

BIJLAGEN



Veenendaal maakt
plaats voor jou

1. MIP

MIP

2. Geraamde baten en lasten

Geraamde baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Rekening 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Omschrijving programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Fysieke Leefomgeving	63.484	59.805	-3.679	44.407	34.040	-10.367	65.653	55.385	-10.268	65.164	55.161	-10.003	57.433	47.580	-9.853	54.723	44.695	-10.028
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	2.617	1.056	-1.561	2.062	1.232	-830	1.957	1.235	-722	1.828	1.235	-593	1.827	1.235	-592	1.827	1.235	-592
3 Sociale Leefomgeving	138.450	48.035	-90.415	130.406	33.961	-96.444	137.392	35.886	-101.506	133.158	32.241	-100.917	130.377	33.044	-97.334	130.386	33.033	-97.352
4 Burger en Bestuur	14.943	9.669	-5.274	9.317	1.087	-8.230	10.281	1.113	-9.168	10.162	1.113	-9.049	10.157	1.113	-9.044	10.162	1.113	-9.049
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	-519	-284	236	700	-1.221	-1.920	3.178	22.017	18.839	7.603	24.346	16.744	11.782	24.858	13.076	19.346	25.391	6.045
6 Bedrijfsvoering	35.806	0	-35.806	35.918	0	-35.918	38.821	0	-38.821	39.364	0	-39.364	40.135	0	-40.135	39.234	-44	-39.277
Subtotaal programma's	254.781	118.282	-136.499	222.810	69.100	-153.710	257.282	115.636	-141.646	257.279	114.097	-143.182	251.711	107.829	-143.881	255.677	105.424	-150.253
Omschrijving algemene dekkingsmiddelen:																		
Lokale heffingen	2.088	17.226	15.138	861	20.784	19.923	884	884	0	884	1.197	312	884	1.270	385	884	1.342	457
Algemene uitkeringen	0	153.788	153.788	1	156.327	156.326	0	164.861	164.861	0	169.195	169.195	0	169.635	169.635	0	176.186	176.186
Treasury	1.423	3.218	1.795	609	1.716	1.107	1.612	1.431	-181	1.529	1.423	-105	1.621	1.440	-181	1.615	1.434	-181
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	3.511	174.232	170.721	1.471	178.827	177.356	2.496	167.176	164.680	2.413	171.815	169.402	2.505	172.344	169.839	2.500	178.962	176.462
Overhead	29.712	4.409	-25.303	35.216	7.139	-28.077	35.628	7.258	-28.370	35.457	7.214	-28.243	35.100	7.214	-27.885	35.628	7.258	-28.370
Heffing VPB	136	0	-136	150	0	-150	10	0	-10	10	0	-10	0	0	0	0	0	0
Dividend	0	0	0	0	241	241	0	241	241	0	241	241	0	241	241	0	241	241
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	60	0	-60	136	0	-136	60	0	-60	0	0	0
Geraamde totaal saldo van baten en lasten	29.849	4.409	8.784	259.647	255.307	-4.340	295.476	290.311	-5.165	295.294	293.367	-1.927	289.376	287.629	-1.746	293.805	291.885	-1.920
Toevoeging/onttrekking aan reserves:																		
1 Fysieke Leefomgeving	16.954	11.265	-5.689	224	3.367	3.143	684	2.354	1.670	638	1.710	1.072	634	1.647	1.012	638	1.853	1.215
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	754	2.004	1.251	0	564	564	0	564	564	0	564	564	0	564	564	0	564	564
3 Sociale Leefomgeving	3.396	4.311	914	0	405	405	2.000	2.776	776	0	385	385	0	362	362	0	712	712
4 Burger en Bestuur	4.350	1.408	-2.942	112	102	-10	112	134	22	112	134	22	112	134	22	112	134	22
5 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	7.680	9.476	1.796	0	7	7	0	1.951	1.951	0	7	7	0	7	7	0	7	7
6 Bedrijfsvoering	2.067	3.074	1.007	20	312	292	20	202	182	20	202	182	20	202	182	20	202	182
Subtotaal mutaties reserves	35.201	31.538	-3.663	356	4.759	4.402	2.816	7.982	5.166	770	3.003	2.233	766	2.917	2.151	770	3.474	2.703

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Geraamde resultaat			5.121			63	0	0	1	0	0	306	0	0	404	0	0	783

Geraamde baten en lasten per taakveld

Taakveld (bedragen *1000)		2026	2027	2028	2029
Bestuur	Baten	-117	-117	-117	-117
	Lasten	3.833	3.701	3.701	3.701
Totaal 0.1 Bestuur		3.716	3.584	3.584	3.584
Mutaties reserves	Baten	-7.982	-3.003	-2.917	-3.474
	Lasten	2.816	770	766	770
Totaal 0.10 Mutaties reserves		-5.166	-2.233	-2.151	-2.703
Burgerzaken	Baten	-902	-902	-902	-902
	Lasten	3.061	3.095	3.143	3.143
Totaal 0.2 Burgerzaken		2.160	2.193	2.241	2.241
Beheer overige gebouwen en gronden	Baten	-386	-427	-427	-427
	Lasten	1.395	1.405	1.415	1.373
Totaal 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		1.009	978	988	946
Overhead	Baten	-7.258	-7.214	-7.214	-7.214
	Lasten	35.628	35.457	35.100	34.727
Totaal 0.4 Overhead		28.370	28.243	27.885	27.513
Treasury	Baten	-3.065	-3.065	-3.065	-3.065
	Lasten	1.672	1.664	1.681	1.675
Totaal 0.5 Treasury		-1.393	-1.401	-1.384	-1.390
OZB woningen	Baten	-11.404	-12.878	-13.218	-13.554
	Lasten	874	874	874	874
Totaal 0.61 OZB woningen		-10.530	-12.004	-12.344	-12.680
OZB niet-woningen	Baten	-9.111	-10.273	-10.540	-10.803
	Lasten				
Totaal 0.62 OZB niet-woningen		-9.111	-10.273	-10.540	-10.803
Parkeerbelasting	Baten	-3.285	-3.374	-3.447	-3.454
	Lasten				
Totaal 0.63 Parkeerbelasting		-3.285	-3.374	-3.447	-3.454
Belastingen Overig	Baten	-1.409	-1.409	-1.409	-1.409
	Lasten	10	10	10	10
Totaal 0.64 Belastingen Overig		-1.398	-1.398	-1.398	-1.398
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Baten	-164.861	-169.195	-169.635	-176.186
	Lasten				
Totaal 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds		-164.861	-169.195	-169.635	-176.186
Overige baten en lasten	Baten	-213	-212	-206	-206
	Lasten	3.138	7.562	11.732	19.237
Totaal 0.8 Overige baten en lasten		2.924	7.350	11.526	19.030
Crisisbeheersing en Brandweer	Baten	-7	-7	-7	-7
	Lasten	5.073	5.094	5.091	5.096
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer		5.065	5.087	5.084	5.089
Openbare orde en Veiligheid	Baten	-87	-87	-87	-87
	Lasten	3.738	3.771	3.829	3.829
Totaal 1.2 Openbare orde en Veiligheid		3.651	3.685	3.743	3.743
Verkeer en vervoer	Baten	-792	-793	-731	-731
	Lasten	13.565	13.536	13.463	13.429
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer		12.773	12.743	12.732	12.699
Parkeren	Baten				
	Lasten	2.953	2.992	3.201	3.488
Totaal 2.2 Parkeren		2.953	2.992	3.201	3.488
Economische ontwikkeling	Baten				
	Lasten	1.372	1.332	1.349	1.349
Totaal 3.1 Economische ontwikkeling		1.372	1.332	1.349	1.349
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	-3.478	-3.097	-1.443	-1.253
	Lasten	3.427	3.046	1.392	1.202
Totaal 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		-51	-51	-51	-51
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	-323	-323	-323	-323
	Lasten	948	948	948	948
Totaal 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen		625	625	625	625
Economische promotie	Baten	-263	-263	-263	-263
	Lasten	484	409	410	410

Geraamde baten en lasten per taakveld

Totaal 3.4 Economische promotie		221	146	147	147
Openbaar basisonderwijs	Lasten	241	244	249	249
Totaal 4.1 Openbaar basisonderwijs		241	244	249	249
Onderwijshuisvesting	Baten	-990	-990	-990	-990
	Lasten	7.214	6.829	6.910	6.817
Totaal 4.2 Onderwijshuisvesting		6.224	5.839	5.920	5.827
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Baten	-1.884	-1.884	-1.884	-1.884
	Lasten	4.370	4.381	4.391	4.391
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		2.485	2.496	2.506	2.506
Sportbeleid en activering	Baten	-377	0	0	0
	Lasten	7.378	6.997	6.999	6.999
Totaal 5.1 Sportbeleid en activering		7.002	6.997	6.999	6.999
Sportaccommodaties	Baten	-3.793	-3.793	-3.793	-3.793
	Lasten	2.444	2.415	2.386	2.207
Totaal 5.2 Sportaccommodaties		-1.349	-1.378	-1.407	-1.586
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Baten	-1.878	-1.878	-1.878	-1.878
	Lasten	4.905	5.983	5.320	5.619
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		3.027	4.105	3.442	3.740
Musea	Lasten	506	506	508	508
Totaal 5.4 Musea		506	506	508	508
Cultureel erfgoed	Baten	-1	-1	-1	-1
	Lasten	47	47	48	48
Totaal 5.5 Cultureel erfgoed		46	46	47	47
Media	Baten	-2	-2	-2	-2
	Lasten	2.561	2.350	2.350	2.350
Totaal 5.6 Media		2.559	2.348	2.348	2.348
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Baten	-5	-5	-5	-5
	Lasten	8.514	8.641	8.704	8.678
Totaal 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		8.509	8.637	8.699	8.673
Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	-2.244	-1.971	-1.971	-1.971
	Lasten	8.002	7.693	7.718	7.717
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		5.759	5.722	5.747	5.746
Inkomensregelingen	Baten	-24.992	-21.942	-21.942	-21.942
	Lasten	34.426	31.503	31.627	31.627
Totaal 6.3 Inkomensregelingen		9.434	9.561	9.685	9.685
WSW en beschut werk	Lasten	8.073	7.670	7.472	7.464
Totaal 6.4 WSW en beschut werk		8.073	7.670	7.472	7.464
Arbeidsparticipatie	Baten	-523	-523	-523	-523
	Lasten	5.093	5.292	5.310	5.310
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie		4.570	4.769	4.787	4.787
Volksgezondheid	Baten	-271	0	0	0
	Lasten	4.068	3.840	3.842	3.842
Totaal 7.1 Volksgezondheid		3.797	3.840	3.842	3.842
Riolering	Baten	-6.672	-6.534	-6.515	-6.515
	Lasten	5.630	5.445	5.354	5.309
Totaal 7.2 Riolering		-1.042	-1.089	-1.160	-1.205
Afval	Baten	-10.765	-11.270	-11.786	-11.786
	Lasten	8.660	8.849	9.127	9.125
Totaal 7.3 Afval		-2.105	-2.421	-2.659	-2.660
Milieubeheer	Baten	-1.131	-1.145	-1.150	-1.150
	Lasten	3.770	4.011	4.156	4.201
Totaal 7.4 Milieubeheer		2.640	2.866	3.007	3.052
Begraafplaatsen en crematoria	Baten	-1.026	-1.026	-1.026	-1.026
	Lasten	996	998	1.004	1.002
Totaal 7.5 Begraafplaatsen en crematoria		-29	-28	-22	-24
Ruimte en leefomgeving	Baten	-79	-79	-79	-79

Geraamde baten en lasten per taakveld

	Lasten	2.349	2.377	2.418	2.418
Totaal 8.1 Ruimte en leefomgeving		2.270	2.298	2.339	2.339
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Baten	-23.332	-23.047	-16.658	-13.962
	Lasten	23.432	23.147	16.758	14.062
Totaal 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		100	100	100	100
Wonen en bouwen	Baten	-2.494	-2.426	-2.373	-2.369
	Lasten	4.202	4.157	4.166	4.161
Totaal 8.3 Wonen en bouwen		1.709	1.732	1.793	1.792
Vennootschapsbelasting (VpB)	Lasten	50	50	50	50
Totaal 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)		50	50	50	50
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	Lasten	147	147	147	147
Totaal 6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal		147	147	147	147
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Baten	-713	-1.038	-958	-948
	Lasten	4.297	4.046	4.261	4.251
Totaal 6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)		3.584	3.008	3.304	3.303
Huishoudelijke hulp (WMO)	Lasten	7.602	7.601	7.603	7.603
Totaal 6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)		7.602	7.601	7.603	7.603
PGB WMO	Lasten	529	529	529	529
Totaal 6.791 PGB WMO		529	529	529	529
Begeleiding (WMO)	Lasten	7.664	7.645	7.645	7.645
Totaal 6.712 Begeleiding (WMO)		7.664	7.645	7.645	7.645
Dagbesteding (WMO)	Lasten	1.383	1.383	1.383	1.383
Totaal 6.713 Dagbesteding (WMO)		1.383	1.383	1.383	1.383
Beschermd wonen (WMO)	Lasten	48	-85	-85	-85
Totaal 6.811 Beschermd wonen (WMO)		48	-85	-85	-85
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	Lasten	66	66	66	66
Totaal 6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)		66	66	66	66
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	Lasten	47	47	47	47
Totaal 6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO		47	47	47	47
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	Baten	-179	-179	-179	-179
	Lasten	8.095	8.030	8.030	8.030
Totaal 6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd		7.916	7.852	7.852	7.852
Jeugdhulp ambulant regionaal	Lasten	20.550	20.478	20.478	20.478
Totaal 6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal		20.550	20.478	20.478	20.478
PGB Jeugd	Lasten	405	405	405	405
Totaal 6.792 PGB Jeugd		405	405	405	405
Jeugdhulp ambulant lokaal	Baten	0	0	-883	-883
	Lasten	-5	78	-2.060	-2.060
Totaal 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal		-5	79	-2.943	-2.943
Jeugdhulp met verblijf regionaal	Lasten	8.237	8.208	8.208	8.208
Totaal 6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal		8.237	8.208	8.208	8.208
Jeugdbescherming	Lasten	2.622	2.624	2.633	2.633
Totaal 6.821 Jeugdbescherming		2.622	2.624	2.633	2.633
Coördinatie en beleid WMO	Lasten	4.766	4.833	4.927	4.927
Totaal 6.91 Coördinatie en beleid WMO		4.766	4.833	4.927	4.927
Coördinatie en beleid Jeugd	Lasten	922	935	954	954
Totaal 6.92 Coördinatie en beleid Jeugd		922	935	954	954
Totaal lasten		-298.293	-296.370	-290.546	-295.358
Totaal baten		298.293	296.065	290.142	294.575
TOTAAL GENERAAL		0	-306	-404	-783

3. Geprognosticeerde balans

Geprognoseerde balans



Balans per 31 december

(bedragen x € 1.000,-)	Rekening 2023		Rekening 2024		Begroting 2025		Begroting 2026		Begroting 2027		Begroting 2028		Begroting 2029	
ACTIVA														
Vaste activa														
Immateriële vaste activa		66		59		52		45		38		31		24
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	-		-		-		-		-		-		-	
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	66		59		52		45		38		31		24	
Materiële vaste activa		256.530		271.724		324.660		352.157		394.640		456.368		511.328
Investerings met een economisch nut														
- investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing wordt geheven	56.927		58.407		70.413		70.433		69.887		71.915		77.712	
- investeringen met een economisch nut	140.701		150.786		168.995		197.554		239.760		284.881		314.647	
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	58.902		62.532		85.252		84.170		84.993		99.571		118.969	
Financiële vaste activa		20.350		23.438		23.050		25.504		26.504		27.504		28.504
Kapitaalverstrekkingen aan:														
- deelnemingen	3.119		3.252		3.319		3.319		3.319		3.319		3.319	
Leningen aan:														
- woningbouwcorporaties	-		-		-		-		-		-		-	
Overige langlopende Leningen u/g	15.973		19.066		18.473		21.066		22.066		23.066		24.066	
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	1.258		1.120		1.258		1.120		1.120		1.120		1.120	
Bijdragen aan ACTIVA in eigendom van derden														
Totaal vaste activa		276.946		295.221		347.762		377.706		421.181		483.903		539.856
Vlottende activa														
Voorraden		12.644		23.354		14.144		30.073		27.884		20.109		4.775
Grond- en hulpstoffen:														
- overige grond- en hulpstoffen														
Gereed product en handelsgoederen	-		-											
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	12.644		23.354		14.144		30.073		27.884		20.109		4.775	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		19.719		19.673		13.934		19.673		19.673		19.673		19.673
Vorderingen op openbare lichamen	13.559		13.247		10.431		13.247		13.247		13.247		13.247	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	13		10		3		10		10		10		10	

Balans per 31 december

Overige Vorderingen	6.147		6.416		3.500		6.416		6.416		6.416		6.416	
Liquide middelen		4.051		11		23		11		11		11		11
Kassaldi	18		11		18		11		11		11		11	
Bank- en giroaldi	4.033		1		5		1		1		1		1	
Overlopende activa		8.420		6.871		8.420		6.871		6.871		6.871		6.871
Totaal vlottende activa		44.834		49.909		36.521		56.628		54.439		46.664		31.330
TOTAAL ACTIVA		321.780		345.130		384.283		434.334		475.620		530.567		571.186
PASSIVA														
Vaste passiva														
Eigen vermogen		107.706		116.489		81.182		126.197		123.964		121.813		119.110
Algemene reserve(s)	41.026		39.326		35.372		43.303		43.135		42.966		42.520	
Bestemmingsreserves									-		-		-	
- Voor egalisatie van tarieven	609		399		332		256		171		84		0	
- Overige bestemmingsreserves	62.309		71.643		45.478		52.638		50.659		48.763		46.590	
Gerealiseerd/ geraamd resultaat	3.762		5.121											
Voorzieningen		17.313		25.998		16.531		17.561		19.220		20.906		22.482
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.479		13.250		5.259		5.184		5.071		4.958		4.845	
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	5.664		6.754		6.571		7.945		10.139		12.333		14.527	
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	6.170		5.994		4.701		4.433		4.011		3.616		3.111	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		139.666		143.553		226.175		223.173		265.033		320.445		362.190
Obligatieleningen														
Onderhandse leningen van:														
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen														
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	126.328		94.153		212.837		123.173		145.033		180.445		202.190	
- binnenlandse bedrijven														
- overige binnenlandse sectoren	13.300		49.400		13.300									
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren							100.000		120.000		140.000		160.000	
Waarborgsommen	38		-		38		-		-		-		-	
Verplichtingen uit hoofde van financial-lease overeenkomsten														
Totaal vaste passiva		264.685		286.040		323.888		366.931		408.217		463.164		503.782

Balans per 31 december

Viottende passiva														
Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		28.631		11.983		31.931		30.296		30.296		30.296		30.296
Kasgeldleningen	19.700		1.000		19.000		19.000		19.000		19.000		19.000	
Bank- en girosaldi	-		3.687		4.000		4.000		4.000		4.000		4.000	
Overige schulden	8.931		7.296		8.931		7.296		7.296		7.296		7.296	
Overlopende passiva		28.464		47.107		28.464		37.107		37.107		37.107		37.107
Verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar	16.213		17.441		16.213		17.441		17.441		17.441		17.441	
Ontvangen voorschotbedragen	12.251		29.666		12.251		19.666		19.666		19.666		19.666	
Overige overlopende passiva	-		-		-		-		-		-		-	
Totaal viottende passiva		57.095		59.090		60.395		67.403		67.403		67.403		67.403
TOTAAL PASSIVA		321.780		345.130		384.283		434.334		475.620		530.567		571.185

4. Staat van incidentele baten en lasten 2026-2029

Staat van incidentele baten en lasten 2025-2028

Toelichting Incidentele baten en lasten

Bijlage Staat van incidentele baten en lasten 2026 - 2029

Fysieke Leefomgeving

Bij de behandeling van de kadernota is een amendement aangenomen waarin structureel € 100.000 beschikbaar wordt gesteld voor Quick-wins. Het bedrag moet gedekt worden uit de structurele middelen vanuit het thema Fysieke Leefomgeving. In deze programmabegroting is het financiële effect van dit amendement verwerkt, waarbij de dekking van deze uitgaven als negatieve stelpost is opgenomen binnen het programma Fysieke Leefomgeving.

Vanuit de bestaande meerjarenraming

De lasten en baten van de afvalverwijdering en -verwerking worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2029 wordt resp. € 765.000, € 448.000, € 207.000 en € 205.000 onttrokken aan deze reserve.

Voor de gemeentelijke bijdrage aan het mobiliteitsfonds is in de jaren 2026 t/m 2029 € 67.000 begroot. Conform besluitvorming worden deze lasten gedekt uit de reserve mobiliteit.

Voor de kosten van de milieuzorg wordt jaarlijks € 16.000 geraamd en onttrokken aan de algemene reserve.

Voor het onderhoud van de wegen wordt in 2026 t/m 2029 jaarlijks € 15.000 geraamd vanuit de reserve onderhoud wegen.

De lasten en baten van de begraafplaatsen worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2029 wordt resp. € 86.000, € 85.000, € 86.000 en € 84.000 geraamd en onttrokken aan deze reserve.

Voor de beoordeling en haalbaarheid van plannen door ontwikkelaars en particulieren is in de periode 2026 t/m 2029 jaarlijks € 100.000 geraamd als initiatievenbudget. De dekking vindt plaats vanuit de Risicoreserve Grondexploitaties.

De lasten en baten van het parkeren worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2028 wordt respectievelijk € 328.000, € 362.000, € 181.000 gestort in deze reserve en in 2029 € 98.000 onttrokken aan deze reserve.

Burger en bestuur

In de jaren 2026 t/m 2029 wordt jaarlijks € 112.000 gestort in de egalisatiereserve verkiezingen. In die jaren zijn de geraamde kosten begroot op resp. € 102.000, € 102.000, € 102.000 en € 102.000. Zoals eerder aangegeven worden deze kosten onttrokken aan de egalisatiereserve.

In verband met de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 wordt er in dat jaar € 75.000 begroot voor raadsactiviteiten rondom deze verkiezingen.

Algemene dekkingsmiddelen

In de Kadernota 2025-2028 is besloten om een stelpost op te nemen ten behoeve van begroting onderbesteding van € 1.3 miljoen vanaf 2026. Hiervoor resteert nog een bedrag van € 0.3 miljoen structureel vanaf 2026.

Binnen de algemene dekkingsmiddelen is een reservering opgenomen voor het incidenteel afboeken van de huidige boekwaarde van de IKC's, het gaat hierbij om een bedrag van € 1.466.000 in 2026 en € 1.342.000 in 2027.

Bedrijfsvoering

Ten behoeve van fiscaliteit is extra geld beschikbaar gesteld voor 2026-2029 van resp. € 100.000 en vanaf 2027 € 30.000.

In de jaren 2026 tot en met 2029 wordt € 27.000 onttrokken aan de reserve bedrijfsvoering ter dekking van onder andere de incidentele kosten voor toelagen.

Reserves

De lasten en baten van de afvalverwijdering en -verwerking worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2029 wordt resp. € 765.000, € 448.000, € 207.000 en € 205.000 onttrokken aan deze reserve.

De lasten en baten van het parkeren worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2028 wordt respectievelijk € 328.000, € 362.000, € 181.000 gestort in deze reserve en in 2029 € 98.000 onttrokken aan deze reserve.

Voor de gemeentelijke bijdrage aan het mobiliteitsfonds is in de jaren 2026 t/m 2029 € 67.000 begroot. Conform besluitvorming worden deze lasten gedekt uit de reserve mobiliteit.

Voor de kosten van de milieuzorg wordt jaarlijks € 16.000 geraamd en onttrokken aan de algemene reserve.

Voor het onderhoud van de wegen wordt in 2026 t/m 2029 jaarlijks € 15.000 geraamd vanuit de reserve onderhoud wegen.

De lasten en baten van de begraafplaatsen worden jaarlijks verrekend met de gelijknamige egalisatiereserve. In 2026 tot en met 2029 wordt resp. € 86.000, € 85.000, € 86.000 en € 84.000 geraamd en onttrokken aan deze reserve.

In de jaren 2026 t/m 2029 wordt jaarlijks € 112.000 gestort in de egalisatiereserve verkiezingen. In die jaren zijn de geraamde kosten begroot op resp. € 102.000, € 102.000, € 102.000 en € 102.000. Zoals eerder aangegeven worden deze kosten onttrokken aan de egalisatiereserve.

Voor de uitvoering van een periodieke risico-inventarisatie in het kader van de ARBO wordt in de periode 2026 tot en met 2029 jaarlijks € 20.000 gestort in de algemene reserve.

Voor de beoordeling en haalbaarheid van plannen door ontwikkelaars en particulieren is in de periode 2026 t/m 2029 jaarlijks € 100.000 geraamd als initiatievenbudget. De dekking vindt plaats vanuit de Risicoreserve Grondexploitaties.

In de jaren 2026 tot en met 2029 wordt € 27.000 onttrokken aan de reserve bedrijfsvoering ter dekking van onder andere de incidentele kosten voor toelagen.

	2026			2027			2028			2029		
bedragen x € 1.000	totaal	Structure el	Incidente el	totaal	Structure el	Incidente el	totaal	Structure el	Incidente el	totaal	Structure el	Incidente el
Lasten												
1 Fysieke Leefomgeving	65.653	64.530	1.123	65.164	64.749	415	57.433	57.042	391	54.723	54.238	485
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	1.957	1.957		1.828	1.828		1.827	1.827		1.827	1.827	
3 Sociale Leefomgeving	137.392	137.392		133.158	133.158		130.377	130.377		130.386	130.386	
4 Burger en Bestuur	10.281	10.104	177	10.162	10.060	102	10.157	10.055	102	10.162	10.060	102
5 Alg. Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	5.744	4.578	1.166	10.161	9.119	1.042	14.347	14.647	-300	21.846	22.146	-300
6 Bedrijfsvoering	74.449	74.322	127	74.821	74.764	57	75.234	75.177	57	74.862	74.805	57
Totaal exploitatie	295.476	292.883	2.593	295.294	293.678	1.616	289.376	289.126	250	293.805	293.461	344
Mutaties reserves	2.816	2.356	460	770	276	494	766	565	201	770	638	132
TOTAAL	298.292	295.239	3.053	296.065	293.955	2.110	290.142	289.691	451	294.575	294.099	476
Baten												
1 Fysieke Leefomgeving	55.385	55.057	328	55.161	54.799	362	47.580	47.399	181	44.695	44.378	317
2 Economie, Werk en Ontwikkeling	1.235	1.235		1.235	1.235		1.235	1.235		1.235	1.235	
3 Sociale Leefomgeving	35.886	35.886		32.241	32.241		33.044	33.044		33.033	33.033	
4 Burger en Bestuur	1.113	1.113		1.113	1.113		1.113	1.113		1.113	1.113	
5 Alg. Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	189.434	189.434		196.402	196.402		197.443	197.443		204.593	204.593	
6 Bedrijfsvoering	7.258	7.258		7.214	7.214		7.214	7.214		7.214	7.214	
Totaal exploitatie	290.311	289.983	328	293.367	293.005	362	287.629	287.448	181	291.885	291.568	317
Mutaties reserves	7.982	6.804	1.178	3.003	2.143	860	2.917	2.297	620	3.474	2.760	714
TOTAAL	298.293	296.787	1.506	296.370	295.148	1.222	290.546	289.745	801	295.358	294.327	1.031
Saldo	-	1.548	-1.547	306	1.194	-888	404	54	350	783	228	555
Saldo begroting (struct + inc)		-			306			404			783	

5. Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen

Stand en verloop van reserves en voorzieningen 2026-2029									
	Saldo 1-jan-26	Mutaties 2026	Saldo 1-jan-27	Mutaties 2027	Saldo 1-jan-28	Mutaties 2028	Saldo 1-jan-29	Mutaties 2029	Saldo 1-jan-30
ALGEMENE RESERVES									
Algemene reserve	35.130.863	-337.360	34.793.503	-68.700	34.724.803	-68.700	34.656.103	-346.000	34.310.103
Risicoreserve grondexploitatie	8.609.736	-100.000	8.509.736	-100.000	8.409.736	-100.000	8.309.736	-100.000	8.209.736
Totaal algemene reserves	43.740.600	-437.360	43.303.240	-168.700	43.134.540	-168.700	42.965.840	-446.000	42.519.840
BESTEMMINGSRESERVES									
Bestemmingsres. meerjarige middelen	517.328	-434.000	83.328	-43.000	40.328	-20.000	20.328	-20.000	328
Egalisatiereserve bouwleges	712	0	712	0	712	0	712	0	712
Egalisatiereserve verkiezingen	48.107	9.672	57.779	9.672	67.451	9.672	77.123	9.672	86.795
Egalisatiereserve afvalverwijdering en -verwerking	3.226.017	-765.369	2.460.648	-447.558	2.013.090	-207.021	1.806.069	-205.580	1.600.489
Reserve dekking kapitaallasten investeringen	26.255.750	-1.542.775	24.712.975	-1.622.504	23.090.471	-1.621.979	21.468.492	-1.621.979	19.846.513
Reserve mobiliteit	561.336	-67.380	493.956	-67.380	426.576	-67.380	359.196	-67.380	291.816
Reserve parkeren	791.501	327.923	1.119.424	362.043	1.481.467	181.649	1.663.116	-97.869	1.565.247
Reserve onderhoud wegen	2.867.224	-14.999	2.852.225	-14.999	2.837.226	-14.999	2.822.227	-14.999	2.807.228
Reserve aanloopverliezen Stichting Ontmoetingshuis	118.204	0	118.204	0	118.204	0	118.204	0	118.204
Reserve beeldende kunst	10.280	0	10.280	0	10.280	0	10.280	0	10.280
Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering	197.584	-27.400	170.184	-27.400	142.784	-27.400	115.384	-27.400	87.984
Bestemmingsreserve Leefbaarheid verbreding Rondweg-oost	5.250.000	0	5.250.000	0	5.250.000	0	5.250.000	0	5.250.000
Egalisatiereserve begraafplaatsen	342.124	-86.341	255.783	-85.070	170.713	-86.586	84.127	-83.907	220
Bestemmingsreserve verkabeling hoogspanning	2.129.255	0	2.129.255	0	2.129.255	0	2.129.255	0	2.129.255
Reserve ontwikkelfonds bedrijfsverplaatsingen	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000
Bestemmingsreserve gebiedsoverstijgende investeringen	1.292.910	0	1.292.910	0	1.292.910	0	1.292.910	0	1.292.910
Vereveningsfonds Sociale Woningbouw	570.000	0	570.000	0	570.000	0	570.000	0	570.000
Reserve ontheemden	5.946.664	-2.031.820	3.914.844	-31.820	3.883.024	-31.820	3.851.204	-31.820	3.819.384
Reserve Dekking beheer Groene Grens	3.648.000	-96.000	3.552.000	-96.000	3.456.000	-96.000	3.360.000	-96.000	3.264.000
Totaal overige bestemmingsreserves	57.621.856	-4.728.489	52.893.367	-2.064.016	50.829.351	-1.981.864	48.847.487	-2.257.262	46.590.225
Totaal reserves	101.362.456	-5.165.849	96.196.607	-2.232.716	93.963.891	-2.150.564	91.813.327	-2.703.262	89.110.065

Stand en verloop van reserves en voorzieningen 2026-2029									
VOORZIENINGEN									
Pensioenverplichtingen vm. wethouders	5.091.166	-112.977	4.978.189	-112.977	4.865.212	-112.977	4.752.235	-112.977	4.639.258
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	3.289.278	0	3.289.278	0	3.289.278	0	3.289.278	0	3.289.278
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	778.498	0	778.498	0	778.498	0	778.498	0	778.498
Voorziening grondexploitatie	35.052.558	0	35.052.558	0	35.052.558	0	35.052.558	0	35.052.558
Voorziening verlofsparen	205.492	0	205.492	0	205.492	0	205.492	0	205.492
Subtotaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	44.416.992	-112.977	44.304.015	-112.977	44.191.038	-112.977	44.078.061	-112.977	43.965.084
Onderhoudsvoorziening gem.gebouwen	5.750.731	1.174.003	6.924.734	1.174.003	8.098.737	1.174.003	9.272.740	1.174.003	10.446.743
Onderhoudsvoorziening wegen (OPOR)	0	1.020.000	1.020.000	1.020.000	2.040.000	1.020.000	3.060.000	1.020.000	4.080.000
Subtotaal onderhoudsvoorzieningen	5.750.731	2.194.003	7.944.734	2.194.003	10.138.737	2.194.003	12.332.740	2.194.003	14.526.743
Sociale woningbouw (BWS)	630.417	-243.276	387.141	-177.003	210.138	-122.107	88.031	-88.031	0
Voorziening riolering	4.728.786	-682.886	4.045.900	-245.353	3.800.547	-273.074	3.527.473	-416.658	3.110.815
Subtotaal voorzieningen door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	5.359.203	-926.162	4.433.041	-422.356	4.010.685	-395.181	3.615.504	-504.689	3.110.815
Totaal voorzieningen	55.526.926	1.154.864	56.681.790	1.658.670	58.340.460	1.685.845	60.026.305	1.576.337	61.602.642
Generaal totaal	156.889.382	- 4.010.985	152.878.397	-574.046	152.304.351	-464.719	151.839.632	- 1.126.925	150.712.707
Subtotaal voorzieningen door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	156.889.382	- 4.010.985	152.878.397	-574.046	152.304.351	-464.719	151.839.632	- 1.126.925	150.712.707
Totaal voorzieningen	156.889.382	- 4.010.985	152.878.397	-574.046	152.304.351	-464.719	151.839.632	- 1.126.925	150.712.707
Generaal totaal	160.178.660	- 4.010.985	156.167.675	-574.046	155.593.629	-464.719	155.128.910	- 1.126.925	154.001.985