimaat	-8	-11	-11	-11
Verkeer	-275	-	-275	-
Samen besturen	-	-	-	-
Financiën	-	-	-	-
Totaal structurele onttrekkingen	-283	-11	-286	-11
Totaal	-113	274	-74	278

Toelichting:

Toevoegingen

- Programma Leefomgeving en Klimaat
 - Dit is de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing die bij het actualiseren van de nota Reserves en Voorzieningen in 2023 gewijzigd is van een voorziening naar een egalisatiereserve.
- Programma Verkeer
 - De vergunningen voor parkeren, die worden verstrekt, zijn tweejarig. De ontvangsten zijn door de uitbreiding van het gebied hoger. Om de inkomsten te egaliseren over de twee jaren, wordt in het jaar van ontvangst de incidentele meeropbrengst gestort in de 'Egalisatiereserve Parkeren'.
- Programma Samen Besturen
 - De huidige bestuurders kunnen na hun zittingstermijn onder bepaalde voorwaarden in aanmerking komen voor een uitkering. Om aan deze mogelijke verplichtingen te kunnen voldoen, doteren wij jaarlijks circa € 90.000 aan de Reserve Wachtgelden.

Onttrekkingen

- Programma Leefomgeving en Klimaat
 - Dit is de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing die bij het actualiseren van de nota Reserves en Voorzieningen in 2023 gewijzigd is van een voorziening naar een egalisatiereserve.
- Programma Verkeer