

Volop  
aandacht voor  
samen leven



# Financiële begroting 2025



In Echt-Susteren vieren we het goede leven. We zijn met trots een Cittaslow gemeente.  
Meer informatie op [www.echt-susteren.nl/cittaslow](http://www.echt-susteren.nl/cittaslow).

## Inhoud

### Deel II Financiële begroting

|            |                                                                   |    |
|------------|-------------------------------------------------------------------|----|
| <b>1.</b>  | Inleiding financiële begroting                                    | 3  |
| <b>2.</b>  | Overzicht van baten en lasten                                     | 7  |
| <b>3.</b>  | De incidentele baten en lasten                                    | 11 |
| <b>3.1</b> | Incidentele baten en lasten                                       | 13 |
| <b>3.2</b> | Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen uit de reserves | 19 |
| <b>3.3</b> | Recapitulatie begrotingsevenwicht                                 | 21 |
| <b>4.</b>  | De investeringen                                                  | 23 |
| <b>4.1</b> | Investeringsplan                                                  | 25 |
| <b>4.2</b> | Staat van investeringen                                           | 27 |
| <b>5.</b>  | Financiering                                                      | 35 |
| <b>5.1</b> | Geprognoseerde balans                                             | 37 |
| <b>5.2</b> | Berekening EMU-saldo                                              | 38 |
| <b>5.3</b> | Staat van langlopende schulden                                    | 39 |
| <b>5.4</b> | Staat van gewaarborgde geldleningen                               | 40 |
| <b>5.5</b> | Staat van reserves                                                | 41 |
| <b>5.6</b> | Staat van voorzieningen                                           | 48 |
| <b>6.</b>  | Taakvelden per programma                                          | 51 |
| <b>7.</b>  | Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen                         | 57 |



## **1. Inleiding financiële begroting**

# **Financiële begroting 2025**



## Inleiding financiële begroting

### Algemeen

Het BBV schrijft voor dat in de begroting, naast de programma's en paragrafen ook een financiële begroting moet worden opgenomen. Hierin worden de overzichten nader toegelicht, die in ieder programma zijn opgenomen bij de vraag 'wat mag het kosten'.

De overzichten, die zijn opgenomen in dit onderdeel, zijn cijfermatig van aard.

### Opzet van de overzichten

De verplichte (financiële) overzichten zijn terug te vinden in de artikelen 17 tot en met 20 uit het BBV. Het overzicht recapitulatie financiën programma's laat zien wat de lasten en baten per programma zijn, zowel vóór als ná bestemming. Het overzicht geeft inzicht in de meerjarige ontwikkelingen en eindigt met het saldo. In dit geval betekent resultaatbestemming dat er stortingen in of onttrekkingen uit reserves plaatsvinden. Over deze mutaties neemt de raad een expliciet besluit. De mutaties worden toegelicht in de nota reserves en voorzieningen.



## **2. Overzicht van baten en lasten**

# **Financiële begroting 2025**



## Overzicht baten en lasten per programma in de begroting 2025

| Programmanaam                                         | Baten rekening<br>2023 | Lasten rekening<br>2023 | Saldo rekening<br>2023 | Baten begroting<br>2024 | Lasten begroting<br>2024 | Saldo begroting<br>2024 | Baten begroting<br>2025 | Lasten begroting<br>2025 | Saldo begroting<br>2025 |
|-------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Bevolking en Bestuur                                  | 749.217                | 7.671.100               | -6.921.883             | 945.083                 | 8.786.015                | -7.840.932              | 952.083                 | 8.718.044                | -7.765.961              |
| Openbare orde en veiligheid                           | 148.478                | 3.341.297               | -3.192.819             | 91.744                  | 3.381.958                | -3.290.214              | 91.744                  | 3.282.825                | -3.191.081              |
| Beheer openbare ruimte                                | 9.902.376              | 15.440.630              | -5.538.254             | 11.269.038              | 22.076.925               | -10.807.887             | 9.997.865               | 16.470.637               | -6.472.772              |
| Onderwijs                                             | 699.252                | 1.953.361               | -1.254.110             | 1.664.308               | 3.628.281                | -1.963.973              | 645.449                 | 2.263.107                | -1.617.658              |
| Cultuur & Sport                                       | 1.272.514              | 5.126.835               | -3.854.322             | 1.127.249               | 5.667.572                | -4.540.323              | 713.102                 | 4.954.745                | -4.241.643              |
| Sociaal Domein                                        | 32.468.669             | 48.448.968              | -15.980.300            | 32.385.852              | 55.150.093               | -22.764.241             | 26.912.477              | 47.867.977               | -20.955.500             |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 302.888                | 1.327.026               | -1.024.137             | 127.909                 | 2.187.471                | -2.059.562              | 125.200                 | 1.297.281                | -1.172.081              |
| Omgevingsrecht                                        | 1.754.360              | 3.864.490               | -2.110.130             | 2.274.663               | 4.742.454                | -2.467.791              | 2.275.663               | 4.326.175                | -2.050.512              |
| Economische Zaken en grondexploitaties                | 3.402.522              | 6.006.412               | -2.603.890             | 8.344.298               | 13.574.696               | -5.230.398              | 8.663.169               | 8.516.729                | 146.440                 |
| <b>Subtotaal programma's</b>                          | <b>50.700.276</b>      | <b>93.180.121</b>       | <b>-42.479.845</b>     | <b>58.230.144</b>       | <b>119.195.465</b>       | <b>-60.965.321</b>      | <b>50.376.752</b>       | <b>97.697.520</b>        | <b>-47.320.768</b>      |
| <b>Overhead</b>                                       |                        |                         |                        |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Personeel                                             | 736.687                | 6.063.586               | -5.326.899             | 91.125                  | 6.073.381                | -5.982.256              | 91.125                  | 6.101.372                | -6.010.247              |
| Huisvesting                                           | 5.114                  | 1.842.688               | -1.837.574             | 9.600                   | 1.768.720                | -1.759.120              | 9.600                   | 1.906.390                | -1.896.790              |
| Financiën                                             | 4.366                  | 5.044                   | -678                   | 7.000                   | 5.000                    | 2.000                   | 7.000                   | 5.000                    | 2.000                   |
| Kabinet                                               | 0                      | 261.240                 | -261.240               | 0                       | 169.330                  | -169.330                | 0                       | 169.330                  | -169.330                |
| Innovatie, ontwikkeling en control                    | 149.976                | 223.813                 | -73.837                | 0                       | 496.739                  | -496.739                | 0                       | 336.549                  | -336.549                |
| Bestuursondersteuning                                 | 0                      | 16.173                  | -16.173                | 0                       | 15.342                   | -15.342                 | 0                       | 15.342                   | -15.342                 |
| Beheer buiten                                         | 0                      | 430.723                 | -430.723               | 0                       | 812.483                  | -812.483                | 0                       | 611.056                  | -611.056                |
| <b>Subtotaal overhead</b>                             | <b>896.144</b>         | <b>8.843.269</b>        | <b>-7.947.125</b>      | <b>107.725</b>          | <b>9.340.995</b>         | <b>-9.233.270</b>       | <b>107.725</b>          | <b>9.145.039</b>         | <b>-9.037.314</b>       |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                      |                        |                         |                        |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Algemene uitkeringen                                  | 49.371.994             | 48.189                  | 49.323.806             | 52.122.683              | 11.348                   | 52.111.335              | 49.335.985              | 11.399                   | 49.324.586              |
| Dividend                                              | 663.903                | 0                       | 663.903                | 180.750                 | 0                        | 180.750                 | 159.100                 | 0                        | 159.100                 |
| Lokale heffingen                                      | 8.251.361              | 667.261                 | 7.584.101              | 8.736.881               | 567.207                  | 8.169.674               | 9.226.881               | 586.372                  | 8.640.509               |
| Overige algemene dekkingsmiddelen                     | 81.632                 | 140.616                 | -58.984                | 88.000                  | -340.047                 | 428.047                 | 88.000                  | 960.326                  | -872.326                |
| Saldo financieringsfunctie                            | 835.675                | 713.600                 | 122.075                | 309.562                 | 162.938                  | 146.624                 | 58.554                  | 504.574                  | -446.020                |
| Vennootschapsbelasting                                | 0                      | 18.500                  | -18.500                | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       |
| <b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>            | <b>59.204.565</b>      | <b>1.588.165</b>        | <b>57.616.400</b>      | <b>61.437.876</b>       | <b>401.446</b>           | <b>61.036.430</b>       | <b>58.868.520</b>       | <b>2.062.671</b>         | <b>56.805.849</b>       |
| <b>Onvoorzien</b>                                     |                        |                         |                        |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Onvoorzien lasten                                     | 0                      | 0                       | 0                      | 0                       | 103.500                  | -103.500                | 0                       | 103.500                  | -103.500                |
| <b>Subtotaal onvoorzien</b>                           | <b>0</b>               | <b>0</b>                | <b>0</b>               | <b>0</b>                | <b>103.500</b>           | <b>-103.500</b>         | <b>0</b>                | <b>103.500</b>           | <b>-103.500</b>         |
| <b>Geraamde totaal van saldo baten en lasten</b>      | <b>110.800.984</b>     | <b>103.611.554</b>      | <b>7.189.430</b>       | <b>119.775.745</b>      | <b>129.041.406</b>       | <b>-9.265.661</b>       | <b>109.352.997</b>      | <b>109.008.730</b>       | <b>344.267</b>          |
| <b>Storting en onttrekking reserves per programma</b> |                        |                         |                        |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Bevolking en Bestuur                                  | 38.000                 | 21.000                  | 17.000                 | 14.000                  | 16.000                   | -2.000                  | 14.000                  | 16.000                   | -2.000                  |
| Beheer openbare ruimte                                | 113.174                | 574.800                 | -461.626               | 634.551                 | 0                        | 634.551                 | 0                       | 0                        | 0                       |
| Onderwijs                                             | 0                      | 73.990                  | -73.990                | 60.423                  | 200.000                  | -139.577                | 40.000                  | 0                        | 40.000                  |
| Cultuur & Sport                                       | 25.000                 | 60.124                  | -35.124                | 25.000                  | 500.000                  | -475.000                | 25.000                  | 0                        | 25.000                  |
| Sociaal Domein                                        | 3.000.201              | 3.751.312               | -751.111               | 258.136                 | 363.500                  | -105.364                | 119.364                 | 0                        | 119.364                 |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 1.000                  | 209.074                 | -208.074               | 25.000                  | 0                        | 25.000                  | 0                       | 0                        | 0                       |
| Omgevingsrecht                                        | 631.278                | 631.278                 | 1                      | 330.000                 | 0                        | 330.000                 | 80.000                  | 0                        | 80.000                  |
| Economische Zaken en grondexploitaties                | 1.604.084              | 823.390                 | 780.694                | 1.293.352               | 2.029.033                | -735.681                | 325.000                 | 1.313.412                | -988.412                |
| Algemene dekkingsmiddelen                             | 11.342.331             | 15.452.438              | -4.110.107             | 14.380.520              | 4.183.282                | 10.197.238              | 3.971.814               | 2.552.330                | 1.419.484               |
| <b>Subtotaal storting en onttrekking reserves</b>     | <b>16.755.068</b>      | <b>21.597.405</b>       | <b>-4.842.337</b>      | <b>17.020.982</b>       | <b>7.291.815</b>         | <b>9.729.167</b>        | <b>4.575.178</b>        | <b>3.881.742</b>         | <b>693.436</b>          |
| <b>Geraamde resultaat</b>                             | <b>0</b>               | <b>2.347.093</b>        | <b>-2.347.093</b>      | <b>0</b>                | <b>463.506</b>           | <b>-463.506</b>         | <b>0</b>                | <b>1.037.703</b>         | <b>-1.037.703</b>       |
| <b>TOTAAL</b>                                         | <b>127.556.052</b>     | <b>127.556.052</b>      | <b>0</b>               | <b>136.796.727</b>      | <b>136.796.727</b>       | <b>0</b>                | <b>113.928.175</b>      | <b>113.928.175</b>       | <b>0</b>                |

## Overzicht baten en lasten per programma in de begroting 2025

| Programmanaam                                         | Baten begroting<br>2026 | Lasten begroting<br>2026 | Saldo begroting<br>2026 | Baten begroting<br>2027 | Lasten begroting<br>2027 | Saldo begroting<br>2027 | Baten begroting<br>2028 | Lasten begroting<br>2028 | Saldo begroting<br>2028 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Bevolking en Bestuur                                  | 1.022.083               | 8.686.123                | -7.664.040              | 1.052.083               | 8.705.303                | -7.653.220              | 972.083                 | 8.649.948                | -7.677.865              |
| Openbare orde en veiligheid                           | 91.744                  | 3.312.135                | -3.220.391              | 91.744                  | 3.343.529                | -3.251.785              | 91.744                  | 3.358.049                | -3.266.305              |
| Beheer openbare ruimte                                | 9.367.353               | 16.033.772               | -6.666.419              | 9.370.022               | 16.275.746               | -6.905.724              | 9.370.022               | 16.398.673               | -7.028.651              |
| Onderwijs                                             | 645.449                 | 2.181.503                | -1.536.054              | 645.449                 | 2.181.468                | -1.536.019              | 645.449                 | 2.239.718                | -1.594.269              |
| Cultuur & Sport                                       | 699.892                 | 4.980.881                | -4.280.989              | 489.011                 | 4.768.201                | -4.279.190              | 489.011                 | 4.831.588                | -4.342.577              |
| Sociaal Domein                                        | 25.997.871              | 47.247.234               | -21.249.363             | 26.694.542              | 47.309.024               | -20.614.482             | 25.697.455              | 46.344.475               | -20.647.020             |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 122.362                 | 1.220.845                | -1.098.483              | 119.387                 | 1.217.349                | -1.097.962              | 116.271                 | 1.194.330                | -1.078.059              |
| Omgevingsrecht                                        | 2.276.663               | 4.299.724                | -2.023.061              | 2.277.663               | 4.300.724                | -2.023.061              | 2.277.663               | 4.300.724                | -2.023.061              |
| Economische Zaken en grondexploitaties                | 5.942.258               | 6.472.076                | -529.818                | 4.005.675               | 4.702.775                | -697.100                | 2.418.076               | 3.194.519                | -776.443                |
| <b>Subtotaal programma's</b>                          | <b>46.165.675</b>       | <b>94.434.293</b>        | <b>-48.268.618</b>      | <b>44.745.576</b>       | <b>92.804.119</b>        | <b>-48.058.543</b>      | <b>42.077.774</b>       | <b>90.512.024</b>        | <b>-48.434.250</b>      |
| <b>Overhead</b>                                       |                         |                          |                         |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Personeel                                             | 91.125                  | 5.968.957                | -5.877.832              | 91.125                  | 5.966.040                | -5.874.915              | 91.125                  | 5.854.356                | -5.763.231              |
| Huisvesting                                           | 9.600                   | 1.920.723                | -1.911.123              | 9.600                   | 1.991.243                | -1.981.643              | 9.600                   | 1.977.058                | -1.967.458              |
| Financiën                                             | 7.000                   | 5.000                    | 2.000                   | 7.000                   | 5.000                    | 2.000                   | 7.000                   | 5.000                    | 2.000                   |
| Kabinet                                               | 0                       | 169.330                  | -169.330                | 0                       | 169.330                  | -169.330                | 0                       | 169.330                  | -169.330                |
| Innovatie, ontwikkeling en control                    | 0                       | 333.949                  | -333.949                | 0                       | 333.949                  | -333.949                | 0                       | 333.949                  | -333.949                |
| Bestuursondersteuning                                 | 0                       | 15.342                   | -15.342                 | 0                       | 15.342                   | -15.342                 | 0                       | 15.342                   | -15.342                 |
| Beheer buiten                                         | 0                       | 583.395                  | -583.395                | 0                       | 583.395                  | -583.395                | 0                       | 583.395                  | -583.395                |
| <b>Subtotaal overhead</b>                             | <b>107.725</b>          | <b>8.996.696</b>         | <b>-8.888.971</b>       | <b>107.725</b>          | <b>9.064.299</b>         | <b>-8.956.574</b>       | <b>107.725</b>          | <b>8.938.430</b>         | <b>-8.830.705</b>       |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                      |                         |                          |                         |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Algemene uitkeringen                                  | 46.381.841              | 11.148                   | 46.370.693              | 45.870.636              | 11.142                   | 45.859.494              | 45.858.323              | 10.931                   | 45.847.392              |
| Dividend                                              | 159.100                 | 0                        | 159.100                 | 159.100                 | 0                        | 159.100                 | 159.100                 | 0                        | 159.100                 |
| Lokale heffingen                                      | 9.732.169               | 603.538                  | 9.128.631               | 10.113.908              | 616.870                  | 9.497.038               | 10.439.179              | 616.870                  | 9.822.309               |
| Overige algemene dekkingsmiddelen                     | 88.000                  | -1.297.759               | 1.385.759               | 88.000                  | -1.105.089               | 1.193.089               | 88.000                  | -1.288.893               | 1.376.893               |
| Saldo financieringsfunctie                            | 52.145                  | 430.730                  | -378.585                | 51.137                  | 362.547                  | -311.410                | 49.676                  | 299.893                  | -250.217                |
| Vennootschapsbelasting                                | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       |
| <b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>            | <b>56.413.255</b>       | <b>-252.343</b>          | <b>56.665.598</b>       | <b>56.282.781</b>       | <b>-114.530</b>          | <b>56.397.311</b>       | <b>56.594.278</b>       | <b>-361.199</b>          | <b>56.955.477</b>       |
| <b>Onvoorzien</b>                                     |                         |                          |                         |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Onvoorziene lasten                                    | 0                       | 103.500                  | -103.500                | 0                       | 103.500                  | -103.500                | 0                       | 103.500                  | -103.500                |
| <b>Subtotaal onvoorzien</b>                           | <b>0</b>                | <b>103.500</b>           | <b>-103.500</b>         | <b>0</b>                | <b>103.500</b>           | <b>-103.500</b>         | <b>0</b>                | <b>103.500</b>           | <b>-103.500</b>         |
| <b>Geraamde totaal van saldo baten en lasten</b>      | <b>102.686.655</b>      | <b>103.282.146</b>       | <b>-595.491</b>         | <b>101.136.082</b>      | <b>101.857.388</b>       | <b>-721.306</b>         | <b>98.779.777</b>       | <b>99.192.755</b>        | <b>-412.978</b>         |
| <b>Storting en onttrekking reserves per programma</b> |                         |                          |                         |                         |                          |                         |                         |                          |                         |
| Bevolking en Bestuur                                  | 22.000                  | 16.000                   | 6.000                   | 14.000                  | 16.000                   | -2.000                  | 14.000                  | 16.000                   | -2.000                  |
| Beheer openbare ruimte                                | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       |
| Onderwijs                                             | 40.000                  | 0                        | 40.000                  | 40.000                  | 0                        | 40.000                  | 40.000                  | 0                        | 40.000                  |
| Cultuur & Sport                                       | 25.000                  | 0                        | 25.000                  | 25.000                  | 0                        | 25.000                  | 25.000                  | 0                        | 25.000                  |
| Sociaal Domein                                        | 108.864                 | 0                        | 108.864                 | 108.864                 | 0                        | 108.864                 | 0                       | 0                        | 0                       |
| Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting              | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       |
| Omgevingsrecht                                        | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       | 0                       | 0                        | 0                       |
| Economische Zaken en grondexploitaties                | 168.000                 | 495.976                  | -327.976                | 73.000                  | 233.261                  | -160.261                | 23.000                  | 83.939                   | -60.939                 |
| Algemene dekkingsmiddelen                             | 1.307.198               | 136.214                  | 1.170.984               | 1.251.454               | 137.470                  | 1.113.984               | 974.507                 | 137.523                  | 836.984                 |
| <b>Subtotaal storting en onttrekking reserves</b>     | <b>1.671.062</b>        | <b>648.190</b>           | <b>1.022.872</b>        | <b>1.512.318</b>        | <b>386.731</b>           | <b>1.125.587</b>        | <b>1.076.507</b>        | <b>237.462</b>           | <b>839.045</b>          |
| <b>Geraamde resultaat</b>                             | <b>0</b>                | <b>427.381</b>           | <b>-427.381</b>         | <b>0</b>                | <b>404.281</b>           | <b>-404.281</b>         | <b>0</b>                | <b>426.067</b>           | <b>-426.067</b>         |
| <b>TOTAAL</b>                                         | <b>104.357.717</b>      | <b>104.357.717</b>       | <b>0</b>                | <b>102.648.400</b>      | <b>102.648.400</b>       | <b>0</b>                | <b>99.856.284</b>       | <b>99.856.284</b>        | <b>0</b>                |

### **3. Incidentele baten en lasten**

# **Financiële begroting 2025**



### 3.1 Incidentele baten en lasten

Voor het verkrijgen van een juist beeld of de (meerjaren)begroting structureel sluitend is en inzicht in de financiële positie is het overzicht van baten en lasten opgesteld. Conform de "Verordening op de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede de regels voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie van de gemeente Echt-Susteren 2023" worden de posten vanaf € 50.000 afzonderlijk gespecificeerd en toegelicht.

| Baten                                                                                       | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                             |                  |                  |                  |                  |
| <b>Programma 3: Beheer openbare ruimte</b>                                                  |                  |                  |                  |                  |
| SPUK regeling CDOKE                                                                         | 631.347          |                  |                  |                  |
|                                                                                             |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal programma 3</b>                                                                   | <b>631.347</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                                             |                  |                  |                  |                  |
| <b>Programma 9: Economische zaken en grond-exploitaties</b>                                 |                  |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie de Loop                                                                    | 650.000          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Businesspark Midden-Limburg                                                | 88.855           |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre                                                    | 475.000          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre (verlies-neming)                                   | 41.695           |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III                                   | 5.263.711        | 2.125.486        | 3.147.243        | 1.537.164        |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III (toename boekwaarde)              |                  | 2.694.369        |                  | 171.403          |
| Grondexploitatie bedrijvenpark de Loop Echt                                                 | 2.632            |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie bedrijvenpark de Loop Echt (toename boekwaarde)                            | 803.160          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Bocage                                                                     | 45.000           | 45.000           | 45.000           | 45.000           |
| Grondexploitatie RvR Weijenasweg                                                            | 386              |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie RvR Weijenasweg (toename boekwaarde)                                       | 52.164           |                  |                  |                  |
| Inbrengwaarde eigen grond (algemene dienst) inzake uitbreiding bedrijventerrein de Berk III | 314.146          | 432.604          | 168.633          | 19.258           |
| Inbrengwaarde eigen grond (algemene dienst) inzake Livar Experience Centre                  | 234.521          |                  |                  |                  |
|                                                                                             |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal programma 9</b>                                                                   | <b>7.971.270</b> | <b>5.297.459</b> | <b>3.360.876</b> | <b>1.772.825</b> |
|                                                                                             |                  |                  |                  |                  |
| <b>Reserve Wet Maatschappelijke ondersteuning</b>                                           | 108.864          | 108.864          | 108.864          |                  |
| <b>Reserve vermindering kapitaallasten</b>                                                  | 2.500.000        | 320.000          | 270.000          |                  |
| <b>Reserve majeure projecten</b>                                                            | 75.000           |                  |                  |                  |
| <b>Reserve bedrijfsvoering</b>                                                              | 500.000          |                  |                  |                  |
| <b>Reserve sc MER OD</b>                                                                    | 80.000           |                  |                  |                  |
| <b>Algemene reserve Grondbedrijf</b>                                                        | 218.000          | 168.000          | 73.000           | 23.000           |

|                                             |                   |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                             |                   |                  |                  |                  |
| <b>Onttrekkingen reserves &lt; € 50.000</b> | 208.788           | 151.172          | 137.428          | 130.481          |
|                                             |                   |                  |                  |                  |
| <b>Totaal onttrekkingen reserves</b>        | <b>3.690.652</b>  | <b>748.036</b>   | <b>589.292</b>   | <b>153.481</b>   |
|                                             |                   |                  |                  |                  |
| <b>Totaal generaal baten</b>                | <b>12.293.269</b> | <b>6.045.495</b> | <b>3.950.168</b> | <b>1.926.306</b> |

#### Toelichting incidentele baten

##### Programma 3: Beheer openbare ruimte

*SPUK Regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)*

Op 27 februari 2023 is de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) gepubliceerd. Het kabinet trekt tot en met 2025 € 1,04 miljard uit om gemeenten en provincies te ondersteunen bij hun rol in de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid, zodat zij kunnen beschikken over de benodigde kennis, expertise én uitvoeringscapaciteit. Voor onze gemeente is voor 2025 € 631.347 toegekend

De bedragen moeten verantwoord worden via de Sisa-bijlage bij de jaarrekening. Middelen die niet besteed zijn, moeten aan het rijk worden terugbetaald. In de begroting 2025 is het bedrag opgenomen als incidentele baat.

##### Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties

*Grondexploitaties*

Mutaties inzake grondexploitaties zijn incidenteel. Hierbij is de toename van de boekwaarde separaat in bovenstaand overzicht van incidentele baten weergegeven. In 2025 is de verliesneming inzake het complex "Livar Experience Centre van € 41.695 geraamd.

Onderstaand een specificatie van de (overige) baten:

- "de Loop", verkoop bouwterrein (€ 650.000 in 2025)
- "Businesspark Midden Limburg", bijdrage in bovenwijkse voorzieningen (€ 88.855 in 2025)
- "Livar Experience Centre", opbrengst verkoop grond (€ 280.000 in 2025) en bijdragen GKM (€ 195.000 in 2025)
- "uitbreiding bedrijventerrein de Berk III", verkoop bouwterrein (€ 5.263.711 in 2025, € 2.125.486 in 2026, € 3.058.843 in 2027 en € 1.537.164 in 2028), suppletie-uitkering explosieven (€ 88.400 in 2027)
- "bedrijvenpark de Loop Echt", rente (€ 2.632 in 2025)
- "Bocage", bijdrage in bovenwijkse voorzieningen (€ 45.000 voor de jaren 2025 t/m 2028)
- "RvR Weijenasweg", rente (€ 386 in 2025)

*Inbrengwaarde grond (Algemene dienst)*

Onderdeel van de totale kosten van grondexploitatie "Livar Experience Centre" en "Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" is de inbrengwaarde van de (historische) gronden (€ 234.521 in 2025 inzake "Livar Experience Centre" en € 314.146, € 432.604, € 168.633 en € 19.258 voor de jaren 2025, 2026, 2027 en 2028 inzake "Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III"). De Algemene Dienst ontvangt bij verkoop van de bouwgrond de inbrengwaarde van de (historische) gronden vanuit het Grondbedrijf. Met het oog op majeure projecten binnen andere gebiedsontwikkelingen die momenteel spelen worden deze inbrengwaardes gestort in de reserve majeure projecten. Verwezen wordt naar de nota reserves en voorzieningen.

#### Toelichting incidentele onttrekkingen reserves

##### Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning

In 2023 hebben de voorbereidingen voor de nieuwe inkoop Wmo Begeleiding en Kortdurend verblijf 2024 e.v. plaatsgevonden. Als gevolg van een viertal nieuw afgesloten cao's met forse salarisstijgingen per juli 2023, is

de reële kostprijsberekening die ten grondslag ligt aan de tarieven bijgesteld geworden. De financiële impact is berekend op circa 5,5% (€ 108.864). Deze impact wordt voor de jaren 2025 t/m 2027 gedekt uit de reserve Wmo.

### Reserve vermindering kapitaallasten

In 2025 is € 50.000 onttrokken aan deze reserve voor dekking van het voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling.

Verder is in 2025 en 2026 € 50.000 onttrokken aan deze reserve voor dekking van de advieskosten ten behoeve van verduurzaming grondstoffenverwerking.

In 2026 en 2027 is ieder jaar € 270.000 onttrokken aan deze reserve voor de inhuur van tijdelijk extra personeel ten behoeve van het opvangen van een piek in de aanvraag van paspoorten.

Tot slot is er in 2025 € 2,4 miljoen aan deze reserve onttrokken ten behoeve van de aanvulling van de reserve afschrijvingslasten investeringen. De bedoeling van deze aanvullende storting is om structureel ruimte te creëren in de meerjarenbegroting door een deel van de afschrijvingslasten te dekken uit deze reserve.

### Reserve majeure projecten

Ten behoeve van het programmaplan centrum Echt is in boekjaar 2025 € 75.000 aan planvoorbereidingskosten geraamd, deze worden gedekt door de reserve majeure projecten.

### Reserve bedrijfsvoering

#### Dakpanconstructie 2025

Voor 2025 is een budget nodig van € 500.000 voor incidentele personeelskosten, denk aan tijdelijk inhuur en dakpanconstructies in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van medewerkers. Het bedrag van 2025 wordt gedekt door de reserve bedrijfsvoering.

### Reserve SC MER OD

In verband met de grote hoeveelheid initiatieven en ruimtelijke projecten en plannen, alsmede de noodzakelijke voorbereiding op de Omgevingswet, is het noodzakelijk om de formatie binnen het cluster RO uit te breiden. Hiervoor is een vacature opengesteld. In eerste instantie gaat het om de jaren 2023 t/m 2025, waarbij de kosten worden gedekt uit de reserve SC MER OD voor € 80.000 per jaar. Bij verlenging van de periode moeten structurele middelen worden aangewend.

### Algemene reserve Grondbeleid

In de jaren 2025 t/m 2028 is € 23.000 geraamd voor representatiekosten en algemene kosten grondbedrijf. Deze representatie- en algemene kosten worden gedekt uit de Algemene reserve Grondbedrijf. Verder worden de kosten inzake de versterking economische structuur (€ 70.000 voor 2025 en € 45.000 voor 2026), de kosten inzake activiteiten winkelhart programma centrum Echt (€ 100.000 voor de jaren 2025 en 2026 en € 50.000 voor 2027) en de advieskosten klooster Koningsbosch (€ 25.000 in 2025) gedekt uit deze reserve.

| Lasten                                     | 2025           | 2026     | 2027     | 2028     |
|--------------------------------------------|----------------|----------|----------|----------|
|                                            |                |          |          |          |
| <b>Programma 1: Bevolking en bestuur</b>   |                |          |          |          |
| Lasten < € 50.000                          | 32.000         |          |          |          |
|                                            |                |          |          |          |
| <b>Totaal programma 1</b>                  | <b>32.000</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|                                            |                |          |          |          |
| <b>Programma 3: Beheer openbare ruimte</b> |                |          |          |          |
| SPUK regeling CDOKE                        | 631.347        |          |          |          |
|                                            |                |          |          |          |
| <b>Totaal programma 3</b>                  | <b>631.347</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|                                            |                |          |          |          |

|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Programma 6: Sociaal Domein</b>                                             |                  |                  |                  |                  |
| Meerjaren-Herstelplan Mutsaersstichting                                        | 53.460           |                  |                  |                  |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal programma 6</b>                                                      | <b>53.460</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Programma 9: Economische zaken en grond-exploitaties</b>                    |                  |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie de Loop                                                       | 23.200           |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie de Loop (afname boekwaarde)                                   | 619.613          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Businesspark Midden-Limburg (afname boekwaarde)               | 74.382           |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre                                       | 433.139          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie Livar Experience Centre (afname boekwaarde)                   | 83.556           |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III                      | 2.098.785        | 4.819.855        | 652.603          | 1.708.567        |
| Grondexploitatie uitbreiding bedrijventerrein de Berk III (afname boekwaarde)  | 3.164.926        |                  | 2.494.640        |                  |
| Grondexploitatie bedrijvenpark de Loop Echt                                    | 164.445          |                  |                  |                  |
| Grondexploitatie RvR Weijenpasweg                                              | 30.300           |                  |                  |                  |
| Programmaplan centrum Echt (reserve majeure projecten)                         | 75.000           |                  |                  |                  |
| Activiteiten winkelhart programma centrum Echt (algemene reserve grondbedrijf) | 100.000          | 100.000          | 50.000           |                  |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| Lasten < € 50.000                                                              | 50.000           |                  |                  |                  |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal programma 9</b>                                                      | <b>6.917.346</b> | <b>4.919.855</b> | <b>3.197.243</b> | <b>1.708.567</b> |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Reserve vermindering kapitaallasten</b>                                     | 93.642           | 93.642           | 93.642           | 93.642           |
| <b>Reserve majeure projecten</b>                                               | 583.155          | 450.976          | 188.261          | 38.939           |
| <b>Algemene reserve Grondbedrijf</b>                                           | 730.257          | 45.000           | 45.000           | 45.000           |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Stortingen reserves &lt; € 50.000</b>                                       | 74.688           | 58.572           | 59.828           | 59.881           |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal stortingen reserves</b>                                              | <b>1.481.742</b> | <b>648.190</b>   | <b>386.731</b>   | <b>237.462</b>   |
|                                                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totaal generaal lasten</b>                                                  | <b>9.115.895</b> | <b>5.568.045</b> | <b>3.583.974</b> | <b>1.946.029</b> |

#### Toelichting incidentele lasten

#### Programma 3: Beheer openbare ruimte

*SPUK Regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)*

Op 27 februari 2023 is de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) gepubliceerd. Het kabinet trekt tot en met 2025 € 1,04 miljard uit om gemeenten en provincies te ondersteunen bij hun rol in de uitvoering van het klimaat- en

energiebeleid, zodat zij kunnen beschikken over de benodigde kennis, expertise én uitvoeringscapaciteit. Voor onze gemeente is voor 2025 € 631.347 toegekend

De bedragen moeten verantwoord worden via de Sisa-bijlage bij de jaarrekening. Middelen die niet besteed zijn, moeten aan het rijk worden terugbetaald. In de begroting 2025 is het bedrag opgenomen als incidentele last.

### Programma 6: Sociaal Domein

#### Meerjaren-Herstelplan Mutsaersstichting

Voor het hertstelplan van de Mutsaersstichting is vanuit het saldo een incidentele bijdrage benodigd in 2025 van € 53.460.

### Programma 9: Economische zaken en grondexploitaties

#### Grondexploitaties

Mutaties inzake grondexploitaties zijn incidenteel. Hierbij is de afname van de boekwaarde separaat in bovenstaand overzicht van incidentele lasten weergegeven. De geraamde winstnemingen/(rest)resultaten met betrekking tot de complexen zijn toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf.

Onderstaand een specificatie van de overige lasten:

- “de Loop”, rente (€ 4.600 in 2025) interne uren (€ 3.600 in 2025), planontwikkelingskosten (€ 10.000) en realisatiekosten (€ 5.000 in 2025). Totaal € 23.200.
- “Livar Experience Centre”, rente (€ 618 in 2025) grondverwerving algemene dienst (€ 234.521 in 2025), planontwikkelingskosten (€ 3.000 in 2025) en inpassingssubsidie (€ 195.000 in 2025). Totaal € 433.139.
- “uitbreiding bedrijventerrein de Berk III”:

|                                      | 2025      | 2026      | 2027    | 2028      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| Rente                                | 20.310    | 43.028    | 20.227  | 35.982    |
| Interne uren                         | 17.751    | 18.372    | 19.628  | 19.681    |
| Grondverwerving algemene dienst      | 314.146   | 432.604   | 168.633 | 19.258    |
| Grondverwerving                      | 539.226   | 539.229   | 268.600 | 0         |
| Beheer terreinen en opstal           | 5.662     | 5.860     | 6.065   | 6.277     |
| Planontwikkelingskosten              | 141.677   | 163.553   | 0       | 18.124    |
| Bouw- en woonrijp maken              | 780.161   | 3.366.580 | 109.641 | 1.363.579 |
| Specifieke terreinkosten             | 30.000    | 30.000    | 30.000  | 30.000    |
| Algemene verkoopkosten en acquisitie | 49.852    | 20.629    | 29.809  | 15.666    |
| Project onvoorziene kosten           | 200.000   | 200.000   | 0       | 200.000   |
| Totaal                               | 2.098.785 | 4.819.855 | 652.603 | 1.708.567 |

- “bedrijvenpark de Loop Echt”, interne uren (€ 10.712 voor 2025), woonrijp maken (€ 136.482 in 2025), grondverwerving (€ 1 in 2025) en planontwikkelingskosten (€ 17.250 in 2025). Totaal € 164.445.
- “Ruimte voor Ruimte Weijenpasweg”, interne uren (€ 2.425 in 2025) en exploitatiebijdrage (€ 27.875 in 2025). Totaal € 30.300.

#### Programmaplan centrum Echt

Ten behoeve van het programmaplan centrum Echt is in 2025 € 75.000 aan planvoorbereidingskosten geraamd, deze kosten worden gedekt door een beroep te doen op de reserve majeure projecten.

#### Activiteiten winkelhart programma centrum Echt

Ten behoeve van een onderzoek naar de mogelijkheden om het centrum van Echt en de directe omgeving (De Valk, Poort van Echt) nadrukkelijker op de kaart gaan zetten met een actieve campagne is voor de jaren 2025 en 2026 een bedrag van € 100.000 geraamd en voor 2027 € 50.000. Dekking van deze budgetten geschiedt uit de algemene reserve grondbedrijf.

## Toelichting incidentele stortingen reserves

### Reserve vermindering kapitaallasten

De verduurzaming van leisurepark In de Bandert ten behoeve van Zwembad (€ 605.800), Turnhal (€ 133.000) en De Ballon (€ 104.000) wordt gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten. De lasten van deze investering zijn gedekt door een verlaging van de exploitatiebijdrage aan Menswel. Er vindt voor de jaren 2022 t/m 2031 een terugstorting in de reserve vermindering kapitaallasten plaats van € 67.900 in verband met het verwachte exploitatievoordeel als gevolg van de verduurzaming van leisurepark in de Bandert. Vanaf 2032 t/m 2034 bedraagt de terugstorting € 54.600.

Eind 2021 is het gebouw van de voormalige Jan Petersschool in Roosteren verkocht. Aangezien het multifunctioneel centrum Roosteren (MFC) in hetzelfde gebouw is gevestigd, was het noodzakelijk om het gebouw aan te passen en af te splitsen van het voormalige schoolgebouw. De kosten zijn destijds deels gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten en deels uit de verkoopopbrengst. De besparing op de kapitaallasten door afboeking van de boekwaarde van het schoolgebouw wordt toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten. Het gaat om een storting van € 25.742 voor de jaren 2022 t/m 2034. In totaliteit derhalve € 93.642 (€ 67.900 + € 25.742).

### Reserve majeure projecten

Refererende aan de nota reserves en voorzieningen zijn toegevoegd aan de reserve majeure projecten:

- de door de Algemene Dienst ontvangen inbrengwaarden van de (historische) grond met betrekking tot grondexploitatie "Livar Experience Centre" (€ 234.521 in 2025) en grondexploitatie "Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" (€ 314.146 in 2025, € 432.604 in 2026, € 168.633 in 2027 en € 19.258 in 2028);
- de door de Algemene Dienst ontvangen vergoeding voor ambtelijke uren met betrekking tot de grondexploitaties "Uitbreiding bedrijventerrein de Berk III" (€ 17.751 voor 2025, € 18.372 voor 2026, € 19.628 voor 2027 en € 19.681 voor 2028), de Loop (€ 3.600 voor 2025), "RvR Weijenasweg" (€ 2.425 voor 2025) en bedrijvenpark de Loop Echt (€ 10.712 voor 2025).

### Algemene reserve Grondbedrijf

De projectresultaten van de grondexploitaties "de Loop" (€ 7.187 in 2025), "RvR Weijenasweg" (€ 22.250 voor 2025) en "Bedrijvenpark de Loop Echt" (€ 641.347 in 2025), het restresultaat van "Businesspark Midden-Limburg" (€ 14.473 in 2025) en de geraamde te ontvangen vergoeding bovenwijkse voorzieningen inzake "Bocage" (€ 45.000 voor de jaren 2025 t/m 2028) worden toegevoegd aan deze reserve. Verwezen wordt tevens naar de paragraaf Grondbeleid van de begroting 2025.

### 3.2 Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Voor het verkrijgen van een juist beeld of de (meerjaren)begroting structureel sluitend is en inzicht in de financiële positie is het overzicht van baten en lasten opgesteld. Conform artikel 23 lid c van het BBV worden de beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves in de meerjarenraming gepresenteerd. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves.

| Baten                                                                                              | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Programma 3: Beheer openbare ruimte</b>                                                         |                |                |                |                |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake fietspad Heerdstraat                  | 6.853          | 6.853          | 6.853          | 6.853          |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake programma Centrum Echt                | 20.440         | 20.440         | 20.440         | 20.440         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake parkeervoorziening Nieuwstadt         | 14.000         | 14.000         | 14.000         | 14.000         |
| <b>Totaal programma 3</b>                                                                          | <b>41.293</b>  | <b>41.293</b>  | <b>41.293</b>  | <b>41.293</b>  |
| <b>Programma 5: Cultuur &amp; Sport</b>                                                            |                |                |                |                |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake voetbalvelden kunstgras               | 6.933          | 6.933          | 6.933          | 6.933          |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake cultureel centrum Plats 1             | 84.649         | 84.649         | 84.649         | 84.649         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake aankoop pand Bandertlaan 13           | 5.331          | 5.331          | 5.331          | 5.331          |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake turnhal in de Bandert                 | 29.875         | 29.875         | 29.875         | 29.875         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake verbouwing Bandertlaan 13 (De Ballon) | 29.715         | 29.715         | 29.715         | 29.715         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake aanpassingen Albertzaal Roosteren     | 24.500         | 24.500         | 24.500         | 24.500         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake aanpassing tennisbanen TC Echt        | 13.333         | 13.333         | 13.333         | 13.333         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake aanvullend krediet aanleg padelbanen  | 23.333         | 23.333         | 23.333         | 23.333         |
| <b>Totaal programma 5</b>                                                                          | <b>217.669</b> | <b>217.669</b> | <b>217.669</b> | <b>217.669</b> |

| Baten                                                                                                              | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Programma 6: Sociaal Domein</b>                                                                                 |                |                |                |                |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake jongerenvoorziening de Bandert                        | 16.098         | 16.098         | 16.098         | 16.098         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake aanpassingen Peijerhoaf                               | 5.325          | 5.325          | 5.325          | 5.325          |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake uitbreiding gemeenschapshuis Oos Heem                 | 14.333         | 14.333         | 14.333         | 14.333         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake ontplechting school/MFC Roosteren incl. verduurzaming | 45.052         | 45.052         | 45.052         | 45.052         |
|                                                                                                                    |                |                |                |                |
| <b>Totaal programma 6</b>                                                                                          | <b>80.808</b>  | <b>80.808</b>  | <b>80.808</b>  | <b>80.808</b>  |
|                                                                                                                    |                |                |                |                |
| <b>Overhead</b>                                                                                                    |                |                |                |                |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake verduurzaming gemeentehuis                            | 43.876         | 43.876         | 43.876         | 43.876         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake renovatie gemeentehuis                                | 97.280         | 97.280         | 97.280         | 97.280         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake noodstroomvoorziening                                 | 3.600          | 42.100         | 42.100         | 42.100         |
| Onttrekking reserve afschrijvingslasten investeringen inzake activa nog te bepalen                                 | 400.000        | 400.000        | 400.000        | 400.000        |
|                                                                                                                    |                |                |                |                |
| <b>Totaal overhead</b>                                                                                             | <b>544.756</b> | <b>583.256</b> | <b>583.256</b> | <b>583.256</b> |
|                                                                                                                    |                |                |                |                |
| <b>Totaal generaal baten</b>                                                                                       | <b>884.526</b> | <b>923.026</b> | <b>923.026</b> | <b>923.026</b> |

### 3.3 Recapitulatie begrotingsoverzicht 2025

|                                                         | Begroting 2025     |                   |                    | Begroting 2026     |                  |                    |
|---------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                                                         | Totaal             | Incidenteel       | Structureel        | Totaal             | Incidenteel      | Structureel        |
| Lasten Beheer openbare ruimte                           | 16.470.637         | 631.347           | 15.839.290         | 16.033.772         |                  | 16.033.772         |
| Lasten Bevolking en Bestuur                             | 8.718.044          | 32.000            | 8.686.044          | 8.686.123          |                  | 8.686.123          |
| Lasten Cultuur & Sport                                  | 4.954.745          |                   | 4.954.745          | 4.980.881          |                  | 4.980.881          |
| Lasten Economische Zaken en grondexploitatie            | 8.516.729          | 6.917.346         | 1.599.383          | 6.472.076          | 4.919.855        | 1.552.221          |
| Lasten Omgevingsrecht                                   | 4.326.175          |                   | 4.326.175          | 4.299.724          |                  | 4.299.724          |
| Lasten Onderwijs                                        | 2.263.107          |                   | 2.263.107          | 2.181.503          |                  | 2.181.503          |
| Lasten Openbare orde en veiligheid                      | 3.282.825          |                   | 3.282.825          | 3.312.135          |                  | 3.312.135          |
| Lasten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting         | 1.297.281          |                   | 1.297.281          | 1.220.845          |                  | 1.220.845          |
| Lasten Sociaal Domein                                   | 47.867.977         | 53.460            | 47.814.517         | 47.247.234         |                  | 47.247.234         |
| <b>Totaal lasten programma's</b>                        | <b>97.697.520</b>  | <b>7.634.153</b>  | <b>90.063.367</b>  | <b>94.434.293</b>  | <b>4.919.855</b> | <b>89.514.438</b>  |
| Baten Beheer openbare ruimte                            | 9.997.865          | 631.347           | 9.366.518          | 9.367.353          |                  | 9.367.353          |
| Baten Bevolking en Bestuur                              | 952.083            |                   | 952.083            | 1.022.083          |                  | 1.022.083          |
| Baten Cultuur & Sport                                   | 713.102            |                   | 713.102            | 699.892            |                  | 699.892            |
| Baten Economische Zaken en grondexploitatie             | 8.663.169          | 7.971.270         | 691.899            | 5.942.258          | 5.297.459        | 644.799            |
| Baten Omgevingsrecht                                    | 2.275.663          |                   | 2.275.663          | 2.276.663          |                  | 2.276.663          |
| Baten Onderwijs                                         | 645.449            |                   | 645.449            | 645.449            |                  | 645.449            |
| Baten Openbare orde en veiligheid                       | 91.744             |                   | 91.744             | 91.744             |                  | 91.744             |
| Baten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting          | 125.200            |                   | 125.200            | 122.362            |                  | 122.362            |
| Baten Sociaal Domein                                    | 26.912.477         |                   | 26.912.477         | 25.997.871         |                  | 25.997.871         |
| <b>Totaal baten programma's</b>                         | <b>50.376.752</b>  | <b>8.602.617</b>  | <b>41.774.135</b>  | <b>46.165.675</b>  | <b>5.297.459</b> | <b>40.868.216</b>  |
| <b>Saldo van lasten en baten programmas</b>             | <b>47.320.768</b>  | <b>-968.464</b>   | <b>48.289.232</b>  | <b>48.268.618</b>  | <b>-377.604</b>  | <b>48.646.222</b>  |
| Lasten algemene dekkingsmiddelen                        | 2.062.671          |                   | 2.062.671          | -252.343           |                  | -252.343           |
| Lasten overhead                                         | 9.145.039          |                   | 9.145.039          | 8.996.696          |                  | 8.996.696          |
| Lasten vennootschapsbelasting                           | 0                  |                   | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| Lasten onvoorzien                                       | 103.500            |                   | 103.500            | 103.500            |                  | 103.500            |
| <b>Totaal lasten diversen</b>                           | <b>11.311.210</b>  | <b>0</b>          | <b>11.311.210</b>  | <b>8.847.853</b>   | <b>0</b>         | <b>8.847.853</b>   |
| Baten algemene dekkingsmiddelen                         | 58.868.520         |                   | 58.868.520         | 56.413.255         |                  | 56.413.255         |
| Baten overhead                                          | 107.725            |                   | 107.725            | 107.725            |                  | 107.725            |
| Baten vennootschapsbelasting                            | 0                  |                   | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| Baten onvoorzien                                        | 0                  |                   | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| <b>Totaal baten diversen</b>                            | <b>58.976.245</b>  | <b>0</b>          | <b>58.976.245</b>  | <b>56.520.980</b>  | <b>0</b>         | <b>56.520.980</b>  |
| <b>Saldo van diversen</b>                               | <b>-47.665.035</b> | <b>0</b>          | <b>-47.665.035</b> | <b>-47.673.127</b> | <b>0</b>         | <b>-47.673.127</b> |
| <b>Saldo van lasten en baten programmas en diversen</b> | <b>-344.267</b>    | <b>-968.464</b>   | <b>624.197</b>     | <b>595.491</b>     | <b>-377.604</b>  | <b>973.095</b>     |
| Onttrekkingen reserves                                  | 4.575.178          | 3.690.652         | 884.526            | 1.671.062          | 748.036          | 923.026            |
| Stortingen reserves                                     | 3.881.742          | 1.481.742         | 2.400.000          | 648.190            | 648.190          | 0                  |
| <b>Saldo reserves</b>                                   | <b>-693.436</b>    | <b>-2.208.910</b> | <b>1.515.474</b>   | <b>-1.022.872</b>  | <b>-99.846</b>   | <b>-923.026</b>    |
| <b>Geraamd resultaat</b>                                | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Totaal lasten                                           | 112.890.472        | 9.115.895         | 103.774.577        | 103.930.336        | 5.568.045        | 98.362.291         |
| Totaal baten                                            | 113.928.175        | 12.293.269        | 101.634.906        | 104.357.717        | 6.045.495        | 98.312.222         |
| <b>TOTAAL</b>                                           | <b>1.037.703</b>   | <b>3.177.374</b>  | <b>-2.139.671</b>  | <b>427.381</b>     | <b>477.450</b>   | <b>-50.069</b>     |

| 3.3 Recapitulatie begrotingsoverzicht 2025              |                    |                  |                    |                    |                  |                    |
|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|                                                         | Begroting 2027     |                  |                    | Begroting 2028     |                  |                    |
|                                                         | Totaal             | Incidenteel      | Structureel        | Totaal             | Incidenteel      | Structureel        |
| Lasten Beheer openbare ruimte                           | 16.275.746         |                  | 16.275.746         | 16.398.673         |                  | 16.398.673         |
| Lasten Bevolking en Bestuur                             | 8.705.303          |                  | 8.705.303          | 8.649.948          |                  | 8.649.948          |
| Lasten Cultuur & Sport                                  | 4.768.201          |                  | 4.768.201          | 4.831.588          |                  | 4.831.588          |
| Lasten Economische Zaken en grondexploitaties           | 4.702.775          | 3.197.243        | 1.505.532          | 3.194.519          | 1.708.567        | 1.485.952          |
| Lasten Omgevingsrecht                                   | 4.300.724          |                  | 4.300.724          | 4.300.724          |                  | 4.300.724          |
| Lasten Onderwijs                                        | 2.181.468          |                  | 2.181.468          | 2.239.718          |                  | 2.239.718          |
| Lasten Openbare orde en veiligheid                      | 3.343.529          |                  | 3.343.529          | 3.358.049          |                  | 3.358.049          |
| Lasten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting         | 1.217.349          |                  | 1.217.349          | 1.194.330          |                  | 1.194.330          |
| Lasten Sociaal Domein                                   | 47.309.024         |                  | 47.309.024         | 46.344.475         |                  | 46.344.475         |
| <b>Totaal lasten programma's</b>                        | <b>92.804.119</b>  | <b>3.197.243</b> | <b>89.606.876</b>  | <b>90.512.024</b>  | <b>1.708.567</b> | <b>88.803.457</b>  |
| Baten Beheer openbare ruimte                            | 9.370.022          |                  | 9.370.022          | 9.370.022          |                  | 9.370.022          |
| Baten Bevolking en Bestuur                              | 1.052.083          |                  | 1.052.083          | 972.083            |                  | 972.083            |
| Baten Cultuur & Sport                                   | 489.011            |                  | 489.011            | 489.011            |                  | 489.011            |
| Baten Economische Zaken en grondexploitaties            | 4.005.675          | 3.360.876        | 644.799            | 2.418.076          | 1.772.825        | 645.251            |
| Baten Omgevingsrecht                                    | 2.277.663          |                  | 2.277.663          | 2.277.663          |                  | 2.277.663          |
| Baten Onderwijs                                         | 645.449            |                  | 645.449            | 645.449            |                  | 645.449            |
| Baten Openbare orde en veiligheid                       | 91.744             |                  | 91.744             | 91.744             |                  | 91.744             |
| Baten Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting          | 119.387            |                  | 119.387            | 116.271            |                  | 116.271            |
| Baten Sociaal Domein                                    | 26.694.542         |                  | 26.694.542         | 25.697.455         |                  | 25.697.455         |
| <b>Totaal baten programma's</b>                         | <b>44.745.576</b>  | <b>3.360.876</b> | <b>41.384.700</b>  | <b>42.077.774</b>  | <b>1.772.825</b> | <b>40.304.949</b>  |
| <b>Saldo van lasten en baten programmas</b>             | <b>48.058.543</b>  | <b>-163.633</b>  | <b>48.222.176</b>  | <b>48.434.250</b>  | <b>-64.258</b>   | <b>48.498.508</b>  |
| Lasten algemene dekkingsmiddelen                        | -114.530           |                  | -114.530           | -361.199           |                  | -361.199           |
| Lasten overhead                                         | 9.064.299          |                  | 9.064.299          | 8.938.430          |                  | 8.938.430          |
| Lasten vennootschapsbelasting                           | 0                  |                  | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| Lasten onvoorzien                                       | 103.500            |                  | 103.500            | 103.500            |                  | 103.500            |
| <b>Totaal lasten diversen</b>                           | <b>9.053.269</b>   | <b>0</b>         | <b>9.053.269</b>   | <b>8.680.731</b>   | <b>0</b>         | <b>8.680.731</b>   |
| Baten algemene dekkingsmiddelen                         | 56.282.781         |                  | 56.282.781         | 56.594.278         |                  | 56.594.278         |
| Baten overhead                                          | 107.725            |                  | 107.725            | 107.725            |                  | 107.725            |
| Baten vennootschapsbelasting                            | 0                  |                  | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| Baten onvoorzien                                        | 0                  |                  | 0                  | 0                  |                  | 0                  |
| <b>Totaal baten diversen</b>                            | <b>56.390.506</b>  | <b>0</b>         | <b>56.390.506</b>  | <b>56.702.003</b>  | <b>0</b>         | <b>56.702.003</b>  |
| <b>Saldo van diversen</b>                               | <b>-47.337.237</b> | <b>0</b>         | <b>-47.337.237</b> | <b>-48.021.272</b> | <b>0</b>         | <b>-48.021.272</b> |
| <b>Saldo van lasten en baten programmas en diversen</b> | <b>721.306</b>     | <b>-163.633</b>  | <b>884.939</b>     | <b>412.978</b>     | <b>-64.258</b>   | <b>477.236</b>     |
| Onttrekkingen reserves                                  | 1.512.318          | 589.292          | 923.026            | 1.076.507          | 153.481          | 923.026            |
| Stortingen reserves                                     | 386.731            | 386.731          | 0                  | 237.462            | 237.462          | 0                  |
| <b>Saldo reserves</b>                                   | <b>-1.125.587</b>  | <b>-202.561</b>  | <b>-923.026</b>    | <b>-839.045</b>    | <b>83.981</b>    | <b>-923.026</b>    |
| <b>Geraamd resultaat</b>                                | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Totaal lasten                                           | 102.244.119        | 3.583.974        | 98.660.145         | 99.430.217         | 1.946.029        | 97.484.188         |
| Totaal baten                                            | 102.648.400        | 3.950.168        | 98.698.232         | 99.856.284         | 1.926.306        | 97.929.978         |
| <b>TOTAAL</b>                                           | <b>404.281</b>     | <b>366.194</b>   | <b>38.087</b>      | <b>426.067</b>     | <b>-19.723</b>   | <b>445.790</b>     |

## 4. De investeringen

# Financiële begroting 2025



#### 4.1 Investeringsplan 2025 - 2028

| Omschrijving van de investering           | bedrag            | bijdragen        | netto<br>investering | afschr.<br>termijn | jaar<br>Inv. | boekw eind<br>2025 | rente<br>2026  | afschrijving<br>2026 | kap lasten<br>2026 | boekw eind<br>2026 | rente<br>2027  | afschrijving<br>2027 | kap lasten<br>2027 | boekw eind<br>2027 | rente<br>2028  | afschrijving<br>2028 | kap lasten<br>2028 | boekw eind<br>2028 | rente<br>2029  | afschrijving<br>2029 | kap lasten<br>2029 |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| <b>2025</b>                               |                   |                  |                      |                    |              |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |
| Aanpassingen gemeentehuis fase 2025       | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 25                 | 2025         | 1.000.000          | 20.000         | 40.000               | 60.000             | 960.000            | 19.200         | 40.000               | 59.200             | 920.000            | 18.400         | 40.000               | 58.400             | 880.000            | 17.600         | 40.000               | 57.600             |
| Aanpassingen gemeentehuis fase 2026       | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 25                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 1.000.000          | 20.000         | 40.000               | 60.000             | 960.000            | 19.200         | 40.000               | 59.200             | 920.000            | 18.400         | 40.000               | 58.400             |
| Centrum Echt f3 wegen (aanvulling 2021)   | 175.794           |                  | 175.794              | 50                 | 2025         | 175.794            | 3.516          | 3.516                | 7.032              | 172.278            | 3.446          | 3.516                | 6.961              | 168.762            | 3.375          | 3.516                | 6.891              | 165.246            | 3.305          | 3.516                | 6.821              |
| Centrum Echt f3 riol                      | 400.000           |                  | 400.000              | 60                 | 2025         | 400.000            | 8.000          | 6.667                | 14.667             | 393.333            | 7.867          | 6.667                | 14.533             | 386.667            | 7.733          | 6.667                | 14.400             | 380.000            | 7.600          | 6.667                | 14.267             |
| Gebiedsvisie Peij f4 wegen                | 3.000.000         |                  | 3.000.000            | 50                 | 2025         | 3.000.000          | 60.000         | 60.000               | 120.000            | 2.940.000          | 58.800         | 60.000               | 118.800            | 2.880.000          | 57.600         | 60.000               | 117.600            | 2.820.000          | 56.400         | 60.000               | 116.400            |
| Gebiedsvisie Peij f4 riol                 | 3.000.000         | 1.000.000        | 2.000.000            | 60                 | 2025         | 2.000.000          | 40.000         | 33.333               | 73.333             | 1.966.667          | 39.333         | 33.333               | 72.667             | 1.933.333          | 38.667         | 33.333               | 72.000             | 1.900.000          | 38.000         | 33.333               | 71.333             |
| Susteren west f2 wegen                    | 500.000           |                  | 500.000              | 50                 | 2025         | 500.000            | 10.000         | 10.000               | 20.000             | 490.000            | 9.800          | 10.000               | 19.800             | 480.000            | 9.600          | 10.000               | 19.600             | 470.000            | 9.400          | 10.000               | 19.400             |
| Stationstraat Susteren f1 wegen           | 200.000           |                  | 200.000              | 50                 | 2025         | 200.000            | 4.000          | 4.000                | 8.000              | 196.000            | 3.920          | 4.000                | 7.920              | 192.000            | 3.840          | 4.000                | 7.840              | 188.000            | 3.760          | 4.000                | 7.760              |
| Stationstraat Susteren f1 riol            | 550.000           |                  | 550.000              | 60                 | 2025         | 550.000            | 11.000         | 9.167                | 20.167             | 540.833            | 10.817         | 9.167                | 19.983             | 531.667            | 10.633         | 9.167                | 19.800             | 522.500            | 10.450         | 9.167                | 19.617             |
| Nieuwstadt f7 riol                        | 80.000            |                  | 80.000               | 60                 | 2025         | 80.000             | 1.600          | 1.333                | 2.933              | 78.667             | 1.573          | 1.333                | 2.907              | 77.333             | 1.547          | 1.333                | 2.880              | 76.000             | 1.520          | 1.333                | 2.853              |
| Gemeenschapshuizen                        | 2.250.000         |                  | 2.250.000            | 40                 | 2025         | 2.250.000          | 45.000         | 56.250               | 101.250            | 2.193.750          | 43.875         | 56.250               | 100.125            | 2.137.500          | 42.750         | 56.250               | 99.000             | 2.081.250          | 41.625         | 56.250               | 97.875             |
| Gemeenschapshuizen                        | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 40                 | 2025         | 1.000.000          | 20.000         | 25.000               | 45.000             | 975.000            | 19.500         | 25.000               | 44.500             | 950.000            | 19.000         | 25.000               | 44.000             | 925.000            | 18.500         | 25.000               | 43.500             |
| Renovatie sportterreinen                  | 310.000           |                  | 310.000              | 10                 | 2025         | 310.000            | 6.200          | 31.000               | 37.200             | 279.000            | 5.580          | 31.000               | 36.580             | 248.000            | 4.960          | 31.000               | 35.960             | 217.000            | 4.340          | 31.000               | 35.340             |
| <b>Totalen investeringen 2025</b>         | <b>13.465.794</b> | <b>1.000.000</b> | <b>12.465.794</b>    |                    |              | <b>11.465.794</b>  | <b>229.316</b> | <b>280.266</b>       | <b>509.582</b>     | <b>12.185.528</b>  | <b>243.711</b> | <b>320.266</b>       | <b>563.976</b>     | <b>11.865.262</b>  | <b>237.305</b> | <b>320.266</b>       | <b>557.571</b>     | <b>11.544.996</b>  | <b>230.900</b> | <b>320.266</b>       | <b>551.166</b>     |
| <b>2026</b>                               |                   |                  |                      |                    |              |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |
| Centrum Echt f4 wegen                     | 500.000           |                  | 500.000              | 50                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 500.000            | 10.000         | 10.000               | 20.000             | 490.000            | 9.800          | 10.000               | 19.800             | 480.000            | 9.600          | 10.000               | 19.600             |
| Centrum Echt f4 riol                      | 500.000           |                  | 500.000              | 60                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 500.000            | 10.000         | 8.333                | 18.333             | 491.667            | 9.833          | 8.333                | 18.167             | 483.333            | 9.667          | 8.333                | 18.000             |
| Gebiedsvisie Peij f5 wegen                | 2.650.000         |                  | 2.650.000            | 50                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 2.650.000          | 53.000         | 53.000               | 106.000            | 2.597.000          | 51.940         | 53.000               | 104.940            | 2.544.000          | 50.880         | 53.000               | 103.880            |
| Gebiedsvisie Peij f5 riol                 | 2.650.000         |                  | 2.650.000            | 60                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 2.650.000          | 53.000         | 44.167               | 97.167             | 2.605.833          | 52.117         | 44.167               | 96.283             | 2.561.667          | 51.233         | 44.167               | 95.400             |
| Susteren west f2 riol                     | 750.000           |                  | 750.000              | 60                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 750.000            | 15.000         | 12.500               | 27.500             | 737.500            | 14.750         | 12.500               | 27.250             | 725.000            | 14.500         | 12.500               | 27.000             |
| Stationstraat Susteren f2 wegen           | 750.000           |                  | 750.000              | 50                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 750.000            | 15.000         | 15.000               | 30.000             | 735.000            | 14.700         | 15.000               | 29.700             | 720.000            | 14.400         | 15.000               | 29.400             |
| Gemeenschapshuizen                        | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 40                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 1.000.000          | 20.000         | 25.000               | 45.000             | 975.000            | 19.500         | 25.000               | 44.500             | 950.000            | 19.000         | 25.000               | 44.000             |
| Renovatie sportterreinen                  | 310.000           |                  | 310.000              | 10                 | 2026         |                    |                |                      |                    | 310.000            | 6.200          | 31.000               | 37.200             | 279.000            | 5.580          | 31.000               | 36.580             | 248.000            | 4.960          | 31.000               | 35.960             |
| <b>Totalen investeringen 2026</b>         | <b>9.110.000</b>  | <b>0</b>         | <b>9.110.000</b>     |                    |              |                    |                |                      |                    | <b>9.110.000</b>   | <b>182.200</b> | <b>199.000</b>       | <b>381.200</b>     | <b>8.911.000</b>   | <b>178.220</b> | <b>199.000</b>       | <b>377.220</b>     | <b>8.712.000</b>   | <b>174.240</b> | <b>199.000</b>       | <b>373.240</b>     |
| <b>2027</b>                               |                   |                  |                      |                    |              |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |
| Renovatie schoolgebouwen basisonderwijs   | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 25                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.000.000          | 20.000         | 40.000               | 60.000             | 960.000            | 19.200         | 40.000               | 59.200             |
| Susteren riol                             | 1.617.875         |                  | 1.617.875            | 60                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.617.875          | 32.358         | 26.965               | 59.322             | 1.590.910          | 31.818         | 26.965               | 58.783             |
| Susteren wegen                            | 1.617.875         |                  | 1.617.875            | 50                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.617.875          | 32.358         | 32.358               | 64.715             | 1.585.518          | 31.710         | 32.358               | 64.068             |
| St. Joost riol                            | 617.875           |                  | 617.875              | 60                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 617.875            | 12.358         | 10.298               | 22.655             | 607.577            | 12.152         | 10.298               | 22.449             |
| St. Joost wegen                           | 617.875           |                  | 617.875              | 50                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 617.875            | 12.358         | 12.358               | 24.715             | 605.518            | 12.110         | 12.358               | 24.468             |
| Susteren west f3 riol                     | 1.050.000         |                  | 1.050.000            | 60                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.050.000          | 21.000         | 17.500               | 38.500             | 1.032.500          | 20.650         | 17.500               | 38.150             |
| Algemene verkeerstechnische aanpassingen  | 250.000           |                  | 250.000              | 50                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 250.000            | 5.000          | 5.000                | 10.000             | 245.000            | 4.900          | 5.000                | 9.900              |
| Renovatie sportterreinen                  | 310.000           |                  | 310.000              | 10                 | 2027         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 310.000            | 6.200          | 31.000               | 37.200             | 279.000            | 5.580          | 31.000               | 36.580             |
| <b>Totalen investeringen 2027</b>         | <b>7.081.500</b>  | <b>0</b>         | <b>7.081.500</b>     |                    |              |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | <b>7.081.500</b>   | <b>141.630</b> | <b>175.478</b>       | <b>317.108</b>     | <b>6.906.023</b>   | <b>138.120</b> | <b>175.478</b>       | <b>313.598</b>     |
| <b>2028</b>                               |                   |                  |                      |                    |              |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |
| Renovatie schoolgebouwen basisonderwijs   | 1.000.000         |                  | 1.000.000            | 25                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.000.000          | 20.000         | 40.000               | 60.000             |
| Susteren west f3 wegen                    | 300.000           |                  | 300.000              | 50                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 300.000            | 6.000          | 6.000                | 12.000             |
| Susteren west f4 riol                     | 2.000.000         |                  | 2.000.000            | 60                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 2.000.000          | 40.000         | 33.333               | 73.333             |
| Gebiedsvisie (oud) Roosteren riol         | 1.150.000         |                  | 1.150.000            | 60                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.150.000          | 23.000         | 19.167               | 42.167             |
| Gebiedsvisie (oud) Roosteren wegen        | 1.150.000         |                  | 1.150.000            | 50                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 1.150.000          | 23.000         | 23.000               | 46.000             |
| Susteren riol                             | 475.125           |                  | 475.125              | 60                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 475.125            | 9.503          | 7.919                | 17.421             |
| Susteren wegen                            | 475.125           |                  | 475.125              | 50                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 475.125            | 9.503          | 9.503                | 19.005             |
| Algemene verkeerstechnische aanpassingen  | 250.000           |                  | 250.000              | 50                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 250.000            | 5.000          | 5.000                | 10.000             |
| Rotonde Oude Rijksweg Nrd/Provinciale weg | 750.000           |                  | 750.000              | 50                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 750.000            | 15.000         | 15.000               | 30.000             |
| Renovatie sportterreinen                  | 310.000           |                  | 310.000              | 10                 | 2028         |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    |                    |                |                      |                    | 310.000            | 6.200          | 31.000               | 37.200             |
| <b>Totalen investeringen 2028</b>         | <b>7.860.250</b>  | <b>0</b>         | <b>7.860.250</b>     |                    |              |                    | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>7.860.250</b>   | <b>157.205</b> | <b>189.921</b>       | <b>347.126</b>     |
| <b>Totalen</b>                            | <b>37.517.544</b> | <b>1.000.000</b> | <b>36.517.544</b>    |                    |              | <b>11.465.794</b>  | <b>229.316</b> | <b>280.266</b>       | <b>509.582</b>     | <b>21.295.528</b>  | <b>425.911</b> | <b>519.266</b>       | <b>945.176</b>     | <b>27.857.762</b>  | <b>557.155</b> | <b>694.743</b>       | <b>1.251.899</b>   | <b>35.023.269</b>  | <b>700.465</b> | <b>884.665</b>       | <b>1.585.130</b>   |



## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 1L

| Totaal generaal | Jaar                                            | Aanschaf-<br>waarde 1/1 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Aanschaf-<br>waarde<br>31/12 | Afschrijving<br>1/1 | Afschrij-<br>vingen |
|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo</b>    |                                                 |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
| 10              | Kosten van onderzoek en ontwikkeling            |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 784.235,79              | 100.000,00           | 0,00                | 884.235,79                   | 0,00                | 0,00                |
|                 | 2026                                            | 884.235,79              | 100.000,00           | 0,00                | 984.235,79                   | 0,00                | 0,00                |
|                 | 2027                                            | 984.235,79              | 100.000,00           | 0,00                | 1.084.235,79                 | 0,00                | 0,00                |
|                 | 2028                                            | 1.084.235,79            | 100.000,00           | 0,00                | 1.184.235,79                 | 0,00                | 0,00                |
|                 | 2029                                            | 1.184.235,79            | 0,00                 | 0,00                | 1.184.235,79                 | 0,00                | 0,00                |
| 18              | Bijdr activa in eigendom van derden             |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 1.633.852,57            | 0,00                 | 0,00                | 1.633.852,57                 | 302.908,59          | 86.754,36           |
|                 | 2026                                            | 1.633.852,57            | 0,00                 | 0,00                | 1.633.852,57                 | 389.662,95          | 86.754,36           |
|                 | 2027                                            | 1.633.852,57            | 0,00                 | 0,00                | 1.633.852,57                 | 476.417,31          | 86.754,36           |
|                 | 2028                                            | 1.633.852,57            | 0,00                 | 0,00                | 1.633.852,57                 | 563.171,67          | 86.754,36           |
|                 | 2029                                            | 1.633.852,57            | 0,00                 | 0,00                | 1.633.852,57                 | 649.926,03          | 86.754,36           |
| 30              | Gronden en terreinen                            |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 8.801.585,77            | 0,00                 | 0,00                | 8.801.585,77                 | 520.613,81          | 161.017,08          |
|                 | 2026                                            | 8.801.585,77            | 0,00                 | 0,00                | 8.801.585,77                 | 681.630,89          | 161.017,08          |
|                 | 2027                                            | 8.801.585,77            | 0,00                 | 0,00                | 8.801.585,77                 | 842.647,97          | 161.017,08          |
|                 | 2028                                            | 8.801.585,77            | 0,00                 | 0,00                | 8.801.585,77                 | 1.003.665,05        | 161.017,08          |
|                 | 2029                                            | 8.801.585,77            | 0,00                 | 0,00                | 8.801.585,77                 | 1.164.682,13        | 161.017,08          |
| 50              | Bedrijfsgebouwen                                |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 59.591.866,63           | 100.000,00           | 0,00                | 59.691.866,63                | 21.333.678,73       | 1.564.080,48        |
|                 | 2026                                            | 59.691.866,63           | 100.000,00           | 0,00                | 59.791.866,63                | 22.897.759,21       | 1.564.080,48        |
|                 | 2027                                            | 59.791.866,63           | 100.000,00           | 0,00                | 59.891.866,63                | 24.461.839,69       | 1.564.080,48        |
|                 | 2028                                            | 59.891.866,63           | 100.000,00           | 0,00                | 59.991.866,63                | 26.025.920,17       | 1.561.468,94        |
|                 | 2029                                            | 59.991.866,63           | 0,00                 | 0,00                | 59.991.866,63                | 27.587.389,11       | 1.530.728,47        |
| 60              | Grond/weg en -waterbouwkundige werken (ec. nut) |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 2.517.730,94            | 0,00                 | 0,00                | 2.517.730,94                 | 993.910,63          | 61.972,96           |
|                 | 2026                                            | 2.517.730,94            | 0,00                 | 0,00                | 2.517.730,94                 | 1.055.883,59        | 61.972,96           |
|                 | 2027                                            | 2.517.730,94            | 0,00                 | 0,00                | 2.517.730,94                 | 1.117.856,55        | 61.972,96           |
|                 | 2028                                            | 2.517.730,94            | 0,00                 | 0,00                | 2.517.730,94                 | 1.179.829,51        | 61.972,96           |
|                 | 2029                                            | 2.517.730,94            | 0,00                 | 0,00                | 2.517.730,94                 | 1.241.802,47        | 61.972,76           |
| 61              | Grond/weg en wtbk.werken maat.nut               |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025                                            | 56.269.894,85           | 150.000,00           | 0,00                | 56.419.894,85                | 8.698.677,99        | 1.237.834,56        |
|                 | 2026                                            | 56.419.894,85           | 150.000,00           | 0,00                | 56.569.894,85                | 9.936.512,55        | 1.237.825,66        |
|                 | 2027                                            | 56.569.894,85           | 150.000,00           | 0,00                | 56.719.894,85                | 11.174.338,21       | 1.235.075,23        |
|                 | 2028                                            | 56.719.894,85           | 150.000,00           | 0,00                | 56.869.894,85                | 12.409.413,44       | 1.225.806,24        |
|                 | 2029                                            | 56.869.894,85           | 0,00                 | 0,00                | 56.869.894,85                | 13.635.219,68       | 1.222.504,75        |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 1R

|              | Aflossing 1/1                                   | Aflossingen | Afwaardering 1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde 1/1 | Boekwaarde 31/12 | Toege-rekende rentelasten | Totaal kapitaal-lasten |
|--------------|-------------------------------------------------|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Saldo</b> |                                                 |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
| 10           | Kosten van onderzoek en ontwikkeling            |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 784.235,79     | 884.235,79       | 0,00                      | 0,00                   |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 884.235,79     | 984.235,79       | 0,00                      | 0,00                   |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 984.235,79     | 1.084.235,79     | 0,00                      | 0,00                   |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 1.084.235,79   | 1.184.235,79     | 0,00                      | 0,00                   |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 1.184.235,79   | 1.184.235,79     | 0,00                      | 0,00                   |
| 18           | Bijdr activa in eigendom van derden             |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 1.303.931,04   | 1.217.176,68     | 0,00                      | 86.754,36              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 1.217.176,68   | 1.130.422,32     | 0,00                      | 86.754,36              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 1.130.422,32   | 1.043.667,96     | 0,00                      | 86.754,36              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 1.043.667,96   | 956.913,60       | 0,00                      | 86.754,36              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 27.012,94        | 0,00           | 956.913,60     | 870.159,24       | 0,00                      | 86.754,36              |
| 30           | Gronden en terreinen                            |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 8.280.971,96   | 8.119.954,88     | 0,00                      | 161.017,08             |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 8.119.954,88   | 7.958.937,80     | 0,00                      | 161.017,08             |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 7.958.937,80   | 7.797.920,72     | 0,00                      | 161.017,08             |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 7.797.920,72   | 7.636.903,64     | 0,00                      | 161.017,08             |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 7.636.903,64   | 7.475.886,56     | 0,00                      | 161.017,08             |
| 50           | Bedrijfsgebouwen                                |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 37.740.824,19  | 36.276.743,71    | 26.258,16                 | 1.590.338,64           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 36.276.743,71  | 34.812.663,23    | 25.064,64                 | 1.589.145,12           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 34.812.663,23  | 33.348.582,75    | 23.871,12                 | 1.587.951,60           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 33.348.582,75  | 31.887.113,81    | 22.677,48                 | 1.584.146,42           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 517.363,71       | 0,00           | 31.887.113,81  | 30.356.385,34    | 21.483,96                 | 1.552.212,43           |
| 60           | Grond/weg en -waterbouwkundige werken (ec. nut) |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 1.511.720,11   | 1.449.747,15     | 0,00                      | 61.972,96              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 1.449.747,15   | 1.387.774,19     | 0,00                      | 61.972,96              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 1.387.774,19   | 1.325.801,23     | 0,00                      | 61.972,96              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 1.325.801,23   | 1.263.828,27     | 0,00                      | 61.972,96              |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 12.100,20        | 0,00           | 1.263.828,27   | 1.201.855,51     | 0,00                      | 61.972,76              |
| 61           | Grond/weg en wtbk.werken maat,nut               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 46.890.642,03  | 45.802.807,47    | 0,00                      | 1.237.834,56           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 45.802.807,47  | 44.714.981,81    | 0,00                      | 1.237.825,66           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 44.714.981,81  | 43.629.906,58    | 0,00                      | 1.235.075,23           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 43.629.906,58  | 42.554.100,34    | 0,00                      | 1.225.806,24           |
|              | 0,00                                            | 0,00        | 680.574,83       | 0,00           | 42.554.100,34  | 41.331.595,59    | 0,00                      | 1.222.504,75           |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 2L

|              | Jaar                                  | Aanschaf-<br>waarde 1/1 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Aanschaf-<br>waarde<br>31/12 | Afschrijving<br>1/1 | Afschrij-<br>vingen |
|--------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo</b> |                                       |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
| 62           | Riool economisch nut heffing          |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 46.110.968,58           | 0,00                 | 0,00                | 46.110.968,58                | 12.314,516,44       | 786.201,33          |
|              | 2026                                  | 46.110.968,58           | 0,00                 | 0,00                | 46.110.968,58                | 13.100.717,77       | 778.527,32          |
|              | 2027                                  | 46.110.968,58           | 0,00                 | 0,00                | 46.110.968,58                | 13.879.245,09       | 776.740,97          |
|              | 2028                                  | 46.110.968,58           | 0,00                 | 0,00                | 46.110.968,58                | 14.655.986,06       | 772.254,67          |
|              | 2029                                  | 46.110.968,58           | 0,00                 | 0,00                | 46.110.968,58                | 15.428.240,73       | 762.507,53          |
| 68           | Begraafplaats economisch nut heffing  |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 572.263,20              | 0,00                 | 0,00                | 572.263,20                   | 482.769,50          | 10.432,92           |
|              | 2026                                  | 572.263,20              | 0,00                 | 0,00                | 572.263,20                   | 493.202,42          | 10.432,92           |
|              | 2027                                  | 572.263,20              | 0,00                 | 0,00                | 572.263,20                   | 503.635,34          | 10.432,92           |
|              | 2028                                  | 572.263,20              | 0,00                 | 0,00                | 572.263,20                   | 514.068,26          | 10.432,92           |
|              | 2029                                  | 572.263,20              | 0,00                 | 0,00                | 572.263,20                   | 524.501,18          | 10.101,05           |
| 70           | Vervoermiddelen en overig materieel   |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 80.985,00               | 0,00                 | 0,00                | 80.985,00                    | 10.798,08           | 5.399,04            |
|              | 2026                                  | 80.985,00               | 0,00                 | 0,00                | 80.985,00                    | 16.197,12           | 5.399,04            |
|              | 2027                                  | 80.985,00               | 0,00                 | 0,00                | 80.985,00                    | 21.596,16           | 5.399,04            |
|              | 2028                                  | 80.985,00               | 0,00                 | 0,00                | 80.985,00                    | 26.995,20           | 5.399,04            |
|              | 2029                                  | 80.985,00               | 0,00                 | 0,00                | 80.985,00                    | 32.394,24           | 5.399,04            |
| 80           | Machines/apparaten/installaties       |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 669.583,24              | 385.000,00           | 0,00                | 1.054.583,24                 | 243.394,91          | 17.437,44           |
|              | 2026                                  | 1.054.583,24            | 0,00                 | 0,00                | 1.054.583,24                 | 260.832,35          | 55.937,40           |
|              | 2027                                  | 1.054.583,24            | 0,00                 | 0,00                | 1.054.583,24                 | 316.769,75          | 55.937,40           |
|              | 2028                                  | 1.054.583,24            | 0,00                 | 0,00                | 1.054.583,24                 | 372.707,15          | 55.937,40           |
|              | 2029                                  | 1.054.583,24            | 0,00                 | 0,00                | 1.054.583,24                 | 428.644,55          | 55.937,40           |
| 90           | Overige materiele activa              |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 8.134.775,90            | 0,00                 | 0,00                | 8.134.775,90                 | 3.718.643,27        | 415.925,30          |
|              | 2026                                  | 8.134.775,90            | 0,00                 | 0,00                | 8.134.775,90                 | 4.134.568,57        | 395.193,03          |
|              | 2027                                  | 8.134.775,90            | 0,00                 | 0,00                | 8.134.775,90                 | 4.529.761,60        | 387.368,26          |
|              | 2028                                  | 8.134.775,90            | 0,00                 | 0,00                | 8.134.775,90                 | 4.917.129,86        | 362.433,81          |
|              | 2029                                  | 8.134.775,90            | 0,00                 | 0,00                | 8.134.775,90                 | 5.279.563,67        | 319.735,21          |
| 95           | Kapitaalverstrekking aan deelnemingen |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                                  | 6.397.201,06            | 0,00                 | 0,00                | 6.397.201,06                 | 1.815,12            | 0,00                |
|              | 2026                                  | 6.397.201,06            | 0,00                 | 0,00                | 6.397.201,06                 | 1.815,12            | 0,00                |
|              | 2027                                  | 6.397.201,06            | 0,00                 | 0,00                | 6.397.201,06                 | 1.815,12            | 0,00                |
|              | 2028                                  | 6.397.201,06            | 0,00                 | 0,00                | 6.397.201,06                 | 1.815,12            | 0,00                |
|              | 2029                                  | 6.397.201,06            | 0,00                 | 0,00                | 6.397.201,06                 | 1.815,12            | 0,00                |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 2R

|              |                                       | Aflossing 1/1 | Aflossingen | Afwaardering 1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde 1/1 | Boekwaarde 31/12 | Toege-rekende rentelasten | Totaal kapitaal-lasten |
|--------------|---------------------------------------|---------------|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------|------------------------|
| <b>Saldo</b> |                                       |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
| 62           | Riool economisch nut heffing          |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 359,568,81       | 0,00           | 33,436,883,33  | 32,650,682,00    | 0,00                      | 786,201,33             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 359,568,81       | 0,00           | 32,650,682,00  | 31,872,154,68    | 0,00                      | 778,527,32             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 359,568,81       | 0,00           | 31,872,154,68  | 31,095,413,71    | 0,00                      | 776,740,97             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 359,568,81       | 0,00           | 31,095,413,71  | 30,323,159,04    | 0,00                      | 772,254,67             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 359,568,81       | 0,00           | 30,323,159,04  | 29,560,651,51    | 0,00                      | 762,507,53             |
| 68           | Begraafplaats economisch nut heffing  |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 36,662,65        | 0,00           | 52,831,05      | 42,398,13        | 0,00                      | 10,432,92              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 36,662,65        | 0,00           | 42,398,13      | 31,965,21        | 0,00                      | 10,432,92              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 36,662,65        | 0,00           | 31,965,21      | 21,532,29        | 0,00                      | 10,432,92              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 36,662,65        | 0,00           | 21,532,29      | 11,099,37        | 0,00                      | 10,432,92              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 36,662,65        | 0,00           | 11,099,37      | 998,32           | 0,00                      | 10,101,05              |
| 70           | Vervoermiddelen en overig materieel   |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 70,186,92      | 64,787,88        | 0,00                      | 5,399,04               |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 64,787,88      | 59,388,84        | 0,00                      | 5,399,04               |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 59,388,84      | 53,989,80        | 0,00                      | 5,399,04               |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 53,989,80      | 48,590,76        | 0,00                      | 5,399,04               |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 48,590,76      | 43,191,72        | 0,00                      | 5,399,04               |
| 80           | Machines/apparaten/installaties       |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 25,300,84        | 0,00           | 400,887,49     | 768,450,05       | 0,00                      | 17,437,44              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 25,300,84        | 0,00           | 768,450,05     | 712,512,65       | 0,00                      | 55,937,40              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 25,300,84        | 0,00           | 712,512,65     | 656,575,25       | 0,00                      | 55,937,40              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 25,300,84        | 0,00           | 656,575,25     | 600,637,85       | 0,00                      | 55,937,40              |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 25,300,84        | 0,00           | 600,637,85     | 544,700,45       | 0,00                      | 55,937,40              |
| 90           | Overige materiele activa              |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 189,106,92       | 0,00           | 4,227,025,71   | 3,811,100,41     | 6,300,00-                 | 409,625,30             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 189,106,92       | 0,00           | 3,811,100,41   | 3,415,907,38     | 900,00-                   | 394,293,03             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 189,106,92       | 0,00           | 3,415,907,38   | 3,028,539,12     | 900,00-                   | 386,468,26             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 189,106,92       | 0,00           | 3,028,539,12   | 2,666,105,31     | 448,00-                   | 361,985,81             |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 189,106,92       | 0,00           | 2,666,105,31   | 2,346,370,10     | 0,00                      | 319,735,21             |
| 95           | Kapitaalverstrekking aan deelnemingen |               |             |                  |                |                |                  |                           |                        |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 6,395,385,94   | 6,395,385,94     | 0,00                      | 0,00                   |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 6,395,385,94   | 6,395,385,94     | 0,00                      | 0,00                   |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 6,395,385,94   | 6,395,385,94     | 0,00                      | 0,00                   |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 6,395,385,94   | 6,395,385,94     | 0,00                      | 0,00                   |
|              |                                       | 0,00          | 0,00        | 0,00             | 0,00           | 6,395,385,94   | 6,395,385,94     | 0,00                      | 0,00                   |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 3L

|              | Jaar                               | Aanschaf-<br>waarde 1/1 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Aanschaf-<br>waarde<br>31/12 | Afschrijving<br>1/1 | Afschrij-<br>vingen |
|--------------|------------------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo</b> |                                    |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
| 96           | Leningen aan deelnemingen          |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                               | 1.857.953,06            | 0,00                 | 0,00                | 1.857.953,06                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2026                               | 1.857.953,06            | 0,00                 | 0,00                | 1.857.953,06                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2027                               | 1.857.953,06            | 0,00                 | 0,00                | 1.857.953,06                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2028                               | 1.857.953,06            | 0,00                 | 0,00                | 1.857.953,06                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2029                               | 1.857.953,06            | 0,00                 | 0,00                | 1.857.953,06                 | 0,00                | 0,00                |
| 98           | Overige lanlopende leningen U/G    |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                               | 1.250.758,00            | 0,00                 | 0,00                | 1.250.758,00                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2026                               | 1.250.758,00            | 0,00                 | 0,00                | 1.250.758,00                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2027                               | 1.250.758,00            | 0,00                 | 0,00                | 1.250.758,00                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2028                               | 1.250.758,00            | 0,00                 | 0,00                | 1.250.758,00                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2029                               | 1.250.758,00            | 0,00                 | 0,00                | 1.250.758,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 99           | Leningen aan woningbouwcorporaties |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|              | 2025                               | 2.183.590,39            | 0,00                 | 0,00                | 2.183.590,39                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2026                               | 2.183.590,39            | 0,00                 | 0,00                | 2.183.590,39                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2027                               | 2.183.590,39            | 0,00                 | 0,00                | 2.183.590,39                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2028                               | 2.183.590,39            | 0,00                 | 0,00                | 2.183.590,39                 | 0,00                | 0,00                |
|              | 2029                               | 2.183.590,39            | 0,00                 | 0,00                | 2.183.590,39                 | 0,00                | 0,00                |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 3R

|              | Aflossing 1/1                      | Aflossingen | Afwaardering<br>1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>1/1 | Boek-<br>waarde<br>31/12 | Toege-<br>rekende<br>rentelasten | Totaal<br>kapitaal-<br>lasten |
|--------------|------------------------------------|-------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Saldo</b> |                                    |             |                     |                |                   |                          |                                  |                               |
| 96           | Leningen aan deelnemingen          |             |                     |                |                   |                          |                                  |                               |
|              | 0,00                               | 0,00        | 0,00                | 0,00           | 1.857.953,06      | 1.857.953,06             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 0,00                               | 0,00        | 0,00                | 0,00           | 1.857.953,06      | 1.857.953,06             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 0,00                               | 0,00        | 0,00                | 0,00           | 1.857.953,06      | 1.857.953,06             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 0,00                               | 0,00        | 0,00                | 0,00           | 1.857.953,06      | 1.857.953,06             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 0,00                               | 0,00        | 0,00                | 0,00           | 1.857.953,06      | 1.857.953,06             | 0,00                             | 0,00                          |
| 98           | Overige lanlopende leningen U/G    |             |                     |                |                   |                          |                                  |                               |
|              | 12.500,00                          | 10.000,00   | 0,00                | 0,00           | 1.238.258,00      | 1.228.258,00             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 22.500,00                          | 10.000,00   | 0,00                | 0,00           | 1.228.258,00      | 1.218.258,00             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 32.500,00                          | 10.000,00   | 0,00                | 0,00           | 1.218.258,00      | 1.208.258,00             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 42.500,00                          | 10.000,00   | 0,00                | 0,00           | 1.208.258,00      | 1.198.258,00             | 0,00                             | 0,00                          |
|              | 52.500,00                          | 10.000,00   | 0,00                | 0,00           | 1.198.258,00      | 1.188.258,00             | 0,00                             | 0,00                          |
| 99           | Leningen aan woningbouwcorporaties |             |                     |                |                   |                          |                                  |                               |
|              | 900.695,77                         | 59.374,61   | 0,00                | 0,00           | 1.282.894,62      | 1.223.520,01             | 60.961,39                        | 60.961,39                     |
|              | 960.070,38                         | 62.213,14   | 0,00                | 0,00           | 1.223.520,01      | 1.161.306,87             | 58.122,86                        | 58.122,86                     |
|              | 1.022.283,52                       | 65.187,56   | 0,00                | 0,00           | 1.161.306,87      | 1.096.119,31             | 55.148,43                        | 55.148,43                     |
|              | 1.087.471,08                       | 68.304,42   | 0,00                | 0,00           | 1.096.119,31      | 1.027.814,89             | 52.031,58                        | 52.031,58                     |
|              | 1.155.775,50                       | 71.570,52   | 0,00                | 0,00           | 1.027.814,89      | 956.244,37               | 48.765,48                        | 48.765,48                     |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 4L

| Totaal generaal | Jaar | Aanschaf-<br>waarde 1/1 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Aanschaf-<br>waarde<br>31/12 | Afschrijving<br>1/1 | Afschrij-<br>vingen |
|-----------------|------|-------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Saldo</b>    |      |                         |                      |                     |                              |                     |                     |
|                 | 2025 | 196.857.244,98          | 735.000,00           | 0,00                | 197.592.244,98               | 48.621.727,07       | 4.347.055,47        |
|                 | 2026 | 197.592.244,98          | 350.000,00           | 0,00                | 197.942.244,98               | 52.968.782,54       | 4.357.140,25        |
|                 | 2027 | 197.942.244,98          | 350.000,00           | 0,00                | 198.292.244,98               | 57.325.922,79       | 4.344.778,70        |
|                 | 2028 | 198.292.244,98          | 350.000,00           | 0,00                | 198.642.244,98               | 61.670.701,49       | 4.303.477,42        |
|                 | 2029 | 198.642.244,98          | 0,00                 | 0,00                | 198.642.244,98               | 65.974.178,91       | 4.216.657,65        |

## 4.2 STAAT VAN INVESTERINGEN MEERJARENBEGROTING 2025

Pagina 4R

|              | Aflossing 1/1 | Aflossingen | Afwaardering<br>1/1 | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>1/1 | Boek-<br>waarde<br>31/12 | Toege-<br>rekende<br>rentelasten | Totaal<br>kapitaal-<br>lasten |
|--------------|---------------|-------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Saldo</b> |               |             |                     |                |                   |                          |                                  |                               |
|              | 913,195,77    | 69,374,61   | 1,847,690,90        | 0,00           | 145,474,631,24    | 141,793,201,16           | 80,919,55                        | 4,427,975,02                  |
|              | 982,570,38    | 72,213,14   | 1,847,690,90        | 0,00           | 141,793,201,16    | 137,713,847,77           | 82,287,50                        | 4,439,427,75                  |
|              | 1.054.783,52  | 75.187,56   | 1.847.690,90        | 0,00           | 137.713.847,77    | 133.643.881,51           | 78.119,55                        | 4.422.898,25                  |
|              | 1.129.971,08  | 78.304,42   | 1.847.690,90        | 0,00           | 133.643.881,51    | 129.612.099,67           | 74.261,06                        | 4.377.738,48                  |
|              | 1.208.275,50  | 81.570,52   | 1.847.690,90        | 0,00           | 129.612.099,67    | 125.313.871,50           | 70.249,44                        | 4.286.907,09                  |

## 5. Financiering

# Financiële begroting 2025



## 5.1 Geprognostiseerde balans

| Prognose meerjarenbalans                        | Realisatie<br>2023 | 2024               | 2025               | Begroting<br>2026  | 2027               | 2028               |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Activa</b>                                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| (im) Materiële vaste activa                     | 107.029.989        | 134.872.988        | 142.716.726        | 148.529.320        | 151.086.776        | 154.288.805        |
| Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen | 6.322.537          | 6.322.537          | 6.322.537          | 6.322.537          | 6.322.537          | 6.322.537          |
| Financiële vaste activa: Leningen               | 4.235.771          | 4.279.106          | 4.219.732          | 4.157.519          | 4.092.331          | 4.024.027          |
| Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>                      | <b>117.588.297</b> | <b>145.474.630</b> | <b>153.258.995</b> | <b>159.009.376</b> | <b>161.501.644</b> | <b>164.635.369</b> |
| Vorraden                                        | 2.976.627          | 4.993.000          | 1.906.000          | 4.600.000          | 2.105.000          | 2.277.000          |
| Uitzettingen <1 jaar                            | 36.388.155         | 20.000.000         | 10.000.000         | 0                  | 0                  | 0                  |
| Liquide middelen                                | 555.612            | 100.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| Overlopende activa                              | 3.344.231          | 3.500.000          | 3.500.000          | 3.500.000          | 3.500.000          | 3.500.000          |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>                  | <b>43.264.625</b>  | <b>28.593.000</b>  | <b>15.506.000</b>  | <b>8.200.000</b>   | <b>5.705.000</b>   | <b>5.877.000</b>   |
| <b>Totaal Activa</b>                            | <b>160.852.922</b> | <b>174.067.630</b> | <b>168.764.995</b> | <b>167.209.376</b> | <b>167.206.644</b> | <b>170.512.369</b> |
| <b>Passiva</b>                                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Resultaat boekjaar                              | 2.347.093          | 463.506            | 1.037.703          | 427.381            | 404.281            | 426.067            |
| Reserves                                        | 68.668.565         | 61.286.490         | 60.593.054         | 59.570.182         | 58.444.595         | 57.605.550         |
| Voorzieningen                                   | 8.473.420          | 13.891.867         | 14.076.340         | 14.302.019         | 14.526.135         | 14.750.251         |
| Vaste schuld                                    | 58.169.961         | 52.575.695         | 46.378.720         | 42.178.907         | 37.976.119         | 33.242.815         |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>                     | <b>137.659.039</b> | <b>128.217.559</b> | <b>122.085.818</b> | <b>116.478.490</b> | <b>111.351.131</b> | <b>106.024.684</b> |
| Kasgeldleningen                                 | 4.500.000          | 3.000.000          | 1.500.000          | 0                  | 0                  | 0                  |
| Bankschulden                                    | 0                  | 85.000             | 85.000             | 85.000             | 85.000             | 85.000             |
| Kortlopende schulden                            | 6.031.660          | 30.765.072         | 33.094.177         | 38.645.886         | 43.770.513         | 52.402.685         |
| Overlopende passiva                             | 12.662.223         | 12.000.000         | 12.000.000         | 12.000.000         | 12.000.000         | 12.000.000         |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>                 | <b>23.193.883</b>  | <b>45.850.072</b>  | <b>46.679.177</b>  | <b>50.730.886</b>  | <b>55.855.513</b>  | <b>64.487.685</b>  |
| <b>Totaal Passiva</b>                           | <b>160.852.922</b> | <b>174.067.630</b> | <b>168.764.995</b> | <b>167.209.376</b> | <b>167.206.644</b> | <b>170.512.369</b> |

## 5.2 EMU-saldo

| Omschrijving                                                                                              | 2024                   | 2025                   | 2026                   | 2027                   | 2028                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                           | Volgens begroting 2024 | Volgens begroting 2025 | Volgens begroting 2026 | Volgens begroting 2027 | Volgens begroting 2028 |
| 1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)              | 9.265.661              | -344.267               | 595.491                | 721.306                | 412.978                |
| 2. Mutatie (im)materiële vaste activa                                                                     | 27.842.999             | 7.843.738              | 5.812.594              | 2.557.455              | 3.202.030              |
| 3. Mutatie voorzieningen                                                                                  | 5.418.447              | 184.473                | 225.679                | 224.116                | 224.116                |
| 4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)                                                   | 2.016.373              | -3.087.000             | 2.694.000              | -2.495.000             | 172.000                |
| 5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>                                                                                 | <b>-15.175.264</b>     | <b>-4.916.532</b>      | <b>-7.685.424</b>      | <b>882.967</b>         | <b>-2.736.936</b>      |

### 5.3 Staat van langlopende schulden

| LANGLOPENDE SCHULDEN 2025         |                                                          |                             |                   |                                 |                 |                                                                                   |                                                                                                   |                                  |                                           |                                                                                   |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Nummer                            | Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot | Datum en nummer van besluit |                   | Jaar van de (laatste) aflossing | Rentepercentage | Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar | Bedrag van de in de de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geldleningen of voorschotten | Bedrag van                       |                                           | Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar |
|                                   |                                                          | Raad / B & W                | Goedkeuring       |                                 |                 |                                                                                   |                                                                                                   | De rente of het rentebestanddeel | De aflossing of het aflossingsbestanddeel |                                                                                   |
| 1.                                | 2.                                                       | 3.                          | 4.                | 5.                              | 6.              | 7.                                                                                | 8.                                                                                                | 9.                               | 10.                                       | 11.                                                                               |
| 155                               | 7.000.000                                                | 06.05.03                    |                   | 2028                            | 4.66            | 1.120.000                                                                         | 0                                                                                                 | 43.276                           | 280.000                                   | 840.000                                                                           |
| 156                               | 11.500.000                                               | 18.01.05                    |                   | 2035                            | 4.157           | 4.216.667                                                                         | 0                                                                                                 | 159.617                          | 383.333                                   | 3.833.333                                                                         |
| 159                               | 8.000.000                                                | 08.01.08                    |                   | 2027                            | 4.70            | 1.200.000                                                                         | 0                                                                                                 | 50.656                           | 400.000                                   | 800.000                                                                           |
| 1067                              | 453.780                                                  | 12.11.98                    |                   | 2023                            | 4.77            | 0                                                                                 | 0                                                                                                 | 0                                | 0                                         | 0                                                                                 |
| 1070                              | 1.815.000                                                | 14.10.02                    |                   | 2027                            | 4.95            | 217.800                                                                           | 0                                                                                                 | 10.022                           | 72.600                                    | 145.200                                                                           |
| 1074                              | 14.000.000                                               | 18.11.14                    |                   | 2024                            | 0.975           | 0                                                                                 | 0                                                                                                 | 0                                | 0                                         | 0                                                                                 |
| 1077                              | 2.550.000                                                | 13.12.16                    |                   | 2047                            | 1.41            | 1.955.000                                                                         | 0                                                                                                 | 26.377                           | 85.000                                    | 1.870.000                                                                         |
| 1078                              | 25.000.000                                               | 10.07.17                    |                   | 2037                            | 1.365           | 16.250.000                                                                        | 0                                                                                                 | 209.584                          | 1.250.000                                 | 15.000.000                                                                        |
| 1079                              | 10.000.000                                               | 12.11.19                    |                   | 2035                            | -0.11           | 7.333.333                                                                         | 0                                                                                                 | -7.472                           | 666.667                                   | 6.666.667                                                                         |
| 1080                              | 10.000.000                                               | 12.11.19                    |                   | 2040                            | -0.02           | 8.000.000                                                                         | 0                                                                                                 | -1.519                           | 500.000                                   | 7.500.000                                                                         |
| 1082                              | 10.000.000                                               | 27.10.20                    |                   | 2040                            | -0,035          | 8.000.000                                                                         | 0                                                                                                 | -2.763                           | 500.000                                   | 7.500.000                                                                         |
| 1083                              | 1.000.000                                                | 23.02.21                    |                   | 2028                            | -0,09           | 1.000.000                                                                         | 0                                                                                                 | -900                             | 0                                         | 1.000.000                                                                         |
| 1084                              | 2.000.000                                                | 23.02.21                    |                   | 2025                            | -0,27           | 2.000.000                                                                         | 0                                                                                                 | -5.400                           | 2.000.000                                 | 0                                                                                 |
|                                   | 100.318.780                                              |                             |                   |                                 |                 | 51.292.800                                                                        | 0                                                                                                 | 481.479                          | 6.137.600                                 | 45.155.200                                                                        |
| 140                               | 1.470.248                                                | 25.08.88                    | 27.09.88 BR 13139 | 2038                            | 4.90            | 819.363                                                                           | 0                                                                                                 | 40.149                           | 42.098                                    | 777.265                                                                           |
| 145                               | 713.342                                                  | 08.06.10 B&W                | Conversie 2012    | 2042                            | 4.49            | 463.532                                                                           | 0                                                                                                 | 20.813                           | 17.276                                    | 446.256                                                                           |
|                                   | 2.183.590                                                |                             |                   |                                 |                 | 1.282.895                                                                         | 0                                                                                                 | 60.961                           | 59.375                                    | 1.223.521                                                                         |
| Geldleningen exclusief woningbouw |                                                          |                             |                   |                                 |                 | 51.292.800                                                                        | 0                                                                                                 | 481.479                          | 6.137.600                                 | 45.155.200                                                                        |
| Geldleningen woningbouw           |                                                          |                             |                   |                                 |                 | 1.282.895                                                                         | 0                                                                                                 | 60.961                           | 59.375                                    | 1.223.521                                                                         |
|                                   |                                                          |                             |                   |                                 |                 | 52.575.695                                                                        | 0                                                                                                 | 542.440                          | 6.196.975                                 | 46.378.721                                                                        |

## 5.4 Staat van gewaarborgde geldleningen

| Oorspronkelijk bedrag van de geldlening | Naam van de geldnemer | Rentepercentage | Restantbedrag einde dienstjaar |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------------|
|                                         |                       |                 |                                |
| 139.840.000                             | Stg Nester            | div.            | 65.668.000                     |
| 149.012.000                             | Woonmij ZO Wonen      | div.            | 28.225.000                     |
| 280.119.000                             | Wonen Limburg         | div.            | 23.000                         |
|                                         |                       |                 |                                |
| 568.971.000                             |                       |                 | 93.916.000                     |

| Res/vz.nr Omschrijving                   | Status    | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|------------------------------------------|-----------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| 1 Algemene Reseve                        | Actief    | 2025 | 6.797.177,84                           | 34.488,00                                       | 44.488,00                                        | 0,00                                             | 6.787.177,84                           | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 6.787.177,84                           | 18.372,00                                       | 28.372,00                                        | 0,00                                             | 6.777.177,84                           | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 6.777.177,84                           | 19.628,00                                       | 29.628,00                                        | 0,00                                             | 6.767.177,84                           | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 6.767.177,84                           | 19.681,00                                       | 29.681,00                                        | 0,00                                             | 6.757.177,84                           | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 6.757.177,84                           | 22.076,00                                       | 32.076,00                                        | 0,00                                             | 6.747.177,84                           | 0,00  |
| 4 Algemene milieureserve                 | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 7 Reserve stedenbouwkundige adviezen     | Actief    | 2025 | 208.038,88                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 208.038,88                             | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 208.038,88                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 208.038,88                             | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 208.038,88                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 208.038,88                             | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 208.038,88                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 208.038,88                             | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 208.038,88                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 208.038,88                             | 0,00  |
| 15 Reserve investeringssubsidies welzijn | Actief    | 2025 | 118.987,47                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 118.987,47                             | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 118.987,47                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 118.987,47                             | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 118.987,47                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 118.987,47                             | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 118.987,47                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 118.987,47                             | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 118.987,47                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 118.987,47                             | 0,00  |
| 17 Reserve welzijn en cultuur            | Actief    | 2025 | 206.872,19                             | 0,00                                            | 25.000,00                                        | 0,00                                             | 181.872,19                             | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 181.872,19                             | 0,00                                            | 25.000,00                                        | 0,00                                             | 156.872,19                             | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 156.872,19                             | 0,00                                            | 25.000,00                                        | 0,00                                             | 131.872,19                             | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 131.872,19                             | 0,00                                            | 25.000,00                                        | 0,00                                             | 106.872,19                             | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 106.872,19                             | 0,00                                            | 25.000,00                                        | 0,00                                             | 81.872,19                              | 0,00  |
| 21 Reserve verkiezingen                  | Actief    | 2025 | 18.841,80                              | 16.000,00                                       | 14.000,00                                        | 0,00                                             | 20.841,80                              | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 20.841,80                              | 16.000,00                                       | 22.000,00                                        | 0,00                                             | 14.841,80                              | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 14.841,80                              | 16.000,00                                       | 14.000,00                                        | 0,00                                             | 16.841,80                              | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 16.841,80                              | 16.000,00                                       | 14.000,00                                        | 0,00                                             | 18.841,80                              | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 18.841,80                              | 16.000,00                                       | 14.000,00                                        | 0,00                                             | 20.841,80                              | 0,00  |
| 32 Reserve wegen                         | Actief    | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 39 Reserve BTW-compensatiefonds          | Actief    | 2025 | 151.200,00                             | 0,00                                            | 42.800,00                                        | 0,00                                             | 108.400,00                             | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 108.400,00                             | 0,00                                            | 35.800,00                                        | 0,00                                             | 72.600,00                              | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 72.600,00                              | 0,00                                            | 28.800,00                                        | 0,00                                             | 43.800,00                              | 0,00  |
|                                          |           | 2028 | 43.800,00                              | 0,00                                            | 21.800,00                                        | 0,00                                             | 22.000,00                              | 0,00  |
|                                          |           | 2029 | 22.000,00                              | 0,00                                            | 14.800,00                                        | 0,00                                             | 7.200,00                               | 0,00  |
| 40 Algemene reserve Grondbedrijf         | Actief    | 2025 | 7.343.798,78                           | 730.257,00                                      | 218.000,00                                       | 0,00                                             | 7.856.055,78                           | 0,00  |
|                                          |           | 2026 | 7.856.055,78                           | 45.000,00                                       | 168.000,00                                       | 0,00                                             | 7.733.055,78                           | 0,00  |
|                                          |           | 2027 | 7.733.055,78                           | 45.000,00                                       | 73.000,00                                        | 0,00                                             | 7.705.055,78                           | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving                                  | Status | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|---------------------------------------------------------|--------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| 73 Reserve parkeerplaatsen                              | Actief | 2028 | 7.705,055,78                           | 45,000,00                                       | 23,000,00                                        | 0,00                                             | 7,727,055,78                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 7,727,055,78                           | 45,000,00                                       | 23,000,00                                        | 0,00                                             | 7,749,055,78                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2025 | 22,000,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 22,000,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 22,000,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 22,000,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 22,000,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 22,000,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 22,000,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 22,000,00                              | 0,00  |
| 95 Reserve Regiofonds                                   | Actief | 2029 | 22,000,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 22,000,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2025 | 118,627,00                             | 0,00                                            | 32,000,00                                        | 0,00                                             | 86,627,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 86,627,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 86,627,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 86,627,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 86,627,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 86,627,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 86,627,00                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 86,627,00                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 86,627,00                              | 0,00  |
| 101 Reserve Wet Maatschappelijke<br>Ondersteuning       | Actief | 2025 | 2,391,136,00                           | 0,00                                            | 108,864,00                                       | 0,00                                             | 2,282,272,00                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 2,282,272,00                           | 0,00                                            | 108,864,00                                       | 0,00                                             | 2,173,408,00                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 2,173,408,00                           | 0,00                                            | 108,864,00                                       | 0,00                                             | 2,064,544,00                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 2,064,544,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2,064,544,00                           | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 2,064,544,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2,064,544,00                           | 0,00  |
| 106 Reserve algemeen jeugdbeleid                        | Actief | 2025 | 249,375,12                             | 0,00                                            | 10,500,00                                        | 0,00                                             | 238,875,12                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 238,875,12                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 238,875,12                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 238,875,12                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 238,875,12                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 238,875,12                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 238,875,12                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 238,875,12                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 238,875,12                             | 0,00  |
| 107 Reserve speelplaatsenplan                           | Actief | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 109 Reserve uitvoering recreatief<br>toeristisch beleid | Actief | 2025 | 97,512,93                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 97,512,93                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 97,512,93                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 97,512,93                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 97,512,93                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 97,512,93                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 97,512,93                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 97,512,93                              | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 97,512,93                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 97,512,93                              | 0,00  |
| 117 Reserve Personeel & Bestuur                         | Actief | 2025 | 117,876,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 117,876,00                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 117,876,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 117,876,00                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 117,876,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 117,876,00                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 117,876,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 117,876,00                             | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 117,876,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 117,876,00                             | 0,00  |
| 132 Reserve regionale woonvisie                         | Actief | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                         |        | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 144 Reserve OAB                                         | Actief | 2025 | 213,567,00                             | 0,00                                            | 40,000,00                                        | 0,00                                             | 173,567,00                             | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving                                   | Status    | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|----------------------------------------------------------|-----------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
|                                                          |           | 2026 | 173.567,00                             | 0,00                                            | 40.000,00                                        | 0,00                                             | 133.567,00                             | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 133.567,00                             | 0,00                                            | 40.000,00                                        | 0,00                                             | 93.567,00                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 93.567,00                              | 0,00                                            | 40.000,00                                        | 0,00                                             | 53.567,00                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 53.567,00                              | 0,00                                            | 40.000,00                                        | 0,00                                             | 13.567,00                              | 0,00  |
|                                                          |           |      |                                        |                                                 |                                                  |                                                  |                                        |       |
| 169 Reserve revolverende investeringen                   | Actief    | 2025 | 12.643.727,37                          | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 12.643.727,37                          | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 12.643.727,37                          | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 12.643.727,37                          | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 12.643.727,37                          | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 12.643.727,37                          | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 12.643.727,37                          | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 12.643.727,37                          | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 12.643.727,37                          | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 12.643.727,37                          | 0,00  |
| 181 Reserve vermindering Kapitaallasten                  | Actief    | 2025 | 3.749.215,07                           | 93.642,00                                       | 2.500.000,00                                     | 0,00                                             | 1.342.857,07                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 1.342.857,07                           | 93.642,00                                       | 320.000,00                                       | 0,00                                             | 1.116.499,07                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 1.116.499,07                           | 93.642,00                                       | 270.000,00                                       | 0,00                                             | 940.141,07                             | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 940.141,07                             | 93.642,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.033.783,07                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 1.033.783,07                           | 93.642,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.127.425,07                           | 0,00  |
| 186 Reserve kwaliteitsfonds                              | Actief    | 2025 | 1.149.896,80                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.149.896,80                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 1.149.896,80                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.149.896,80                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 1.149.896,80                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.149.896,80                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 1.149.896,80                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.149.896,80                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 1.149.896,80                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.149.896,80                           | 0,00  |
| 188 Reserve deelneming GEM Bocage C.V.                   | Actief    | 2025 | 2.727.151,50                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.727.151,50                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 2.727.151,50                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.727.151,50                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 2.727.151,50                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.727.151,50                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 2.727.151,50                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.727.151,50                           | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 2.727.151,50                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.727.151,50                           | 0,00  |
| 189 Reserve deelneming GEM Bocage<br>beheer B.V.         | Actief    | 2025 | 9.000,00                               | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 9.000,00                               | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 9.000,00                               | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 9.000,00                               | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 9.000,00                               | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 9.000,00                               | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 9.000,00                               | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 9.000,00                               | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 9.000,00                               | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 9.000,00                               | 0,00  |
| 193 Reserve deelneming OML bv                            | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 203 Reserve kwaliteit verbeterende proj.<br>buitengebied | Actief    | 2025 | 26.811,85                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 26.811,85                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 26.811,85                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 26.811,85                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 26.811,85                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 26.811,85                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 26.811,85                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 26.811,85                              | 0,00  |
|                                                          |           | 2029 | 26.811,85                              | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 26.811,85                              | 0,00  |
| 206 Reserve Jeugdhulp                                    | Actief    | 2025 | 363.500,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 363.500,00                             | 0,00  |
|                                                          |           | 2026 | 363.500,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 363.500,00                             | 0,00  |
|                                                          |           | 2027 | 363.500,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 363.500,00                             | 0,00  |
|                                                          |           | 2028 | 363.500,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 363.500,00                             | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving                                    | Status    | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|-----------------------------------------------------------|-----------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| 208 Reserve bedrijfsvoering                               | Actief    | 2029 | 363.500,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 363.500,00                             | 0,00  |
|                                                           |           | 2025 | 887.608,99                             | 24.200,00                                       | 500.000,00                                       | 0,00                                             | 411.808,99                             | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 411.808,99                             | 24.200,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 436.008,99                             | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 436.008,99                             | 24.200,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 460.208,99                             | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 460.208,99                             | 24.200,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 484.408,99                             | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 484.408,99                             | 24.200,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 508.608,99                             | 0,00  |
| 211 Reserve cultureel centrum Plats 1                     | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 213 Reserve samenwerkingsovk<br>Industriepark Swentibold  | Actief    | 2025 | 0,22-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,22-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,22-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,22-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,22-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,22-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,22-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,22-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,22-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,22-                                  | 0,00  |
| 215 Reserve voetbalvelden kunstgras                       | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 218 Reserve uitbr. Gemhuis Oos Heem                       | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 219 Reserve ink. voorz., reïntegratie, soc.<br>werkvoorz. | Actief    | 2025 | 2.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 2.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 2.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 2.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 2.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.000.000,00                           | 0,00  |
| 220 Reserve restant budgetten                             | Actief    | 2025 | 0,71-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,71-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,71-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,71-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,71-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,71-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,71-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,71-                                  | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,71-                                  | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,71-                                  | 0,00  |
| 223 Reserve werkveld energie                              | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                           |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 224 Reserve integrale aanpak en huisv                     | Actief    | 2025 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                           |           | 2026 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving              | Status    | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|-------------------------------------|-----------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| statushouders                       |           | 2027 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
| 225 Reserve winst grondexploitaties | Actief    | 2025 | 215.428,45                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 215.428,45                             | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 215.428,45                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 215.428,45                             | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 215.428,45                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 215.428,45                             | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 215.428,45                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 215.428,45                             | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 215.428,45                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 215.428,45                             | 0,00  |
| 226 Reserve SC MER OD               | Actief    | 2025 | 1.170.000,00                           | 0,00                                            | 80.000,00                                        | 0,00                                             | 1.090.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 1.090.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.090.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 1.090.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.090.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 1.090.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.090.000,00                           | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 1.090.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.090.000,00                           | 0,00  |
| 227 Reserve duurzaamheid            | Actief    | 2025 | 641.090,57                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 641.090,57                             | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 641.090,57                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 641.090,57                             | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 641.090,57                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 641.090,57                             | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 641.090,57                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 641.090,57                             | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 641.090,57                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 641.090,57                             | 0,00  |
| 228 Reserve gebiedsvisies           | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 230 Reserve SC MER-SD               | Actief    | 2025 | 439.975,20                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 439.975,20                             | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 439.975,20                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 439.975,20                             | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 439.975,20                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 439.975,20                             | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 439.975,20                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 439.975,20                             | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 439.975,20                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 439.975,20                             | 0,00  |
| 231 Reserve SC MER bedrijfsvoering  | Actief    | 2025 | 667.320,40                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 667.320,40                             | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 667.320,40                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 667.320,40                             | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 667.320,40                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 667.320,40                             | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 667.320,40                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 667.320,40                             | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 667.320,40                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 667.320,40                             | 0,00  |
| 232 Reserve aanpassingen Peijerhoaf | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 233 Reserve majeure projecten       | Actief    | 2025 | 611.779,06                             | 583.155,00                                      | 75.000,00                                        | 0,00                                             | 1.119.934,06                           | 0,00  |
|                                     |           | 2026 | 1.119.934,06                           | 450.976,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.570.910,06                           | 0,00  |
|                                     |           | 2027 | 1.570.910,06                           | 188.261,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.759.171,06                           | 0,00  |
|                                     |           | 2028 | 1.759.171,06                           | 38.939,00                                       | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.798.110,06                           | 0,00  |
|                                     |           | 2029 | 1.798.110,06                           | 308.062,00                                      | 0,00                                             | 0,00                                             | 2.106.172,06                           | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving                          | Status    | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|-------------------------------------------------|-----------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| 234 Reserve aankoop pand Bandertlaan 13         | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 235 Reserve groen onderhoud                     | Actief    | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 236 Reserve Turnhal In de Bandert               | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 237 Reserve Verbouwing Bandertlaan 13           | Vervallen | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 241 Reserve afschrijvingslasten<br>investerings | Actief    | 2025 | 11.106.974,87                          | 2.400.000,00                                    | 884.526,00                                       | 0,00                                             | 12.622.448,87                          | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 12.622.448,87                          | 0,00                                            | 923.026,00                                       | 0,00                                             | 11.699.422,87                          | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 11.699.422,87                          | 0,00                                            | 923.026,00                                       | 0,00                                             | 10.776.396,87                          | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 10.776.396,87                          | 0,00                                            | 923.026,00                                       | 0,00                                             | 9.853.370,87                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 9.853.370,87                           | 0,00                                            | 923.026,00                                       | 0,00                                             | 8.930.344,87                           | 0,00  |
| 242 Reserve openbaar groen                      | Actief    | 2025 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 0,00                                   | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 0,00                                   | 0,00  |
| 250 Reserve opvang vluchtelingen                | Actief    | 2025 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
| 255 Reserve Beschermd Wonen                     | Actief    | 2025 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2028 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2029 | 1.000.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.000.000,00                           | 0,00  |
| 256 Reserve regiodeal                           | Actief    | 2025 | 1.322.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.322.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2026 | 1.322.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.322.000,00                           | 0,00  |
|                                                 |           | 2027 | 1.322.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.322.000,00                           | 0,00  |

| Res/vz.nr Omschrijving                | Status | Jaar | saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toevoeging<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Onttrekking<br>via de<br>resultaat<br>bestemming | Vermindering<br>ivm<br>afschrijving<br>op activa | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|---------------------------------------|--------|------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------|
| 257 Reserve grootschalige evenementen | Actief | 2028 | 1.322.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.322.000,00                           | 0,00  |
|                                       |        | 2029 | 1.322.000,00                           | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 1.322.000,00                           | 0,00  |
|                                       |        | 2025 | 500.000,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 500.000,00                             | 0,00  |
|                                       |        | 2026 | 500.000,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 500.000,00                             | 0,00  |
|                                       |        | 2027 | 500.000,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 500.000,00                             | 0,00  |
|                                       |        | 2028 | 500.000,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 500.000,00                             | 0,00  |
|                                       |        | 2029 | 500.000,00                             | 0,00                                            | 0,00                                             | 0,00                                             | 500.000,00                             | 0,00  |
|                                       |        |      |                                        |                                                 |                                                  |                                                  |                                        |       |
| Totaal                                |        | 2025 | 61.286.490,21                          | 3.881.742,00                                    | 4.575.178,00                                     | 0,00                                             | 60.593.054,21                          | 0,00  |
|                                       |        | 2026 | 60.593.054,21                          | 648.190,00                                      | 1.671.062,00                                     | 0,00                                             | 59.570.182,21                          | 0,00  |
|                                       |        | 2027 | 59.570.182,21                          | 386.731,00                                      | 1.512.318,00                                     | 0,00                                             | 58.444.595,21                          | 0,00  |
|                                       |        | 2028 | 58.444.595,21                          | 237.462,00                                      | 1.076.507,00                                     | 0,00                                             | 57.605.550,21                          | 0,00  |
|                                       |        | 2029 | 57.605.550,21                          | 508.980,00                                      | 1.071.902,00                                     | 0,00                                             | 57.042.628,21                          | 0,00  |

| Res/vz.nr | Omschrijving                                    | Jaar | Saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toe-<br>voegingen | Ten gunste<br>van<br>exploitatie<br>vrijgevallen<br>bedragen | Aan-<br>wendingen | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|-----------|-------------------------------------------------|------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------|
| 31        | Voorziening onderhoud gem.<br>gebouwen          | 2025 | 4.829.647,08                           | 239.530,00        | 0,00                                                         | 447.593,00        | 4.621.584,08                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 4.621.584,08                           | 239.530,00        | 0,00                                                         | 447.593,00        | 4.413.521,08                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 4.413.521,08                           | 239.530,00        | 0,00                                                         | 447.593,00        | 4.205.458,08                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 4.205.458,08                           | 239.530,00        | 0,00                                                         | 447.593,00        | 3.997.395,08                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 3.997.395,08                           | 239.530,00        | 0,00                                                         | 447.593,00        | 3.789.332,08                           | 0,00  |
| 37        | Voorziening oninbare<br>gem.belastingen         | 2025 | 292.047,35                             | 22.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 314.047,35                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 314.047,35                             | 22.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 336.047,35                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 336.047,35                             | 22.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 358.047,35                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 358.047,35                             | 22.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 380.047,35                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 380.047,35                             | 22.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 402.047,35                             | 0,00  |
| 38        | Voorziening dubieuze debiteuren                 | 2025 | 179.515,67                             | 58.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 237.515,67                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 237.515,67                             | 58.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 295.515,67                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 295.515,67                             | 58.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 353.515,67                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 353.515,67                             | 58.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 411.515,67                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 411.515,67                             | 58.000,00         | 0,00                                                         | 0,00              | 469.515,67                             | 0,00  |
| 54        | Voorziening vervangen bruggen<br>Vloedgraaf     | 2025 | 605.280,08                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 605.280,08                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 605.280,08                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 605.280,08                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 605.280,08                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 605.280,08                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 605.280,08                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 605.280,08                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 605.280,08                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 605.280,08                             | 0,00  |
| 160       | Voorziening pensioenverplichting<br>bestuurders | 2025 | 2.776.873,31                           | 0,00              | 0,00                                                         | 16.500,00         | 2.760.373,31                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 2.760.373,31                           | 0,00              | 0,00                                                         | 16.500,00         | 2.743.873,31                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 2.743.873,31                           | 0,00              | 0,00                                                         | 16.500,00         | 2.727.373,31                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 2.727.373,31                           | 0,00              | 0,00                                                         | 16.500,00         | 2.710.873,31                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 2.710.873,31                           | 0,00              | 0,00                                                         | 16.500,00         | 2.694.373,31                           | 0,00  |
| 168       | Voorziening verliezen<br>grondexploitaties      | 2025 | 41.695,00                              | 53.382,00         | 0,00                                                         | 41.695,00         | 53.382,00                              | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 53.382,00                              | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00                              | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 53.382,00                              | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00                              | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 53.382,00                              | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00                              | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 53.382,00                              | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00                              | 0,00  |
| 180       | Voorziening wegen                               | 2025 | 1.106.018,39                           | 1.171.500,00      | 0,00                                                         | 946.500,00        | 1.331.018,39                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 1.331.018,39                           | 1.171.500,00      | 0,00                                                         | 946.500,00        | 1.556.018,39                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 1.556.018,39                           | 1.171.500,00      | 0,00                                                         | 946.500,00        | 1.781.018,39                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 1.781.018,39                           | 1.171.500,00      | 0,00                                                         | 946.500,00        | 2.006.018,39                           | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 2.006.018,39                           | 1.171.500,00      | 0,00                                                         | 946.500,00        | 2.231.018,39                           | 0,00  |
| 191       | Voorzienig onderhoud<br>gemeenschapshuizen      | 2025 | 695.368,09                             | 38.940,00         | 0,00                                                         | 8.642,00          | 725.666,09                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2026 | 725.666,09                             | 38.940,00         | 0,00                                                         | 8.642,00          | 755.964,09                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2027 | 755.964,09                             | 38.940,00         | 0,00                                                         | 8.642,00          | 786.262,09                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2028 | 786.262,09                             | 38.940,00         | 0,00                                                         | 8.642,00          | 816.560,09                             | 0,00  |
|           |                                                 | 2029 | 816.560,09                             | 38.940,00         | 0,00                                                         | 8.642,00          | 846.858,09                             | 0,00  |

| Res/vz.nr | Omschrijving                                                   | Jaar | Saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toe-<br>voegingen | Ten gunste<br>van<br>exploitatie<br>vrijgevallen<br>bedragen | Aan-<br>wendingen | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-------|
| 199       | Voorziening verklaring van geen<br>bezwaar                     | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
| 200       | Voorziening toek.<br>vervangingsinvestering riolering<br>44 1d | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
| 201       | Voorziening groot onderhoud<br>riolering 44 1c                 | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
| 204       | Voorziening afvalverwijdering en<br>-verwerking                | 2025 | 74.045,66                              | 45.000,00         | 8.126,00                                                     | 0,00              | 110.919,66                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 110.919,66                             | 45.000,00         | 8.615,00                                                     | 0,00              | 147.304,66                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 147.304,66                             | 45.000,00         | 10.178,00                                                    | 0,00              | 182.126,66                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 182.126,66                             | 45.000,00         | 10.178,00                                                    | 0,00              | 216.948,66                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 216.948,66                             | 45.000,00         | 10.178,00                                                    | 0,00              | 251.770,66                             | 0,00  |
| 212       | Voorziening verlies op<br>deelneming Bocage CV                 | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
| 239       | Voorziening dubieuze debiteuren<br>SOZA                        | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 0,00                                   | 0,00  |
| 240       | Voorziening verliezen grondexpl<br>(vz > boekwaarde BIE)       | 2025 | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                                         | 53.382,00         | 53.382,00-                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 53.382,00-                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00-                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 53.382,00-                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00-                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 53.382,00-                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00-                             | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 53.382,00-                             | 0,00              | 0,00                                                         | 0,00              | 53.382,00-                             | 0,00  |
| 248       | Voorziening riolering art 44 lid 2<br>BBV                      | 2025 | 2.906.909,48                           | 228.559,00        | 150.000,00                                                   | 0,00              | 2.985.468,48                           | 0,00  |
|           |                                                                | 2026 | 2.985.468,48                           | 228.559,00        | 150.000,00                                                   | 0,00              | 3.064.027,48                           | 0,00  |
|           |                                                                | 2027 | 3.064.027,48                           | 228.559,00        | 150.000,00                                                   | 0,00              | 3.142.586,48                           | 0,00  |
|           |                                                                | 2028 | 3.142.586,48                           | 228.559,00        | 150.000,00                                                   | 0,00              | 3.221.145,48                           | 0,00  |
|           |                                                                | 2029 | 3.221.145,48                           | 228.559,00        | 150.000,00                                                   | 0,00              | 3.299.704,48                           | 0,00  |

| Res/vz.nr     | Omschrijving                                  | Jaar | Saldo aan het<br>begin van het<br>jaar | Toe-<br>voegingen   | Ten gunste<br>van<br>exploitatie<br>vrijgevallen<br>bedragen | Aan-<br>wendingen   | Saldo aan het<br>einde van het<br>jaar | Rente       |
|---------------|-----------------------------------------------|------|----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-------------|
| 249           | Voorziening uitbetaling verlof                | 2025 | 0,00                                   | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 0,00                                   | 0,00        |
|               |                                               | 2026 | 0,00                                   | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 0,00                                   | 0,00        |
|               |                                               | 2027 | 0,00                                   | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 0,00                                   | 0,00        |
|               |                                               | 2028 | 0,00                                   | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 0,00                                   | 0,00        |
|               |                                               | 2029 | 0,00                                   | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 0,00                                   | 0,00        |
| 251           | Voorziening lokale bon comp.<br>energiecrisis | 2025 | 91.277,10                              | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 91.277,10                              | 0,00        |
|               |                                               | 2026 | 91.277,10                              | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 91.277,10                              | 0,00        |
|               |                                               | 2027 | 91.277,10                              | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 91.277,10                              | 0,00        |
|               |                                               | 2028 | 91.277,10                              | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 91.277,10                              | 0,00        |
|               |                                               | 2029 | 91.277,10                              | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 91.277,10                              | 0,00        |
| 253           | Voorziening overmatig<br>verlofsaldi          | 2025 | 192.649,33                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 192.649,33                             | 0,00        |
|               |                                               | 2026 | 192.649,33                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 192.649,33                             | 0,00        |
|               |                                               | 2027 | 192.649,33                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 192.649,33                             | 0,00        |
|               |                                               | 2028 | 192.649,33                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 192.649,33                             | 0,00        |
|               |                                               | 2029 | 192.649,33                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 192.649,33                             | 0,00        |
| 254           | Voorziening verlofsparen                      | 2025 | 100.540,95                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 100.540,95                             | 0,00        |
|               |                                               | 2026 | 100.540,95                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 100.540,95                             | 0,00        |
|               |                                               | 2027 | 100.540,95                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 100.540,95                             | 0,00        |
|               |                                               | 2028 | 100.540,95                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 100.540,95                             | 0,00        |
|               |                                               | 2029 | 100.540,95                             | 0,00                | 0,00                                                         | 0,00                | 100.540,95                             | 0,00        |
| <b>Totaal</b> |                                               | 2025 | <b>13.891.867,49</b>                   | <b>1.856.911,00</b> | <b>158.126,00</b>                                            | <b>1.514.312,00</b> | <b>14.076.340,49</b>                   | <b>0,00</b> |
|               |                                               | 2026 | <b>14.076.340,49</b>                   | <b>1.803.529,00</b> | <b>158.615,00</b>                                            | <b>1.419.235,00</b> | <b>14.302.019,49</b>                   | <b>0,00</b> |
|               |                                               | 2027 | <b>14.302.019,49</b>                   | <b>1.803.529,00</b> | <b>160.178,00</b>                                            | <b>1.419.235,00</b> | <b>14.526.135,49</b>                   | <b>0,00</b> |
|               |                                               | 2028 | <b>14.526.135,49</b>                   | <b>1.803.529,00</b> | <b>160.178,00</b>                                            | <b>1.419.235,00</b> | <b>14.750.251,49</b>                   | <b>0,00</b> |
|               |                                               | 2029 | <b>14.750.251,49</b>                   | <b>1.803.529,00</b> | <b>160.178,00</b>                                            | <b>1.419.235,00</b> | <b>14.974.367,49</b>                   | <b>0,00</b> |

## **6. Taakvelden per programma**

# **Financiële begroting 2025**



| 6. Taakvelden per programma |                                                             |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Taakveld BBV                | Omschrijving taakveld BBV                                   | Baten 2025       | Baten 2026       | Baten 2027       | Baten 2028       | Lasten 2025       | Lasten 2026       | Lasten 2027       | Lasten 2028       |
|                             | <b>Saldo baten en lasten</b>                                |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
|                             | <u>Programma - Bevolking en Bestuur</u>                     |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 0.1                         | Bestuur                                                     |                  |                  |                  |                  | 6.596.918         | 6.538.174         | 6.536.174         | 6.542.174         |
| 0.2                         | Burgerzaken                                                 | 951.048          | 1.021.048        | 1.051.048        | 971.048          | 2.015.483         | 2.043.809         | 2.065.022         | 2.004.935         |
| 7.5                         | Begraafplaatsen en crematoria                               | 1.035            | 1.035            | 1.035            | 1.035            | 105.643           | 104.140           | 104.107           | 102.839           |
|                             | <b>Totaal programma Bevolking en Bestuur</b>                | <b>952.083</b>   | <b>1.022.083</b> | <b>1.052.083</b> | <b>972.083</b>   | <b>8.718.044</b>  | <b>8.686.123</b>  | <b>8.705.303</b>  | <b>8.649.948</b>  |
|                             | <u>Programma - Openbare orde en veiligheid</u>              |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 1.1                         | Crisisbeheersing en brandweer                               | 35.496           | 35.496           | 35.496           | 35.496           | 2.753.948         | 2.788.269         | 2.819.774         | 2.838.520         |
| 1.2                         | Openbare orde en veiligheid                                 | 56.248           | 56.248           | 56.248           | 56.248           | 528.877           | 523.866           | 523.755           | 519.529           |
|                             | <b>Totaal programma Openbare orde en veiligheid</b>         | <b>91.744</b>    | <b>91.744</b>    | <b>91.744</b>    | <b>91.744</b>    | <b>3.282.825</b>  | <b>3.312.135</b>  | <b>3.343.529</b>  | <b>3.358.049</b>  |
|                             | <u>Programma - Beheer openbare ruimte</u>                   |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2.1                         | Verkeer en vervoer                                          | 140.260          | 140.260          | 140.260          | 140.260          | 6.044.288         | 6.151.366         | 6.301.913         | 6.325.316         |
| 5.7                         | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 32.846           | 32.846           | 32.846           | 32.846           | 2.612.781         | 2.600.056         | 2.598.702         | 2.588.032         |
| 6.3                         | Inkomensregelingen                                          |                  |                  |                  |                  | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| 7.2                         | Riolering                                                   | 4.902.704        | 4.903.050        | 4.904.156        | 4.904.156        | 3.009.833         | 3.113.606         | 3.254.915         | 3.368.596         |
| 7.3                         | Afval                                                       | 4.236.764        | 4.237.253        | 4.238.816        | 4.238.816        | 3.829.773         | 3.830.262         | 3.831.825         | 3.831.825         |
| 7.4                         | Milieubeheer                                                | 634.105          | 2.758            | 2.758            | 2.758            | 892.728           | 257.373           | 207.285           | 203.904           |
| 7.5                         | Begraafplaatsen en crematoria                               | 51.186           | 51.186           | 51.186           | 51.186           | 21.234            | 21.109            | 21.106            | 21.000            |
|                             | <b>Totaal programma Beheer openbare ruimte</b>              | <b>9.997.865</b> | <b>9.367.353</b> | <b>9.370.022</b> | <b>9.370.022</b> | <b>16.470.637</b> | <b>16.033.772</b> | <b>16.275.746</b> | <b>16.398.673</b> |
|                             | <u>Programma - Onderwijs</u>                                |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 4.2                         | Onderwijshuisvesting                                        | 39.833           | 39.833           | 39.833           | 39.833           | 1.115.982         | 1.114.378         | 1.114.343         | 1.172.593         |
| 4.3                         | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 605.616          | 605.616          | 605.616          | 605.616          | 1.084.509         | 1.004.509         | 1.004.509         | 1.004.509         |
| 6.1                         | Samenkracht en burgerparticipatie                           |                  |                  |                  |                  | 62.616            | 62.616            | 62.616            | 62.616            |
|                             | <b>Totaal programma Onderwijs</b>                           | <b>645.449</b>   | <b>645.449</b>   | <b>645.449</b>   | <b>645.449</b>   | <b>2.263.107</b>  | <b>2.181.503</b>  | <b>2.181.468</b>  | <b>2.239.718</b>  |
|                             | <u>Programma - Cultuur &amp; Sport</u>                      |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| 3.3                         | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | 19.800           | 19.800           | 19.800           | 19.800           | 56.300            | 56.300            | 56.300            | 56.300            |
| 3.4                         | Economische promotie                                        | 66.350           | 66.350           | 66.350           | 66.350           | 49.200            | 49.200            | 49.200            | 49.200            |
| 5.1                         | Sportbeleid en activering                                   | 227.798          | 214.588          | 3.707            | 3.707            | 1.000.254         | 981.659           | 771.159           | 766.616           |
| 5.2                         | Sportaccommodaties                                          | 308.327          | 308.327          | 308.327          | 308.327          | 2.040.266         | 2.065.890         | 2.087.402         | 2.122.988         |
| 5.3                         | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 1.414            | 1.414            | 1.414            | 1.414            | 653.820           | 671.767           | 651.722           | 669.989           |
| 5.4                         | Musea                                                       | 89.241           | 89.241           | 89.241           | 89.241           | 455.935           | 456.346           | 451.705           | 464.573           |
| 5.5                         | Cultureel erfgoed                                           |                  |                  |                  |                  | 63.615            | 63.615            | 63.615            | 63.615            |
| 5.6                         | Media                                                       | 172              | 172              | 172              | 172              | 600.149           | 600.898           | 601.892           | 601.681           |
| 6.1                         | Samenkracht en burgerparticipatie                           |                  |                  |                  |                  | 35.206            | 35.206            | 35.206            | 36.626            |
|                             | <b>Totaal programma Cultuur &amp; Sport</b>                 | <b>713.102</b>   | <b>699.892</b>   | <b>489.011</b>   | <b>489.011</b>   | <b>4.954.745</b>  | <b>4.980.881</b>  | <b>4.768.201</b>  | <b>4.831.588</b>  |

| 6. Taakvelden per programma |                                                             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Taakveld BBV                | Omschrijving taakveld BBV                                   | Baten 2025        | Baten 2026        | Baten 2027        | Baten 2028        | Lasten 2025       | Lasten 2026       | Lasten 2027       | Lasten 2028       |
|                             | <b>Saldo baten en lasten</b>                                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>Programma - Sociaal Domein</b>                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 0.7                         | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds     | 17.420.899        | 16.522.493        | 17.519.001        | 16.519.001        |                   |                   |                   |                   |
| 4.3                         | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | 52                | 52                | 52                | 52                | 1.062.652         | 1.062.575         | 1.062.573         | 1.062.510         |
| 5.3                         | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie |                   |                   |                   |                   | 184.425           | 184.425           | 184.425           | 184.425           |
| 5.7                         | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     |                   |                   |                   |                   | 21.650            | 21.650            | 21.650            | 21.650            |
| 6.1                         | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 268.836           | 233.808           | 125.636           | 125.636           | 4.926.484         | 5.056.025         | 4.974.401         | 4.876.357         |
| 6.2                         | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         |                   |                   |                   |                   | 2.120.114         | 1.888.996         | 1.888.996         | 1.888.996         |
| 6.3                         | Inkomensregelingen                                          | 7.189.901         | 7.291.993         | 7.291.993         | 7.291.993         | 12.632.942        | 12.726.212        | 12.726.185        | 12.725.171        |
| 6.4                         | WSW en beschut werk                                         |                   |                   |                   |                   | 3.339.151         | 3.152.488         | 2.969.743         | 2.975.250         |
| 6.5                         | Arbeidsparticipatie                                         | 4.655             | 4.655             | 4.655             | 4.655             | 2.064.803         | 2.056.170         | 2.056.021         | 2.050.316         |
| 6.6                         | Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | 360.704           | 363.447           | 366.273           | 369.186           | 1.906.343         | 1.955.960         | 2.013.038         | 2.038.532         |
| 6.71a                       | Hulp bij het huishouden (WMO)                               |                   |                   |                   |                   | 3.657.886         | 3.666.926         | 3.676.419         | 3.676.419         |
| 6.71b                       | Begeleiding (WMO)                                           |                   |                   |                   |                   | 2.193.823         | 2.265.568         | 2.285.826         | 2.285.826         |
| 6.71c                       | Dagbesteding (WMO)                                          |                   |                   |                   |                   | 845.005           | 845.005           | 845.005           | 845.005           |
| 6.72                        | Maatwerkdienstverlening 18-                                 |                   |                   |                   |                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6.72a                       | Jeugdhulp begeleiding                                       |                   |                   |                   |                   | 916.656           | 916.656           | 916.656           | 916.656           |
| 6.72b                       | Jeugdhulp behandeling                                       |                   |                   |                   |                   | 2.172.593         | 1.672.593         | 2.172.593         | 1.172.593         |
| 6.72c                       | Jeugdhulp dagbesteding                                      |                   |                   |                   |                   | 1.274.301         | 1.269.301         | 1.269.301         | 1.269.301         |
| 6.72d                       | Jeugdhulp zonder verblijf overig                            |                   |                   |                   |                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6.73a                       | Pleegzorg                                                   |                   |                   |                   |                   | 388.124           | 388.124           | 388.124           | 388.124           |
| 6.73b                       | Gezinsgericht                                               |                   |                   |                   |                   | 182.532           | 182.532           | 182.532           | 182.532           |
| 6.73c                       | Jeugdhulp met verblijf overig                               |                   |                   |                   |                   | 648.273           | 648.273           | 648.273           | 648.273           |
| 6.74a                       | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf                   |                   |                   |                   |                   | 2.034.792         | 2.034.792         | 2.034.792         | 2.034.792         |
| 6.74b                       | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                           |                   |                   |                   |                   | 1.600.296         | 1.600.296         | 1.600.296         | 1.600.296         |
| 6.74c                       | Gesloten plaatsing                                          |                   |                   |                   |                   | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| 6.81a                       | Beschermd wonen (WMO)                                       | 1.386.415         | 1.386.415         | 1.386.415         | 1.386.415         | 915.542           | 992.814           | 906.496           | 1.003.659         |
| 6.81b                       | Maatschappelijke- en vrouw enopvang (WMO)                   |                   |                   |                   |                   | 32.433            | 32.433            | 32.433            | 32.433            |
| 6.82a                       | Jeugdbescherming                                            |                   |                   |                   |                   | 618.500           | 618.500           | 618.500           | 618.500           |
| 6.82b                       | Jeugdreclassering                                           |                   |                   |                   |                   | 71.633            | 71.633            | 71.633            | 71.633            |
| 7.1                         | Volksgezondheid                                             | 281.015           | 195.008           | 517               | 517               | 1.907.024         | 1.787.287         | 1.613.113         | 1.625.226         |
|                             | <b>Totaal programma Sociaal Domein</b>                      | <b>26.912.477</b> | <b>25.997.871</b> | <b>26.694.542</b> | <b>25.697.455</b> | <b>47.867.977</b> | <b>47.247.234</b> | <b>47.309.024</b> | <b>46.344.475</b> |

| 6. Taakvelden per programma         |                                                                  |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Taakveld BBV                        | Omschrijving taakveld BBV                                        | Baten 2025         | Baten 2026         | Baten 2027         | Baten 2028        | Lasten 2025        | Lasten 2026        | Lasten 2027        | Lasten 2028       |
|                                     | <b>Saldo baten en lasten</b>                                     |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
|                                     | <u>Programma - Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</u>      |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.5                                 | Treasury                                                         | 70.961             | 68.123             | 65.148             | 62.032            | 71.961             | 69.123             | 66.148             | 63.032            |
| 8.1                                 | Ruimte en leefomgeving                                           | 46.878             | 46.878             | 46.878             | 46.878            | 699.537            | 636.636            | 636.351            | 625.470           |
| 8.3                                 | Wonen en bouw en                                                 | 7.361              | 7.361              | 7.361              | 7.361             | 525.783            | 515.086            | 514.850            | 505.828           |
|                                     | <b>Totaal programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</b> | <b>125.200</b>     | <b>122.362</b>     | <b>119.387</b>     | <b>116.271</b>    | <b>1.297.281</b>   | <b>1.220.845</b>   | <b>1.217.349</b>   | <b>1.194.330</b>  |
|                                     | <u>Programma - Omgevingsrecht</u>                                |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 7.4                                 | Milieubeheer                                                     |                    |                    |                    |                   | 24.000             | 24.000             | 24.000             | 24.000            |
| 8.3                                 | Wonen en bouw en                                                 | 2.275.663          | 2.276.663          | 2.277.663          | 2.277.663         | 4.302.175          | 4.275.724          | 4.276.724          | 4.276.724         |
|                                     | <b>Totaal programma Omgevingsrecht</b>                           | <b>2.275.663</b>   | <b>2.276.663</b>   | <b>2.277.663</b>   | <b>2.277.663</b>  | <b>4.326.175</b>   | <b>4.299.724</b>   | <b>4.300.724</b>   | <b>4.300.724</b>  |
|                                     | <u>Programma - Economische Zaken en grondexploitaties</u>        |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.5                                 | Treasury                                                         | 52.500             |                    |                    |                   | 52.500             |                    |                    |                   |
| 2.4                                 | Economische havens en waterwegen                                 |                    |                    |                    |                   | 3.771              | 3.771              | 3.771              | 3.771             |
| 3.1                                 | Economische ontwikkeling                                         | 2.328              | 2.328              | 2.328              | 2.328             | 457.882            | 354.500            | 259.425            | 206.573           |
| 3.2                                 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                                   | 7.321.081          | 4.821.283          | 3.148.671          | 1.710.447         | 6.804.565          | 4.978.083          | 3.304.935          | 1.863.806         |
| 3.3                                 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                             | 1.185.831          | 1.069.768          | 805.797            | 656.422           | 632.684            | 628.905            | 628.746            | 619.225           |
| 3.4                                 | Economische promotie                                             | 948                | 948                | 948                | 948               | 196.476            | 195.098            | 195.068            | 193.906           |
| 5.7                                 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                          | 1.724              | 1.724              | 1.724              | 1.724             | 236.186            | 233.682            | 233.627            | 231.514           |
| 8.1                                 | Ruimte en leefomgeving                                           | 690                | 690                | 690                | 690               | 70.594             | 44.592             | 44.570             | 43.725            |
| 8.2                                 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                       | 98.067             | 45.517             | 45.517             | 45.517            | 62.071             | 33.445             | 32.633             | 31.999            |
|                                     | <b>Totaal programma Economische Zaken en grondexploitaties</b>   | <b>8.663.169</b>   | <b>5.942.258</b>   | <b>4.005.675</b>   | <b>2.418.076</b>  | <b>8.516.729</b>   | <b>6.472.076</b>   | <b>4.702.775</b>   | <b>3.194.519</b>  |
|                                     | <u>Programma - Algemene dekkingsmiddelen</u>                     |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.5                                 | Treasury                                                         | 305.654            | 299.245            | 298.237            | 296.776           | 504.574            | 430.730            | 362.547            | 299.893           |
| 0.61                                | OZB w oningen                                                    | 5.389.112          | 5.699.768          | 5.912.173          | 6.100.636         |                    |                    |                    |                   |
| 0.62                                | OZB niet-w oningen                                               | 3.056.229          | 3.250.861          | 3.420.195          | 3.557.003         |                    |                    |                    |                   |
| 0.64                                | Belastingen overig                                               | 193.500            | 193.500            | 193.500            | 193.500           | 586.372            | 603.538            | 616.870            | 616.870           |
| 0.7                                 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds          | 49.335.985         | 46.381.841         | 45.870.636         | 45.858.323        | 11.399             | 11.148             | 11.142             | 10.931            |
| 0.8                                 | Overige baten en lasten                                          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 1.063.826          | -1.194.259         | -1.001.589         | -1.185.393        |
| 3.4                                 | Economische promotie                                             | 588.040            | 588.040            | 588.040            | 588.040           |                    |                    |                    |                   |
|                                     | <b>Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen</b>                | <b>58.868.520</b>  | <b>56.413.255</b>  | <b>56.282.781</b>  | <b>56.594.278</b> | <b>2.166.171</b>   | <b>-148.843</b>    | <b>-11.030</b>     | <b>-257.699</b>   |
|                                     | <u>Programma - Overhead</u>                                      |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.4                                 | Overhead                                                         | 107.725            | 107.725            | 107.725            | 107.725           | 9.145.039          | 8.996.696          | 9.064.299          | 8.938.430         |
|                                     | <b>Totaal programma Overhead</b>                                 | <b>107.725</b>     | <b>107.725</b>     | <b>107.725</b>     | <b>107.725</b>    | <b>9.145.039</b>   | <b>8.996.696</b>   | <b>9.064.299</b>   | <b>8.938.430</b>  |
| <b>Totaal Saldo baten en lasten</b> |                                                                  | <b>109.352.997</b> | <b>102.686.655</b> | <b>101.136.082</b> | <b>98.779.777</b> | <b>109.008.730</b> | <b>103.282.146</b> | <b>101.857.388</b> | <b>99.192.755</b> |

| 6. Taakvelden per programma    |                                                                |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Taakveld BBV                   | Omschrijving taakveld BBV                                      | Baten 2025         | Baten 2026         | Baten 2027         | Baten 2028        | Lasten 2025        | Lasten 2026        | Lasten 2027        | Lasten 2028       |
|                                | <b>Mutatie reserves</b>                                        |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
|                                | <u>Programma - Bevolking en Bestuur</u>                        |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 14.000             | 22.000             | 14.000             | 14.000            | 16.000             | 16.000             | 16.000             | 16.000            |
|                                | <b>Totaal programma Bevolking en Bestuur</b>                   | <b>14.000</b>      | <b>22.000</b>      | <b>14.000</b>      | <b>14.000</b>     | <b>16.000</b>      | <b>16.000</b>      | <b>16.000</b>      | <b>16.000</b>     |
|                                | <u>Programma - Onderwijs</u>                                   |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 40.000             | 40.000             | 40.000             | 40.000            |                    |                    |                    |                   |
|                                | <b>Totaal programma Onderwijs</b>                              | <b>40.000</b>      | <b>40.000</b>      | <b>40.000</b>      | <b>40.000</b>     |                    |                    |                    |                   |
|                                | <u>Programma - Cultuur &amp; Sport</u>                         |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 25.000             | 25.000             | 25.000             | 25.000            |                    |                    |                    |                   |
|                                | <b>Totaal programma Cultuur &amp; Sport</b>                    | <b>25.000</b>      | <b>25.000</b>      | <b>25.000</b>      | <b>25.000</b>     |                    |                    |                    |                   |
|                                | <u>Programma - Sociaal Domein</u>                              |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 119.364            | 108.864            | 108.864            | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 |
|                                | <b>Totaal programma Sociaal Domein</b>                         | <b>119.364</b>     | <b>108.864</b>     | <b>108.864</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
|                                | <u>Programma - Omgevingsrecht</u>                              |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 80.000             | 0                  | 0                  | 0                 |                    |                    |                    |                   |
|                                | <b>Totaal programma Omgevingsrecht</b>                         | <b>80.000</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          |                    |                    |                    |                   |
|                                | <u>Programma - Economische Zaken en grondexploitaties</u>      |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 325.000            | 168.000            | 73.000             | 23.000            | 1.313.412          | 495.976            | 233.261            | 83.939            |
|                                | <b>Totaal programma Economische Zaken en grondexploitaties</b> | <b>325.000</b>     | <b>168.000</b>     | <b>73.000</b>      | <b>23.000</b>     | <b>1.313.412</b>   | <b>495.976</b>     | <b>233.261</b>     | <b>83.939</b>     |
|                                | <u>Programma - Algemene dekkingsmiddelen</u>                   |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.10                           | Mutaties reserves                                              | 3.971.814          | 1.307.198          | 1.251.454          | 974.507           | 2.552.330          | 136.214            | 137.470            | 137.523           |
|                                | <b>Totaal programma Algemene dekkingsmiddelen</b>              | <b>3.971.814</b>   | <b>1.307.198</b>   | <b>1.251.454</b>   | <b>974.507</b>    | <b>2.552.330</b>   | <b>136.214</b>     | <b>137.470</b>     | <b>137.523</b>    |
| <b>Totaal Mutatie reserves</b> |                                                                | <b>4.575.178</b>   | <b>1.671.062</b>   | <b>1.512.318</b>   | <b>1.076.507</b>  | <b>3.881.742</b>   | <b>648.190</b>     | <b>386.731</b>     | <b>237.462</b>    |
|                                | <b>Resultaat</b>                                               |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
|                                | <u>Programma - Resultaat</u>                                   |                    |                    |                    |                   |                    |                    |                    |                   |
| 0.11                           | Resultaat van de rekening van baten en lasten                  |                    |                    |                    |                   | 1.037.703          | 427.381            | 404.281            | 426.067           |
|                                | <b>Totaal programma Resultaat</b>                              |                    |                    |                    |                   | <b>1.037.703</b>   | <b>427.381</b>     | <b>404.281</b>     | <b>426.067</b>    |
| <b>Totaal Resultaat</b>        |                                                                |                    |                    |                    |                   | <b>1.037.703</b>   | <b>427.381</b>     | <b>404.281</b>     | <b>426.067</b>    |
| <b>TOTAAL SALDO</b>            |                                                                | <b>113.928.175</b> | <b>104.357.717</b> | <b>102.648.400</b> | <b>99.856.284</b> | <b>113.928.175</b> | <b>104.357.717</b> | <b>102.648.400</b> | <b>99.856.284</b> |

## **7. Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen**

# **Financiële begroting 2025**



## Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Het BBV schrijft voor dat we inzage geven in jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen. In onze begroting nemen wij ramingen op voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Op grond van de voorschriften mag hiervoor geen voorziening getroffen worden, maar dient hierover wel afzonderlijk informatie in de begroting te worden opgenomen. In onze gemeente gaat het om de volgende posten:

- opgebouwde vakantierechten
- wachtgeldverplichting wethouders

Als de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen jaarlijks sterk kunnen wisselen dan moeten we verplicht een voorziening vormen. In onze gemeente gaat het om de volgende post:

- pensioenen wethouders
- Overmatig verlofsaldi
- verlofsparen

### Opgebouwde vakantierechten

Per 1 januari 2017 heeft iedere medewerker de beschikking over het Individueel KeuzeBudget (IKB). Het IKB is een budget in geld dat elke medewerker maandelijks kan inzetten voor door hem gekozen doelen. De jaarlijkse vakantietoelage maakt hiervan onderdeel uit. Met het IKB krijgen medewerkers meer keuzevrijheid over de inhoud van hun arbeidsvoorwaardenpakket. De opbouw van het IKB vindt maandelijks plaats van januari tot en met december van een kalenderjaar en wordt uiterlijk in december uitbetaald. De kosten van het IKB zijn daardoor jaarlijks van ongeveer gelijke omvang en zijn in de begroting opgenomen.

### Wachtgeldverplichtingen wethouders

Bestuurders hebben geen garantie dat zij na vier jaar hun zetel kunnen behouden. Hierdoor bestaat de mogelijkheid van wachtgeldverplichtingen. Eventuele wachtgeldverplichtingen van het huidige college nemen wij op in de begroting op het moment dat we tot werkelijke uitbetaling moet overgaan.

### Pensioenen wethouders

Wethouders bouwen jaarlijks pensioenrechten op. Hiervoor vormen wij een voorziening. In de begroting houden wij in verband met de toename van de rechten jaarlijks rekening met een toevoeging aan deze voorziening. De juiste omvang van de voorziening bepalen we jaarlijks bij de jaarstukken.

### Overmatig verlofsaldi

Als overmatig verlof beschouwen wij het saldo bovenwettelijk verlof meer dan 100 uur bij medewerker jonger dan 60 jaar en medewerkers ouder dan 60 jaar het gehele bovenwettelijk verlof. Daar op voorhand niet te voorspellen is om welk bedrag het gaat wordt de juiste omvang bepaald bij het jaarlijks opstellen van de jaarstukken.

## Verlofsparen

Medewerkers mogen bovenwettelijk verlof, overwerkvergoedingen, gekochte bovenwettelijke uren, verlofuren uit onregelmatig werken en beschikbaarheidsdienst in een keer omzetten in spaarverlof. Deze omzetting vraagt een actieve handeling van de medewerker en leidt dus niet automatisch tot spaarverlof. Er kan dus op voorhand niet gesteld worden welk deel van deze bronnen daadwerkelijk omgezet gaan worden in spaarverlof. Vandaar dat er een voorziening gevormd wordt, waarbij de juiste omvang bepaald wordt bij het jaarlijks opstellen van de jaarstukken.



