

Bijlage 02 Reserves en voorzieningen

fcl	Omschrijving	Saldo 1-1-2024	toevoeging 2024	aanwending 2024	Saldo 31-12-2024	Saldo 1-1-2025	toevoeging 2025	aanwending 2025	Saldo 31-12-2025
	Algemene Reserves								
4211101	Algemene reserve (incl. begrotingsresultaat)	26.454.578	13.874.727	34.533.063	5.796.242	5.796.242	9.311.955	5.236.550	9.871.647
4211102	Reserve ter dekking van de risico's	4.144.310	4.400.000	-	8.544.310	8.544.310	628.000	1.772.310	7.400.000
		30.598.888	18.274.727	34.533.063	14.340.552	14.340.552	9.939.955	7.008.860	17.271.647
	Bestemmings-reserves								
4211204	Openbare Verlichting	107.539	139.044	166.696	79.887	79.887	139.044	141.362	77.569
4211206	Dekking afschrijvingen	6.312.982	3.700.000	370.047	9.642.935	9.642.935		465.797	9.177.138
4211221	Ontwikkelfonds	9.564.798	10.000.000	3.974.299	15.590.499	15.590.499		1.000.000	14.590.499
4211223	Stadsontwikkelingsmaatschappij	1.253.375		581.457	671.918	671.918			671.918
4211224	Duurzaamheidsleningen	217.343		8.965	208.378	208.378		8.965	199.413
4211225	Op paad l�ns it Waad	400.000		100.000	300.000	300.000		50.000	250.000
4211226	Coalitieakkoord 2022	1.539.975		1.539.975					
4211227	Ontvlechting	2.214.613		2.080.555	134.058	134.058		93.000	41.058
4211228	Onderhoud particuliere monumentale bomen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4211229	Groene initiatieven	7.410	25.000	25.000	7.410	7.410	25.000	25.000	7.410
4211230	Wethouderspensioenen	547.000	161.000		708.000	708.000			708.000
4211232	Dorpen en Wijken		150.000		150.000	150.000			150.000
4211233	Kleine mienshipsprojecten		50.000		50.000	50.000			50.000
	Totaal bestemmings-reserves	22.195.036	14.255.044	8.876.994	27.573.086	27.573.086	194.044	1.814.124	25.953.006
	Totaal reserves	52.793.924	32.529.771	43.410.057	41.913.638	41.913.638	10.133.999	8.822.984	43.224.653

	Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen								
4212001	Wethouderspensioren	5.618.278	226.453	164.554	5.680.177	5.680.177	180.000	283.000	5.577.177
4212002	Wachtgeld v.m. Wethouders	518.653		20.000	498.653	498.653			498.653
4212007	Voormalig personeel	792.632			792.632	792.632			792.632
4212018	Precaire rechten Kollumerland	1.232.062			1.232.062	1.232.062			1.232.062
4212019	Verlofsparen	373.740			373.740	373.740			373.740
4212101	Grafrechten	2.005.415	327.047	128.677	2.203.785	2.203.785	356.877	149.636	2.411.026
4212022	Afronding ontvechting	977.833			977.833	977.833			977.833
4212023	Afronding Trije Terpen	200.000			200.000	200.000			200.000
		11.718.613	553.500	313.231	11.958.882	11.958.882	536.877	432.636	12.063.123
	Egalisatie- en onderhoudsvoorzieningen								
4212301	Groot onderhoud riolering	6.708.967	-	100.168	6.608.799	6.608.799	-	104.661	6.504.138
4212302	Huishoudelijk afval	1.374.246	-	360.000	1.014.246	1.014.246	-	300.000	714.246
4212304	IJsfontein Markt Dokkum	101.860	-	5.969	95.891	95.891	-	5.969	89.922
4212351	Groot onderhoud gebouwen	1.644.299	951.388	925.201	1.670.486	1.670.486	951.388	884.239	1.737.635
4212352	Groot onderhoud kunstwerken	1.287.286	324.531	348.230	1.263.587	1.263.587	324.531	389.004	1.199.114
4212353	Groot onderhoud speeltuinen/-plaatsen	52.903	-	-	52.903	52.903	-	-	52.903
4212354	Groot onderhoud waterwegen	571.925	240.816	646.896	165.845	165.845	279.284	445.129	0
4212355	Groot onderhoud wegen	3.825.162	2.856.328	1.297.330	5.384.160	5.384.160	2.681.328	1.122.330	6.943.158
4212356	Achterstalling groot openbaar groen	811	-	-	811	811	-	-	811
4212357	OSW	162.722	165.354	84.878	243.198	243.198	111.998	111.998	243.198
		15.730.180	4.538.417	3.768.672	16.499.925	16.499.925	4.348.529	3.363.330	17.485.124
	Totaal voorzieningen	27.448.793	5.091.917	4.081.903	28.458.807	28.458.807	4.885.406	3.795.966	29.548.247