



## **Jaarstukken 2024**

**Gemeente Amersfoort**

**Datum: 22-04-2025**

# Jaarrekening 2024

In de Jaarrekening staat wat de gemeente Amersfoort in 2024 heeft gedaan, hoe ze dat heeft gedaan en wat dat heeft gekost. Ook staat erin hoeveel geld de gemeente heeft ontvangen in 2024. De Infographic hieronder laat zien waar dat geld vandaan kwam en waaraan het is uitgegeven. De bedragen zijn x € 1000.

## Waar ging het geld naartoe?

### Omgeving 75.971

|                                          |        |
|------------------------------------------|--------|
| Energie transitie                        | 7.048  |
| Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 51.876 |
| Wonen                                    | 5.061  |
| Mobiliteit                               | 11.986 |

### Bedrijvigheid 137.595

|                                           |        |
|-------------------------------------------|--------|
| Economie                                  | 6.563  |
| Kunst, Cultuur en evenementen             | 27.700 |
| Handhaving                                | -675   |
| Sociale en fysieke veiligheid             | 18.416 |
| Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 85.591 |

### Sociaal 372.041

|                                                |         |
|------------------------------------------------|---------|
| Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 206.310 |
| Werk en inkomen                                | 119.352 |
| Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 46.379  |

### Bestuur 108.945

|                                   |        |
|-----------------------------------|--------|
| Dienstverlening                   | 19.092 |
| Bestuur en regionale samenwerking | 12.513 |
| Bedrijfsvoering                   | 77.340 |

### Algemene dekkingsmiddelen 13.701

|                          |        |
|--------------------------|--------|
| Financiën en belastingen | 13.701 |
|--------------------------|--------|

## Waar kwam het geld vandaan?

|                     |         |
|---------------------|---------|
| Rijk                | 484.546 |
| Belastingen         | 59.561  |
| Afvalstoffenheffing | 25.657  |
| Rooiheffing         | 16.586  |
| Leges en heffingen  | 17.853  |
| Grondzaken          | 31.115  |
| Reserves            | 38.239  |
| Overige opbrengsten | 80.994  |

Totaal 754.552

## Inhoudsopgave

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| Jaarstukken 2024.....                             | 1  |
| Inleiding .....                                   | 8  |
| Leeswijzer .....                                  | 8  |
| Portefeuillehouderspagina .....                   | 9  |
| Terugblik 2024 .....                              | 14 |
| Financiële terugblik 2024 .....                   | 16 |
| IJKpunten financiële positie .....                | 17 |
| Jaarverslag .....                                 | 20 |
| Programma's .....                                 | 20 |
| .....                                             | 21 |
| 1. Programma Omgeving .....                       | 21 |
| Inleiding .....                                   | 22 |
| Wat hebben we bereikt?.....                       | 23 |
| Wat heeft dat gekost? .....                       | 30 |
| 1.1. Energietransitie .....                       | 32 |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Omgeving..... | 32 |
| 1.3 Wonen .....                                   | 33 |
| 1.4 Mobiliteit.....                               | 33 |
| Welke beleidskaders waren er?.....                | 46 |
| Welke risico's lopen we? .....                    | 48 |
| Welke grote projecten hebben we uitgevoerd? ..... | 51 |
| Wie hadden wij daarvoor nodig? .....              | 66 |
| Overzicht verbonden partijen .....                | 66 |
| Wie kregen er subsidies? .....                    | 66 |
| Welke reserves hadden we?.....                    | 66 |
| Welke voorzieningen hadden we? .....              | 68 |
| Welke investeringen hebben we gedaan? .....       | 70 |
| 2. Programma Sociaal.....                         | 75 |

|                                                          |     |
|----------------------------------------------------------|-----|
| Inleiding .....                                          | 76  |
| Wat hebben we bereikt? .....                             | 78  |
| Wat heeft dat gekost? .....                              | 87  |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen ..... | 89  |
| 2.2 Werk en inkomen .....                                | 89  |
| 2.2 Onderwijs en Sport & Bewegen .....                   | 90  |
| Welke beleidskaders waren er? .....                      | 101 |
| Welke risico's lopen we? .....                           | 103 |
| Welke grote projecten hebben we uitgevoerd? .....        | 105 |
| Wie hadden we daarvoor nodig? .....                      | 106 |
| Overzicht verbonden partijen .....                       | 106 |
| Wie kregen er subsidies? .....                           | 106 |
| Welke reserves hebben we? .....                          | 109 |
| Welke voorzieningen hebben we? .....                     | 110 |
| Welke investeringen doen wij? .....                      | 111 |
| 3. Programma Bedrijvigheid .....                         | 112 |
| Inleiding .....                                          | 113 |
| Wat hebben we bereikt? .....                             | 114 |
| Wat heeft dat gekost? .....                              | 122 |
| 3.1 Economie .....                                       | 124 |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen .....                  | 124 |
| 3.3 Handhaving .....                                     | 125 |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid .....                  | 125 |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn .....      | 126 |
| Welke beleidskaders waren er? .....                      | 130 |
| Welke risico's lopen we? .....                           | 132 |
| Welke grote projecten hebben we uitgevoerd? .....        | 133 |
| Wie hadden wij daarvoor nodig? .....                     | 138 |
| Overzicht verbonden partijen .....                       | 138 |
| Wie kregen er subsidies? .....                           | 139 |

|                                                   |     |
|---------------------------------------------------|-----|
| Welke reserves hebben we? .....                   | 140 |
| Welke voorzieningen hebben we? .....              | 141 |
| Welke investeringen doen wij? .....               | 143 |
| 4. Programma Bestuur .....                        | 147 |
| Inleiding .....                                   | 148 |
| Wat hebben we bereikt? .....                      | 149 |
| Wat heeft dat gekost? .....                       | 158 |
| 4.1 Dienstverlening .....                         | 160 |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking .....       | 160 |
| 4.3 Bedrijfsvoering .....                         | 161 |
| Welke beleidskaders waren er? .....               | 165 |
| Welke risico's lopen we? .....                    | 165 |
| Welke grote projecten hebben we uitgevoerd? ..... | 166 |
| Wie hadden we daarvoor nodig? .....               | 168 |
| Overzicht verbonden partijen .....                | 168 |
| Wie kregen er subsidies? .....                    | 168 |
| Welke reserves hebben we? .....                   | 169 |
| Welke voorzieningen hebben we? .....              | 170 |
| Welke investeringen doen wij? .....               | 171 |
| 5. Programma Algemene Dekkingsmiddelen .....      | 173 |
| Inleiding .....                                   | 174 |
| Wat hebben we bereikt? .....                      | 174 |
| Wat heeft dat gekost? .....                       | 175 |
| 5.1 Financiën en belastingen .....                | 176 |
| Welke beleidskaders waren er? .....               | 181 |
| Welke risico's lopen we? .....                    | 182 |
| Welke grote projecten hebben we uitgevoerd? ..... | 182 |
| Wie hadden we daarvoor nodig? .....               | 183 |
| Overzicht verbonden partijen .....                | 183 |
| Wie kregen er subsidies? .....                    | 183 |

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| Welke reserves hebben we? .....                             | 183 |
| Welke voorzieningen hebben we? .....                        | 184 |
| Welke investeringen doen wij? .....                         | 185 |
| Paragrafen .....                                            | 186 |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....                | 187 |
| Verbonden Partijen .....                                    | 199 |
| Overzicht Verbonden Partijen .....                          | 201 |
| Onderhoud kapitaalgoederen .....                            | 220 |
| Financiering .....                                          | 228 |
| Lokale heffingen.....                                       | 235 |
| Grondbeleid .....                                           | 242 |
| Bedrijfsvoering.....                                        | 249 |
| Duurzaamheid.....                                           | 256 |
| Wet open overheid .....                                     | 266 |
| Jaarrekening .....                                          | 268 |
| Financieel resultaat 2024 .....                             | 268 |
| Overzicht baten en lasten per programma .....               | 275 |
| Overzicht incidentele baten en lasten .....                 | 281 |
| Rechtmatigheidsverantwoording .....                         | 299 |
| Balans .....                                                | 301 |
| Waarderingsgrondslagen.....                                 | 304 |
| Toelichting op de balans .....                              | 311 |
| Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen ..... | 349 |
| Gebeurtenissen na balansdatum .....                         | 352 |
| WNT-verantwoording gemeente Amersfoort .....                | 353 |
| SISA.....                                                   | 355 |
| Gerealiseerde baten en lasten per taakveld.....             | 368 |
| Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....   | 373 |
| Bijlagen.....                                               | 374 |
| Subsidies .....                                             | 375 |

|                                                                    |     |
|--------------------------------------------------------------------|-----|
| Geplande investeringen .....                                       | 380 |
| Indicatoren .....                                                  | 394 |
| BBV Indicatoren.....                                               | 394 |
| Amersfoort in cijfers .....                                        | 403 |
| Overzicht begroting na wijziging.....                              | 403 |
| Specificatie van de gegarandeerde geldleningen rechtspersonen..... | 423 |
| Verklarende woordenlijst .....                                     | 425 |
| Disclaimer .....                                                   | 434 |

## Inleiding

### Leeswijzer

In deze jaarstukken leggen wij verantwoording af over de gemeentelijke inspanningen en de besteding van middelen in 2024. De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening.

Voorafgaand aan de programma's benoemen we enkele belangrijke thema's en we kijken terug op 2024.

Per programma doen we verslag van belangrijke ontwikkelingen en financiële resultaten.

In de programma's vindt u de financiële analyses terug. Een kleine leeswijzer hierbij:

Alle bedragen in de tabellen in deze jaarrekening zijn in duizendtallen, tenzij anders vermeld. Een 'min' betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een 'plus' een financieel voordeel. Een 'I' staat voor Incidenteel (eenmalig) en de 'S' voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan ten opzichte van de begroting inclusief vastgestelde wijzigingen. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij, conform onze financiële verordening, doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

In sommige programma's komen grote projecten ter sprake. We vullen het overzicht van de (grote) projecten indien een project voldoet aan minimaal één van de volgende criteria:

- a) ze worden geactiveerd (bijvoorbeeld investeringen) of komen ten laste van een voorziening en zijn groter dan € 4,8 miljoen;
- b) ze komen rechtstreeks ten laste van de exploitatie en zijn groter dan € 1 miljoen;
- c) het zijn projecten die politiek / bestuurlijk van belang zijn, zoals de invoering van de omgevingswet.

Over de grondexploitaties rapporteren we via het MeerjarenProgramma Grondexploitaties (MPG) en vallen hier dus buiten.

Na de programma's volgen de paragrafen die wij verplicht zijn om op te nemen in onze begroting en jaarstukken. De programma's en paragrafen zijn onderdeel van het jaarverslag. De opbouw van de jaarstukken is conform de opbouw van de Begroting 2024-2028. Vanaf 2024 geldt een nieuwe programma indeling en opbouw van de begroting en jaarrekening. In deze Jaarstukken 2024 volgen we vanzelfsprekend de programma indeling uit de begroting 2024. Deze wijkt af van de programma indeling uit 2023. Dat betekent ook dat deze Jaarstukken iets anders van opzet zijn dan de voorgaande Jaarstukken. Daarbij heeft ons College de adviezen van de Auditcommissie ter harte genomen en is waar mogelijk meer de koppeling gelegd tussen de financiële afwijkingen en het al dan niet realiseren van de doelen en ambities.

Na het jaarverslag volgt de jaarrekening met een financiële analyse op hoofdlijnen, het rekeningresultaat per programma en de balans met een uitgebreide toelichting daarbij, waaronder ook een overzicht van de reserves en voorzieningen. Tot slot volgen nog bijlagen met diverse overzichten en achtergrondinformatie zoals Amersfoort in cijfers, indicatoren, het overzicht met verstrekte subsidies, overzichten met investeringen, projecten, incidentele baten en lasten en een overzicht met begrotingswijzigingen 2024.

## Portefeuillehouderspagina

Het college van burgemeester en wethouders zorgt voor het dagelijks bestuur van de gemeente en bereidt de gemeenteraadsbesluiten voor. Als de gemeenteraad een besluit heeft genomen zorgen burgemeester en wethouders voor de uitvoering ervan. Het college heeft ook de bevoegdheid om zelf beslissingen te nemen, zoals het verlenen van vergunningen. Het college van Amersfoort bestaat uit de burgemeester en acht wethouders. De gemeenteraad benoemt de wethouders

Het college werkt samen met de raad en inwoners aan de opgaven en uitdagingen van Amersfoort. Het bestuur van de stad heeft daarin zowel een leidende als uitnodigende rol. Wij waarderen en stimuleren de inbreng van alle inwoners. Bij het zoeken van oplossingen hebben wij naast financiën oog voor maatschappelijke waarden.

### Tyas Bijlholt

|                                                                                    |                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|  | Mobiliteit                                                     |
|                                                                                    | Kunst, cultuur en evenementen                                  |
|                                                                                    | Onderwijs mbo/hbo                                              |
|                                                                                    | Onderwijs en arbeidsmarkt                                      |
|                                                                                    | Wijkwethouder Vermeerkwartier, Bergkwartier en Leusderkwartier |
|                                                                                    |                                                                |

## Willem-Jan Stegeman

|                                                                                   |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|  | Financiën                                     |
|                                                                                   | Economie en circulariteit                     |
|                                                                                   | Stadshart/Binnenstad                          |
|                                                                                   | Spoorzone Hoefkwartier                        |
|                                                                                   | Bovenduist (A1-zone)                          |
|                                                                                   | Vastgoed en grondzaken                        |
|                                                                                   | Wijkwethouder Binnenstad, Kruiskamp en Koppel |

## Jeroen Bulthuis

|                                                                                    |                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|  | Wonen                                                      |
|                                                                                    | Spoorzone Langs Eem en Spoor                               |
|                                                                                    | Energietransitie                                           |
|                                                                                    | Wijkwethouder Soesterkwartier, Randenbroek en Schuilenburg |
|                                                                                    |                                                            |
|                                                                                    |                                                            |
|                                                                                    |                                                            |

Tijdelijk wethouder Jeroen Bulthuis vervangt wethouder Astrid Janssen. Hij neemt als tijdelijk wethouder per 17 september 2024 haar portefeuilles waar.

## Nadya Aboyaakoub-Akkouh

|                                                                                   |                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|  | Jeugd(zorg)                                        |
|                                                                                   | Onderwijs PO/VO (primair- en voortgezet onderwijs) |
|                                                                                   | Inburgering en integratie                          |
|                                                                                   | Werk, inkomen en armoedebelid                      |
|                                                                                   | Wijkwethouder Liendert en Rustenburg               |
|                                                                                   |                                                    |
|                                                                                   |                                                    |

## Micheline Paffen-Zeenni

|                                                                                    |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|  | Wmo, wijkteams en sociale basisinfrastructuur    |
|                                                                                    | Volksgezondheid                                  |
|                                                                                    | Diversiteit en toegankelijkheid                  |
|                                                                                    | Interbestuurlijke samenwerking                   |
|                                                                                    | Gemeentelijke organisatie                        |
|                                                                                    | Huis voor de Stad                                |
|                                                                                    | Wijkwethouder Nieuwland, Hoogland en Kattenbroek |

## Ben van Koningsveld

|                                                                                   |                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|  | Sport en bewegen                         |
|                                                                                   | Bestuurlijke vernieuwing en participatie |
|                                                                                   | Gebiedsgericht werken                    |
|                                                                                   |                                          |
|                                                                                   |                                          |
|                                                                                   |                                          |

## Rutger Dijksterhuis

|                                                                                    |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|  | Ruimtelijke Ordening                     |
|                                                                                    | Omgevingsvisie                           |
|                                                                                    | Erfgoed, monumenten en archeologie       |
|                                                                                    | Toerisme, recreatie en citymarketing     |
|                                                                                    | Wijkwethouder Vathorst en Hooglanderveen |
|                                                                                    |                                          |

## Johnas van Lammeren

|                                                                                   |                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Dierenwelzijn                                                                                                 |
|                                                                                   | Duurzame leefomgeving en biodiversiteit (Klimaatadaptatie, Stedelijk beheer, Milieu, Luchtkwaliteit en Groen) |
|                                                                                   | Dienstverlening                                                                                               |
|                                                                                   | Informatievoorziening (IV, ICT, Archief en communicatie)                                                      |
|                                                                                   | Vergunningen en toezicht                                                                                      |
|                                                                                   | Crematorium en begraafplaatsen                                                                                |
|                                                                                   | Wijkwethouder Schothorst, Zielhorst en Hoefkwartier                                                           |

## Lucas Bolsius

|                                                                                    |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|  | Algemeen bestuur en juridische zaken |
|                                                                                    | Public Affairs                       |
|                                                                                    | Veiligheid en handhaving             |
|                                                                                    | Asielopvang                          |
|                                                                                    |                                      |
|                                                                                    |                                      |
|                                                                                    |                                      |

## Terugblik 2024

Met dit jaarverslag blikken we terug op 2024. Het tweede volle jaar in deze bestuursperiode. Een jaar waarin geoogst is, want veel ambities en plannen uit het coalitieakkoord 'Akkoord!' zijn afgelopen jaar gestart of afgerond. Maar ook een bewogen jaar waarin veel is gebeurd op het wereldtoneel, in Nederland en in onze eigen gemeente.

### Een jaar van oogsten

Het college heeft stappen gezet op het gebied van duurzame mobiliteit. We werkten aan het parkeerbeleid om de stad bereikbaar te houden en het bouwen van woningen mogelijk te maken. Het afgelopen jaar hebben we tientallen bijeenkomsten over dit onderwerp georganiseerd, gesprekken gevoerd en spontane ontmoetingen in de wijk gehad. Inmiddels hebben alle stukken ter inzage gelegen en zal in 2025 een besluit volgen over het Omgevingsprogramma Mobiliteit.

Ook zijn er meer dan 1.000 bomen geplant, ruim 1.100 nieuwe woningen bijgebouwd in Amersfoort, en we zijn verder gegaan met de voorbereiding van 3.300 nieuwe woningen in Bovenduist. Voor mensen op de vlucht of (tijdelijk) zonder dak boven hun hoofd is Amersfoort een gastvrije gemeente. Via de noodopvang voor asielzoekers in het Campanile hotel en de versnelde opening van de winteropvang voor dak- en thuislozen vonden mensen een tijdelijk thuis. Afgelopen jaar hebben we ook stappen gezet in meer gebiedsgericht werken. Het Omgevingsprogramma Wij-Liendert werd in 2024 vastgesteld en samen met partners en inwoners in drie Amersfoortse wijken zijn we in 2024 begonnen met het maken van één Wijkplan Sociaal. Daarnaast vonden we in 2024 een plek voor de islamitische begraafplaats in Hoogland West en is samen met belanghebbenden een kaderstellende notitie opgesteld.

In 2024 maakten we het verschil voor mensen voor wie het niet vanzelfsprekend is om mee te doen en rond te komen. Met het nieuwe uitvoeringsprogramma Meedoen en Rondkomen is er meer maatwerk en keuzevrijheid om armoede te voorkomen, verminderen en verhelpen. Naast de 160.000 inwoners woont er een veelvoud aan (huis)dieren in onze stad. Hoe we samenwonen met deze medebewoners van Amersfoort hebben we vastgelegd in het nieuwe deelomgevingsprogramma Dierenwelzijn. Ook de uitvoering daarvan is meteen in 2024 van start gegaan.

Daarnaast gaf de gemeenteraad groen licht voor verder onderzoek naar een nieuw publiek warmtebedrijf dat zorgt voor duurzame stadswarmte. Daarmee is het mogelijk om in de toekomst tienduizenden huizen in Amersfoort los te koppelen van het aardgas. Tot slot behaalden we (met de regio) meerdere lobbysuccessen voor (co) financiering, voor een bedrag van ongeveer € 80 miljoen. Zoals € 4 miljoen voor de wijk Liendert, € 10 miljoen voor de spitstrein tussen Amersfoort-Nijkerk-Harderwijk en € 50 miljoen voor compensatiemaatregelen voor de vertraging van Knooppunt Hoevelaken.

### Maar ook een bewogen jaar

Geopolitieke spanningen liepen verder op en er trad een nieuw kabinet aan dat de koers flink verlegde. Het was een jaar waarin verharding, polarisatie en spanningen voelbaar waren op straat in Amersfoort, Hoogland en Hooglanderveen. Elkaar blijven ontmoeten en in gesprek raken met elkaar is belangrijk. Daartoe is eind vorig jaar gestart met burgemeestersgesprekken, waarin de vraag centraal staat hoe iedere Amersfoorter zich thuis, veilig en gehoord voelt.

Een trend met weerslag op Amersfoort is de kwetsbaarheid van onze digitale systemen. Met name toeleveranciers van IT-diensten worden steeds vaker gehackt. Ook in Amersfoort afgelopen jaar. Inwoners moet erop kunnen vertrouwen dat hun persoonlijke gegevens goed en adequaat worden verwerkt door de overheid. En niet in de handen van anderen terecht kunnen komen. Deze trend benadrukt ook de noodzaak om de digitale weerbaarheid en informatieveiligheid te vergroten.

Een bewogen jaar was het tot slot ook voor de financiën van gemeente. In 2024 werd een omvangrijk bezuinigingspakket vastgesteld, als gevolg van onvoldoende financiële compensatie van het Rijk. Daarmee heeft het college in deze gehele bestuursperiode een structureel dekkende begroting. Een uitdaging hierin blijft de financiering van de jeugdzorg. De commissie Van Ark bevestigde onlangs de boodschap die gemeenten al jaren verkondigen: de financiële klem moet weg voor de beste hulp aan kinderen en gezinnen.

### **Bestuurlijke inzichten**

Terugkijkend op 2024 wordt opnieuw zichtbaar hoe complex de keuzes zijn die we als gemeente moeten maken. Keuzes die niet alleen impact hebben op het hier en nu, maar ook op de generaties na ons. We streven naar een gezonde, duurzame en inclusieve toekomst, maar we worden tegelijkertijd geconfronteerd met de realiteit dat niet alles mogelijk is en zeker niet tegelijkertijd. Dat zien we ook terug in het bruto jaarresultaat van € 46,3 miljoen, vóór bestemming en overheveling. Hoewel een positief jaarresultaat, hadden we liever gezien dat we nog meer van onze ambities hadden kunnen realiseren. Het maken en realiseren van die keuzes is er niet makkelijker op geworden met bijvoorbeeld een overvol stroomnet (netcongestie), schurende belangen in de fysieke ruimte en beperkte financiële middelen. Daarbij balanceren we voortdurend tussen individuele belangen van inwoners en ondernemers en het algemeen belang van de samenleving. Maar waar het vooral schuurt is het gebrek aan uitvoeringscapaciteit bij ons en samenwerkingspartners, dat zien we op allerlei terreinen. Van projecten in de openbare ruimte tot woningbouw- en mobiliteitsprojecten.

Oftewel, we lopen tegen de grenzen aan en zien dat deze grenzen lastig te verleggen zijn. Daarin schuilt ongemak, vanuit de gedachte om al het goede te doen voor de generaties na ons. Deze uitdagingen dwingen ons en uw gemeenteraad om creatiever en scherper te prioriteren en kiezen. Naast kiezen en prioriteren is het college voornemens - ook conform de wens van uw raad - om te gaan werken met een zogenaamde 'stelpost onderuitputting'. De afgelopen jaren hebben we gezien dat de door diverse oorzaken, niet de gehele begroting uit hebben kunnen geven. Het college wil daarom realistischer begroten. Dat doen we door rekening te houden met het feit dat niet alle budgetten volledig worden uitgegeven in dat jaar. Het college zal daartoe een voorstel doen in de aankomende kadernota.

## Financiële terugblik 2024

Het jaar 2024 hebben we in financieel opzicht afgesloten met een positief resultaat van € 46,3 miljoen. Dat betekent dat veruit het grootste deel van onze begroting 2024 conform is uitgegeven. Het resultaat is hoger dan we bij de Zomerrapportage 2024 verwacht hadden. Dat heeft deels interne en deels externe redenen. Zo moeten we voortaan de geraamde reserveonttrekkingen ook verwerken in de jaarstukken, ook al had er minder onttrokken hoeven te worden. Dat hoefde het verleden niet, maar door deze nieuwe werkwijze onttrekken we ruim € 7 miljoen extra aan onze reserves, waarmee het resultaat verbetert. Daarnaast hebben we ook dit jaar extra gelden ontvangen uit de decembercirculaire van het gemeentefonds 2024 (€ 2 miljoen), die we in 2024 niet uit hebben kunnen geven. Dat geldt ook voor de extra accressen uit de septembercirculaire 2024. De herziening van de grondexploitaties levert een vrijval op van de verliesvoorziening (€ 7,9 miljoen), wat ook het betere resultaat ten opzichte van de Zomerrapportage verklaart. Het overschot bij beschermd wonen (Sociaal Domein) valt met € 8,5 miljoen iets lager uit dan we bij de Zomerrapportage verwacht hadden.

Over de hele linie zien we (zowel intern als extern) de effecten van de personeelsschaarste, waardoor niet alle budgetten uitgegeven konden worden in 2024. Dat maakt ook dat een financieel resultaat van ongeveer € 46 miljoen positief klinkt; maar de keerzijde daarvan is dat niet alle plannen volgens de begroting uitgevoerd konden worden. Financieel gunstig hoeft dus niet altijd te betekenen dat het ook maatschappelijk gunstig is.

2024 Is het tweede jaar dat ons College zich aan uw Raad moet verantwoorden over het vraagstuk: hebben we rechtmatig gehandeld? Daartoe is in deze jaarstukken wederom de 'Rechtmatigheidsverantwoording' opgenomen. Door deze rechtmatigheidsverantwoording is de paragraaf bedrijfsvoering belangrijker geworden. Daarin lichten we de geconstateerde (begrotings)onrechtmatigheden toe.

Voor een uitgebreid overzicht over de mee- en tegenvallers verwijzen wij u naar het onderdeel [Financieel resultaat 2024](#).

## IJkpunten financiële positie

De financiële ijkpunten geven aan hoe financieel gezond onze gemeente is. Daarbij maken we onderscheid tussen de ijkpunten waar we een norm aan verbonden hebben en waar we hard op sturen (het (structurele) begrotingssaldo en de weerstandsratio) en de overige ijkpunten, die weliswaar genormeerd zijn, maar die vooral van belang zijn om de trend over een reeks van jaren te volgen en ook in samenhang met elkaar te bezien. Voorbeelden daarvan zijn onder andere de schuldquote en de solvabiliteitsratio. Het is niet erg wanneer die niet aan de normen voldoen, als de andere financiële indicatoren maar goed zijn. Daarnaast zijn er ook financiële ijkpunten waar geen norm aan verbonden is, zoals o.a. de onbenutte belastingcapaciteit. Voor alle financiële ijkpunten geldt dat het goed is om de ontwikkeling in de loop van de tijd én in samenhang met elkaar te bezien.

De jaarrekening sluit met een overschot van € 46,3 miljoen. Dat is meer dan we bij de begroting en de zomerrapportage (nadeel € 11,4 miljoen respectievelijk voordeel van € 30,1 miljoen) verwacht hadden. Voor een verklaring van dit saldo verwijzen we u naar het onderdeel 'Financieel resultaat 2024' in het onderdeel 'Jaarrekening'. Corrigerend voor incidentele posten is er in 2024 sprake van een positief structureel saldo van 8,3%. De reden van deze stijging ten opzichte van de begroting, is onder andere dat we in het loop van het jaar veel geld via het gemeentefonds hebben ontvangen voor taken die we uit moeten voeren voor het Rijk. Geld in het gemeentefonds wordt door de wetgever altijd als 'structureel' betiteld, vandaar dat het structurele saldo bij de jaarrekening beduidend hoger ligt dan we bij de begroting ingeschat hebben. Ook is het gros van de overige meevallers in de jaarrekening incidenteel, waardoor het structurele saldo relatief hoog uit komt. De weerstandsratio komt uit op 2,4 en valt daarmee boven de bandbreedte die uw Raad heeft meegegeven. Ook is de weerstandsratio hoger dan bij de begroting 2024. Dit heeft twee oorzaken. Enerzijds is de saldireserve hoger dan geraamd bij de begroting 2024 (nu € 100,7 miljoen versus € 77,8 miljoen bij de begroting 2024). Dat zorgt voor een hogere beschikbare weerstandsratio. Anderzijds is ons risicoprofiel vergeleken met de begroting 2024 minder hard gestegen (€ 41,7 miljoen nu tegen € 39,1 miljoen bij de begroting 2024). Hierdoor is de weerstandsratio gestegen van 2,0 bij de begroting 2024 naar 2,4 nu bij de jaarstukken 2024.

De schuldquote is lager dan geraamd bij de begroting. Dit komt omdat in de begrote financieringsbehoefte al deels rekening was gehouden met het besteden van de aangetrokken langlopende geldlening. In de praktijk bleek deze lening in 2024 minder hard nodig te zijn. Daarnaast hebben we het afgelopen jaar van het Rijk ook geld ontvangen voor diverse cofinancieringsregelingen. Dat geld is nog niet besteed, en staat dus ook bij 's Rijks schatkist. Samen met de reguliere aflossingen op onze geldleningen zorgt dat voor een lage netto (gecorrigeerde) schuldquote. De langlopende lening die we een paar jaar geleden hebben aangetrokken leidt wel tot een hoger vreemd vermogen. Maar ons eigen vermogen (onze reserves) is harder gestegen dan verwacht bij de begroting 2024. Per saldo stijgt daardoor nu de solvabiliteitsratio. Die ligt nu boven de norm van 20%, wat financieel gunstig is en ook goed voor onze financiële wendbaarheid en weerbaarheid.

Vanwege de langlopende geldlening waarover we slechts 0,7% rente betalen, is ook de netto-rentequote lager dan geraamd. Vanwege achterblijvende investeringen, geldt dat ook voor de afschrijvingslasten.

De onbenutte belastingcapaciteit is gestegen, omdat onze WOZ-waardes hoger uitvielen dan geraamd bij de begroting 2024. Het artikel-12 tarief voor de OZB is slechts minimaal aangepast. Dat betekent dat we een hogere potentiële opbrengst kunnen hebben omdat we over een hogere WOZ-waarde belasting kunnen heffen. Dit betekent dat we, als we in een artikel-12 situatie zouden

komen, een extra OZB-opbrengst van € 3 miljoen kunnen genereren. De stijging van onze onbenutte belastingcapaciteit is gunstig voor onze wendbaarheid.

Dat onze score op de belastingcapaciteit is gedaald ten opzichte van de begroting is ook goed te verklaren: bij het opstellen van de begroting hebben we alleen onze eigen Amersfoortse gegevens met betrekking tot de stijging van de woonlasten; op basis van alle begrotingen van de gemeenten wordt vervolgens het landelijk gemiddelde bepaald. Nu, bij de jaarrekening 2024, blijkt dat ook de landelijk gemiddelde woonlasten zijn gestegen, wat betekent dat naar verhouding tot de rest van de Nederlandse gemeenten, onze woonlasten in 2024 minder gestegen zijn.

De overige financiële ijkpunten bewegen zich rond het niveau van de begroting 2024 of jaarrekening 2023. Het **EMU**-saldo laat echter een grote sprong zien van € 93 miljoen negatief naar € 6,6 miljoen positief. Ons College stuurt op een sluitende begroting in termen van baten en lasten en niet op een sluitende begroting op kasbasis, waar het **EMU**-saldo op ziet. Vandaar dat dit **EMU**-saldo in de jaarrekening vaak afwijkt van het geraamde **EMU**-saldo uit de begroting. De oorzaak van deze behoorlijke verandering zit onder andere in de uitstel van investeringen, waardoor de aangetrokken langlopende lening niet direct nodig blijkt te zijn.

Per saldo kunnen we concluderen dat onze financiële positie ten opzichte van de begroting 2024 overwegend verbeterd is: zowel het (structurele) begrotingssaldo, de weerstandsratio en de solvabiliteitsratio zijn gestegen, terwijl de netto schuldquote gedaald is. We staan er financieel dus relatief goed voor. Dit is echter wel een momentopname van eind 2024. De komende jaren zijn financieel onzeker. Er is immers door het kabinet nog steeds geen passende oplossing aangereikt voor het financiële ravijn waar alle gemeenten vanaf 2026 structureel mee te maken gaan krijgen. Ook is er nog geen oplossing voor de sterk gestegen en stijgende jeugdzorgkosten. Zolang dat financiële ravijn en de jeugdzorg niet opgelost is, blijft de financiële toekomst ongewis.

Tabel: JP.01 IJkpunten

|               | IJkpunten                                                  | Eenheid | Werkelijk<br>2023 | Begroting<br>2024<br>primitief | Werkelijk<br>2024 | Norm /<br>Signaal-<br>waarde |
|---------------|------------------------------------------------------------|---------|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Stabiliteit   | 1. Ontwikkeling van saldo van baten en lasten              | € mln.  | 31,0              | -11,4                          | 46,3              | > = 0                        |
|               | 2. Structureel exploitatiesaldo                            | %       | 3,8%              | 3,5%                           | 8,3%              | 0 - 1%                       |
|               | 3. Saldo van baten en lasten (realisatie versus begroting) | € mln.  | 24,1              | n.v.t.                         | 45,3              | n.v.t.*                      |
| Weerbaarheid  | 4. Weerstandvermogen                                       | ratio   | 2,4               | 2,0                            | 2,4               | 1,2 - 1,5                    |
|               | 5. Netto-schuldquote                                       | %       | 31,6%             | 39,4%                          | 28,6%             | 100%                         |
|               | 5b. Gecorrigeerde netto-schuldquote                        | %       | 26,1%             | 34,4%                          | 23,5%             | n.v.t.                       |
|               | 6. Solvabiliteit                                           | %       | 29,0%             | 23,0%                          | 31,4%             | 20%                          |
| Flexibiliteit | 7. Netto-rentequote                                        | %       | 0,4%              | 0,7%                           | -0,1%             | n.v.t.                       |
|               | 8. Afschrijvingslasten                                     | %       | 2,8%              | 3,5%                           | 2,5%              | n.v.t.                       |
|               | 9. Belastingcapaciteit                                     | %       | 96,7%             | 102,4%                         | 98,5%             | n.v.t.                       |

|             |                                   |        |       |       |       |        |
|-------------|-----------------------------------|--------|-------|-------|-------|--------|
|             | 10. Onbenutte belastingcapaciteit | € mln. | 3,8   | 0,5   | 3,0   | n.v.t. |
| Overige     | 11. EMU-saldo                     | € mln. | 9,0   | -93,4 | 6,6   | n.v.t. |
| verplichte  | 12. Grondexploitatie              | %      | 5,8%  | 2,0%  | 5,4%  | n.v.t. |
| indicatoren | 13. Kasgeldlimiet                 | € mln. | 52,1  | 58,1  | 58,1  | n.v.t. |
|             | 14. Renterisiconorm               | € mln. | 122,6 | 136,6 | 136,7 | n.v.t. |
|             | 15. Overhead                      | %      | 7,5%  | 8,6%  | 7,5%  | n.v.t. |

\* De Raad heeft hier geen expliciete norm of signaalwaarde aan gekoppeld; dit geldt ook voor de andere n.v.t.'s.

**Jaarverslag**

**Programma's**



## 1. Programma Omgeving

## Inleiding

Amersfoort was in 2024 Europese stad van het jaar. De jury prijst Amersfoort onder andere vanwege de kwaliteit van leven, de vooruitstrevende planning en vernieuwing terwijl het unieke erfgoed en karakter behouden blijven. Ook in 2024 was dit een leidend principe voor de fysieke inrichting van de gemeente.

Op het gebied van woningbouw zijn er in 2024 meer woningen opgeleverd dan de jaarlijkse doelstelling. Er werden 1.134 woningen opgeleverd. Wel wordt verwacht dat in de komende jaren te maken krijgen met een tijdelijke teruggang. Verder zijn in 2024 doorstroommaatregelen versterkt en nieuwe woonvormen gerealiseerd, zoals op Landgoed Blom. Er is extra inzet op de huisvesting van statushouders en urgenten, met onder andere directe bemiddeling en samenwerking met corporaties en zorginstellingen.

In 2024 startten we met het omgevingsprogramma mobiliteit. We werken aan lopen, fietsen, openbaar vervoer, deelmobiliteit en de wegenstructuur. Deze onderwerpen worden in samenhang bekeken waarbij de prioriteit wordt bepaald volgens het principe van STOMP (stappen, trappen, openbaar vervoer, mobility as a service, particuliere auto). We willen bereiken dat mensen zich in en naar onze stad anders gaan verplaatsen; meer als voetganger, met de fiets, met het openbaar vervoer of gebruik makend van deelmobiliteit. We werkten ook aan het parkeerbeleid om de stad bereikbaar te houden en het bouwen van woningen mogelijk te maken. Het afgelopen jaar hebben we tientallen bijeenkomsten over dit onderwerp georganiseerd, gesprekken gevoerd en spontane ontmoetingen in de wijk gehad. Inmiddels hebben alle stukken ter inzage gelegen en zal in 2025 een besluit volgen.

De snelheid op de meeste wegen in Amersfoort willen we verlagen om de verkeersveiligheid te vergroten. Om de veiligheid op de Nieuwe Poort te verbeteren deden we vorig jaar een proef die succesvol bleek. We werkten daarnaast aan het invoeren van een Zero emissie zone in de binnenstad die per 1 januari 2025 in werking treedt. Hiermee wordt het kernwinkelgebied gesloten verklaard voor bedrijfs- en vrachtauto's die niet voldoen aan de zero emissienorm. Zij worden vanaf 1 januari 2025 niet meer toegelaten in het kernwinkelgebied.

In 2024 zijn wij blijven werken aan de energievoorziening van de toekomst. Daarbij is ingezet op een breed pakket van maatregelen van isolatie van woningen tot het zetten van verdere stappen om grootschalige energieopwekking. Het Isolatieoffensief biedt subsidies voor isolatie van woningen en FIX-brigades voeren kleine isolatiemaatregelen uit. Het windturbineproject op de Isselt maakt vorderingen en daken geschikt voor zonne-energie krijgen gemeentelijke ondersteuning.

We zien dat het windenergieproject op Isselt het nodige teweegbrengt in de samenleving en dat is begrijpelijk. Mensen maken zich zorgen over de impact op hun eigen leven en de omgeving. Via o.a. de omgevingsadviesraad faciliteren wij daarom het gesprek over hoe wij het beste rekening kunnen houden met wensen en bezwaren die er leven in de omgeving. Wij hebben daarnaast de GGD gevraagd om ons advies te geven over maatregelen die wij moeten nemen om de gezondheid van inwoners te beschermen. Ook werken wij aan extra maatregelen om natuur en ecologie te beschermen.

In regionaal verband zien wij dat de afspraken uit de regionale energiestrategie onder druk komen te staan. We werden onaangenaam verrast door de mededeling van het ministerie van defensie dat een beoogd project voor windturbines mogelijk niet door kan gaan en hiermee de energietransitie doelen van de regio Amersfoort onder druk komen te staan.

Er wordt gewerkt aan aardgasvrije woningen in Schothorst-Zuid, Nieuwland en delen van de binnenstad. Ondernemers kunnen hulp krijgen bij verduurzaming, en er zijn stappen gezet naar het realiseren van een zogenaamde energyhub op de Wieken Vinkenhoef. Om ervoor te zorgen dat wij het omschakelen naar andere bronnen van verwarming en koeling van woningen betaalbaar voor iedereen te houden en invloed te hebben op de bronnen die worden ingezet is het principebesluit

genomen over het oprichten van een publiek warmtebedrijf. De gemeenteraad heeft hiervoor kaders vastgesteld die nu verder worden uitgewerkt zodat er een definitief besluit over genomen kan worden.

In 2024 zijn wij in toenemende mate geconfronteerd met netcongestie. Het gebruik van energie neemt dusdanig toe dat het netwerk dat niet meer aan kan. Wij voeren een actieplan uit dat gericht is op maatregelen waar de gemeente direct invloed op heeft om de impact van netcongestie op samenleving zo veel mogelijk te beperken. Hierbij wordt actief samengewerkt met andere overheden en netbeheerders.

Tot slot een aantal mijlpalen in de ruimtelijke ontwikkeling van Amersfoort. Zo is er in 2024 een plek gevonden voor de islamitische begraafplaats in Hoogland West. Samen met de belanghebbenden is een kaderstellende notitie opgesteld. Voor het zwembad Hoogland neemt de zoektocht meer tijd in beslag dan gepland omdat er een extra locatie en daarmee samenhangende onderzoeken worden uitgevoerd. Tot slot startten we met het zoeken naar nieuwe locaties voor asielopvang (AZC).

**Wat hebben we bereikt?**

## Programma Omgeving

### Wat hebben we bereikt?

**Wij dragen bij aan het tegengaan van de klimaatcrisis. We zetten in op 55% minder CO2-uitstoot in onze gemeente in 2030. We zorgen dat alle inwoners, bedrijven en organisaties mee kunnen doen in deze energietransitie.**

Toelichting:

In 2050 stoten wij geen schadelijke broeikasgassen meer uit omdat wij fossiele brandstoffen hebben vervangen voor hernieuwbare bronnen. Denk hierbij aan zon, wind of water. We worden zo snel mogelijk energieneutraal. Ons tussendoel is 55 procent minder CO2-uitstoot in 2030 ten opzichte van 1990. Warmte, koeling en energie is voor iedereen betaalbaar en beschikbaar. Deze wordt zoveel mogelijk lokaal opgewekt en wij gebruiken zo min mogelijk grondstoffen. In alles wat wij doen is er aandacht voor dat iedereen kan meedoen en dat er zoveel mogelijk begrip is voor de veranderingen die op ons afkomen. Samenwerking tussen alle betrokken partijen en bewoners is noodzakelijk om te komen tot de inrichting van ons toekomstig energiesysteem.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We vinden het belangrijk dat iedereen in de stad mogelijkheden krijgt om energie te besparen. We helpen inwoners, organisaties en ondernemers om woningen en gebouwen te isoleren en energie te besparen. Dit doen we door te informeren over de mogelijkheden en te zorgen voor financiële regelingen en praktische ondersteuning op maat voor wie dit nodig heeft.
2. We stimuleren het ontwikkelen van windmolens en het plaatsen van zonnepanelen op daken en andere geschikte locaties. Hiermee leveren we een bijdrage aan de regionale ambitie om in 2030 0,5 terawattuur elektriciteit duurzaam op te wekken.
3. We hebben een regisserende rol bij het gebiedsgericht aardgasvrij maken van de stad. Dit doen we door warmte- en uitvoeringsplannen te maken voor vijf gebieden in de stad en door een actieve rol te nemen bij het ontwikkelen van stadswarmtesystemen. We doen dit samen met inwoners en organisaties en faciliteren bewonersinitiatieven uit de stad die zelf een alternatief voor het gebruik van aardgas willen realiseren
4. We helpen bedrijven met het verduurzamen van gebouwen en bedrijfsactiviteiten in de stad door te informeren over de mogelijkheden waar dat mogelijk is en door te handhaven waar dat nodig is.
5. We werken toe naar een nieuw en robuust energienetwerk met energieopslaglocaties. Dit doen we door onze verantwoordelijkheid te nemen bij het zoeken naar fysieke ruimte voor maatregelen in het kader van netverzwaring en het verkennen van mogelijkheden voor het balanceren van de energievraag en het lokaal opslaan en delen van elektriciteit.

#### Toelichting:

1. In 2024 is het Isolatieoffensief van start gegaan met een subsidieregeling voor grondgebonden woningen. Alle ondersteunende faciliteiten daartoe zijn ingericht zodat er een goede basis staat voor verdere uitrol van het offensief. Ook zijn er FIX-brigades actief geweest in de stad om kleine isolerende maatregelen te treffen. In Liendert zijn we gestart met een wijkgerichte aanpak gericht op isolatie.
2. We hebben belangrijke stappen gezet in het proces om windturbines op de Isselt te laten bouwen. Eigenaren van daken die potentieel benut kunnen worden voor zonne-energie kunnen terecht bij de gemeente voor gerichte ondersteuning.
3. In Schothorst-Zuid werken we met het warmtebedrijf, woningcorporaties en inwoners aan het aardgasvrij maken van de bestaande woningvoorraad. Het is nu aan de woningeigenaren om keuzes te maken. De gemeente ondersteunt daarbij met informatie. Ook sloten we een Erfgoeddeal met de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed om delen van de binnenstad te ondersteunen in het aardgasvrij maken. In Nieuwland werken we met inwoners door aan het maken van een goede analyse van geschikte aardgasvrije technieken voor de woningen in die wijk.
4. Ondernemers in horeca en retail kunnen ondersteuning krijgen bij de verduurzaming van hun onderneming: kleine isolerende maatregelen worden meteen geplaatst en ook is hulp bij het aanvragen van subsidies voor grotere investeringen mogelijk. Op de Wieken Vinkenhoef zijn stappen gezet naar een energyhub.
5. Met Stedin zijn afspraken gemaakt over de plaatsing van middenspanningsruimten in heel Amersfoort. Ook werken we samen met het Rijk, Stedin, TenneT, de regio en de provincie om netcongestie te beperken. Dit blijft de komende jaren een knelpunt en vergt creativiteit om doelen op het vlak van verduurzaming en woningbouw in bereik te houden ondanks de krapte op het net.

#### Hoe hebben we dit doel gemeten?

##### De CO2 uitstoot per jaar

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfer |
|--------------------|------|------|------|------|--------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024         |
| 439                | 451  | 412  |      |      | 374          |

Bron: Klimaatmonitor Rijkswaterstaat

**Toelichting:** Dit is de totale CO2-uitstoot van wonen, werken en verkeer per jaar (kton CO2). Het cijfer loopt altijd 2 jaar achter. Dit heeft te maken met berekeningen die het CBS voor het subonderdeel 'verkeer' moet doen. Het streven is dat de gemeente Amersfoort in 2050 CO2-neutraal is ('0'). Voor 2030 streven we naar een reductie van 55% CO2-uitstoot ten opzichte van 1990. Dit cijfer is niet bekend, maar uit CBS-onderzoek blijkt dat de uitstoot vergelijkbaar is met de CO2-uitstoot in 2017. Dit komt neer op een uitstoot van 258 kton in 2030, de streefcijfers voor andere jaren tot 2030 zijn hierop gebaseerd. Vooralsnog is deze methode ons vertrekpunt.

## Grondexploitaties en vastgoed: Het ondersteunen van ruimtelijke projecten en bijdragen aan een stad met passend en duurzaam vastgoed

### Toelichting:

Met onze gebiedsontwikkeling zoeken we naar passende ontwikkelingsvormen voor gebieden, die - vroeg of laat - rendement opbrengen.

Wij willen met ons gemeentelijk vastgoed een toegevoegde waarde bieden voor de stad en bijdragen aan de ambitie CO2-neutraal te zijn. Ook willen wij dat het gemeentelijk vastgoed integraal toegankelijk is.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

#### 2.1 Grondexploitaties en vastgoed

1. We verduurzamen ons vastgoed en verlagen zodoende de CO2 uitstoot. Dit doen wij de komende jaren voor 66 objecten (ca. 123.000 m2 BVO) uit onze kernportefeuille. In projecten en in beheer en onderhoud houden we steeds meer rekening met maatregelen voor circulariteit, klimaatbestendigheid en biodiversiteit.

2. We zorgen dat ons vastgoed toegankelijk is voor mensen met een beperking door te voldoen aan het ITS keurmerk.

3. We bieden met ons vastgoed toegevoegde waarde aan de stad, zoals het huisvesten van culturele instellingen, sportverenigingen en wijkcentra. Wij zetten in op duurzame relaties met deze huurders, waarbij veiligheid, duurzaamheid en klanttevredenheid kernbegrippen zijn.

4. Wij zijn ons bewust van de vele onzekerheden die gebiedsontwikkeling in deze tijd met zich meebrengt en sturen op de financiën. Dit doen we met behulp van scenarioanalyses, risicomanagement en stapsgewijze besluitvorming zodat tijdig ingegrepen en bijgestuurd kan worden.

5. Om de grote woningbouwopgave te kunnen realiseren, zetten we in op het brede pallet aan exploitatiemodellen, onderzoeken we voor de bovenwijkse voorzieningen de kostenverhaalsmogelijkheden en zetten we in op het verkrijgen van subsidies.

### Toelichting:

Eind 2024 zijn er aan ca. 30 van de 66 panden verduurzamingsmaatregelen uitgevoerd of onderhanden. Naast het reduceren van de CO2 uitstoot en het aardgasverbruik, wordt ook verbetering van het binnenklimaat en biodiversiteit op verschillende plekken gerealiseerd. Daarbij zijn op verschillende plekken circulaire maatregelen toegepast.

Een voorbeeld van het verkrijgen van subsidie voor de realisatie van de woningbouwopgave is dat in 2024 het eerste deel van het perceel Rova door de gemeente is aangekocht: de plek waar de twee voormalige bedrijfswoningen stonden. Deze grond is bouwrijp gemaakt en verkocht aan een ontwikkelaar. Eind 2024 is gestart met de bouw van de eerste woningen. Deze tijdige startbouw is een belangrijke mijlpaal (en voorwaarde) voor de WoningBouwImpuls-subsidie.

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Aantal gemeentelijke maatschappelijke objecten waaraan duurzaamheidsmaatregelen zijn getroffen

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfer |
|--------------------|------|------|------|------|--------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024         |
|                    |      | 10   | 10   | 22   | 20           |

Bron:

Toelichting: De gemeente heeft de opgave om t/m 2030 66 maatschappelijke objecten te verduurzamen (energie- en CO2-reductie) die in haar bezit zijn. Duurzaamheidsmaatregelen zijn bijvoorbeeld het aanleggen van zonnepanelen, isoleren en instructie van gebruikers. Bij de cijfers hierboven gaat het om objecten die gedeeltelijk of volledig verduurzaamd zijn.

### Ruimtelijke Ordening: Een stad waarin schaarse ruimte goed verdeeld wordt.

### Toelichting:

---

Met onze ruimtelijke ontwikkeling zijn we een centrale schakel in de ontwikkeling van de stad en zorgen we voor een goede verdeling van de beschikbare ruimte. Zo werken we aan een duurzame balans voor de lange termijn met een aantrekkelijk woon- en leefklimaat, economische dynamiek, een goede bereikbaarheid, voldoende ruimte voor water, groen en natuur.

Een stad waarin erfgoed op een samenhangende wijze in stand wordt gehouden en waarbij cultuurhistorische waarden worden ingepast bij nieuwe ontwikkelingen (behoud door ontwikkeling);

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

#### **3.1. Ruimtelijke Ordening**

1. We werken regionaal samen aan de verstedelijking van Amersfoort en regio en zorgen voor een sterke positie van Amersfoort in Metropoolregio Utrecht en regio Amersfoort.
2. We zorgen voor een goede spreiding en verdeling van ruimte voor wonen, werken. Voorzieningen, mobiliteit en recreëren met een mix van functies in een groene omgeving en een hoogwaardige inrichting van de openbare ruimte zodat de juiste functie op de juiste plek komt.
3. We stellen de kwaliteit en leefbaarheid van de openbare ruimte voorop. Het vertrekpunt is een gezonde omgeving die uitnodigt om te bewegen en elkaar te ontmoeten door middel van levensaders
4. We versterken de kwaliteit van het buitengebied voor mens en natuur zodat deze meegroeit met de groei van de stad.
5. We leggen de gewenste inrichting van de stad en buitengebied helder juridisch vast in omgevingsplannen en bieden ruimte aan participatie en initiatieven via de intake- en omgevingstafel.

#### **3.2. Monumentenzorg en archeologie**

1. Samen met de stad dragen wij zorg voor ons (onroerend en ruimtelijk) erfgoed en voor de kwaliteit van het stadsbeeld als totaal. Cultuurhistorische waarden vormen een waardevolle inspiratiebron voor nieuwe ontwikkelingen.
2. We willen waardevolle historische structuren en gebouwen in stand houden en waar mogelijk verbeteren. Passende nieuwe functies zijn essentieel voor een goede toekomst (herbestemming en transformaties). De relatie tussen erfgoed en omgeving/openbare ruimte is van grote waarde.
3. Op basis van archeologisch en bouwhistorisch onderzoek verdiepen en verbreden we de kennis over de (ontstaans)geschiedenis van onze stad. Deze kennis maken we voor een breed publiek toegankelijk en beleefbaar. Erfgoed draagt belangrijk bij aan de identiteit en verbondenheid van stad en inwoners en aan de aantrekkelijkheid van onze stad.
4. Behoud en bescherming van archeologische waarden in de bodem, conform onze wettelijke taak. Bij ruimtelijke ontwikkelingen is behoud in de bodem lang niet altijd mogelijk. Na proefonderzoek kiezen we voor behoud door middel van opgraven of toch voor behoud in de grond.

---

Toelichting:

---

---

### 3.1. Ruimtelijke Ordening

1. In U Ned-verband zijn concrete producten opgeleverd zoals de Mobiliteitsagenda Regio Amersfoort 2040 en de Adaptieve Ontwikkelstrategie NOVEX-gebied Utrecht-Amersfoort met daarin Amersfoortse ambities, zoals voor de stations Amersfoort Centraal en Schothorst. De samenwerking heeft verder geleid tot afspraken in het BOL/BO MIRT 2024 over knooppunt Hoevelaken en het Gebiedsonderzoek Spoorzone Amersfoort en Heuvelrugzone. Voor de Groene schaa sprong is de catalogus met gesprekskaarten voor Groen Groeit Mee opgeleverd. Dit vormt de inzet voor het in balans brengen van rode en groene ontwikkelingen.

2. Amersfoort was in 2024 Europese stad van het jaar, wat heeft geleid tot veel werkbezoeken en rondleidingen verzorgd voor andere gemeenten en ander overheden en organisaties in binnen- en buitenland. Het gaf veel media-aandacht voor Amersfoort en heeft geleid tot een toename van bezoekers aan de stad. Daarnaast hebben we de deelname geregeld aan Europese prijsvraag European18 met zes belangrijke plekken in Amersfoort, deze prijsvraag start in 2025 (RIB).

In 2024 is een plek gevonden voor de islamitische begraafplaats in Hoogland West en is samen met belanghebbenden een kaderstellende notitie opgesteld.

Er is een programma Maatschappelijke Voorzieningen ingericht, in komend jaar zal daarvoor een omgevingsprogramma opgesteld worden.

3. In plannen en projecten geven we concreet invulling hieraan. Een voorbeeld hiervan is herinrichting van de Noorderwierweg die in 2024 is gestart. Een visie voor de invulling van de levensader de Wiekslag is opgenomen in het omgevingsprogramma 'Wij-Liendert'.

We hebben afspraken gemaakt om als Amersfoort gastheer te zijn van Bluezone festival over gezonde leefomgeving in mei 2025

4. De raden van Regio Amersfoort hebben gezamenlijk de richting voor het buitengebied bepaald in het Handelingsperspectief Buitengebied regio Amersfoort (vastgesteld 28-5-2024 Bijeenkomst/1162904 Gemeente Amersfoort).

Specifiek voor de Zuidelijke Eemvallei is in 2024 door het Rijk 12,4 miljoen toegezegd voor verschillende natuurprojecten. De richting voor invulling van de projecten is opgenomen in het ontwerp omgevingsprogramma Hoogland West (vastgesteld 1-10-2024 Ontwerp Omgevingsprogramma Hoogland West). Voor de groen recreatieve opgave van Vathorst, zijn de projecten Waterrijk en het Hammetje gerealiseerd en voor Speelpolder het bestemmingsplan gerealiseerd.

5. Er zijn in 2024 8 bestemmingsplannen vastgesteld waaronder Utrechtseweg 2-4, Bosweg, Landgoed blom en in Langs Eem en Spoor, De Nieuwe Stad en Wagenwerkplaats West en Midden. Daarnaast zijn er 10 omgevingsvergunningen afgegeven waaronder ambulancepost RAVU, Roerstraat 28-30, kamer 2 en 10 in De Nieuwe Stad en de tijdelijke woningen in Bovenduist.

Aan de intake tafel zijn circa 120 initiatieven behandeld en beoordeeld, waarvan er circa 35 als wenselijk geadviseerd is. De overige initiatieven pasten niet in vastgesteld ruimtelijk beleid. Een deel daarvan wordt als project verder uitgewerkt en circa 11 initiatieven zijn aan de omgevingstafel verder behandeld. Al deze projecten worden uiteindelijk gerealiseerd.

### 3.2 Monumentenzorg en Archeologie

In 2024 is gestart met de voorbereidingen voor het Omgevingsprogramma Erfgoed. In 2024 werd voor circa 300 initiatieven en verbouwplannen voor monumenten en panden in beschermde stadsgezichten advies uitgebracht en vooroverleg gevoerd. Dit, variërend van adviezen voor toepassing van isolatiemaatregelen tot totale verbouwingen of restauraties van monumenten. Een groot deel van de informatiebehoefte onder bewoners heeft te maken met verduurzaming van hun woning. Vergunningsplichtige initiatieven werden beoordeeld door de Gemeentelijke Adviescommissie Omgevingskwaliteit, Monumentenzorg vervult hierin de rol van ambtelijk secretaris, adviseur en plantoelichter. In 2024 speelde meerdere ontwikkelings- en herbestemmingsopgaven in de stad, waaronder: Klooster OLV ter Eem, Langs Eem en Spoor en Kop van Isselt. De Cultuurhistorische Waardenkaart werd in 2024 afgerond. Voor herstelwerkzaamheden aan monumentale onderdelen van gemeentelijke Monumenten en Beeldbepalende panden is de gemeentelijke subsidieregeling van kracht. In maart 2024 vond in samenwerking met Fasade het Erfgoeddebat plaats. Tijdens de Open Monumentendagen werden ca.25.000 bezoekers verwelkomd in de stad. De expositieruimte van het Archeologisch Centrum ontving in 2024 bijna 3000 bezoekers. Ook werd bijgedragen aan kennisoverdracht bij o.a. Erfgoedacademie, Hogeschool Utrecht, Waterlijn, Erfgoedweek en andere erfgoedorganisaties.

---

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

Voor dit doel is er geen indicator.

## Wonen: We stellen de mens centraal, Amersfoort is een thuis voor iedereen.

### Toelichting:

Ieder mens wil een fijne plek hebben om te wonen. Een fijne woning vormt een thuis en is belangrijk om gelukkig te kunnen zijn, of je nu alleen woont, samen met een partner of kinderen, of zorg nodig hebt. Met ons volkshuisvestingsbeleid zorgen we er voor dat Amersfoort voor allerlei verschillende mensen met uiteenlopende leefstijlen een fijne stad is en blijft om te wonen. Ons streven is dat de woningmarkt (sociale huur én vrije sector) de komende 10 jaar weer gezond wordt.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

- 4.1. Voldoende woningen: we hebben de ambitie dat er tot 2040, 1000 woningen per jaar worden gebouwd. We hebben hier afspraken over gemaakt in de Woondeal
- 4.2. Betaalbare woningen: we zorgen ervoor dat minimaal 35% van de woningen sociale huur en minimaal 20% middensegment is. Hiervoor geven we uitvoering aan het Deltaplan en de Woondeal. We stellen een omgevingsprogramma volkshuisvesting op.
- 4.3. Beschikbare woningen: naast het toevoegen van nieuwbouw zorgen we ervoor dat in de bestaande woningvoorraad meer mensen kunnen wonen. Hiervoor vergroten we de doorstroming en toegankelijkheid van woningen.
- 4.4. Passende woningen: we zorgen voor diversiteit aan woningen en woonmilieus, passend bij de woonbehoefte van verschillende doelgroepen. Speciale aandacht is er voor kwetsbare doelgroepen met een zorgbehoefte en woonvormen voor ouderen en voor ouderen die langer of weer zelfstandig wonen. Hiervoor geven we uitvoering aan het programma Wonen en Zorg.
5. Voor de aandachtsgroepen, vluchtelingen, statushouders en bewoners van de maatschappelijke opvang is passende woonruimte beschikbaar. Hiervoor geven we deze groepen voorrang binnen de woonruimteverdeling.

### Toelichting:

- 4.1. Resultaat: In 2024 zijn er 1134 woningen opgeleverd
- 4.2. Resultaat: In 2024 is een begin gemaakt met het omgevingsprogramma. Besluitvorming is voorzien in 2025.
- 4.3. Resultaat: De doorstroombaatregelen zijn voortgezet, de inzet van wooncoaches is versterkt en we zijn begonnen met vormen van woningdelen.
- 4.4. Resultaat: binnen het programma Woningbouw zijn er diverse projecten, waarmee we invulling geven aan woonvormen voor diverse doelgroepen zoals de Amerhorst en Landgoed Blom.
- 4.5. Resultaat: Genoemde groepen hebben voorrang binnen de woonruimteverdeling. Er is een bestuursopdracht die zorgt voor extra inzet op de huisvesting van statushouders en urgenten die uitstromen uit zorg. Extra inzet op de huisvesting van statushouders is nodig, omdat we een achterstand hebben opgelopen in de realisatie van de taakstelling. Samen met woningcorporaties en zorgaanbieders hebben we maatregelen gedefinieerd waarmee we het woningaanbod willen vergroten en processen efficiënter inrichten. Een voorbeeld daarvan is het toepassen van directe bemiddeling voor statushouders.

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### Nieuwbouw + transformaties

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfer |
|--------------------|------|------|------|------|--------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024         |
| 1139               | 1315 | 841  | 904  | 1134 | 1000         |

Bron:

**Toelichting:** Het betreft alle toevoegingen in een specifiek jaar aan de woningvoorraad, namelijk nieuwbouw en overige toevoegingen. Omdat de overige toevoegingen voornamelijk transformaties zijn (van kantoren maar ook andere gebouwen naar woningen) noemen we het hier transformaties. Maar het kan ook nog gaan om splitsing van woningen. Uiteindelijk kan de netto groei of saldo van de woningvoorraad lager zijn door sloop of overige onttrekkingen.

## **Mobiliteit: Een bereikbare stad die actieve mobiliteit omarmt.**

**Toelichting:**

Om onze groeiende stad leefbaar en groen te houden, de lucht schoner te maken en klimaatverandering tegen te gaan is het hard nodig om op het gebied van mobiliteit een grote omslag te maken. We willen bereiken dat mensen zich in en naar onze stad anders gaan verplaatsen; meer als voetganger, met de fiets, met het OV of gebruik makend van deelmobiliteit. We werken aan een stad waarin vervoer met een auto steeds minder nodig zal zijn. Hiervoor investeren wij in een goed netwerk van paden voor voetgangers en fietsers én in goede faciliteiten voor deelmobiliteit en openbaar vervoer. We zetten in op parkeerregulering. Ook zorgen we voor de juiste functie op de juiste plek (voorzieningen en werkfuncties langs levensaders en bij ontmoetingsplekken en wonen en werken in de directe nabijheid van openbaar vervoersknooppunten).

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

We stellen in 2024 een Omgevingsprogramma Mobiliteit op. Daarin komt alle inzet die we nu al plegen en de nieuwe inzet voor de verschillende deelaspecten samen:

1. Lopen: We werken toe naar een compleet, samenhangend, toegankelijk voetgangersnetwerk.
2. Fiets: We bouwen aan een compleet, samenhangend en veilig fietsnetwerk en werken toe naar voldoende en goede fietsparkeervoorzieningen bij o.a. stations en binnenstad.
3. OV: We maken het OV aantrekkelijker door te zorgen voor snellere busroutes, toegankelijke haltes en een aantrekkelijke overstap en we spannen ons in om onze stevige plek in het landelijke spoornetwerk te behouden en waar mogelijk te verbeteren.
4. Deelmobiliteit en parkeren: We zetten in op faciliteren en aantrekkelijker maken van deelmobiliteit, het invoeren van betaald parkeren met vergunningen in grotere delen van de stad, het hanteren van lage parkeernormen bij woningbouw op OV-locaties en het realiseren van mobiliteitshubs aan de stadsranden en in de wijken (als parkeeralternatief voor de eigen auto en voor bezoekers aan de stad).
5. Wegenstructuur: We vormen de meeste wegen om naar 30 km/uur, we beperken het doorgaand verkeer op de Stadsring en regionaal brengen we het wegennet op orde, met aandacht voor maatregelen om de effecten van de vertraging van het project Knooppunt Hoevelaken op te kunnen vangen.

**Toelichting:**

We hebben in 2024 een Omgevingsprogramma Mobiliteit opgesteld, dat is eind 2024 vrijgegeven voor de zienswijze procedure. Naar verwachting zal in het tweede kwartaal van 2025 daar besluitvorming over plaats vinden.

### **Hoe hebben we dit doel gemeten?**

#### **Modal Split (% Auto bestuurder)**

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfer |
|--------------------|------|------|------|------|--------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024         |
|                    | 29   |      | 29   |      |              |

Bron:

**Toelichting:** De Modal Split laat zien hoe verplaatsingen verdeeld zijn over de verschillende vervoerswijzen. Het streefcijfer voor 2025 is in de begroting 2025 naar beneden bijgesteld. Om een betrouwbaar cijfer te verkrijgen wordt het cijfer berekend aan de hand van een stapeling van de cijfers van het betreffende en voorgaande jaar. Het cijfer voor 2023 wordt bekend in 2024.

## Wat heeft dat gekost?

Tabel: PF.2.1 Financieel overzicht

| PROGRAMMA                                    | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING       | AFWIJKING<br>REKENING<br>-/BEGROTING |
|----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN IN RESERVES      |                         |                           |                |                                      |
| 1.1 Energietransitie                         | -10.098                 | -10.995                   | -7.048         | 3.947                                |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | -64.019                 | -66.806                   | -51.876        | 14.929                               |
| 1.3 Wonen                                    | -5.552                  | -5.636                    | -5.061         | 575                                  |
| 1.4 Mobiliteit                               | -14.372                 | -14.372                   | -11.986        | 2.386                                |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                         | <b>-94.041</b>          | <b>-97.809</b>            | <b>-75.971</b> | <b>21.838</b>                        |

|                                              |               |               |               |               |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES   |               |               |               |               |
| 1.1 Energietransitie                         | 2.583         | 2.583         | 3.119         | 536           |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 54.049        | 55.830        | 50.339        | -5.491        |
| 1.3 Wonen                                    | 262           | 262           | 344           | 83            |
| 1.4 Mobiliteit                               | 4.015         | 4.015         | 3.589         | -427          |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                          | <b>60.909</b> | <b>62.690</b> | <b>57.391</b> | <b>-5.299</b> |

|                                              |                |                |                |               |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| SALDO EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES            |                |                |                |               |
| 1.1 Energietransitie                         | -7.515         | -8.412         | -3.929         | 4.483         |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | -9.970         | -10.975        | -1.537         | 9.438         |
| 1.3 Wonen                                    | -5.290         | -5.375         | -4.717         | 658           |
| 1.4 Mobiliteit                               | -10.357        | -10.357        | -8.397         | 1.960         |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                          | <b>-33.132</b> | <b>-35.119</b> | <b>-18.581</b> | <b>16.539</b> |

|                                                                     |       |       |       |     |
|---------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-----|
| MUTATIES RESERVES                                                   |       |       |       |     |
| 1.1 Energietransitie                                                |       |       |       |     |
| Storting in reserve                                                 | 0     | 0     | 0     | 0   |
| Onttrekking aan reserve                                             | 1.957 | 1.957 | 1.957 | 0   |
| Saldo mutatie reserves 1.1 Energietransitie                         | 1.957 | 1.957 | 1.957 | 0   |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening                        |       |       |       |     |
| Storting in reserve                                                 | 0     | 0     | 0     | 0   |
| Onttrekking aan reserve                                             | 274   | 539   | 500   | -39 |
| Saldo mutatie reserves 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 274   | 539   | 500   | -39 |
| 1.3 Wonen                                                           |       |       |       |     |
| Storting in reserve                                                 | 0     | 0     | 0     | 0   |

|                                                    |                |                |                |               |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Ottrekking aan reserve                             | 553            | 553            | 553            | 0             |
| Saldo mutatie reserves 1.3 Wonen                   | 553            | 553            | 553            | 0             |
| 1.4 Mobiliteit                                     |                |                |                |               |
| Storting in reserve                                | 0              | 0              | 0              | 0             |
| Ottrekking aan reserve                             | 654            | 654            | 654            | 0             |
| Saldo mutatie reserves 1.4 Mobiliteit              | 654            | 654            | 654            | 0             |
| <b>TOTAAL MUTATIES RESERVES</b>                    | <b>3.437</b>   | <b>3.702</b>   | <b>3.663</b>   | <b>-39</b>    |
| <b>SALDO PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b> | <b>-29.695</b> | <b>-31.417</b> | <b>-14.918</b> | <b>16.499</b> |

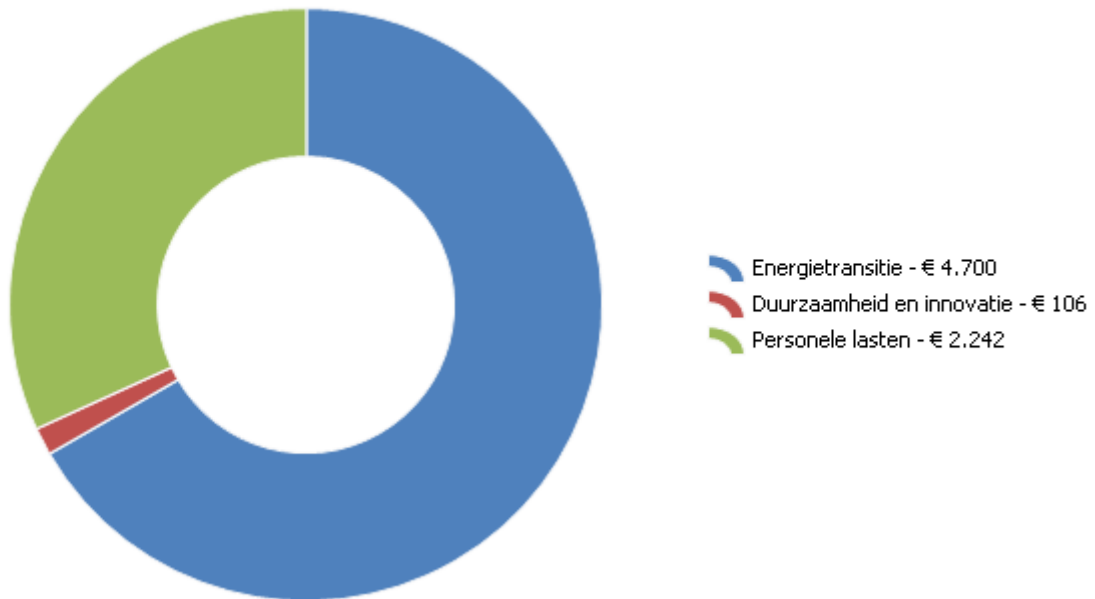
### Toelichting op afwijkingen

Tabel: PF.1.2. Afwijkingen tussen begroting 2024 en rekening 2024

| Analyse verschillen programma                | Lasten        | Baten         |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.1 Energietransitie                         | 3.947         | 536           |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 14.929        | -5.491        |
| 1.3 Wonen                                    | 575           | 83            |
| 1.4 Mobiliteit                               | 2.386         | -427          |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>21.838</b> | <b>-5.299</b> |

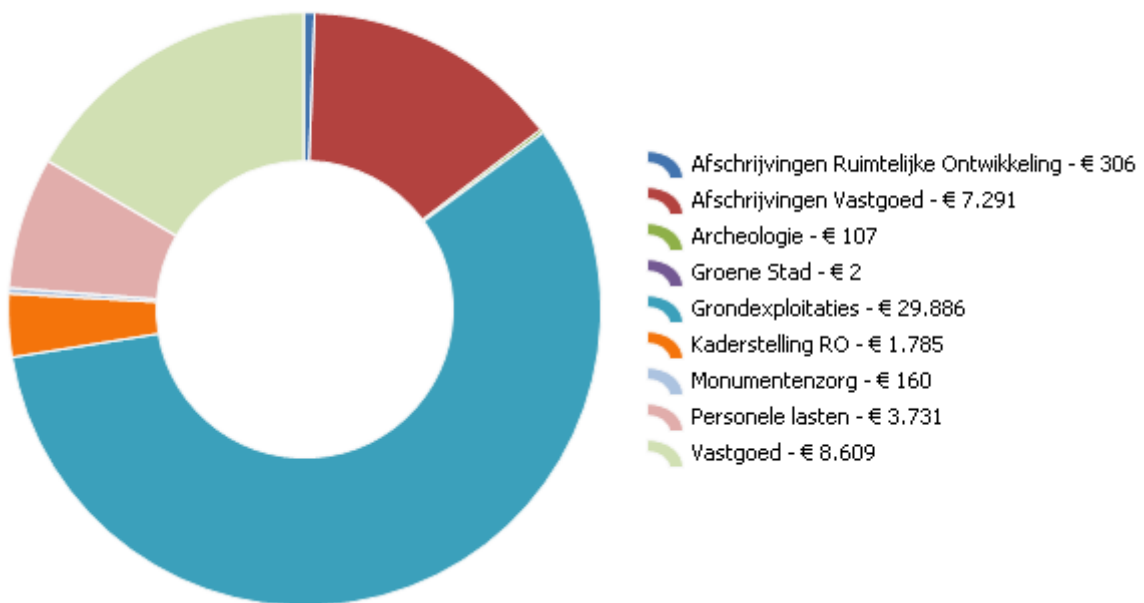
### 1.1. Energietransitie

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



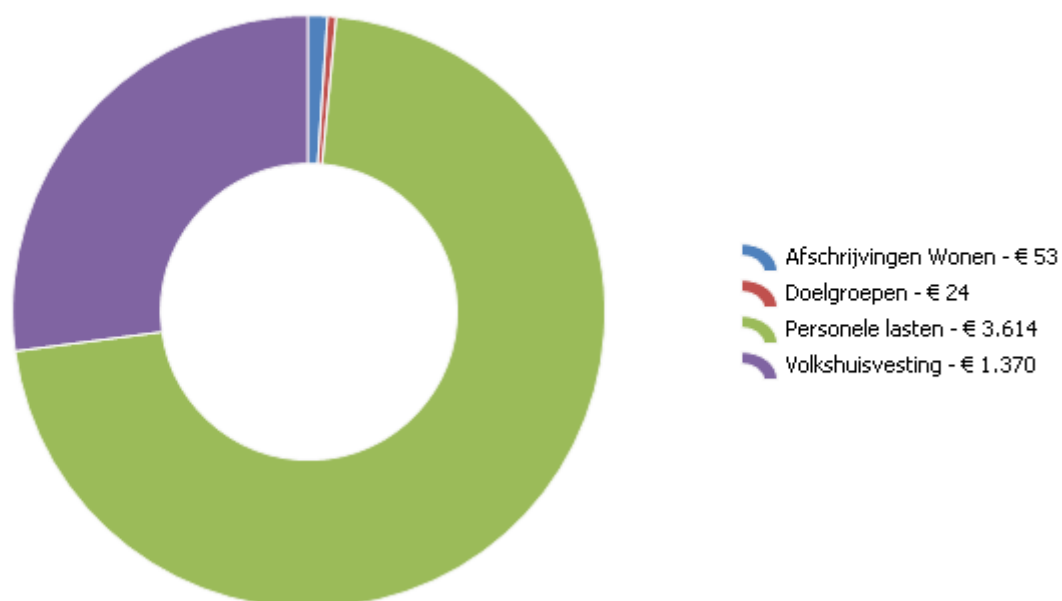
### 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Omgeving

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



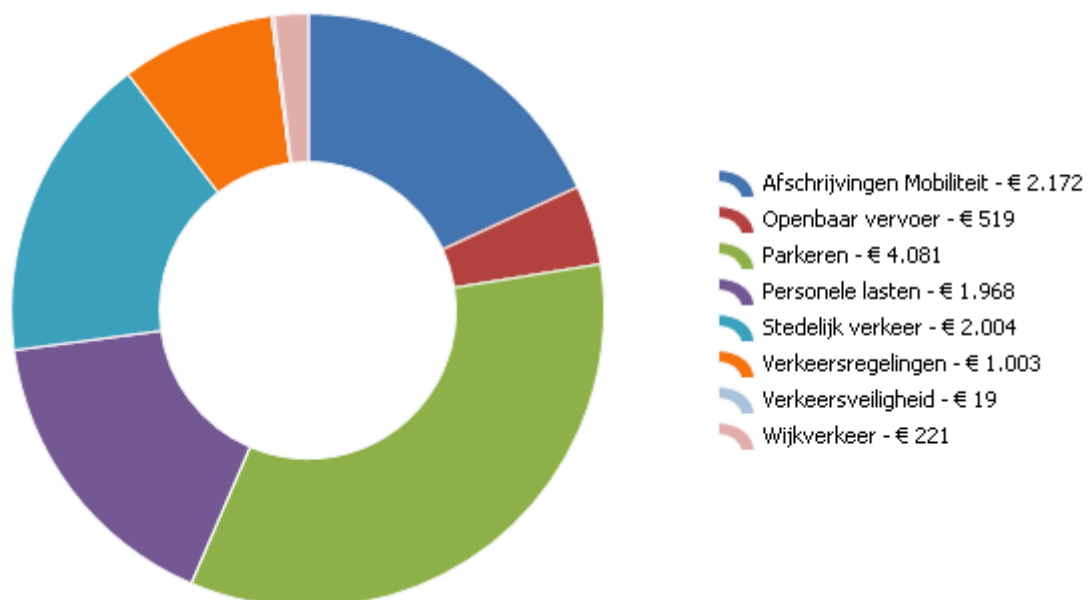
### 1.3 Wonen

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



### 1.4 Mobiliteit

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



Een 'min' betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een 'plus' een financieel voordeel. Een 'I' staat voor Incidenteel (eenmalig) en de 'S' voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

Tabel: PA.1.1 Toelichting op de belangrijkste begrotingsmutaties

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | LASTEN | BATEN | I/S |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| <b>1.1 Energietransitie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |       |     |
| <p><i>Energietransitie algemeen:</i><br/> Voor energietransitie zijn de lasten € 2,9 miljoen lager dan begroot, dit is ook in de Zomerrapportage 2024 opgenomen. De begrote bijdrage vanuit de reserve Duurzame Stad ter hoogte van € 2 miljoen is dan ook niet nodig gebleken. Conform BBV hebben we de onttrekking uit deze reserve wel gedaan. Daarnaast hebben we een afwijking van € 0,9 miljoen op de structurele middelen van energietransitie. Het werven van nieuwe medewerkers kostte meer tijd dan verwacht, dit zorgt voor minder lasten op de projecten. In 2024 hebben we wel veel stappen gezet op het vlak van energiebesparing, de verschillende wijkaanpakken, opwek van schone elektriciteit, de keuze rondom deelname in een publiek warmtebedrijf, ontzorgingsaanbod voor ondernemers en samenwerking met netbeheerders en partners in de regio.</p> | 2.909  |       | I   |
| <p><i>Aanpak energiearmoede:</i><br/> Voor de aanpak energiearmoede zijn de baten en lasten € 782.000 hoger zijn dan begroot, we hebben hiervoor van het Rijk een specifieke uitkering ontvangen. De lasten en baten zijn €132.000 hoger dan we in de Zomerrapportage 2024 hebben gemeld. We hebben deze middelen gebruikt voor ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen, mogelijk in combinatie met een lage energetische kwaliteit van de woningen. Het gaat hierbij om het nemen van structurele energiebesparende maatregelen, hiermee zijn al meer dan 30.000 inwoners geholpen. Deze werkzaamheden dragen bij aan de doelstellingen van energietransitie en het armoedebeleid. De baten en lasten zijn niet geraamd in de Meerjarenbegroting 2024-2027.</p> | -782   | 782   | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |        |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|---|
| <p><b>Isolatieoffensief:</b><br/> Voor het isolatieoffensief van Amersfoort zijn middelen beschikbaar gesteld vanuit een subsidie van de provincie Utrecht (project voucher isolatiemaatregelen), de specifieke uitkering Nationaal isolatieoffensief, het Coalitieakkoord 2022-2026 en Motie 2023-071M: Isolatieoffensief. Per financieringsstroom hebben we afwijkingen ten opzichte van de begroting. Deze afwijkingen zijn ook gemeld in de zomerrapportage.<br/> Voor het project voucher isolatiemaatregelen en de specifieke uitkering Nationaal isolatieoffensief zijn geen baten en lasten in de Meerjarenbegroting 2024 opgenomen. Dit leidt tot een overschrijding van de baten en lasten ter hoogte van €58.248 respectievelijk €134.096.<br/> Voor de inzet op het isolatie offensief van de Coalitieakkoord 2022-2026 en Motie 2023-071M middelen zijn de lasten €989.569 miljoen lager zijn dan begroot. In 2024 zijn de werkzaamheden vooral gericht op het inrichten van de subsidieregeling, opstarten en uitvoeren van de communicatiecampagne en inrichten van de behandelprocedure van aanvragen.</p> | 797   | 192    | I |
| <p><b>Rijksregeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid:</b><br/> Wij krijgen voor de jaren 2023, 2024 en 2025 via een specifieke uitkering gelden voor personele capaciteit voor de uitvoering van het landelijk Klimaatakkoord (de zogenoemde CDOKE-gelden). In de Meerjarenbegroting 2024 hebben we hier € 2,6 miljoen aan baten en lasten voor geraamd. Dit is de beschikte Rijksbijdrage per jaar. We hebben voor iedere jaarbijdrage drie jaar de tijd dit te besteden (dus de Rijksbijdrage ontvangen in 2023 moet uiterlijk in 2025 zijn besteed). We hebben in 2024 € 1 miljoen minder besteed dan begroot, wat ook is gemeld in de zomerrapportage. Dit komt doordat het werven van nieuwe werknemers meer tijd kostte dan verwacht, het resterende deel van deze rijks gelden zetten wij in voor de jaren 2025/2026.</p>                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.040 | -1.040 | I |
| <p><b>Netcongestie:</b><br/> In de septembercirculaire is € 370.500 uitgekeerd aan de regio voor 'Toekomstbestendig maken energiebeleid'. Door het relatief late moment in het jaar is hiervan in 2024 € 38.300 uitgegeven. Deze extra middelen waren niet begroot.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 332   |        | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |     |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---|
| <b>Regionale Energiestrategieën en Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie:</b><br>Voor het opstellen van de Regionale Energiestrategie hebben we middelen van het Rijk en de provincie ontvangen. Deze baten en lasten waren niet begroot. Per saldo hebben we € 52.769 meer kosten gemaakt dan de ontvangen bijdragen. De totale lasten voor het Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie waren in 2024 € 199.530, hier tegenover staan baten van € 199.530. | -492 | 439 | I |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---|

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| <b>1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |     |
| <b>Omgevingswet:</b><br>Het budget voor omgevingswet voor 2024 is opgebouwd uit overgehevelde middelen mei- en septembercirculaire 2022 (€ 320.250) en meicirculaire 2023 (€ 645.972). In de meicirculaire van 2024 is een bedrag van € 452.000 beschikbaar gesteld. Totaal beschikbaar budget bedraagt hiermee € 1.418.222. Hiervan is € 390.770 besteed aan opleiding, inhuur van een projectleider, inhuur van ondersteuning van de casemanagers en inhuur van een planologisch jurist.<br><br>Als gevolg van de invoering van de Omgevingswet moeten alle bestemmingsplannen worden vertaald naar een omgevingsplan. In 2024 is veel tijd besteed aan het schrijven van het omgevingsplan Hoogland. Dit omgevingsplan wordt voor de zomer 2025 vastgesteld en zal als basis dienen voor de verwerking van de overige bestemmingsplannen in het stadsbrede omgevingsplan. Daar heeft de gemeente tijd voor tot 1 januari 2032. | 1.027  |       | I   |
| <b>Grondexploitaties- tussentijdse winst:</b><br>Het BBV schrijft voor om tussentijds winst te nemen op (deel) grondexploitaties op basis van een vastgestelde methode. Als gevolg daarvan is dit gebeurd bij de Wieken Vinkenhoef. Omdat deze deelgrondexploitatie deel uitmaakt van een hoofdgrondexploitatie waarvoor een verliesvoorziening is getroffen, moet deze winst beschikbaar blijven binnen de hoofdgrondexploitatie. Dit wordt gerealiseerd door deze tussentijdse winst direct te doteren aan de verliesvoorziening. Hierdoor heeft het voor 2024 geen resultaatimpact.<br><br><u>Bijlage:</u><br>MPG 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -898   | 898   | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |  |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|---|
| <p>Grondexploitaties- mutatie verliesvoorzieningen:<br/>De verliesvoorzieningen van de grondexploitaties zijn gewijzigd ten opzichte van de Jaarrekening 2023. Dit levert per saldo een voordeel op. Dit is zowel een gevolg van de aanpassing van de toekomstige rente door een wijziging van de BBV, als de jaarlijkse herziening van de grondexploitaties. In de zomerrapportage was rekening gehouden met een voordeel van € 3 miljoen door het verlagen van de toekomstige rente naar 0,73%. Het daadwerkelijk voordeel in 2024 blijkt ruim € 7,9 miljoen, mede doordat de omslagrente nu is vastgesteld op 0,25% voor 2025 en 0,5% voor de periode 2026-2028.</p> <p>Hieronder worden de mutaties per grondexploitatie gepresenteerd. Zie voor een uitgebreide toelichting per grondexploitatie het MPG 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vathorst Bedrijventerrein € 3.513.620</li> <li>- Wieken Vinkenhoef € 1.200.560</li> <li>- Hoefkwartier - actief € 1.014.906</li> <li>- Hoefkwartier - facilitair € 748.997</li> <li>- Kavels over de Laak € 773.400</li> <li>- BSG € 506.200</li> <li>- BSG Divers € 421.980</li> <li>- Zwembad Liendert € 68.540</li> <li>- Sportfondsenbad -€ 2.553 (afgesloten)</li> <li>- Engweg 9 -€ 2.973 (afgesloten)</li> <li>- Leusderweg 249 -€ 11.900</li> <li>- BSG divers -€ 88.793 (afgesloten)</li> <li>- Kop van Isselt - Rova -€ 338.040</li> </ul> <p><u>Bijlage:</u><br/>MPG 2024</p> | 7.893  |  | I |
| <p>Grondexploitaties- Schothorsterlaan 88:<br/>Conform raadsvoorstel 'Schothorsterlaan 88' is in oktober 2024 de grondexploitatie Schothorsterlaan 88 met een tekort van €1.532.000 vastgesteld. Bij de actualisatie van de grondexploitaties is het verwachte tekort geactualiseerd naar € 1.511.000. Voor dit tekort is een verliesvoorziening gevormd.</p> <p><u>Bijlage:</u><br/><a href="#">Raadsbesluit Schothorsterlaan 88</a></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -1.511 |  | I |
| <p>Grondexploitaties- inflatiecorrectie verliesvoorzieningen:<br/>Bij het berekenen van de verliesvoorzieningen is uitgegaan van een disconteringsvoet van 2%. Dit betekent dat de toekomstige verliezen 'contant gemaakt worden' met 2%. Dit vereist ook dat de bestaande voorzieningen jaarlijks opgehoogd worden met 2% (los van mogelijke andere ontwikkelingen die spelen binnen de grondexploitaties). Doordat de verliesvoorzieningen tot en met 2023 in omvang zijn toegenomen, is ook de indexatie hoger dan begroot.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -721   |  | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |         |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|---|
| <p><i>Grondexploitaties- facilitaire projecten:</i><br/>De gemeente faciliteert een aantal projecten van particuliere initiatiefnemers, waarvan de kosten worden verhaald op derden. Dit levert in 2024 een hogere last op van ruim € 3,6 miljoen. Daar staan hogere baten tegenover, omdat deze lasten grotendeels verhaalbaar zijn.</p>                                                                                                                                                                                   | -3.628 | 3.644   | I |
| <p><i>Grondexploitaties- Plangebied Vathorst:</i><br/>In het kader van de ontwikkeling van plangebied Vathorst worden de gronden, welke in het bezit zijn van de gemeente, op aanvraag van het Ontwikkel Bedrijf Vathorst (OBV) geleverd aan het OBV. Dit gebeurt zodra het OBV deze gronden daadwerkelijk aan een derde partij gaat leveren. De afwijking ten opzichte van de Meerjarenbegroting 2024 is budgettair neutraal.</p>                                                                                          | -721   | 721     | I |
| <p><i>Grondexploitaties- projectspecifieke verschuivingen:</i><br/>Diverse afwijkingen in de gerealiseerde lasten en baten van de grondexploitaties ten opzichte van de Meerjarenbegroting 2024. Het betreft dan voornamelijk een andere fasering van de lasten en de baten. Zie voor een toelichting van de voortgang per grondexploitatie het MPG 2024. De lasten en baten die horen bij de grondexploitaties worden via een tegenboeking naar de balans gemuteerd (de voorraadmutatie). Dit heeft geen saldo effect.</p> | 10.431 | -10.431 | I |
| <p>Bijlage:<br/>MPG 2024</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |         |   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |     |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|---|
| <p><i>Vastgoed- lagere kapitaallasten door vertraging in investeringen en verlaging omslagrente:</i><br/>De kapitaallasten zijn lager dan begroot door vertragingen bij het project Verduurzaming gemeentelijk vastgoed in eerdere jaren (€ 800.000) en een verlaging van de omslagrente (€2.204.000).</p> <p>De lagere kapitaallasten voor investeringen op het gebied van verduurzaming gemeentelijk vastgoed zijn het gevolg van vertraagde investeringen vanuit voorgaande jaren, waardoor in 2024 niet alle kapitaallasten gerealiseerd worden die begroot waren. Wel zal de verduurzaming van de vastgoedportefeuille gaan versnellen door een aangepaste aanbestedingsstrategie, waarmee de opgelopen achterstand in te halen is. Zo hebben de aannemers in het voorjaar 2024 voor 11 gebouwen scenario's voor verduurzaming gepresenteerd inclusief concept ramingen. Tot nu toe passen de plannen voor deze gebouwen (op basis van de concept ramingen) binnen het krediet voor verduurzaming.</p> <p>De lagere kapitaallasten voor het overige deel van de vastgoedportefeuille worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de verlaging van de omslagrente van 1% naar 0% ten opzichte van begroot. Deze conform BBV verplichte herberekening van de intern toe te rekenen rente, leidt tot een voordeel in dit deelprogramma en een nadeel in het programma Algemene dekkingsmiddelen. Hierdoor is het per saldo een budgettair neutrale wijziging.</p> | 3.004 |     | I |
| <p><i>Vastgoed- MFA de Veencampus:</i><br/>De baten en lasten voor tijdelijke onderwijshuisvesting MFA de Veencampus zijn voor 2024 niet begroot op programma 1.2. Ruimtelijke Ontwikkeling. Werkelijke lasten leiden daardoor tot overschrijding en de baten tot een klein voordeel. Deze (per saldo) overschrijding wordt gedekt uit onderbesteding binnen programma 3.2 Onderwijs.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -296  | 38  | I |
| <p><i>Vastgoed- exploitatie gronddepot Nijkerkerstraat:</i><br/>In 2024 is vanwege de sterke groei op vraag en aanbod naar grond (toename van gemeentelijke projecten), een hoger volume van grond (in kuub) in het gronddepot geaccepteerd, verwerkt, geleverd en bomengrond geproduceerd.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -244  | 317 | I |
| <p><i>Vastgoed- initiële projecten:</i><br/>Er zijn meer baten door hogere verhuuropbrengsten voor diverse panden en verkoop van een pand aan de Kleine Haag 2.</p> <p>De onderschrijding van de lasten is veroorzaakt door een eenmalige bijdrage aan het project Vathorst Bovenduist ter hoogte van €300.000. Zonder deze eenmalige bijdrage zou er een overschrijding van circa €150.000 plaats hebben gevonden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 143   | 343 | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |        |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|---|
| <p><b>Vastgoed- SPUK Gebiedsbudget Havenweg 9/9a:</b><br/>De aankoop van de Havenweg 9/9a is gefinancierd met € 1,6 miljoen uit de SPUK Gebiedsbudget. Deze aankoop is geactiveerd onder de materiële vaste activa en heeft geen saldo effect.</p> <p><u>Bijlage:</u><br/><a href="#">Raadsbesluit "Aankoop Havenweg 9/9a"</a></p>                                                                                                                                                  | 1.600 | -1.600 | I |
| <p><b>Vastgoed- aankoop Bernard de Rooijpad:</b><br/>Ten behoeve van het aanleggen van een fietsnetwerk zijn er gronden aangekocht aan het Bernard de Rooijpad. Deze aankoop is opgenomen in de voorraad gronden en heeft daarmee geen saldo effect.</p>                                                                                                                                                                                                                            | -342  | 342    | I |
| <p><b>Vastgoed- Eemhuis:</b><br/>Gemeente Amersfoort is eigenaar van het Eemhuis en dit object maakt onderdeel uit van de Verenigingen van Eigenaren Eemplein. Deze bijdrage is noodzakelijk om kosten (oa sprinklerinstallatie, noodverlichting, riolering en verzekering) te dekken en tegelijkertijd voldoende reserves op te bouwen voor toekomstige uitgaven ten behoeve van de Verenigingen van Eigenaren. Er is sprake van een structurele overschrijding van de kosten.</p> | -260  | 19     | S |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| <b>1.3 Wonen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |       |     |
| <p><b>Wet goed verhuurderschap/Wet betaalbare huur:</b><br/>De Wet goed verhuurderschap en Wet betaalbare huur zijn relatief nieuwe wetten. Het beleid hiervan is nog in ontwikkeling, waardoor de uitgaven hiervoor in 2024 beperkt zijn.</p>                                                                                                                                                                                    | 160    |       | I   |
| <p><b>Startersleningen:</b><br/>Zoals gemeld bij de Zomerrapportage 2024 zijn de kapitaallasten lager. Dit komt vooral door de verlaging van de omslagrente van 1% naar 0%. Deze, conform BBV verplichte, herberekening van de intern toe te rekenen rente leidt tot een voordeel in dit deelprogramma en een nadeel in het programma Algemene Dekkingsmiddelen. Hierdoor is het per saldo een budgettair neutrale wijziging.</p> | 119    |       | I   |
| <p><b>Onttrekking Reserve Woningbouw:</b><br/>In 2024 is de onttrekking uit de Reserve Woningbouw van € 500.000 voor € 404.000 besteed aan de realisatie van Project Operaplein en Project Parkweelde 3. Per saldo is er een onderschrijding van € 96.000.</p>                                                                                                                                                                    | 96     |       | I   |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | LASTEN | BATEN | I/S |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 1.4 Mobiliteit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |     |
| <p><i>Lagere kapitaallasten door incidentele vertragingen in projecten:</i></p> <p>Zoals gemeld bij de Zomerrapportage 2024 is een aantal projecten vertraagd waardoor de kapitaallasten die voortvloeien uit de investeringen binnen deze projecten uiteindelijk ca. € 1.218.000 lager zijn dan begroot (36%).</p> <p>In deze post is er veelal sprake van verzamelkredieten waarbij meerdere projecten geclusterd zijn. Technisch gezien is het nu niet mogelijk om een deel van een krediet vooruit te schuiven in de tijd bij vertraging van één deelproject. Vertraging komt deels door het combineren van onze projecten met projecten van bijvoorbeeld NUTS bedrijven en de planning naar achteren wordt geschoven (€ 378.000). Daarnaast zijn bijvoorbeeld investeringen voor de uitbreiding van 11 parkeerautomaten (€ 214.000) nog niet uitgevoerd, waardoor ook hier een incidentele vertraging in kapitaallasten is ontstaan. Deze vertraging is ontstaan doordat besluitvorming meer tijd vraagt dan gedacht. Tot slot is de uitvoering van de vervanging van de verkeersregelinstallaties (VRI's) ook vertraagd, waardoor de kapitaallasten later volgen dan verwacht (€ 87.000).</p> <p>Het restant wordt hoofdzakelijk verklaard door de verlaging van de omslag rente van 1% naar 0% ten opzichte van begroot. Deze conform BBV verplichte herberekening van de intern toe te rekenen rente, leidt tot een voordeel in dit programma en een nadeel in het programma Algemene Dekkingsmiddelen. Hierdoor is het per saldo een budgettair neutrale wijziging.</p> | 1.218  | 0     | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |        |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|---|
| <p><i>Diverse lasten parkeren en inkomstenderving parkeren:</i><br/> Zoals gemeld bij de Zomerrapportage 2024 hebben we op de lasten op parkeren een onderuitputting van afgerond € 1,1 miljoen. Hiermee is de doelstelling voor het sturen op actieve mobiliteit niet volledig behaald, al zijn er veel voorbereidingen in gang gezet. Het overschot is ontstaan doordat in de Meerjarenbegroting 2024 rekening is gehouden met een budget van € 1,3 miljoen, bedoeld voor onder andere extra kosten mobiel parkeren, onderhoud, verzekering en technisch beheer van extra betaalautomaten, verstrekken van extra vergunningen, extra service aan parkeerder. Aangezien de uitbreiding fiscalisering is vertraagd zijn de kosten grotendeels niet gerealiseerd. Ook zit er nog een component in van de kosten van invoering van de scanauto die is uitgesteld.<br/> De baten van parkeren zijn, zoals gemeld bij de Zomerrapportage 2024, achtergebleven met afgerond € 1 miljoen, ondanks de reeds afgeraamde baten zoals vastgesteld in de Meerjarenbegroting 2024.<br/> Parkeren is vraaggestuurd: in de kadernota proberen we een zo goed mogelijke inschatting te maken van de parkeerbaten maar we hebben er niet direct invloed op. Bovendien hebben de coronajaren voor een trendbreuk in de parkeerbaten gezorgd: in combinatie met gewijzigd beleid en het effect daarvan is het ramen van de baten nog uitdagend. Ons beleid is erop gericht minder auto's op maaiveld te laten parkeren. Zo zijn er minder plekken in het kader van autoluwe binnenstad. We zien dit terug in een stijging in garageparkeren (waarvan de baten in eerste instantie landen bij Parkeren Amersfoort B.V.).</p> | 1.091 | -1.084 | I |
| <p><i>Bijdrage ProRail t.b.v. Fietsenkelder:</i><br/> Zoals gemeld bij de Zomerrapportage 2024 is een bedrag van € 1.150.000 niet besteed. Voor jaarschijf 2024 staat dit bedrag begroot voor bijdrage aan ProRail met betrekking tot de fietsenkelder Stationsplein. Nadat de Projectovereenkomst is getekend heeft ProRail de aanbesteding opgestart. De verwachting is dat ProRail begin 2025 een aannemer geselecteerd heeft. Tot die tijd zijn er nog geen uitvoeringskosten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.150 |        | I |
| <p><i>Project Westelijke Ontsluiting:</i><br/> In het Coalitieakkoord 2022-2026 is het huidige plan voor de Westelijke Ontsluiting zodanig aangepast dat we alleen door gaan met de diverse verbeteringen voor fietsers, voetgangers en hulpdiensten, passend bij onze nieuwe manier van denken over mobiliteit. Dit resulteert in afwikkelingskosten die niet gedekt kunnen worden door de subsidie VERDER. Dit leidt tot een overschrijding van € 394.000 in 2024.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -394  |        | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |     |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|---|
| <b>Vrijval deel voorziening m.b.t. juridische claims:</b><br>Ten tijde van de Jaarrekening 2023 is, conform BBV artikel 44 lid 1a een bedrag van € 5,4 miljoen gestort in de voorziening juridische claims, voor te vergoeden kosten van NUTS bedrijven die hebben bijgedragen aan het oude project Westelijke Ontsluiting. De werkelijke claim bedraagt € 4,9 miljoen, waardoor een bedrag van € 0,5 miljoen is vrijgevallen. |  | 459 | I |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|---|

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | LASTEN | BATEN | I/S |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 9. Mutatie reserves                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |       |     |
| <b>Reserve Binnenstedelijke Ontwikkelingen:</b><br>Na het verwerken van het onttrekkingsvoorstel bij de Jaarrekening 2023, is het maximaal te onttrekken bedrag nog € 160.000. Tijdens het opstellen van de Meerjarenbegroting 2024 was dit nog niet bekend. Om deze reden is er voor de besteding van 2024 € 40.000 minder onttrokken dan geraamd. De onttrekking is voldoende om de gemaakte kosten te dekken. |        | -40   | I   |

## Toelichting Programma VERDER Amersfoort

Onderdeel van deelprogramma 1.4 Mobiliteit

Tabel: PA.1.1.2 VERDER Amersfoort, bevoegd gezag, in uitvoering

| Proj. | Omschrijving                                               | Budget | Lasten < 2024 | Lasten 2024 | Totaal lasten | Afspraken (bestuurs) overeenkomst | Saldo  | Soort maatregel | Stand van Zaken                                      |
|-------|------------------------------------------------------------|--------|---------------|-------------|---------------|-----------------------------------|--------|-----------------|------------------------------------------------------|
| 9     | Fietsroute Afrt-Centr - Nrd                                | 1.167  | 1.167         | 0           | 1.167         | 0                                 | 0      | No Regret       | Afgerond                                             |
| 10    | Fietsnetwerk Leusden-Amersfoort- Soest                     | 2.018  | 671           | 0           | 671           | 0                                 | 1.347  | No Regret       | Het werk is aanbesteed. De realisatie start in 2025. |
| 11    | Fietsroute Leusden-Amersfoort Noord-Baarn                  | 12     | 12            | 0           | 12            | 0                                 | 0      | No Regret       | Afgerond                                             |
| 12    | Fietsroute Hoevelaken-Amersfoort Noord-Soest               | 232    | 232           | 0           | 232           | 0                                 | 0      | No Regret       | Ingeruild (uitvoeringsprogramma fietsplan)           |
| 16    | Fietsverbinding Dorresteinse- weg A'rt - Leusden           | 130    | 130           | 0           | 130           | 0                                 | 0      | Basis           | Afgerond                                             |
| 26    | Stedelijke Distributie                                     | 17     | 17            | 0           | 17            | 0                                 | 0      | No Regret       | Afgerond                                             |
| 40    | Capaciteits- verbetering Westelijke Ontsluiting Amersfoort | 60.000 | 28.091        | 790         | 28.882        | 0                                 | 31.118 | Aanvullend      | Afgerond. Project krijgt een nieuwe scope.           |

| Proj. | Omschrijving                                                                                   | Budget | Lasten < 2024 | Lasten 2024 | Totaal lasten | Afspraken (bestuurs) overeenkomst | Saldo | Soort maatregel | Stand van Zaken                                                                                                                                                            |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|-------------|---------------|-----------------------------------|-------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 88    | Uitbr. fietsparkeer - voorzieningen bij Stations A'firt / A'firt Schothorst en A'firt Vathorst | 3.700  | 150           | 0           | 150           | 0                                 | 3.550 | Basis           | Deels afgerond (Schothorst), deels ingeruild (Vathorst), deels in voorbereiding (Station A'foort)                                                                          |
| 112   | Fietsverbinding Amersfoort - Nijkerk                                                           | 4.084  | 3.884         | 0           | 3.884         | 0                                 | 200   | Basis           | Uitgevoerd. Financieel in afronding.                                                                                                                                       |
| 114   | Aanleg en uitbr. fietsenstalling A'firt Centrum                                                | 311    | 311           | 0           | 311           | 0                                 | 0     | Basis           | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 115   | Aansluiten Heideweg op Ringweg oost                                                            | 466    | 466           | 0           | 466           | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 116   | Ontw. Station Amersfoort tot regionale OV-knoop                                                | 2.093  | 1.912         | 0           | 1.912         | 0                                 | 181   | Aanvullend      | P&R afgerond, busluis Laak 3 in voorbereiding                                                                                                                              |
| 123a  | Aanleg (H)OV A'firt Station - Centrum - A'firt Vathorst                                        | 1.652  | 1.652         | 0           | 1.652         | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 131c  | Ongelijkvloerse verbinding N199                                                                | 160    | 160           | 0           | 160           | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 159   | Stimuleren gebruik deelauto's                                                                  | 108    | 108           | 0           | 108           | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 184   | Ontsluiting Vathorst-West op A1                                                                | 7.500  | 986           | 452         | 1.438         | 0                                 | 6.062 | Aanvullend      | In voorbereiding                                                                                                                                                           |
| 191   | Fietsverbinding Hoevelaken / Amersfoort Centrum via Hogeweg                                    | 870    | 870           | 0           | 870           | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 192   | Fietsroute tussen Amersfoort-Vathorst en Bunschoten                                            | 550    | 550           | 0           | 550           | 0                                 | 0     | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |
| 199   | Kortsluiting Energie - Outputweg                                                               | 20.300 | 6.265         | 0           | 6.265         | 14.000                            | 35    | Aanvullend      | Afgerond. Opm. project is ondergebracht bij Knooppunt Hoevelaken. Dit is geregeld via BOK2. Knooppunt Hoevelaken is vertraagd a.g.v. PAS. Uitvoeringsjaar nog niet bekend. |
| v11   | Doorstroming Bergen-boulevard Vathorst                                                         | 4.264  | 4.333         | 0           | 4.333         | 0                                 | -69   | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                                                                                   |

| Proj.         | Omschrijving                            | Budget         | Lasten < 2024 | Lasten 2024  | Totaal lasten | Afspraken (bestuurs) overeenkomst | Saldo         | Soort maatregel | Stand van Zaken                                                                                                |
|---------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| V12           | Aansluiten Danzigtunnel Vathorst        | 3.105          | 2.428         | 0            | 2.428         | 0                                 | 677           | Aanvullend      | Geen werkzaamheden i.v.m. stagnatie Knooppunt Hoevelaken.                                                      |
| V13           | Vrouwenpolder                           | 298            | 298           | 0            | 298           | 0                                 | 0             | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                       |
| V14           | Pilot fietsverkeers- licht rotonde 6    | 242            | 205           | 0            | 205           | 0                                 | 37            | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                       |
| V15           | Kruispunt Heideweg-Caraiben             | 58             | 58            | 0            | 58            | 0                                 | 0             | Aanvullend      | Afgerond                                                                                                       |
| V18           | reistijdwinst fietsers verkeerslichten  | 550            | 134           | 3            | 137           | 0                                 | 413           | Aanvullend      | In voorbereiding                                                                                               |
| V19           | Nieuwe schakels in het fietsennetwerk   | 350            | 243           | 0            | 243           | 0                                 | 107           | Aanvullend      | In voorbereiding                                                                                               |
| V20           | Verkeers-veiligheid verbeteren          | 1.050          | 216           | 54           | 270           | 0                                 | 780           | Aanvullend      | Deels uitgevoerd. Verbeteringen aan Borneoplein, Abraham Blankaartsingel en Mendelsohnstraat in voorbereiding. |
| V21           | Verbeteren doorstroming ov Julianaplein | 1.000          | 19            | 0            | 19            | 0                                 | 981           | Aanvullend      | In voorbereiding                                                                                               |
| <b>Totaal</b> |                                         | <b>116.285</b> | <b>55.567</b> | <b>1.299</b> | <b>56.867</b> | <b>14.000</b>                     | <b>45.418</b> |                 |                                                                                                                |

VERDER 10: Fietsroute Leusden - Amersfoort - Soest

Het definitief ontwerp en bestek is afgerond. Het werk is aanbesteed. De realisatie start in 2025.

VERDER 40: Capaciteitsverbetering Westelijke Ontsluiting

Afgerond.

VERDER 88: Fietsparkeervoorzieningen station Amersfoort C

Met ProRail is de Projectovereenkomst getekend. ProRail start de aanbesteding en verwacht in 2025 een aannemer te selecteren voor de uitvoering.

VERDER112: Fietsverbinding Amersfoort - Nijkerk

Afgerond

VERDER184: Ontsluiting Vathorst West op A1

Opstellen voorlopig ontwerp.

V11: Doorstroming Bergenboulevard Vathorst

Afgerond

V12: Aansluiten Danzigtunnel Vathorst

Geen werkzaamheden i.v.m. stagnatie Knooppunt Hoevelaken

Tabel: PA.1.1.3 Amersfoort uitvoerder, VERDER partner

| Proj.         | Omschrijving                       | Budget     | Lasten < 2024 | Lasten 2024 | Totaal lasten | Afspraken (bestuurs) overeenkomst | Saldo     | Soort maatregel | Stand van Zaken |
|---------------|------------------------------------|------------|---------------|-------------|---------------|-----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|
| 28            | DVM                                | 658        | 658           | 0           | 658           | 0                                 | 0         | No Regret       | Afgerond        |
| 97            | Buslijn Leusden - Amersfoort Noord | 58         | 58            | 0           | 58            | 0                                 | 0         | Aanvullend      | Afgerond        |
| 102           | Mobiliteitsmanagement              | 269        | 240           | 0           | 240           | 0                                 | 29        | Basis           | In uitvoering   |
| <b>Totaal</b> |                                    | <b>985</b> | <b>957</b>    | <b>0</b>    | <b>957</b>    | <b>0</b>                          | <b>28</b> |                 |                 |

### Toelichting Project Beter Benutten

Onderdeel van deelprogramma 1.4 Mobiliteit

Tabel: PA.1.1.4 Projecten Beter Benutten

| Project       | Omschrijving           | Bijdrage excl. BTW | Goedgekeurde verschuiving | Bijdrage excl. BTW na verschuiving | Uitgaven t/m 2024 |
|---------------|------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------|
| MNBB45        | Fietsparkeren stations | 2.773              | 250                       | 3.023                              | 2.532             |
| MNBB46        | Westelijke Ontsluiting | 4.202              | 0                         | 4.202                              | 0                 |
| MNBB49        | Groene Golf            | 1.297              | -226                      | 1.071                              | 1.063             |
| MNBB48        | Doorstroming Hogeweg   | 904                | -200                      | 704                                | 704               |
| MNBB74        | Busstation Schothorst  | 745                | 176                       | 921                                | 905               |
| <b>Totaal</b> |                        | <b>9.921</b>       | <b>0</b>                  | <b>9.921</b>                       | <b>5.204</b>      |

### Welke beleidskaders waren er?

| BELEIDSKADER                                                         | DATUM |
|----------------------------------------------------------------------|-------|
| 1.1 Energietransitie                                                 |       |
| <a href="#">Transitievisie Warmte gemeente Amersfoort</a>            |       |
| <a href="#">Leidraad plannen en omgevingsprogramma's stadswarmte</a> |       |
| <a href="#">Regionale Energietransitie 1.0</a>                       |       |
| <a href="#">Regionale Energietransitie 2.0</a>                       |       |
| <a href="#">Beleidskaders zonnevelden gemeente Amersfoort</a>        |       |
| <a href="#">Bronnenboek gemeente Amersfoort</a>                      |       |
| 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening                        |       |

|                                                                |      |
|----------------------------------------------------------------|------|
| <b>Beleidskaders Monumentenzorg</b>                            |      |
| <a href="#">Zonnepanelenbeleid Binnenstad en Bergkwartier</a>  | 2021 |
| <a href="#">Verordening fysieke leefomgeving</a>               | 2024 |
| <a href="#">Welstandsnota 2017</a>                             | 2017 |
| <a href="#">Nota kwaliteit Openbare ruimte</a>                 | 2019 |
| <a href="#">Omgevingsvisie</a>                                 | 2023 |
| <a href="#">Hoogbouwvisie</a>                                  | 2019 |
| <b>Beleidskaders Archeologie</b>                               |      |
| <a href="#">Verordening fysieke leefomgeving</a>               | 2024 |
| <b>Beleidskaders Grondexploitaties en vastgoed</b>             |      |
| <a href="#">Nota Vastgoedbeheer</a>                            |      |
| <a href="#">Nota Grondbeleid</a>                               |      |
| <a href="#">Nota Vastgoedstrategie</a>                         |      |
| <a href="#">Routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed</a> |      |
| <b>Beleidskaders Ruimtelijke Ontwikkeling</b>                  |      |
| <a href="#">Omgevingsvisie</a>                                 | 2023 |
| <a href="#">Hoogbouwvisie</a>                                  | 2019 |
| <a href="#">Groenvisie</a>                                     |      |
| <b>1.3 Wonen</b>                                               |      |
| <a href="#">Deltaplan Wonen</a>                                | 2019 |
| <a href="#">Huisvestingsverordening 2022</a>                   | 2022 |
| <a href="#">Uitvoeringsprogramma Wonen en Zorg</a>             |      |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                          |      |
| <a href="#">Omgevingsvisie</a>                                 | 2023 |
| <a href="#">Parkeernormen 2024</a>                             | 2024 |

## Welke risico's lopen we?

Onderstaand de belangrijkste financiële risico's met een minimale benodigde weerstandscapaciteit van € 300.000,-.

Tabel: PRI.1.1 Financiële risico's

| Risico                                                                                                                                                                                               | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                     | Benodigde weerstands-capaciteit |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening</b>                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                      |                                 |
| Gebiedsexploitatie Hoefkwartier                                                                                                                                                                      | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten. | 6.733                           |
| Grondexploitatie Kop van Isselt - ROVA                                                                                                                                                               | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten. | 5.956                           |
| Grondexploitatie Bestaand Stedelijk Gebied                                                                                                                                                           | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten. | 2.117                           |
| Grondexploitatie Vathorst Bedrijventerrein                                                                                                                                                           | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten. | 1.839                           |
| Project Verduurzaming gemeentelijke vastgoed: Fluctuerende bouwprijzen: prijsafspraken in contracten zijn beperkt houdbaar. Als de afgesproken vergoeding niet past kan een aannemer niet uitvoeren. | Actueel en doelmatig contractmanagement en bouwmanagement inrichten. Constant met elkaar in gesprek blijven.                                                                         | 1.364                           |
| Grondexploitatie Wieken / Bloedaal                                                                                                                                                                   | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten. | 1.116                           |

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Benodigde weerstands-capaciteit |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Grondexploitatie Shothorsterlaan 88                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                                                                                                                                                                                         | 865                             |
| Risico strategisch vastgoed: dat bij verkoop de opbrengst lager is dan de boekwaarde van het desbetreffende strategische vastgoed.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 857                             |
| Project Verduurzaming gemeentelijke vastgoed:<br>1. Netcongestie; het elektriciteitsnet is op veel plekken overbelast. Hierdoor is het mogelijk dat er moet worden geschoven in de planning en / of uitvoering in 2 fasen: quickwins nu uitvoeren en maatregelen waarvoor netverzwaring nodig is doorschuiven naar 2029.                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 794                             |
| De nieuwe ontsluitingsweg Vathorst-Bovenduist heeft een aangepaste aansluiting op de N199 / A1. Er is nog geen overeenstemming met Rijkswaterstaat over de aansluitvorm en partijen hebben verschillende voorkeursscenario's. Het voorkeursscenario van Rijkswaterstaat heeft een fors nadelig financieel effect ten opzichte van de gemeentelijke businesscase. Het risico bestaat dat Rijkswaterstaat vasthoudt aan dit scenario. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 752                             |
| Grondexploitatie Kavels over de laak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                                                                                                                                                                                         | 639                             |
| Maatschappelijk Vastgoed:<br>Onvoldoende middelen voor meerjarig planmatig- en spoedeisend onderhoud waarvan het juridisch en economisch eigendom bij de gemeente ligt. Hierdoor gaat de kwaliteit van de gebouwen achteruit en kunnen ongewenste situaties ontstaan.                                                                                                                                                               | SRO actualiseert alle MJOP's iedere 3 jaar. Hierdoor blijven de MJOP's actueel bij de conditie van het vastgoed en kostenniveau benodigd voor aanbesteding van het onderhoud. De situatie is op dit moment wel heel lastig te voorspellen door de naweeën van corona, de oorlog in Oekraïne en de al aanwezige schaarste in personeel en materiaal. Het kostenniveau monitoren we jaarlijks. | 633                             |

| Risico                                                                                                                                                              | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Benodigde weerstands-capaciteit |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Grondexploitatie Leusderweg 249                                                                                                                                     | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                                                                                                     | 405                             |
| De fiscus gaat niet akkoord met ons standpunt dat de gemeente voor wat betreft de grondexploitaties niet belastingplichtig is voor de vennootschapsbelasting (vpb). | Niet van toepassing                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 380                             |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |
| Project Fietsparkeren Station Amersfoort:<br>Aanbestedingsrisico en aanbestedingsmarkt zijn grillig en onvoorspelbaar, dit kan leiden tot meerkosten.               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gedetailleerde raming laten maken.</li> <li>- Wordt er bij de aanbesteding hoger ingeschreven dan de beschikbare budgetten, wordt er niet gegund en moet er gekeken worden of aanvullend budget mogelijk is of versoeringen kunnen worden toegepast.</li> </ul> | 336                             |

## Welke grote projecten hebben we uitgevoerd?

Onderstaand is de voortgang van de projecten opgenomen binnen dit programma.

De informatie van deze projecten kent een peildatum per 31 december 2024. De realisatie van de projecten is inclusief aangegane verplichtingen.

Eerst vindt u een legenda met diverse kleurcodes die worden gehanteerd bij het bepalen van het risico niveau.

Voor de voortgang maken wij gebruik van de volgende pictogrammen:

|                                                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|  | Conform projectplan           |
|  | Geringe afwijking projectplan |
|  | Afwijking projectplan         |

Ook voor de risico's maken wij gebruik van pictogrammen. Voor de risico's zijn dit de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|    | Beheersmaatregel opgenomen |
|   | Laag risico                |
|  | Gemiddeld risico           |
|  | Hoog risico                |

# Noordewierweg

## Scope

**Uitvoeringsprogramma** **Projectsite**

Langs Eem en Spoor [Noordewierweg](#)

| Voortgang                                                                         |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase               |
|  |  |  |  |  | 5. Realisatie (uitvoeren) |
| Toelichting voortgang                                                             |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                           |

Geen bijzonderheden.

| Financiën                          |                                                        |                                |       |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------|
|                                    | Kosten project                                         | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
| Totaal budget                      | 7.600                                                  | 4.400                          | 3.200 |
| Realisatie                         | 1.939                                                  | 0                              | 1.939 |
| Eventuele toelichting op subsidies | Onderdeel van BO-MIRT en overige bijdragen van derden. |                                |       |

| Risico's                                                                    |                                                                                |                                                                                       |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                              | Beheersmaatregel                                                               | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|                                                                             |                                                                                | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Een stijgende inflatie (10%) als het gevolg van verantwoord inkopen.        | Dit risico kan worden opgevangen in het beschikbare projectbudget van 9,3 mln. |  |  |
| Leveringszekerheid bakstenen i.r.t. risico op stijgende gasprijzen.         | Bakstenen vooruitlopend zelf inkopen.                                          |  |  |
| Er is nog steeds geen duidelijkheid of de verbouwing van de kerk door gaat. | Deel van het plan rondom de kerk wordt (nog) niet uitgevoerd                   |                                                                                       |  |

### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Verantwoord inkopen brengt een hogere prijs voor producten met zich mee (stijging energieprijzen e.d.).  
Besluitvorming:

<https://amersfoort.notubiz.nl/document/12089054/1#search=%22Noordewierweg%22>

## Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

### Scope

Gebouwen waarvan gemeente eigenaar is en die in gebruik zijn als maatschappelijke voorziening daar waar dat mogelijk is van het gas halen en zoveel als mogelijk CO2 (dus energie) besparen. Innovatieve werkwijze in bouwteam (de aannemer kiest samen met adviseurs en opdrachtgever het beste scenario) en na oplevering nog 3 jaar monitoring van energie prestaties. In principe: 60 gebouwen, 6 jaar en 6 aannemers. In 2022 heeft SRO opdracht gekregen om 12 gebouwen te verduurzamen. In 2023 is gekozen voor integrale aanpak en heeft succesvolle aanbesteding geleid tot contractering van 5 aannemers. Om de achterstand ten opzichte van de routekaart uit 2022 in te halen hebben alle aannemers meerdere gebouwen tegelijk in voorbereiding (versnellen).

| Uitvoeringsprogramma | Projectsite                                         |
|----------------------|-----------------------------------------------------|
| Divers               | <a href="#">Verduurzaming gemeentelijk vastgoed</a> |

| Voortgang                                                                         |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase                          |
|  |  |  |  |  | 4. Voorbereiding (hoe uit te voeren) |

**Toelichting voortgang**

Het samenwerken in bouwteams en het versnellen door meer gebouwen tegelijkertijd in behandeling te nemen verloopt goed. Tot eind 2025 worden naar verwachting 25 gebouwen verduurzaamd opgeleverd (MFA, sport, welzijn en cultuur), waarvan vier gebouwen door netcongestie niet gasloos kunnen worden. Amersfoort heeft de Erfgoeddeal gewonnen en ontvangt cofinanciering van het Rijk voor onderzoek naar collectieve warmtekoelde opslag voor monumentale binnensteden.

|               | Financiën      |                                |        |
|---------------|----------------|--------------------------------|--------|
|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo  |
| Totaal budget | 20.770         | 0                              | 20.770 |
| Realisatie    | 10.418         | 0                              | 10.418 |

**Eventuele toelichting op subsidies**

In veel gevallen is de toegekende DuMaVa subsidie verbonden aan voorwaarden en kan deze subsidie pas uitgekeerd worden wanneer een gebouw van het gas gaat. Door netcongestie is dit niet altijd mogelijk. RVO, de subsidie verlenende instantie, heeft nog geen uitspraak gedaan of afwijken van de voorwaarden mogelijk is. Dit betekent dat het innen van de subsidie mogelijk niet kan.

| Risico's                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                                                                                                                                                                                                              | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                      | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Netcongestie. Het stroomnet voor grootverbruik aansluitingen is vol. Wijzigingen in aansluiting of introductie van terug leveren is niet mogelijk. Bij aansluitingen voor kleinverbruik zijn aanpassing in aansluitwaarde of terugleveren nog wel mogelijk. | Oplossingsruimte gebouwspecifiek in kaart brengen en verwerken in routekaart. Naar schatting is voor 1 op 5 gebouwen uitvoering in 2-fasen nodig.                                                                                                                                     |  |  |
| Prijsstijgingen. De routekaart is bijgewerkt naar prijspeil februari 2023. Met name de stijgende loonkosten zullen leiden tot stijgende bouwkosten. vervallen van DuMaVa subsidie door het niet kunnen realiseren van gasloze gebouwen.                     | Bezuinigen door investering in geld en opbrengst in CO2 kritisch te wegen ten opzichte van gebruik. Op basis van opgedane ervaring in reeds uitgevoerde projecten de resterende routekaart indexeren (februari 2025). Wat betreft DuMaVa: in overleg met RVO, de subsidieverstrekker. |  |  |

Scope afwijking. Uitbreiding van installaties door aanvullende eisen en wensen voor met name klimaatbeheersing leidt tot hoger energie verbruik en minder CO2 besparing.

Opties afwegen in QuickScan (vooropdracht voordat engineering van verduurzaming start) en bestuurlijk afstemmen.



#### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Niet van toepassing.

| Stationsomgeving Noord                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------------|
| Scope                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Fietskelder en herinrichting Piet Mondriaanplein, interwijk-verbinding, verbeterde entree van het stationsgebouw en aansluiting Wagenwerkplaats                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Uitvoeringsprogramma                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             | Projectsite                    |             |                    |
| Langs Eem en Spoor                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             | <a href="#">Stationsgebied</a> |             |                    |
| Voortgang                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Tijd                                                                                                                                                                                                                                                | Geld                                                                                                                               | Kwaliteit                                                                                                                                                                                                                   | Scope                          | Organisatie | Projectfase        |
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             | 2. Definitie (wat) |
| Toelichting voortgang                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Financiën op oranje gezet, omdat de eerste signalen in de verkenning zijn dat een fietskelder van deze omvang substantieel meer gaat kosten dan de bijdrage van het Rijk groot is.                                                                  |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Financiën                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    | Kosten project                                                                                                                                                                                                              | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo       |                    |
| Totaal budget                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                    | 10.992                                                                                                                                                                                                                      | 10.992                         | 0           |                    |
| Realisatie                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                    | 50                                                                                                                                                                                                                          | 0                              | 50          |                    |
| Eventuele toelichting op subsidies                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    | BO MIRT: dit gaat om een subsidie voor de realisatie van een fietskelder onder het Piet Mondriaanplein. Voorwaarde is dat start uitvoering uiterlijk 31-12-2027 plaatsvindt. Het gaat om een bedrag van € 11 miljoen ex BTW |                                |             |                    |
| Risico's                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Actueel risico                                                                                                                                                                                                                                      | Beheersmaatregel                                                                                                                   | Risicocategorie                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    | Vorige rapp.                                                                                                                                                                                                                | Huidige rapp.                  |             |                    |
| Bijdrage uit BO MIRT te weinig om fietskelder te realiseren                                                                                                                                                                                         | Meerdere varianten onderzoeken tijdens de verkenning.                                                                              |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Geen dekking voor verlieslatende exploitatie                                                                                                                                                                                                        | Alternatieven onderzoeken om exploitatie minder verlieslatend te maken en onderzoeken of exploitatie in eigen beheer soelaas biedt |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Niet kunnen voldoen aan de subsidievoorwaarde van BO MIRT om de realisatie van de fietskelder zit ruimte voor interpretatie en voor 31-12-2027 gestart te hebben,flexibiliteit. waardoor risico optreedt om een deel van de bijdrage kwijt te raken | Met Ministerie in gesprek over de definitie van start realisatie. Daar                                                             |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |
| Grote vraag is of het budget van BO-MIRT toereikend is voor de investering in de fietskelder. Daarom worden in de verkenningsfase meerdere varianten onderzocht.                                                                                    |                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                             |                                |             |                    |

## Vathorst ontsluiting

### Scope

Dit project ziet op de realisatie van een nieuwe ontsluitingsweg die Vathorst en de toekomstige ontwikkeling Bovenduist ontsluit op de N199 bij de op- en afrit van de A1 bij Bunschoten. Inclusief bijbehorende voorzieningen zoals een vrijliggend fietspad, bermen, waterberging en eventuele geluidvoorzieningen. Ook een ongelijkvloerse kruising met de Zevenhuizerstraat behoort tot de projectscope.

### Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

Vathorst

[Nieuwe weg tussen Vathorst en A1](#)

### Voortgang

| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|  |  |  |  |  | 3. Ontwerp (hoe) |

### Toelichting voortgang

De projectorganisatie is inmiddels op orde en het project is in volle omvang inhoudelijk gestart. Vanwege de randvoorwaardelijkheid van de nieuwe weg voor de ontwikkeling van Bovenduist, blijft de factor 'tijd' een belangrijk aandachtspunt. De huidige planning voor dit project geeft een beeld dat de weg omstreeks 2029/2030 gerealiseerd kan zijn, mits de vertraging door externe factoren beperkt blijft.

Het project bevindt zich momenteel in de ontwerpfasen. In de komende periode worden noodzakelijke onderzoeken uitgevoerd, het ontwerptraject gestart en gesprekken gevoerd met grondeigenaren. Daarnaast wordt de aanbestedingsstrategie voor realisatie uitgewerkt en wordt een actuele begroting opgesteld.

### Financiën

#### Kosten project

#### Bijdrage derden en/of subsidie

#### Saldo

Totaal budget

9.402

9.402

0

Realisatie

1.054

973

81

Eventuele toelichting op subsidies

VERDER-gelden, BOK2, BO-MIRT, cofinanciering Provincie Utrecht, Fietsplan, bijdrage grondexploitatie Bovenduist

### Risico's

| Actueel risico                                                                                                                                                                                            | Beheersmaatregel                                                                                                                                                | Risicocategorie |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                 | Vorige rapp.    | Huidige rapp.                                                                         |
| Uitwerking aansluiting nieuwe weg / N199 / A1 vraagt meer tijd, brengt hogere kosten met zich mee en is afhankelijk van medewerking Rijkswaterstaat                                                       | Samenwerking met Rijkswaterstaat op dit onderwerp intensiveren, duidelijke afspraken over proces/voortgang/verantwoordelijkheid en                              |                 |  |
| Technische uitwerking tunnel Zevenhuizerstraat vraagt meer tijd en brengt hogere kosten met zich mee door aanwezige bebouwing, gasleiding en situering naast voormalige vuilstort (met grondwatersysteem) | Technische uitwerking opstarten, de juiste expertise betrekken, afstemming met Renewi en Gasunie                                                                |                 |  |
| Grondwerving loopt vertraging op doordat niet tot minnelijke overeenstemming kan worden gekomen                                                                                                           | Vroegtijdige afstemming met grondeigenaren, start minnelijke verwerving, uitwerken verwervingsstrategie                                                         |                 |  |
| Vertraging en negatieve berichtgeving door onvoldoende draagvlak bij omwonenden                                                                                                                           | Intensiveren contact met omwonenden, betrekken bij ontwerpproces, meenemen in te maken afwegingen, transparantie en duidelijkheid over wat wel/niet haalbaar is |                 |  |

### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Dit project bevindt zich in de ontwerpfasen en er wordt gewerkt aan een actuele begroting. Om deze reden zijn de risico's nog niet gekwantificeerd. Dit wordt opgepakt in de loop van 2025.



## Fietskelder station voorzijde

### Scope

Bij het Station Amersfoort CS heeft ProRail een capaciteitstekort voor fietsparkeerplaatsen op het Stationsplein geconstateerd. Teneinde de capaciteit aan en de kwaliteit van fietsparkeerplaatsen te vergroten wenst ProRail een bewaakte bebouwde fietsenstalling in een nieuwe kelder onder het Stationsplein te realiseren voor circa 2600 fietsparkeerplaatsen. Na het realiseren van de Nieuwe Fietsenstalling zullen de fietsparkeerplaatsen op het maaiveld van het Stationsplein komen te vervallen, de bestaande Fietsenstalling onder het gebouw 'De Conducateur' zal in stand blijven.

| Uitvoeringsprogramma | Projectsite                                   |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| Langs Eem en Spoor   | <a href="#">Fietskelder station voorzijde</a> |

| Voortgang                                                                         |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase                          |
|  |  |  |  |  | 4. Voorbereiding (hoe uit te voeren) |

| Toelichting voortgang                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| POK is getekend. Aanbesteding is gestart. Perceel grond verkocht van Gemeente Amersfoort aan NS. Kelder wordt daardoor gebouwd op grond van NS. Niet alle risico's zijn beheerst. Het BTW risico bestaat nog. Wel zijn er beheersmaatregelen getroffen voor het BTW risico. Het financiële risico (onvoldoende budget) bestaat ook nog. Na de aanbesteding in q1 2025 is duidelijk wat de bijdrage van de gemeente voor deze ontwikkeling moet zijn. Op basis van ramingen van ProRail past het net of een klein te kort en in het meest negatieve scenario komen we 3 miljoen te kort. |  |

| Financiën                          |                        |                                |       |
|------------------------------------|------------------------|--------------------------------|-------|
|                                    | Kosten project         | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
| Totaal budget                      | 7.573                  | 0                              | 7.573 |
| Realisatie                         | 3.643                  | 0                              | 3.643 |
| Eventuele toelichting op subsidies | Verder, Beter benutten |                                |       |

| Risico's                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                                                                                                                     | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                 | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Vertraging:<br>Nog geen overeenkomst ten behoeve van toegang fietskelder vanaf het Smallepad door "De Conducateur"                                                 | Twee wekelijks contact over voortgang. Franse eigenaar vraagt een actueel rapport. Opdracht voor actualisatie is 16 mei 2024 verstrekt aan Troostwijk                                                                                           |  |  |
| Onvoldoende budget:<br>Kelder + bijbestellingen passen niet binnen de beschikbare budgetten.                                                                       | Stijtpunt worden meegenomen in de aanbesteding.<br>Bij onvoldoende budget en is een mogelijke oplossing het versoberen van het stijtpunt door de rolbanen te laten vervallen. Dit wordt dan een minderwerk van maximaal 10 % van de aanneemsom. |  |  |
| Mindere uitstraling / kwaliteit:<br>Indien versoberen de enige maatregel is het gevolg dat is de uitstraling c.q. de entree van de stad "visite kaartje" pover is. | Aanvullende budgetten zoeken                                                                                                                                                                                                                    |  |  |

| Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum                                                                                                                                                                                                                     |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| De voorbereiding en uitvoering van het verleggen van kabels en leidingen is opgestart. Verlegging zal plaatsvinden in de zomer van 2025. Aanbesteding van de fietskelder is in november 2024 gepubliceerd door ProRail. Gunning zal plaats kunnen vinden eind q1 2025. |  |

## Vathorst Bovenduist

### Scope

De definitiefase voor de totstandkoming van de wijk Bovenduist. Er wordt een ontwikkelkader met uitvoeringsparagraaf (inclusief grondexploitatie en samenwerkingsafspraken) en een MER opgesteld. Deze fase wordt afgesloten met een raadsbesluit op de genoemde onderdelen. Dit wordt medio 2025 verwacht.

De ontwikkeling van de wijk Vathorst-Bovenduist staat niet op zichzelf. Het project Vathorst- Bovenduist is een onderdeel van de afronding van het stadsdeel Vathorst. Het project Vathorst-Bovenduist bevat alles t.b.v. de realisatie van woningen en bedrijventerrein binnen het plangebied behalve de ontsluitingsweg, wel afstemming over de inpassing van de ontsluitingsweg. Er zijn raakvlakken met enkele andere projecten binnen Vathorst op inhoudelijk en financieel gebied en qua planning.

| Uitvoeringsprogramma | Projectsite                         |
|----------------------|-------------------------------------|
| Vathorst             | <a href="#">Vathorst Bovenduist</a> |

| Voortgang                                                                         |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase        |
|  |  |  |  |  | 2. Definitie (wat) |
| Toelichting voortgang                                                             |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                    |

scope: er worden locatieonderzoeken verricht voor een aantal functies waarbij ook naar Bovenduist wordt gekeken. Deze maken nog geen onderdeel uit van de scope. Geld: de plankosten met betrekking tot externe adviseurs vallen iets hoger uit dan geraamd, nog binnen budget. Tijd: er is een paar weken vertraging door discussie over kavelgrootte en parkeren.

| Financiën     |                |                                |       |
|---------------|----------------|--------------------------------|-------|
|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
| Totaal budget | 1.250          | 0                              | 1.250 |
| Realisatie    | 845            | 0                              | 845   |

Eventuele toelichting op subsidies Voor deze fase zijn er geen subsidies.

Voor de uitvoering is een BO MIRT subsidie verkregen.

| Risico's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                            |                 |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                           | Risicocategorie |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                            | Vorige rapp.    | Huidige rapp.                                                                         |
| Het behalen van de beoogde planning voor zowel de weg als de woningbouwontwikkeling van Bovenduist is essentieel om te voldoen aan de voorwaarden van de BO MIRT subsidie. Een van de voorwaarden is dat in Bovenduist uiterlijk in 2030 is gestart met de bouw van 1.250 woningen. Voor Bovenduist is een bijdrage van € 9,3 miljoen verkregen om de nieuw te realiseren verbindingsweg op de A1 te kunnen realiseren. | Goede afstemming met planning weg, in concept grex uitgangspunten betaalbaarheid en planning opgenomen.                                                                                                                    |                 |  |
| De financiële haalbaarheid van de totale ontwikkeling is een risico, mede gezien de oude afspraken en de huidige economische en maatschappelijke situatie. Daarnaast is het woningaantal van 3.300 woningen (grote dichtheid) een risico voor de financiële haalbaarheid. Bij een hoger                                                                                                                                 | Zo snel mogelijk overeenstemming krijgen over oude afspraken. Rekenen en tekenen, consequenties van ambities/ keuzes voorleggen aan de raad. Intensief de ontwikkelingen volgen en consequenties in beeld blijven brengen. |                 |  |

woningaantal dan 3.000 zijn er aanvullende kosten in de grondexploitatie. Het gaat om extra kosten voor de aanleg van openbaar groen en gebouwd parkeren. Daarnaast zijn er extra risico's. Het is onzeker of de investering in plekken voor deelauto's uit de exploitatie van deze auto's betaald kan worden.

Ambitiestapelings: een risico voor de haalbaarheid van het plan is het stapelen van ambities. Het programmatische uitgangspunt van de gemeente (35% sociaal, percentage voor de middenhuur, betaalbaarheid) legt een behoorlijke druk op de financiën, nog zonder invulling te geven aan ambities op het gebied van duurzaamheid en mobiliteit.

Rekenen en tekenen, consequenties van ambities/ keuzes voorleggen aan de raad. Intensief de ontwikkelingen volgen en consequenties in beeld blijven brengen.



Er zijn een aantal aspecten die een risico vormen voor de planning: netcongestie, waterveiligheid en uitruklocatie brandweer. Bovendien kan pas aangesloten worden op het net als station Noord klaar is, daarvoor zijn we afhankelijk van Tennet. Om de benodigde opkomsttijden voor nieuwe woningen te halen moet de nieuwe uitruklocatie voor de brandweer gereed zijn. Er wordt nog gezocht naar een oplossing voor de waterveiligheid. Voor de uitvoering en/of formalisering van de oplossing zijn we afhankelijk van provincie en waterschap.

waterveiligheid: bij het afwegen van oplossingen ook het planningsaspect meenemen. Netcongestie: meedoen aan de pilot van de provincie. Brandweerlocatie meer prioriteit geven nu afhankelijkheid. Bovendien duidelijk is.

Specifiek voor ontwikkelkader: 1) ambities versus marktconformiteit en financiële haalbaarheid matchen niet. 2) weerstand stakeholders doordat niet alle wensen meegenomen kunnen worden. 3) geen overeenstemming overige grondeigenaren. 4) collectieve onderdelen die nieuw zijn zoals hubs en collectieve wko zorgen voor vertraging doordat ze van invloed zijn op ontwerp maar er dan wel tijdig beslissingen nodig zijn over rollen en financiën.

1)VB intensief bij totstandkoming betrekken en meerdere keren financieel doorrekenen. 2) stakeholders goed betrekken en informeren over proces, waar wel en niet over mee kan praten en uitleggen als iets niet kan. 3) tijdig overleg opstarten, eigenaren betrekken bij totstandkoming ontwikkelkader. 4) rollen en businesscase in kaart brengen en voorleggen.

#### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Niet van toepassing.

## Locatieonderzoek Islamitische begraafplaats

### Scope

Uitwerking van een locatie bij de Bunschoterstraat ten behoeve van een islamitische begraafplaats.

### Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

Divers

<https://www.amersfoort.nl/islamitische-begraafplaats>

### Voortgang

| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |  |  | 2. Definitie (wat) |

### Toelichting voortgang

Uitvoering van de kosten verloopt volgens planning. Doordat de koopovereenkomsten nog niet zijn gesloten, kunnen plankosten nog niet in rekening worden gebracht bij IBA. Dit is een aandachtspunt.

### Financiën

|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
|---------------|----------------|--------------------------------|-------|
| Totaal budget | 1.550          | 1.165                          | 385   |
| Realisatie    | 537            | 0                              | 537   |

Eventuele toelichting op subsidies NVT

### Risico's

| Actueel risico                                          | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Planning wordt niet gehaald.                            | Samenwerkingsverband goed op de hoogte stellen, prioriteit helder houden bij projectteam en stakeholders, keuzes maken in wat nog wel en wat niet meer doen.                                                                                                                                                 |  |  |
| Weerstand uit omgeving op de uitwerking van de locatie. | Verwachtingsmanagement. Zorgvuldige communicatie over oa status van documenten, en te volgen (participatie) procedures.                                                                                                                                                                                      |  |  |
| Mogelijke nadeelcompensatie.                            | De lasten waar rekening mee is gehouden zijn plankosten en de aankoop van de grond. Als er nog andere kosten komen, zoals bijvoorbeeld nadeel compensatie, dan worden deze in principe doorbelast aan IBA. Vooralsnog zijn deze lasten en haar dekkingsbron dan ook niet opgenomen in bovenstaand overzicht. |                                                                                       |  |

### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Op 11 juni vond de zitting Hoger beroep plaats in het kader van de voorgenomen aan- en verkoop van gronden. Op 24 juli 2024 ontving de gemeente het vonnis van de rechter. Hierin is de gemeente volledig in het gelijk is gesteld. Dit betekent dat de gemeente over kan gaan tot het sluiten van de koopovereenkomsten voor de grond. Daarnaast vervolgen wij het proces voor de ruimtelijke uitwerking.

Eerdere besluitvorming:

- Raadsbesluit kaderstellende notitie 17 december 2024

[https://amersfoort.notubiz.nl/document/14968870/1?connection\\_type=1&connection\\_id=8918676](https://amersfoort.notubiz.nl/document/14968870/1?connection_type=1&connection_id=8918676)

- Raadsbesluit locatievoorstel d.d. 19 december 2023 <https://amersfoort.notubiz.nl/document/13651240/1>

## Grootschalige opwek/ ondersteunen windpark Isselt

### Scope

Het project Wind op Isselt past in de doelstellingen voor CO2-reductie en lokale opwekking van duurzame energie zoals vastgelegd in het Coalitieakkoord en afgesproken in de RES (regionale energiestrategie). In dit project wordt grootschalige opwek van hernieuwbare energie gestimuleerd door het ondersteunen van de ontwikkeling van twee windturbines op industrieterrein Isselt.

Eén van de windturbines is voorzien op de RWZI, de andere op het gemeentelijke gebied van de TOP-locatie. Er wordt uitgegaan van een tweetal windturbines met een tiphoogte van maximaal 242,5 meter. Nadere specificaties zullen t.z.t. in de omgevingsvergunning worden opgenomen en zijn mede afhankelijk van de toekomstige marktsituatie, wettelijke normen en de gesprekken met de omgeving.

Binnen dit gemeentelijk project gaat het om de ruimtelijke procedure en het politiek-bestuurlijke besluitvormingsproces. Daarnaast is de TOP-locatie gemeentelijk eigendom waarbij het uitgangspunt is deze grond in opstal uit te geven.

Vanwege het Didam-arrest was de gemeente tijdelijk trekker/initiatiefnemer van het project en mede in dat kader in de lead voor de communicatie- en participatieaanpak (via een omgevingsadviesraad) en het deels voorbereiden van het te nemen ruimtelijk besluit (na vaststelling uitwerkingsvoorstel). Er is een openbare inschrijvingsprocedure gedaan in verband met de uitgifte van de grond. Resultaat van deze openbare inschrijvingsprocedure is een ontwikkelaar van de windturbines (Renewable Energy Factory; bekend gemaakt begin 2025). De ontwikkelaar gaat aan tafel bij de omgevingsadviesraad en zal uiteindelijk de vergunning aanvragen (2025).

| Uitvoeringsprogramma                                                               |                                                                                    |                                                                                    | Projectsite                                                                        |                                                                                      |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Energietransitie                                                                   |                                                                                    |                                                                                    | <a href="#">Wind-op-Isselt</a>                                                     |                                                                                      |                  |
| Voortgang                                                                          |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                      |                  |
| Tijd                                                                               | Geld                                                                               | Kwaliteit                                                                          | Scope                                                                              | Organisatie                                                                          | Projectfase      |
|  |  |  |  |  | 3. Ontwerp (hoe) |
| Toelichting voortgang                                                              |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                    |                                                                                      |                  |

Op 3 september 2024 is gestart met de openbare inschrijvingsprocedure voor de gronduitgifte. Hierin is samen opgetrokken met het Waterschap Vallei en Veluwe, die in een verklaring heeft aangegeven op welke wijze zij de locatie op de RWZI beschikbaar stelt voor het plaatsen van één windturbine. De ontwikkelaar is Renewable Energy Factory geworden. De ontwikkelaar zal zich vanaf begin 2025 gaan voorbereiden op de vergunningsaanvraag.

De participatie loopt via een omgevingsadviesraad (OAR). Zij komen elke 5 weken bijeen en zijn nu een jaar onderweg. De OAR zal voor 1 juli 2025 een omgevingsconvenant opleveren, waarin zij de afspraken met de ontwikkelaar vastleggen. De OAR organiseert kennissessies om zo inzichtelijk te krijgen wat hun wensen zijn voor de afspraken met de ontwikkelaar.

De concept nieuwe landelijke normen voor windturbines zijn eind 2023 gepubliceerd. Inmiddels is bekend geworden dat de definitieve normen nog op zich zullen laten wachten. De verwachte ingangsdatum van de nieuwe normen was 1 juli 2025, maar dit is tot nader order uitgesteld. De overbruggingsregeling die al bestond voor windparken van 3 of meer windturbines blijft van kracht. We onderzoeken wat dit planologisch en juridisch betekent voor Wind op Isselt, een project van 2 windturbines.

| Financiën                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |               |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                    | Kosten project                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo         |
| Totaal budget                      | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                              | 0             |
| Realisatie                         | 386                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 386                            | 0             |
| Eventuele toelichting op subsidies | Alle uitgaven voor dit project worden gedekt uit het uitvoeringsbudget van het programma Energietransitie. Er is geen startbudget toegekend aan Wind op Isselt. Wel worden de kosten voor ambtelijke inzet grotendeels gedekt uit de CDOKE-gelden. Tot nu toe is € 386.824 uitgegeven (vanaf 2019). Dit alles is exclusief interne uren, maar inclusief ruimtelijke onderzoeken en externe inhuur ten behoeve van OAR en gronduitgifte. Er worden kosten verhaald (€ 449.970) via de kostenverhaalbijdrage in de anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar. |                                |               |
| Risico's                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |               |
| Actueel risico                     | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Risicocategorie                |               |
|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Vorige rapp.                   | Huidige rapp. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Conceptnormen in huidige vorm blijven bestaan, waarbij de afstandsnorm een zware motivering tot afwijken vergt van de ontwikkelaar.                                                                                                                                                                             | Inzicht krijgen in de mogelijke motivering in het kader van de vergunningverlening en eventueel externe kennis inhuren.                                                                                                                                                                                      |    |    |
| Windturbines blijven een beladen onderwerp. We zien dat het project de nodige maatschappelijke reuring veroorzaakt en persaandacht krijgt.                                                                                                                                                                      | Er is een gedegen communicatie- en participatieaanpak opgesteld. Daarin is weergegeven hoe hier mee om te gaan. De omgevingsadviesraad is een manier om omwonenden en belanghebbenden veel invloed te geven.                                                                                                 |    |    |
| Het is een complex ruimtelijk project en staat onder invloed van landelijke maatschappelijke discussie en ontwikkelingen die ook weerslag hebben op het lokale proces waardoor het tijdsintensief is.                                                                                                           | In goede samenhang met andere projecten en zorgvuldig en proactief over het project communiceren. Daarnaast is er veel contact met belanghebbenden via de omgevingsadviesraad. Het in mei 2024 genomen raadsbesluit over het uitwerkingsvoorstel geeft duidelijkheid aan de omgeving over het vervolgproces. |    |    |
| Nieuwe positie op grond waterschap vereist een update van de milieuonderzoeken.                                                                                                                                                                                                                                 | Een eerste scan is gedaan naar de nieuwe posities en het lijkt niet tot andere conclusies te leiden. In het kader van voorbereiding vergunning wordt de nieuwe positie RWZI meegenomen in de updates van de onderzoeken.                                                                                     |    |    |
| Wind op Isselt is het eerste windproject binnen gemeente Amersfoort. Bovendien is de rol van de gemeente (tijdelijk) veranderd naar die van initiatiefnemer. Voor zowel de aansturende als de uitvoerende collega's van het project op verschillende disciplines is het onderwerp 'windenergie' relatief nieuw. | Naast het inschakelen van externe kennis waar nodig, komt het bredere interne projectteam maandelijks bijeen. Aanvullend wellicht nodig/mogelijk de RUD financieren om kennis in te huren.                                                                                                                   |  |  |

#### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

- Link naar raadsvoorstel en -besluit Uitwerkingsvoorstel Wind op Isselt d.d. 28 mei 2024: <https://amersfoort.notubiz.nl/document/14209931/1/Raadsvoorstel+en+-besluit+Uitwerkingsvoorstel+Wind+op+Isselt>
- Link naar Uitwerkingsvoorstel d.d. 28 mei 2024: <https://amersfoort.raadsinformatie.nl/document/14155507/1>
- Link naar Collegebericht Start openbare selectieprocedure voor de gronduitgifte Wind op Isselt, sept. 2024: <https://amersfoort.notubiz.nl/modules/8/Collegeberichten/968548>
- Link naar Collegebericht Gunningsbeslissing openbare inschrijvingsprocedure Wind op Isselt, dec. 2024: <https://amersfoort.notubiz.nl/modules/8/Collegeberichten/996986>
- Link naar Collegebericht Ontwikkelaar bekend, jan. 2025: <https://amersfoort.notubiz.nl/modules/8/Collegeberichten/1010042>

# Zwembad Hoogland

## Scope

Vertraging in tijd van het project wordt veroorzaakt door onderzoek naar een 4e scenario en extra tijd die nodig is om verschillende locaties in Hoogland verder te onderzoeken. Door bovenstaande is de tijdsplanning van het project verklaarbaar verschoven.

## Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

Voorzieningen [Zwembad Hoogland](#)

## Voortgang

| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|  |  |  |  |  | 4. Voorbereiding (hoe uit te voeren) |

## Toelichting voortgang

Na besluitvorming over de locatiekeuze volgen we voor dit project de processtappen voor de meest-complexe ruimtelijke projecten zoals beschreven in de participatiegids: kaderstellende notitie, uitwerkingsplan, omgevingsplan en ontwerp. Dit zal naar verwachting in Q1 2025 leiden tot een integraal raadsvoorstel inclusief kredietaanvraag en dekkingsvoorstel. De oorspronkelijke planning voor college- en raadsvoorstel van november 2023 is verplaatst naar mei/juni 2024 voor een principe locatiekeuze en een integraal voorstel naar Q1 2025.

## Financiën

|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
|---------------|----------------|--------------------------------|-------|
| Totaal budget | 300            | 0                              | 300   |
| Realisatie    | 315            | 0                              | 315   |

Eventuele toelichting op subsidies

## Risico's

| Actueel risico                                                                                                                                                                                                              | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                         | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                          | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Uitloop tijdsplanning door verder onderzoek en tussenstap besluitvorming voorkeurslocatie (mei/juni 2024).                                                                                                                  | Tussenbesluit raad voorkeurslocatie in juni 2024.raad voor nieuwbouw en voorbereidingskrediet. Overleg/afstemming met bestuur MIA over voorkeurslocatie..                                |  |  |
| Vinden locatie nieuw zwembad binnen Hoogland is geen sinecure. \verder onderzoek naar voorkeurslocatie kan tot gevolg hebben dat locatie toch niet haalbaar/wenselijk is en zoeken naar nieuwe locatie meer tijd/geld kost. | In uitgevoerd locatieonderzoek zijn 4 andere locatie in beeld gebracht. Bij afvallen voorkeursscenario kan relatief snel een alternatieve locatie verder worden onderzocht.              |  |  |
| Weerstand bij gebruikers en inwoners bij locatie MIA/Schothorsterpark.                                                                                                                                                      | Transparante informatievoorziening en zorgvuldige en intensieve participatie van belanghebbenden en vervolg locatieonderzoek en de hieraan gekoppelde overlegmomenten en besluitvorming. |  |  |
| Extra kosten locatieonderzoek en/of participatietraject kunnen druk op projectbudget verhogen.                                                                                                                              | Monitoring projectbudget/voorbereidingskrediet                                                                                                                                           |                                                                                       |  |

## Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

## Fietsveilig Westzijde Amersfoort

### Scope

In het coalitieakkoord 2022-2026 is opgenomen dat wordt gestopt met de Westelijke Ontsluiting maar dat wordt doorgegaan met diverse verbeteringen voor fietsers, voetgangers en de hulpdiensten.

De tekst uit het coalitieakkoord is vervolgens vertaald naar een set maatregelen die op 14 maart 2023 door het college zijn vrijgegeven voor inspraak. De inspraak over de maatregelen heeft vervolgens geleid tot het raadsbesluit van 23 april 2024 waarin besloten is dat het project in drie aparte deelprojecten uiteen valt, noord, midden en zuid.

| Uitvoeringsprogramma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | Projectsite                                                                                                                                                        |                                |             |                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|----------------------|--|
| Verkeer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |
| Voortgang                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |
| Tijd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Geld | Kwaliteit                                                                                                                                                          | Scope                          | Organisatie | Projectfase          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |                                                                                                                                                                    |                                |             | 1. Initiatief (idee) |  |
| Toelichting voortgang                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |
| <p>De financiering van Fiets Veilig Westzijde Amersfoort maakt onderdeel uit van de BO-MIRT afspraken. De rijksbijdrage en de gemeentelijke bijdrage zijn geregeld. De provinciale bijdrage nog niet, de provincie verbindt de haar bijdrage aan de BO-MIRT projecten aan de afronding van de Westelijke Ontsluiting. De provincie en de gemeente hebben afspraken gemaakt over de financiële afronding van de Westelijke Ontsluiting. Een belangrijk punt was daarbij de eindafrekening met de nutsbedrijven, dat heeft langer geduurd van voorzien maar is eind 2024 afgerond. De eindafrekening met de provincie gebeurt via de jaarrekening, vooruitlopend daarop is een aanbestedingsbrief voor de eindafrekening naar de provincie gestuurd. Naar verwachting neemt de provinciale staten voor de zomer een besluit over de bijdrage aan de BO- MIRT afspraken. Zoals in het raadsbesluit van 23 april 2024 is aangegeven bedraagt de provinciale bijdrage 8,1 miljoen.</p> <p>De bijdrage kan niet achteraf aan projecten worden toegekend, dat betekent dat de drie Fiets Veilig projecten pas in uitvoering kunnen gaan na het provinciale besluit over de co-financiering.</p> <p>Voor de delen noord en zuid zijn de voorbereidende werkzaamheden gestart. Voor deel midden wordt momenteel een quickscan uitgevoerd naar een mogelijke voorkeursoplossing.</p> |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |
| Financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      | Kosten project                                                                                                                                                     | Bijdrage derden en/of subsidie |             | Saldo                |  |
| Totaal budget                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      | 32.500                                                                                                                                                             | 24.400                         |             | 8.100                |  |
| Realisatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      | 0                                                                                                                                                                  | 0                              |             | 0                    |  |
| Eventuele toelichting op subsidies                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 32,5 miljoen wordt door het Rijk gedekt, 8,1 miljoen door de gemeente en 8,1 miljoen door de provincie. De rijksbijdrage en de gemeentelijke bijdrage zijn gedekt. |                                |             |                      |  |
| Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |                                                                                                                                                                    |                                |             |                      |  |

## Wie hadden wij daarvoor nodig?

### Overzicht verbonden partijen

Voor meer informatie over de Verbonden Partijen, verwijzen wij u naar de Paragraaf Verbonden Partijen.

#### Verbonden Partijen

- NV SRO
- Parkeren Amersfoort BV
- ParkeerService Coöperatie UA
- Grondexploitatiebedrijf Amersfoort B.V.
- Ontwikkelingsbedrijf Vathorst (OBV) Beheer BV

## Wie kregen er subsidies?

De gemeente Amersfoort verstrekt subsidies met als wettelijk kader de Algemene subsidieverordening Amersfoort 2019 (ASV) en de nadere subsidieregelingen. We verstrekken begrotingssubsidies, projectsubsidies en incidentele subsidies. De begrotingssubsidies voor dit programma zijn weergegeven in onderstaand overzicht.

Tabel: PS.1.1: Maximale begrotingssubsidie

| NAAM INSTELLING | SOORT SUBSIDIE | ACTIVITEIT/DOEL | BEGROTING 2024 | VERLEEND 2024 |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|

Voor dit programma zijn geen subsidies begroot.

Aan bovenstaande cijfers kunnen door instellingen geen rechten worden ontleend.

### Welke reserves hadden we?

Tabel: PRE.1.1 Staat van reserves

| Omschrijving                                        | Saldo begin 2024 | Storting 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo begin 2025 |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>1.1 Energietransitie</b>                         |                  |               |                  |                  |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                          |                  |               |                  |                  |
| Reserve Duurzame Stad                               | 8.440            | 0             | -1.957           | 6.483            |
| <b>Totaal 1.1 Energietransitie</b>                  | <b>8.440</b>     | <b>0</b>      | <b>-1.957</b>    | <b>6.483</b>     |
| <b>1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening</b> |                  |               |                  |                  |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                          |                  |               |                  |                  |
| Binnenstedelijke ontwikkelingen                     | 425              | 0             | -425             | 0                |
| Reserve Voorziening onderhoud                       | 462              | 0             | 0                | 462              |
| Reserve ontwikkeling langs Eem en Spoor             | 40               | 0             | 0                | 40               |
| Reserve Vervangingsinvesteringen                    | 10.864           | 0             | -74              | 10.790           |
| Vathorst over de Laak                               | 0                | 0             | 0                | 0                |

| Omschrijving                                               | Saldo begin<br>2024 | Storting<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totaal 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke ordening</b> | <b>11.791</b>       | <b>0</b>         | <b>-499</b>         | <b>11.292</b>       |
| <b>1.3 Wonen</b>                                           |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                 |                     |                  |                     |                     |
| Reserve woningbouw                                         | 6.753               | 0                | -553                | 6.200               |
| <b>Totaal 1.3 Wonen</b>                                    | <b>6.753</b>        | <b>0</b>         | <b>-553</b>         | <b>6.200</b>        |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                      |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                 |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Mobiliteitstransitie                               | 0                   | 0                | 0                   | 0                   |
| Reserve stedelijke voorzieningen                           | 4.864               | 0                | -360                | 4.504               |
| Reserve VERDER                                             | 3.375               | 0                | 0                   | 3.375               |
| Reserve Vervangingsinvesteringen                           | 7.017               | 0                | -294                | 6.723               |
| <b>Subtotaal 1.4 Mobiliteit</b>                            | <b>15.256</b>       | <b>0</b>         | <b>-654</b>         | <b>14.602</b>       |
| <b>TOTAAL</b>                                              | <b>42.240</b>       | <b>0</b>         | <b>-3.663</b>       | <b>38.577</b>       |

## **Toelichting**

### **Bestemmingsreserves**

#### **Binnenstedelijke Ontwikkelingen**

Deze reserve is een gemeentelijk fonds, waarmee snel en flexibel kan worden ingespeeld op de gewenste ontwikkelingen op het gebied van stimuleren van binnenstedelijke ontwikkelingen, zoals vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst met de provincie Utrecht.

#### **Reserve Duurzame Stad**

Gemeenten spelen een sleutelrol in de uitvoering van het Klimaatakkoord. Op dit moment is er nog grote onduidelijkheid over de uitvoering en impact van het klimaatakkoord en de (on)mogelijkheden die er op de gemeente afkomen. In deze omstandigheden moet telkens worden afgewogen op welk moment middelen moeten worden ingezet, waarbij het voor een groot deel gaat over incidentele lasten voor bijvoorbeeld warmtenetten, duurzame mobiliteit, circulaire economie, energiebesparing en duurzame opwek van energie.

#### **Reserve Mobiliteitstransitie**

Het doel van de reserve is om incidenteel beschikbaar gestelde middelen te reserveren voor toekomstige uitgaven met betrekking tot de mobiliteitstransitie. Hieruit kunnen bijvoorbeeld projectkosten, stimuleringstegoeden voor deelmobiliteit en kosten voor benodigde (externe) adviescapaciteit gedekt worden.

#### **Reserve Onderhoud Monumentale Panden**

Deze reserve is gevormd aangezien een aantal onderhoudsvoorzieningen op grond van uitspraken van de commissie BBV niet meer mogelijk waren. Bedragen uit die voorzieningen zijn overgeheveld naar een reserve 'voorziening onderhoud'. Zodra de meerjarenonderhoudsplannen weer actueel zijn kan (een deel van) de reserve weer opgeheven worden en het saldo weer overgeboekt naar de voorziening. Het bedrag in deze voorziening onder programma Omgeving is beschikbaar voor onderhoud aan monumentale panden.

#### **Reserve ontwikkeling langs Eem en Spoor**

Het doel van de reserve is om incidenteel beschikbaar gestelde middelen te reserveren voor toekomstige grote uitgaven in het kader van de ontwikkeling van het gebied Langs Eem en Spoor.

### Reserve Stedelijke Voorzieningen

De reserve dient ter dekking van grootstedelijke investeringen, voortvloeiende uit het stadperspectief. Deze reserve is in het leven geroepen ter dekking van grootschalige investeringen. De RSV bestaat uit de compartimenten bereikbaarheid en overig.

### Reserve VERDER

De reserve is in het leven geroepen voor de dekking van de bijdrage aan Programma VERDER. In 2006 is Amersfoort (inclusief bijdrage vanuit Eemland) een verplichting aangegaan van € 22,2 miljoen als bijdrage aan Programma VERDER. Dit programma is opgezet voor regionale bereikbaarheidsprojecten voor in totaal € 500 miljoen, waarvan ruim € 116 miljoen voor projecten in de gemeente Amersfoort beschikbaar is.

### Reserve Vervangingsinvesteringen

Het doel van deze reserve is het creëren van een gesloten systeem van kapitaallasten voor een aantal specifiek aangewezen vervangingsinvesteringen.

### Reserve Woningbouw

Het doel van deze reserve is om bij te dragen aan het realiseren van de opgave voor woningbouw van de gemeente Amersfoort.

### Vathorst over de Laak

Voor de ontwikkeling van Vathorst Over de Laak zijn meerdere incidentele budgetten beschikbaar gesteld. De daadwerkelijke realisatie is echter niet altijd gelijk aan de betreffende jaarschijf. Daarom is de reserve Vathorst over de Laak' gevormd om resterende middelen uit losse jaarschijven beschikbaar te kunnen houden voor de ontwikkeling van het gebied Vathorst over de Laak.

### Welke voorzieningen hadden we?

Tabel: PV.1.1 Staat van voorzieningen

| Omschrijving                                               | Saldo begin 2024 | Storting 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo begin 2025 |
|------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening</b>        |                  |               |                  |                  |
| <u>A. Onderhoudsegalisatie</u>                             |                  |               |                  |                  |
| Onderhoud Cultureel Vastgoed                               | 0                | 671           | 0                | 671              |
| Onderhoud Gemeentelijke Eigendommen                        | 3.017            | 579           | -668             | 2.927            |
| Onderhoud MFA's                                            | 4.028            | 969           | -3.366           | 1.632            |
| <u>C. Verplichtingen, verliezen en risico's</u>            |                  |               |                  |                  |
| Facilitair grondbeleid                                     | 8.758            | 0             | -749             | 8.009            |
| Grondexploitatie Podium (PPS)                              | 0                | 0             | 0                |                  |
| Grondexploitatie Vathorst (PPS)                            | 0                | 0             | 0                |                  |
| Voorziening grondexploitaties                              | 12.891           | 0             | -454             | 12.437           |
| Voorziening m.b.t. juridische claims                       | 5.389            | 0             | -5.389           |                  |
| <b>Totaal 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening</b> | <b>34.083</b>    | <b>2.219</b>  | <b>-10.626</b>   | <b>25.676</b>    |
| <b>TOTAAL</b>                                              | <b>34.083</b>    | <b>2.219</b>  | <b>-10.626</b>   | <b>25.676</b>    |

### Toelichting

#### A. Onderhoudsegalisatie

##### Onderhoud Cultureel Vastgoed

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van het cultureel vastgoed.

**Onderhoud Gemeentelijke Eigendommen**

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van diverse gemeentelijke eigendommen.

**Onderhoud MFA's**

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van de multifunctionele accommodaties (MFA's), bijvoorbeeld De Bron, De Laak en het Eemhuis.

**C. Verplichtingen, verliezen en risico's****Facilitair grondbeleid**

Facilitair grondbeleid Deze voorziening is getroffen ten behoeve van verwachte verliezen binnen het facilitair grondbeleid. Het saldo heeft betrekking op de verliesvoorziening die voor het facilitaire deel van gebiedsexploitatie Hoefkwartier is getroffen.

**Voorziening grondexploitaties**

Wanneer de verliesvoorziening van een grondexploitatie groter is dan de boekwaarde van de betreffende bouwgrond in exploitatie, dient het restant van de voorziening dat niet kan worden gesaldeerd, aan de passiefzijde van de balans onder de voorzieningen te worden gepresenteerd.

**Voorziening m.b.t. juridische claims**

Conform BBV artikel 44 lid 1a is bij de jaarrekening 2023 een bedrag van € 5,4 miljoen in de voorziening juridische claims gestort, voor afrondingskosten van het oude project Westelijke Ontsluiting. Op basis van de Telecomwet en de Verlegregeling Kabels en Leidingen 2012 hebben de nuts- en telecombedrijven recht op compensatie van gemaakte kosten.

## Welke investeringen hebben we gedaan?

Tabel: PI.1.1 Geplande investeringen

| INVESTERING                                          | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                                                |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Programma Omgeving</b>                         |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>1.1 Energietransitie</b>                          |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Geen investeringen                                   |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>Totaal 1.1 Energietransitie</b>                   | <b>0</b>               |                               | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                                                                                            |
| <b>1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening</b> |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>B. Gepland en Doorgeschoven</b>                   |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u>      |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Aanpassingen Groenmarkt^                             | 263                    | 0                             | 8                | 0                                | 255      | Begroting 2023    | Project on hold, saldo gaat in 2025 terug naar totaalbudget coalitieakkoord, zie 75100102. |
| Aanpassingen De Hof^                                 | 450                    | 0                             | 161              | 0                                | 289      | Begroting 2023    | Project wordt in 2025 uitgevoerd.                                                          |
| Herinrichting Neptunusplein                          | 830                    | 0                             | 816              | 0                                | 14       | Begroting 2023    | Civiele werk in december 2024 opgeleverd. Nog nazorg in 2025.                              |
| Onsluting tijdelijke wonen N'straat                  | 200                    | 200                           | 0                | 0                                | 200      | Raadsbesluit 2023 | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                            |
| Restbudget Aanpak Hof en Varkensmarkt^               | 259                    | 0                             | 10               | 0                                | 249      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>           |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Aanpassing Wijkaccommodaties 2019^                   | 104                    | 0                             | 0                | 0                                | 104      | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                            |
| Aanbouw de observant                                 | 400                    | 0                             | 0                | 0                                | 400      | Raadsbesluit 2024 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                           |
| Havenweg 9/9a                                        | 1.600                  | 1.600                         | 1.469            | 1.469                            | 131      | Raadsbesluit 2024 | Aankoop is gerealiseerd. Financiële afronding vindt plaats in 2025.                        |
| Herinrichting Stationsgebied***                      | 4.000                  | 0                             | 2.025            | 0                                | 1.975    | Begroting 2019    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                       |
| Herhuisvesting hc eemvallei^                         | 3.292                  | 0                             | 101              | 0                                | 3.191    | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                       |
| Kunstgrasveld HC Eemvallei veld 1^                   | 237                    | 0                             | 0                | 0                                | 237      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                           |

| INVESTERING                                     | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                             |
|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Kunstgrasveld HC Eemvallei veld 2^              | 237                    | 0                             | 0                | 0                                | 237      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Kunstgrasveld CJVV - veld 2^                    | 434                    | 0                             | 0                | 0                                | 434      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Kunstgrasveld CJVV - veld 3^                    | 413                    | 0                             | 0                | 0                                | 413      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Nieuwe locatie maatschappelijke opvang^         | 1.575                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.575    | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Ondergrond sportzaal laakse tuinen^             | 138                    | 0                             | 0                | 0                                | 138      | Raadsbesluit 2023 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Ondergrond schoolgebouwen laakse tuinen^        | 589                    | 0                             | 0                | 0                                | 589      | Raadsbesluit 2023 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Renovatie sporthal midland^                     | 2.424                  | 0                             | 88               | 0                                | 2.336    | Begroting 2024    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Sportzaal laakse tuinen^                        | 1.904                  | 0                             | 137              | 0                                | 1.766    | Raadsbesluit 2023 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| St. Aegtenkapel onderhoudsplan 2016             | 73                     | 0                             | 43               | 0                                | 31       | Begroting 2016    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Toplaag kunstvgras mia veld 1 en 2              | 300                    | 0                             | 173              | 0                                | 127      | Begroting 2021    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Trekkenwand flint                               | 954                    | 0                             | 306              | 0                                | 649      | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Tribune Midland^                                | 101                    | 0                             | 0                | 0                                | 101      | Begroting 2017    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Vastgoed sportaccommodaties                     | 5.250                  | 0                             | 122              | 0                                | 5.128    | Begroting 2024    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed             | 20.770                 | 0                             | 6.519            | 0                                | 14.251   | Begroting 2021    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Vervangen Nieuwbouw sportzaal schothorst^       | 3.040                  | 0                             | 63               | 0                                | 2.977    | Begroting 2022    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                    |
| Verbouw beheerwerkplts sportprk Birkhovn^       | 226                    | 0                             | 0                | 0                                | 226      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Verwijderen asbestdak jeu de boulesvereniging   | 126                    | 0                             | 0                | 0                                | 126      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                        |
| Vorbereidingskrediet zwembad Hoogland           | 300                    | 0                             | 315              | 0                                | -15      | Raadsbesluit 2023 | de werkzaamheden lopen door tot in 2025, budget wordt in 2025 verhoogd. |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>         |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                         |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u> |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                         |

| INVESTERING                                                 | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON                | TOELICHTING                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herinrichting Varkensmarkt                                  | 234                    | 0                             | 234              | 0                                | 0             | Begroting 2023      | Werkzaamheden zijn uitgevoerd en opgeleverd in 2024.                                                                                                   |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| Aanpassen rotonde 9 podium                                  | 950                    | 950                           | 884              | 884                              | 66            | Raadsbesluit 2022   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Renovatie Bosbad                                            | 1.553                  | 0                             | 1.822            | 0                                | -269          | Begroting 2023      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Eemcentrum                                                  | 54.060                 | 0                             | 54.057           | 0                                | 3             | Begroting 2005-2010 | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Herstellen Brandscheidingen icoon                           | 300                    | 0                             | 157              | 0                                | 143           | Raadsbesluit 2023   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Kleedkamers bsc quick                                       | 110                    | 0                             | 110              | 0                                | 0             | Begroting 2020      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Kunstgrasveld amsvorde - veld 3                             | 345                    | 0                             | 574              | 0                                | -228          | Begroting 2023      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Verbouwing de volmolen                                      | 370                    | 0                             | 393              | 0                                | -23           | Raadsbesluit 2020   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Zwembad Hogekwartier                                        | 33.200                 | 0                             | 33.212           | 0                                | -12           | Begroting 2013      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| <u>D. Gepand en niet- gerealiseerd</u>                      |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| Kleedkamers kvva                                            | 120                    | 0                             | 0                | 0                                | 120           | Begroting 2020      | Dit budget is komen te vervallen, nu de vervanging van de kleedkamers is opgenomen in het project 'Vervangingsinvesteringen Maatschappelijk Vastgoed'. |
| Kleedkamers vv hoogland                                     | 304                    | 0                             | 0                | 0                                | 304           | Begroting 2020      | Dit budget is komen te vervallen, nu de vervanging van de kleedkamers is opgenomen in het project 'Vervangingsinvesteringen Maatschappelijk Vastgoed'. |
| <b>Totaal 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening</b> | <b>142.035</b>         | <b>2.750</b>                  | <b>103.799</b>   | <b>2.353</b>                     | <b>38.238</b> |                     |                                                                                                                                                        |
| <b>1.3 Wonen</b>                                            |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| Geen investeringen                                          |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| <b>Totaal 1.3 Wonen</b>                                     | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>      |                     |                                                                                                                                                        |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                       |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |
| <u>B. Gepland en Doorgeschoven</u>                          |                        |                               |                  |                                  |               |                     |                                                                                                                                                        |

| INVESTERING                                     | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u> |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                                                                                    |
| Aanleg bushaltes outputweg                      | 500                    | 500                           | 127              | 127                              | 373      | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                       |
| Aanpassen 8 rotondes in Vathorst                | 309                    | 309                           | 114              | 114                              | 195      | Raadsbesluit 2022 | Werkzaamheden zijn afgerond in 2023. De investering moet wel doorschuiven naar 2025 in verband met financiële afwikkeling van de subsidie in 2025. |
| *Bereikbaarheidsprojecten 2016                  | 4.831                  | 0                             | 2.982            | 0                                | 1.849    | Begroting 2016    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |
| *Bereikbaarheidsprojecten 2017^                 | 369                    | 0                             | 0                | 0                                | 369      | Begroting 2017    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |
| Cofinanciering BO Mirt 2024**                   | 33.675                 | 26.731                        | 0                | 0                                | 33.675   | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Doorfietsroute amersfoort - hilversum*          | 685                    | 0                             | 0                | 0                                | 685      | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Fietsplan 2022                                  | 1.728                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.728    | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Fietsplan 2023^                                 | 1.728                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.728    | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Toegankelijk inrichten van 59 bushaltes         | 300                    | 300                           | 41               | 41                               | 259      | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                       |
| * Vervanging verkeersregelinstall 2021          | 565                    | 0                             | 294              | 0                                | 271      | Begroting 2021    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |
| *Vervanging verkeersregelinstall 2020           | 554                    | 0                             | 324              | 0                                | 230      | Begroting 2020    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |
| *Verder projecten 2022                          | 2.700                  | 0                             | 1.083            | 0                                | 1.617    | Raadsbesluit 2022 | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |
| *Verder projecten 2023                          | 1.841                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.841    | Raadsbesluit 2023 | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Vervanging Verkeersregelinstall 2024            | 2.200                  | 0                             | 0                | 0                                | 2.200    | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Verplaatsbare woningen bovenduist               | 3.172                  | 2.172                         | 427              | 427                              | 2.745    | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                                                                               |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>      |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                                                                                    |
| Aanschaf abri's 2020                            | 1.620                  | 0                             | 1.306            | 0                                | 314      | Raadsbesluit 2020 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                                                                               |
| Doorfietsroute Amersfoort - Utrecht             | 210                    | 0                             | 0                | 0                                | 210      | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Fietsplan 2021                                  | 1.152                  | 0                             | 264              | 0                                | 888      | Begroting 2023    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                |

| INVESTERING                                     | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON              | TOELICHTING                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fijnmazige fietsplan 2022^                      | 1.313                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.313         | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| herinrichting Snouckaertlaan^                   | 2.600                  | 0                             | 227              | 0                                | 2.373         | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                       |
| Herinrichting Noorderwierweg^                   | 1.869                  | 0                             | 1                | 0                                | 1.868         | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                       |
| Liftinstallatie park.garage stadhuispln         | 500                    | 0                             | 394              | 0                                | 106           | Raadsbesluit 2021 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                       |
| Restbudget ruimte voetganger en fietser         | 4.271                  | 0                             | 0                | 0                                | 4.271         | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                    |
| Vervangen parkeerautomaten                      | 990                    | 0                             | 379              | 0                                | 611           | Raadsbesluit 2020 | De bestaande parkeerautomaten zijn vervangen. De uitbreiding van het aantal parkeerautomaten heeft nog niet plaats gevonden. Verwachte start 2025. |
| Uitbreiding parkeerautomaten^                   | 1.365                  | 0                             | 0                | 0                                | 1.365         | Begroting 2023    | De bestaande parkeerautomaten zijn vervangen. De uitbreiding van het aantal parkeerautomaten heeft nog niet plaats gevonden. Verwachte start 2025. |
| Verbeteren Verkeersveiligheid rotondeDNP        | 1.000                  | 0                             | 234              | 0                                | 766           | Begroting 2023    | De voorbereidingen zijn gestart in 2023, verdere uitvoering in 2025.                                                                               |
| Verbeteren Autoluwe binnenstad (kt)             | 150                    | 0                             | 68               | 0                                | 82            | Begroting 2023    | De voorbereidingen zijn gestart in 2023, verdere uitvoering in 2025.                                                                               |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>         |                        |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                    |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u> |                        |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                    |
| *Aanpak Leusderweg                              | 805                    | 0                             | 435              | 0                                | 370           | Begroting 2017    | Nog geplande werkzaamheden worden vooralsnog niet uitgevoerd, restant krediet laten vrijvallen.                                                    |
| *Vervanging verkeersregelinstall 2019           | 546                    | 0                             | 545              | 0                                | 1             | Begroting 2019    | Budget volledig benut in 2024.                                                                                                                     |
| <b>Totaal 1.4 Mobiliteit</b>                    | <b>73.550</b>          | <b>30.012</b>                 | <b>9.245</b>     | <b>709</b>                       | <b>64.303</b> |                   |                                                                                                                                                    |

\* Deze investeringen worden toegelicht in de analyse van deelprogramma 1.4 Mobiliteit, opgenomen in de VERDER en Beter Benutten tabellen.

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.



## 2. Programma Sociaal

## Inleiding

In 2024 hebben we ons ingezet voor een inclusieve stad. Een samenleving waarin alle inwoners van Amersfoort zichzelf kunnen zijn, optimaal kunnen groeien en gelijke kansen hebben. Wij streven naar een stad waar niemand tussen wal en schip valt en waarin compassie en vertrouwen centraal staan. Het afgelopen jaar hebben we met inzet op preventie en transformatie de nodige stappen gezet. Dat deden we niet alleen, maar samen met inwoners, ervaringsdeskundigen en partners in Amersfoort. Vanuit het Rijk zijn daar de juiste randvoorwaarden voor een succesvolle en gezamenlijke transformatie van de zorg en het sociaal domein noodzakelijk. Die zijn tot op heden nog niet gerealiseerd. Samen met andere gemeenten besloten wij in 2024 daarom tijdelijk te stoppen met gesprekken over het vervolg op het Integraal Zorgakkoord.

Uit alle resultaten komt naar voor dat integrale samenwerking tussen gemeenten, zorg, welzijn en bewoners van essentieel belang is om onze doelen te bereiken. Ook laten de resultaten zien dat preventie loont. Door te blijven investeren in preventie verminderen wij gezondheids- en sociale problemen. De aanpak wordt waar nodig per wijk aangepast. In de wereld om ons heen zagen wij in 2024 dat het zijn van inclusieve samenleving om voortdurende aandacht blijft vragen. Alles wat wij hebben gedaan rondom diversiteit, inburgering en sociale cohesie laten zien dat dialoog en maatwerk belangrijk blijven

Eén van de grote opgaves is de transformatie van de jeugdhulp. Met de nieuwe contractpartner MetMaya wordt sinds 1 januari 2024 verder gewerkt aan de transformatieopgave die nodig is om de jeugdhulp te kunnen hervormen en de wachtlijsten aan te pakken. Het afgelopen jaar was een overgangsjaar, waarin we zagen dat een deel van de trajecten langer doorliep en zwaarder was. Deze voortzetting van behandeling bij de 'oude' aanbieders leidde tot een overschrijding van de begroting. Tegelijkertijd zagen we dat er juist minder gebruik is gemaakt van jeugdbescherming (en minder kosten). We zien nu de eerste effecten van de transformatie, met een voorzichtige afname van de wachtlijsten. Dat wil niet zeggen dat de uitdagingen divers zijn. De beweging waarin wij zitten is spannend, dat hebben we ook voorzien. Dat blijkt ook uit recente rapporten, zoals die van de commissie Van Ark en de Jeugdautoriteit. De term 'groei pijn' wordt vaak genoemd, en dat herkennen we. Onze manier van werken met MetMaya wordt omschreven als 'kansrijk maar complex'. In de hervormingsagenda staan goede afspraken om de verbeteringen in de jeugdzorg te realiseren. Het is zorg dat minder gezinnen in situaties belanden waarin specialistische jeugdhulp nodig is. Dat vraagt o.a. betere en samenhangende oplossingen voor onze jeugd. Bijvoorbeeld de samenwerking met het onderwijs. In 2024 werd het addendum op het Uitvoeringsprogramma Jeugd en Onderwijs vastgesteld, waarin een aantal ontwikkelingen extra aandacht krijgt in 2025 en 2026. Bijvoorbeeld een samenhangende aanpak voor 16-27 jarigen.

Daarnaast lag vorig jaar de focus op meedoen en rondkomen. Ook in Amersfoort zijn er inwoners voor wie het dagelijkse leven een strijd is door te weinig geld voor alle levenskosten en onzekerheid over bijvoorbeeld wonen, werk en gezondheid. Met zoveel financiële stress gaat de aandacht naar overleven en is het moeilijker om mee te doen in de samenleving. Terwijl iedereen het recht heeft op een goed bestaan en kansen om vooruit te komen in het leven. Om dit te realiseren heeft de gemeente vorig jaar samen met inwoners en partners gewerkt aan het Uitvoeringsprogramma Meedoen en Rondkomen. Centraal in de aanpak staat meer maatwerk en keuzevrijheid om armoede te voorkomen, verminderen en verhelpen. Een mooi voorbeeld is de uitbreiding en structureel opnemen in de begroting van de aanpak Bouwdepot in Amersfoort. De jongeren met een Bouwdepot ontvangen leer- en leefgeld om te bouwen aan hun toekomst. De combinatie met goede begeleiding is hierin de succesfactor. Door het kabinet werden we in 2024 onaangenaam verrast met de boodschap dat het kabinet wil stoppen met het experiment. We zijn samen met andere gemeenten in gesprek met het Rijk om deze effectieve interventie overeind te houden.

Werk speelt een belangrijke rol in de bestaanszekerheid van mensen. In dat kader hebben we vorig jaar ook stappen gezet in de hervorming van de arbeidsmarktinfrastuctuur, het toekomstbestendig

maken van het sociaal ontwikkelbedrijf en het vergroten van de kansengelijkheid voor jongeren met (een risico op) een afstand tot de arbeidsmarkt (met het oog op de wet van school naar werk).

Afgelopen jaar hebben we ook stappen gezet in meer gebiedsgericht werken. Het Omgevingsprogramma Liendert is in 2024 vastgesteld, en na een succesvolle aanvraag voor een Regiodeal ontvangt de gemeente voor de uitvoering van het programma € 4 miljoen cofinanciering. In Liendert zijn o.a. buurtbanen gerealiseerd, de informele ondersteuning is uitgebreid en klantmanagers zijn in de wijk aanwezig. Ook in andere wijken van Amersfoort gaan we gebiedsgericht aan de slag. Dat doen we met de Wijkaanpakken Sociaal. Samen met partners en inwoners in drie Amersfoortse wijken zijn we in 2024 begonnen met het maken van één Wijkplan Sociaal dat de bestaande wijkplannen van o.a. Indebuurt033 en de Gezonde Wijkaanpak gaat vervangen.

In 2024 is een start gemaakt met de uitvoering van verschillende programma's binnen *Samen Sterker Eemland*, gericht op zorg en preventie. Gemeenten werken hierbij samen met onder andere de GGZ en huisartsen aan herstelnetwerken en preventieve ketenaanpakken, zoals *Welzijn op Recept*, overgewichtspreventie en valpreventie. Sport en bewegen spelen hierin een belangrijke rol, zowel op wijkniveau als in bredere programma's, waarbij subsidie- en infrastructuurvernieuwingen zorgen voor een gezondere leefstijl en een sterkere sociale basis.

Daarnaast is er gewerkt aan een wijkgerichte aanpak, met als voorbeeld de proeftuin *Kansrijk Liendert*, waarin negen integrale initiatieven zijn opgezet om sociale samenhang en ondersteuning te versterken. Dit resulteerde onder andere in de realisatie van buurtbanen en de uitbreiding van informele ondersteuning. Ook zijn in drie Amersfoortse wijken stappen gezet naar één overkoepelend *Wijkplan Sociaal*, dat bestaande initiatieven bundelt. Verder is onderzocht hoe een *integraal wijkgebouw* kan bijdragen aan efficiëntere samenwerking tussen zorg- en welzijnsorganisaties; de verbouwing hiervoor start in 2025.

Op het gebied van sport en bewegen is een *Meerjareninvesteringsprogramma Sport (2026-2040)* opgesteld, met als doel sportaccommodaties functioneel te verbeteren en efficiënter te benutten. Dit sluit aan op de uitbreiding van openbare speel- en beweegplekken in 2024, met toevoegingen zoals een boulderwand, een 3x3 court en calisthenics-toestellen. De betrokkenheid van sportverenigingen en inwoners speelde hierbij een belangrijke rol.

Inclusie en sociale cohesie waren ook in 2024 belangrijke speerpunten. Zo zijn in vier wijken stappen gezet om een dementievriendelijke omgeving te creëren, waarbij maatwerk per wijk centraal staat. Daarnaast is met het *Regenboog-actieplan* gewerkt aan bewustwording en dialoog, onder andere door een theatervoorstelling en het jaarlijkse coming-out ontbijt.

Het aantal daklozen in Nederland is in 2024 opnieuw gestegen. Naast de al bekende problemen op de woningmarkt speelt arbeidsmigratie ook een steeds grotere rol in de toename. Arbeidsmigranten die (tijdelijk) geen werk meer hebben, verliezen daarmee ook vaak automatisch een verblijfplek. Dit zorgt ervoor dat de druk op de maatschappelijk opvang toeneemt. Samen met werkgevers vraagt dit om een andere aanpak. Middelen die wij in 2024 gereserveerd hadden voor het realiseren van een nieuwe opvang bleef nog ongebruikt omdat de aanbesteding opnieuw uitgevoerd moest worden. Er is ingezet op tijdelijke maatregelen - zoals het vervroegd openen van de winteropvang - om mensen een plek te bieden.

## Wat hebben we bereikt?

### Programma Sociaal

## Wat hebben we bereikt?

### Inwoners hebben bestaanszekerheid

#### Toelichting:

We hebben er in 2024 aan gewerkt dat inwoners zich minder zorgen maken over bestaanszekerheid. We probeerden als gemeente zo goed mogelijk om, binnen onze mogelijkheden, bij te springen in de gaten die het Rijk liet vallen. Ook in 2024 drukten stijgende en onzekere prijzen van energie, vervoer, wonen en voedsel zwaar op een grote groep mensen. Te weinig financiële armslag om basisvoorzieningen te kunnen bekostigen, betekent leven in bestaansonzekerheid voor huishoudens en een minder weerbare samenleving. We hebben inwoners zoveel mogelijk zekerheden gegeven in een onzekere wereld. Zekerheid van voldoende en voorspelbaar inkomen, zekerheid van werk en mee kunnen doen in de maatschappij.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Samen met inwoners en partners uit de stad formuleerden we uitgangspunten voor de doorontwikkeling van het beleid rondom bestaanszekerheid. Het uitvoeringsprogramma rondkomen en meedoen is vastgesteld en we werken dit samen verder uit.
2. In 2024 verlengden we de pilot Bouwdepot voor nog eens 30 jongeren. Bij het Bouwdepot is het inkomen voor jongeren een jaar lang gegarandeerd zodat zij zich geen zorgen hoeven maken over hun bestaan. In 2024 gingen we van start met het huishoudboekje. Daarmee ontzorgt de gemeente inwoners en regelt een deel van hun geldzaken.
3. In 2024 is ingezet op de doorontwikkeling en bekendheid van het Werkcentrum. In 2024 hadden 1200 inwoners uit de regio een individueel gesprek met één van de gidsen in het Werkcentrum. Daarnaast maakten 280 inwoners uit de regio gebruik van de inloopspreekuren en vonden er groepsbezoeken plaats van onder andere leerlingen, studenten en statushouders, dit betrof 400 inwoners uit de regio.
4. Het voorstel over een maatschappelijke diensttijd voor jongeren is niet gerealiseerd, hiervoor was geen capaciteit beschikbaar.
5. In 2024 zijn wij in regionaal verband het gesprek gestart met RWA Amfors over de toekomst. Lokaal hebben wij afspraken gemaakt over een aantal pilots in het kader van de toekomst van een sociaal ontwikkelbedrijf, die wij in 2025 gaan uitvoeren en monitoren.

#### Toelichting:

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### % huishoudens met risico op armoede

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 6,1                | 5,7  | 4,1  | 3,2  |      | 6,1           |

Bron:

**Toelichting:** Dit zijn huishoudens die leven onder de lage-inkomensgrens. Deze huishoudens lopen risico op armoede. Inkomenscijfers zijn gebaseerd op registratiecijfers van onder andere de Belastingdienst en lopen daardoor altijd achter.

We streven natuurlijk naar het terugdringen van armoede. Maar als gevolg van gestegen energielasten, inflatie etc. lijkt het meest realistisch om ernaar te streven dat het % huishoudens met risico op armoede niet verder stijgt. Het gaat hier om ontwikkelingen die voor ons minder goed te beïnvloeden zijn.

Het meest recente cijfer is een voorlopig cijfer. Cijfers van voorgaande jaren waren ook voorlopig. Hierdoor kunnen definitieve cijfers van voorgaande jaren verschillen van eerder gerapporteerde (voorlopige) cijfers.

## % huishoudens met geregistreeerde problematische schulden

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
|                    | 6,9  | 7,4  | 8,2  | 8,3  | 6,6           |

Bron:

**Toelichting:** Dit is bepaald met behulp van registraties over betalingsachterstanden bij: de Belastingdienst, de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO), het Centraal Justitieel Incassobureau (CJIB), de Sociale Verzekeringsbank (SVB), het Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), en voor eigen bijdragen Wlz/Wmo, bij BKR geregistreeerde betalingsachterstanden en schuldregelingen, wanbetalers van de zorgverzekering, de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP) en bijstandsvorderingen.

Vanaf 2021 gebruikt het CBS een aangepaste definitie (toevoeging van bronnen en geen bijschattingen meer). Daarom ontbreken cijfers van vóór 2021, en verschillen cijfers over 2021, 2022 en 2023 van eerder gerapporteerde cijfers. Het streefcijfer 2024 was gebaseerd op de oude definitie.

Ook in landelijke cijfers zien we dat het aantal huishoudens met problematische schulden de afgelopen jaren flink is toegenomen. Landelijk gaat het in 2024 om ca. 9% van de Nederlandse huishoudens. Er zijn allerlei factoren die de toename van het aantal mensen met problematische schulden kunnen verklaren. De kosten van levensonderhoud zijn de afgelopen jaren flink gestegen, zoals de kosten van energie en boodschappen. Het bestaansminimum staat voor een grote groep huishoudens onder druk, blijkt uit onderzoek van o.a. de Commissie Sociaal Minimum. Ook zien we nog de gevolgen van de coronacrisis bij ondernemers. In de coronaperiode konden zij uitstel van betaling krijgen en zijn invorderingen en aanslagen tijdelijk stopgezet. Deze maatregelen inmiddels niet meer van toepassing.

## Wat hebben we bereikt?

### Inwoners leven in gezondheid

**Toelichting:**

Gezondheid en vitaliteit van inwoners zijn van groot belang om mee te kunnen doen en een betekenisvol bestaan te kunnen leiden. We gaven in 2024 prioriteit aan een preventieve aanpak. Voorkomen is namelijk beter dan genezen. Hierbij hadden wij aandacht voor verschillen in gezondheid tussen inwoners en concentreerden we onze inzet in de wijken waar dit het hardst nodig is. We stimuleerden participatie, werkten aan het vergroten van de gezondheidsvaardigheden en faciliteerden bewegen en sport. We werkten daarvoor aan een groene, gezonde, toegankelijke, bewegingsuitlokkende en duurzame omgeving.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2024 is een start gemaakt met de uitvoering van de diverse programma's van Samen Sterker Eemland (regioplan Integraal Zorg Akkoord, IZA). Gemeenten in de regio werken aan de uitvoering van het herstelnetwerk (in samenwerking met de GGZ) en de ketenaanpakken preventie (Welzijn op Recept, aanpak overgewicht bij kinderen en volwassenen, Kansrijke Start en Valpreventie). GGDrU, Indebuurt033 en SRO voeren deze lokaal uit, en ontvangen hiervoor middelen uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Wij zijn betrokken bij het programma Versterking Eerste Lijn (samenwerking met huisartsen, paramedici en apothekers), waarvoor de mijlpalen voor o.a. Hechte Wijkverbanden zijn vastgesteld.
2. Inzet van sport & bewegen binnen de preventieve aanpak is onderdeel van het programma preventie. Sport en bewegen is onderdeel van de plannen per wijk. Ook is sport en bewegen onderdeel van de ketenaanpakken die ontwikkeld worden vanuit SPUK GALA en IZA. Daarnaast zijn de subsidieregelingen voor wijkgerichte activiteiten en stedelijke activiteiten binnen de sociale basis infrastructuur vernieuwd en is bewegen en gezonde leefstijl hier nadrukkelijk onderdeel van gemaakt. Uit de beleidsevaluatie van de sportnota in 2024 zijn diverse aandachtspunten naar voren gekomen die gaan over deze verbinding. Eind 2024 is een eerste stap gezet in het maken van de vertaling naar de nieuwe sport & beweegnota. Het versterken van de verbinding tussen sport, bewegen en het sociaal domein heeft hierin de nadrukkelijke aandacht.
3. In 2024 zijn we begonnen met de uitvoering van de proeftuin Kansrijk Liendert (in het kader van het Omgevingsprogramma Liendert) en de Wijkaanpak Sociaal. In Liendert is gestart met de implementatie van de negen kernaanpakken die samen het integrale Wijkplan Sociaal Kansrijk Liendert vormen. Er zijn o.a. buurtbanen gerealiseerd, de informele ondersteuning is uitgebreid en klantmanagers zijn in de wijk aanwezig. In het kader van de Wijkaanpak Sociaal zijn we samen met partners en inwoners in drie Amersfoortse wijken begonnen met het maken van één Wijkplan Sociaal dat de bestaande wijkplannen van o.a. Indebuurt033 en de Gezonde Wijkaanpak gaat vervangen.
4. We hebben een Meerjareninvesteringsprogramma voor de sportvoorzieningen (MIP Sport) opgesteld. Daarmee passen we tussen 2026 - 2040 beleid en investeringen toe, die hieraan bijdragen. Als voorbeelden: het functioneel verbeteren van multifunctionele accommodaties (MFA's), aanleg van multisportvelden en intensiever gebruik van velden door samenwerking tussen gebruikers. We hebben daarnaast een continue gesprek met de sportverenigingen over hun behoeftes. Door het intensieve gesprek met de stad én samenwerking met SRO is er een proces om onze sportaccommodaties zo intensief mogelijk te gebruiken.
5. In 2024 hebben we in samenwerking met onze collega's van Leefomgeving 5 projecten gerealiseerd, of de opdracht daartoe gegeven (lees: start werk 2024, oplevering 2025). Daarmee hebben we de openbare speel- en beweegplekken uitgebreid met o.a. een footy-tafel, 3x3 court en calisthenics-toestellen, in verschillende wijken van de stad. Met in Nieuwland (sport- en speelplek Zeldertsedreef) een primeur, met de aanleg van een openbare boulderwand. Voor wat betreft de ontwikkelgebieden in Amersfoort hebben we aan de voorkant zodanig advies geleverd, dat in de ontwerpen voor de openbare ruimte (maar óók voor individuele ontwikkelplots) voldoende beweegvriendelijk oppervlak is opgenomen en uitgewerkt. Voorbeeld is het aankomende Hoefpark in het Hoefkwartier. Gezien op de hele beleidsperiode (2019 - 2024) hebben we met een totaal van 13 projecten het gestelde doel van 8 (ver)nieuw(d)e sport- en beweegplekken overtroffen.

Toelichting:

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### % goed of zeer goed ervaren gezondheid bij volwassenen en senioren

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 81                 |      | 76   |      |      | 80            |

Bron:

**Toelichting:** Percentage van de bevolking (van 18 jaar en ouder) dat zijn of haar gezondheid als goed of zeer goed ervaart. Elke vier jaar wordt deze indicator gemeten in de gezondheidsmonitor van de GGD-regio Utrecht. Behalve in 2022, toen was er na twee jaar een extra coronamonitor. Het betreft hier een cijfer gebaseerd op een steekproef.

De resultaten van de GGD Gezondheidsmonitor 2024 komen naar verwachting beschikbaar in de zomer van 2025. Deze resultaten nemen we op in de volgende Monitor Inclusieve Stad die eind 2025 verschijnt.

## Wat hebben we bereikt?

### Inwoners hebben gelijke kansen om hun talenten te ontwikkelen en ontplooien.

**Toelichting:**

Kansengelijkheid in het onderwijs was voor ons in 2024 het uitgangspunt. Inwoners kregen van jongs af aan de ruimte en gelegenheid om zich te ontwikkelen tot competente en weerbare volwassenen. We stelden hen in staat op te groeien in een veilige en stimulerende (thuis)omgeving waarin zij hun talenten konden ontwikkelen en ontplooien. Dat legt de basis voor een leven lang leren en het vermogen om je te ontwikkelen in elke fase van je leven.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Het onderzoek naar over- en onder advisering (basisschoolleerlingen krijgen een hoger of lager advies voor vervolgonderwijs dan ze aankunnen) in Amersfoort e.o. is afgerond. Daarnaast zijn er diverse initiatieven van de grond gekomen op het gebied van warme overdracht, ouderbetrokkenheid, kinderinspraak en inhoudelijke samenwerking tussen primair onderwijs (po) en voortgezet onderwijs (vo).
2. Buitenschoolse activiteiten zijn conform planning uitgevoerd. In Liendert is een vooronderzoek uitgevoerd naar het structureel realiseren van extra leertijd voor alle kinderen op de po-scholen in de wijk.
3. Alle Amersfoortse po-scholen hebben zich gecommitteerd aan centrale afspraken betreffende de aanmelding van kinderen in het po. Zij hebben een website gelanceerd met informatie voor ouders. De gemeente stuurt vanaf januari 2025 alle (ouders van) kinderen die 3 jaar worden - de leeftijd waarop kinderen mogen worden aangemeld bij een basisschool - een verjaardagskaart met een link naar de website.
4. Er is gezamenlijk met schoolbesturen een visie op integrale kindvoorzieningen ontwikkeld.
5. Er is veel aandacht voor het thema 'volwassen worden' en er gebeurt veel om jongeren te ondersteunen. Een meer integrale aanpak, waarin initiatieven op diverse leefgebieden in samenhang worden uitgevoerd, is nog onvoldoende van de grond gekomen. Onvoldoende personele capaciteit en daarmee samenhangende prioritering hebben ertoe geleid dat het werken aan een meer integrale aanpak is uitgesteld naar 2025-2026. Dit thema is vastgelegd in het UPJO.

**Toelichting:**

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### % voortijdig schoolverlaters

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 1,8                | 1,6  | 2,4  | 2,3  |      | 2             |

Bron: DUO

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toelichting: | <p>Voortijdig schoolverlaten proberen we te voorkomen. Amersfoort heeft over het schooljaar 22/23 (meest actuele beschikbare cijfers) met 2,26% een iets positiever resultaat in vergelijking met het landelijk cijfer waar het gemiddelde 2,38% is. Landelijk is het beeld dat jongeren meer blijven uitvallen door motivatie-, studiekeuze- en multi-problematiek als gevolg van de coronaperiode. Actuele cijfers worden gepubliceerd op Dashboards vsv en jikp (<a href="http://www.informatieproducten.duo.rijkscloud.nl/public/dashboardvsvopen/">www.informatieproducten.duo.rijkscloud.nl/public/dashboardvsvopen/</a>).</p> <p>De indicator staat op <a href="http://www.waarstaatjegemeente.nl">www.waarstaatjegemeente.nl</a> bij de indicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording die het Rijk verplicht stelt in de Begroting.</p> |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### % jongeren 0-23 jaar met Jeugdzorg

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 7,8                | 9,9  | 11   | 11,3 | 10,5 | 10            |
| Bron:              | CBS  |      |      |      |               |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toelichting: | <p>Deze indicator is gebaseerd op de Amersfoortse jongeren tot en met 22 jaar die jeugdzorg ontvingen in het eerste halfjaar van het betreffende jaar. De cijfers vanaf 2021 zijn niet goed vergelijkbaar met voorgaande jaren door een trendbreuk in de cijfers van het CBS en door gewijzigde aanlevering van Amersfoortse wijkteamcijfers. Daardoor worden vanaf 2021 meer jongeren met jeugdzorg meegenomen in de cijfers.</p> <p>In het kader van de Hervormingsagenda van de Jeugd 2023 is het streven om jeugdhulp beschikbaar te houden voor jeugdigen en gezinnen in de meest kwetsbare situaties. Amersfoort sluit aan bij de activiteiten op deze Hervormingsagenda wat zal leiden tot het beperken van de reikwijdte van de jeugdhulp en daarmee tot een daling van het aandeel jeugdigen dat gebruik maakt van specialistische jeugdhulp. We streven naar minder noodzakelijke jeugdhulp dan bij andere gemeenten met 100.000-300.000 inwoners.</p> <p>De realisatiecijfers over het gebruik van zorg ijlen sterk na. Halfjaarlijks worden de cijfers geactualiseerd op de landelijke monitor <a href="http://www.waarstaatjegemeente.nl">www.waarstaatjegemeente.nl</a>. Het meest recente cijfer is een voorlopig cijfer. Cijfers van voorgaande jaren waren ook voorlopig. Hierdoor kunnen definitieve cijfers van voorgaande jaren verschillen van eerder gerapporteerde (voorlopige) cijfers.</p> <p>In 2024 zijn we in de regio Amersfoort gestart met een grote verandering in de jeugdhulp. We hebben sinds 1 januari 2024 de specialistische jeugdhulp ondergebracht in één organisatie, MetMaya <a href="http://www.metmaya.nl">www.metmaya.nl</a>. Met één partij kunnen we goede afspraken maken en samenwerken aan betere en snellere jeugdhulp voor de kinderen die dat het hardst nodig hebben. Dat betekent dat er hard wordt gewerkt aan de implementatie van de nieuwe werkwijze, de opbouw van MetMaya en de transformatie van de jeugdhulp in onze gemeenten. De transformatieopgave uit de regiovisie is onderdeel van de opdracht van MetMaya en sluit aan op de transformatieopgave van het lokale veld.</p> <p>Het jaar 2024 is een overgangsjaar waarin vanwege zorgcontinuïteit veel jeugdigen hun lopende trajecten nog afmaken bij (p*q) aanbieders waar zij hun traject voor 1 januari 2024 zijn gestart. Om deze reden zien we in 2024 nog geen verdere daling van het aantal en gebruik van jeugdhulp. Tegelijkertijd zien we dat de intensiteit en duur van jeugdhulptrajecten toeneemt. Hier zal in 2025 ook op gestuurd worden vanuit de transformatieopdracht van MetMaya. Vanwege de overgangssituatie en bijbehorende onzekerheden is het realisatiecijfer voor 2024 iets hoger dan het streefcijfer.</p> |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Wat hebben we bereikt?

#### Inwoners ontmoeten elkaar en zien naar elkaar om

Toelichting:

We hebben er in 2024 aan gewerkt dat Amersfoorters zich inzetten voor elkaar. Dat betekent dat zij op elkaar letten, oog hebben voor elkaar, elkaar helpen en zich inzetten voor anderen. Het sociale hart van Amersfoort - met de vele vrijwilligers en organisaties - was zichtbaar en voelbaar. Om de sociale cohesie tussen onze inwoners te bevorderen werkten we aan voldoende ontmoetingsplekken zijn, zowel binnen als buiten. We stelden per wijk vast wat hiervoor nodig was. De sociale basisinfrastructuur en iedereen die daar actief in is, vormden de ruggengraat en droegen bij aan de veerkracht van onze samenleving. Wij hadden niet alleen aandacht voor voorzieningen, maar stimuleerden en ondersteunden juist ook informele netwerken en burgeractiviteiten die gericht waren op het vormgeven van betekenisvolle relaties tussen inwoners.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben de mogelijkheid verkend om te starten met een proef met een integraal wijkgebouw. De locatie aan de Hof der Gedachten, waarin GGD, Stichting Sociale Wijkteams (SWA), Indebuurt033 en GGZ Centraal gehuisvest zijn, is gedateerd en moet worden verbouwd. Hierbij wordt het pand ook geoptimaliseerd voor gebruikers tot integraal wijkgebouw. Er zijn verschillende gesprekken met de GGD, SWA, Indebuurt033, GGZ Centraal en de Alliantie gevoerd over het integraal samenwerken in deze locatie. In 2025 kan gestart worden met de verbouwing tot een integraal wijkgebouw.
2. Binnen het Programma Kansrijk Liendert is de inzet van een ervaringsdeskundige op beleid geborgd als vast onderdeel in het projectteam voor het beleid. Daarnaast worden inwoners structureel betrokken bij de implementatie van en regie op de aanpak in de wijk Liendert.
3. Na een succesvolle start in Kattenbroek hebben wij de aanpak voor een dementievriendelijke wijk stap voor stap uitgebreid naar 4 wijken. Per wijk wordt bekeken wat het beste bij die wijk past en hoe wij met sleutelfiguren in de wijken gericht kunnen ondersteunen om een dementievriendelijke wijk te zijn. Kennis en ervaringen tussen wijken worden actief uitgewisseld.
4. We hebben eerder in kaart gebracht waar de behoefte ligt aan de hand van een onderzoek van het Netwerk van Organisaties van Oudere Migranten. Vervolg hierop was een bijeenkomst eind 2023 waarin we bij professionals vanuit zorg en welzijn hebben opgehaald hoe we gezamenlijk kunnen werken aan een cultuursensitieve zorg. Vervolgacties hierop zijn opgenomen in het uitvoeringsprogramma 2025-2026 om daar nader uitwerking aan te geven.
5. Er is geen nieuwe visie geschreven voor mantelzorgbeleid, maar we hebben het bestaande beleid voortgezet. Ook is onderzocht waar nog winst is te behalen in de ondersteuning van mantelzorgers in Amersfoort. De uitkomst van de stadspeiling 2023 bevestigt het beeld van Ipsos I&O dat er blijvend aandacht nodig is voor het creëren van bekendheid ten aanzien van het bestaande ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers in de stad. In 2025 zetten wij vervolgstappen die gericht zijn op verdere verbetering van de informatievoorziening voor mantelzorgers over ondersteuningsmogelijkheden en het bereiken van (jonge) mantelzorger.

Toelichting:

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Schaalscore sociale cohesie

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
|                    | 6,3  |      | 6,3  |      |               |

Bron: Stadspeiling

Toelichting: Het kengetal sociale cohesie (ook wel sociale samenhang) wordt 1x in de twee jaar gemeten. Het is berekend op basis van de mening van inwoners over vier stellingen: de mensen in deze buurt kennen elkaar nauwelijks, de mensen gaan in deze buurt op een prettige manier met elkaar om, ik woon in een gezellige buurt waar veel saamhorigheid is, en ik voel mij thuis bij de mensen die in deze buurt wonen. De score varieert van 0 (=geen samenhang) tot 10 (=veel samenhang). Het betreft hier een cijfer gebaseerd op een steekproef. In wijken waar de sociale cohesie lager is dan in Amersfoort gemiddeld streven we ernaar het verschil met het gemiddelde te verkleinen en deze richting hetzelfde niveau te brengen als in wijken waar de sociale cohesie hoger is.

Er is geen nieuw cijfer beschikbaar voor 2024. In 2025 zal opnieuw het kengetal sociale cohesie gemeten worden.

## Wat hebben we bereikt?

**Inwoners kunnen zichzelf zijn en doen mee naar vermogen op de manier die bij ze past.**

Toelichting:

Amersfoort is een inclusieve stad. Iedereen is welkom in Amersfoort en moet zich veilig (kunnen) voelen, ongeacht leeftijd, achtergrond, geloof, afkomst, beperking, LHBTIQA+ of seksuele geaardheid. Iedereen doet mee op de manier en in de mate die het beste bij je past, en we probeerden daarom ook in 2024 polarisatie en segregatie te voorkomen. Mensen zijn verschillend en daarom kan meedoen voor iedereen wat anders betekenen. We ondersteunden en stimuleerden meedoen naar vermogen en bevorderden de regie die ieder op zijn leven heeft. Meedoen is geen strak keurslijf waar iedereen zich in moet voegen. Om mee te kunnen doen is ook ruimte nodig, om te vinden wat bij je past of om zelf invulling te geven aan meedoen. We zijn hierover in 2024 veel in gesprek geweest met partijen in de stad en vooral ook met inwoners.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2024 heeft Discriminatie.nl Provincie Utrecht de klachtenbehandeling van discriminatie meldingen afgehandeld voor onze gemeente. In samenwerking hebben we een stadsgesprek georganiseerd over 'thuisgevoel' in Amersfoort. En hebben zij de Diversiteitsweek georganiseerd, waarin veel plek was voor dialoog.
2. Het Regenboog-actieplan hebben we uitgevoerd. Roze 50+ heeft de theatervoorstelling Twee oude vrouwtjes georganiseerd samen met Silverein, waarna jongen als ouderen in gesprek zijn gegaan. Ook dit jaar hebben we het coming out ontbijt georganiseerd op het stadhuis.
3. We voerden met de stad een dialoog over het slavernijverleden en vierden samen Ketikoti.
4. In 2024 hebben we met onze Amersfoortse inburgeringsaanpak uitvoering gegeven aan de wet inburgering. Het doel van deze aanpak is dat nieuwkomers goed en duurzaam integreren. Zij zijn immers onderdeel van onze samenleving. Deze aanpak is succesvol. In 2023 rondde 56 mensen hun inburgertraject af. In 2024 ging het tot nu toe om 77 mensen. Inburgeraars zijn blij met hun integratiebegeleider, en geven een gemiddelde score van 8,1 voor het taalaanbod, zo blijkt uit het klanttevredenheidsonderzoek.
5. Het COA bood in 2024 op 3 locaties opvang aan asielzoekers. Dit betrof de locatie aan de Barchman Wuytierslaan waar 600 mensen worden opgevangen, de noodlocatie op de Brand (Campanile hotel) voor 150 mensen en de in 2024 beëindigde locatie aan de Plotterweg. In samenwerking met het COA en organisaties zoals onderwijs, Sociale Wijkteams Amersfoort en Indebuurt033 organiseerden we passende voorzieningen voor de mensen die op deze locaties werden opgevangen. In 2024 zijn we gestart met het zoeken naar een aanvullende locatie. Hierbij houden we rekening met de afloop van tijdelijke locaties en de opgave op grond van de spreidingswet.

Toelichting:

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### % werkloosheid

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 4,4                | 4,4  | 3,3  | 3,6  |      | 3,5           |

Bron: CBS, Enquete Beroepsbevolking

Toelichting: Het percentage mensen zonder betaald werk dat op zoek is naar werk en beschikbaar is voor de arbeidsmarkt per 100 inwoners van 15 jaar tot AOW-leeftijd.

De nieuwe cijfers voor 2024 zijn naar verwachting eind februari beschikbaar.

### % vrijwilligers

| Realisatie cijfers |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
|                    | 33                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | 34   |      |               |
| Bron:              | Stadspeiling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |      |      |               |
| Toelichting:       | <p>Toelichting:<br/>Dit is gemeten onder een steekproef van alle inwoners van 16 tot 85 jaar. Het betreft het aandeel dat aangeeft de afgelopen 12 maanden actief geweest te zijn als vrijwilliger (onbetaald werk buiten het eigen huishouden).</p> <p>Algemene toelichting:<br/>Wij streven ernaar dat alle inwoners van Amersfoort zo goed mogelijk mee kunnen doen en zich, waar mogelijk, inzetten voor anderen in hun omgeving. Vrijwilligers zijn onmisbaar voor veel mensen in Amersfoort, voor ondersteuning, aanspraak, gezelschap, maar ook voor zaken als administratie en begeleiding van groepen. Zonder hen zijn veel activiteiten en ondersteuning voor inwoners niet mogelijk. Via o.a. de vacaturebank van Indebuurt033 proberen we het aanbod te stimuleren en te matchen aan de vraag naar ondersteuning.</p> <p>Er is geen nieuw cijfer beschikbaar voor 2024. In 2025 zal opnieuw het percentage vrijwilligers gemeten worden.</p> |      |      |      |               |

## Wat hebben we bereikt?

### Inwoners leven zelfstandig, veilig thuis in hun eigen omgeving

#### Toelichting:

We hebben in 2024 inwoners van Amersfoort zoveel mogelijk ondersteund om zelfstandig te leven. We werkten aan een veilige omgeving voor inwoners, thuis of in hun wijk en de stad. We investeerden in het prettig samenleven in de straat, buurt of wijk.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben gewerkt aan een subsidieregeling waarmee woningen geschikter en passender kunnen worden gemaakt.
2. We hebben onderzocht in hoeverre individueel overstijgende oplossingen voor wonen, rollen of vervoersvoorzieningen mogelijk zijn en of beleid moet worden aangepast. Hierover zijn gesprekken gevoerd met potentiële aanbieders. Deze gesprekken hebben niet geleid tot resultaten en daarom is besloten hier niet verder op in te zetten.
3. Wij hebben gewerkt aan het realiseren van meer plekken voor de maatschappelijke opvang. Dit hebben wij o.a. gedaan door via de winteropvang extra tijdelijke plekken te bieden. Ook hebben wij afspraken gemaakt met alle aanbieders om alle beschikbare bedden optimaal te benutten. Voor de realisatie van een nieuwe locatie voor maatschappelijke opvang is een nieuwe aanbesteding gestart. In 2025 wordt duidelijk welke aanbieder en op welke locatie de nieuwe opvang gerealiseerd wordt.
4. Er is, samen met aanbieders en de woningcorporatie, een woonzorgplan Skaeve Huse opgesteld. Omwonenden van de beoogde locatie voor Skaeve Huse hebben hier een input op kunnen geven en deze feedback is verwerkt in het uiteindelijke plan. In 2025 worden verdere stappen gezet richting de realisatie van Skaeve Huse in Amersfoort.
5. Voor het bestrijden van mensenhandel zijn met onze uitvoerende partners Veilig Thuis en Kwintes afspraken gemaakt over een 'Meldpunt mensenhandel', de coördinatie van de hulp voor slachtoffers en het zo nodig bieden van opvang.

#### Toelichting:

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### % ouderen (70+) dat zelfstandig woont

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 94,2               | 94,4 | 93,9 | 93,8 | 93,7 | 94,1          |

Bron: CBS

**Toelichting:** Het cijfer toont het percentage personen van 70 jaar en ouder dat in het betreffende jaar zelfstandig woont. Een persoon woont zelfstandig als hij of zij niet in een instelling (zoals een verpleeg- of verzorgingshuis) woont. In het programma Langer Thuis heeft het Rijk de ambitie opgenomen om ouderen te helpen in hun vertrouwde omgeving zelfstandig oud te worden met een goede kwaliteit van leven. Het aandeel zelfstandig wonende is in Amersfoort iets lager dan in andere gemeenten met 100.000 tot 300.000 inwoners (in 2024 was het aandeel daar 94,7%).

Het is niet mogelijk om hier eenduidig een oorzaak voor aan te wijzen, aangezien hier veel factoren invloed op hebben. Of mensen thuis kunnen wonen is afhankelijk van de intensiteit van de zorgvraag. Daarnaast kan bijvoorbeeld een onvoldoende sociaal netwerk of overbelasting/uitvallen van het netwerk/mantelzorgers een reden zijn niet meer thuis te kunnen wonen. We weten niet of laatstgenoemde factoren in Amersfoort anders zijn dan in andere gemeenten met 100.000 tot 300.000 inwoners, omdat hier geen recente cijfers over beschikbaar zijn.

#### % Wmo-ondersteuning

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 6                  | 5,9  | 5,8  | 5,7  | 6,2  | 5,9           |

Bron: CBS

**Toelichting:** Deze indicator betreft het aantal inwoners met een WMO indicatie met maatwerkarrangementen in het eerste halfjaar van het betreffende jaar per 100 inwoners. Deze indicator komt uit het Besluit Begroting en verantwoording (BBV). De BBV indicatoren staan gepubliceerd op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Hier staat het per 1000 inwoners. Onder gemeenten met 100.000 - 300.000 inwoners was het 6,7% in 2023 en 2024.

We zetten ons in om mensen te ondersteunen om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te kunnen wonen met het aanbieden van voorzieningen. Het toenemende aantal inwoners dat een beroep doet op de WMO zou kunnen samenhangen met onze inzet om ondersteuningsmogelijkheden kenbaar te maken en tevens zou de gestage vergrijzing van invloed kunnen zijn op het toenemende beroep op voorzieningen.

Het betreft halfjaar cijfers. Het meest recente cijfer is een voorlopig cijfer. Halfjaarlijks worden de cijfers geactualiseerd op de landelijk monitor [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) (onder Gemeentelijke monitor sociaal domein). Cijfers van voorgaande jaren waren ook voorlopig en zijn door na-ijlende verantwoording achteraf gaan dalen. Administratief zijn dossiers gecorrigeerd op basis van het werkelijke zorggebruik. Hierdoor kunnen definitieve cijfers van voorgaande jaren verschillen van eerder gerapporteerde (voorlopige) cijfers.

## Wat heeft dat gekost?

Tabel: PF.2.1 Financieel overzicht

| PROGRAMMA                                          | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING        | AFWIJKING<br>REKENING<br>-/BEGROTING |
|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN IN RESERVES            |                         |                           |                 |                                      |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -195.379                | -210.485                  | -201.566        | 8.919                                |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -105.015                | -120.623                  | -119.352        | 1.271                                |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -48.499                 | -50.969                   | -45.064         | 5.905                                |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                               | <b>-348.893</b>         | <b>-382.076</b>           | <b>-365.982</b> | <b>16.094</b>                        |

|                                                    |               |               |               |              |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES         |               |               |               |              |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 2.221         | 20.329        | 24.479        | 4.150        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 53.819        | 65.604        | 65.916        | 312          |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 7.899         | 9.872         | 9.411         | -461         |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                                | <b>63.939</b> | <b>95.805</b> | <b>99.806</b> | <b>4.001</b> |

|                                                    |                 |                 |                 |               |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| SALDO EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES                  |                 |                 |                 |               |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -193.159        | -190.156        | -177.087        | 13.069        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -51.196         | -55.018         | -53.435         | 1.583         |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -40.599         | -41.096         | -35.653         | 5.444         |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                                | <b>-284.954</b> | <b>-286.271</b> | <b>-266.175</b> | <b>20.096</b> |

|                                                                           |              |               |               |          |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| MUTATIES RESERVES                                                         |              |               |               |          |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen                        |              |               |               |          |
| Storting in reserve                                                       | 0            | -4.744        | -4.744        | 0        |
| Onttrekking aan reserve                                                   | 1.492        | 1.793         | 1.793         | 0        |
| Saldo mutatie reserves 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 1.492        | -2.951        | -2.951        | 0        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                                       |              |               |               |          |
| Storting in reserve                                                       | 0            | 0             | 0             | 0        |
| Onttrekking aan reserve                                                   | 1.650        | 1.650         | 1.650         | 0        |
| Saldo mutatie reserves 2.2 Werk en Inkomen                                | 1.650        | 1.650         | 1.650         | 0        |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                                          |              |               |               |          |
| Storting in reserve                                                       | -1.315       | -1.315        | -1.315        | 0        |
| Onttrekking aan reserve                                                   | 1.226        | 1.557         | 1.557         | 0        |
| Saldo mutatie reserves 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -89          | 242           | 242           | 0        |
| <b>TOTAAL MUTATIES RESERVES</b>                                           | <b>3.052</b> | <b>-1.059</b> | <b>-1.059</b> | <b>0</b> |

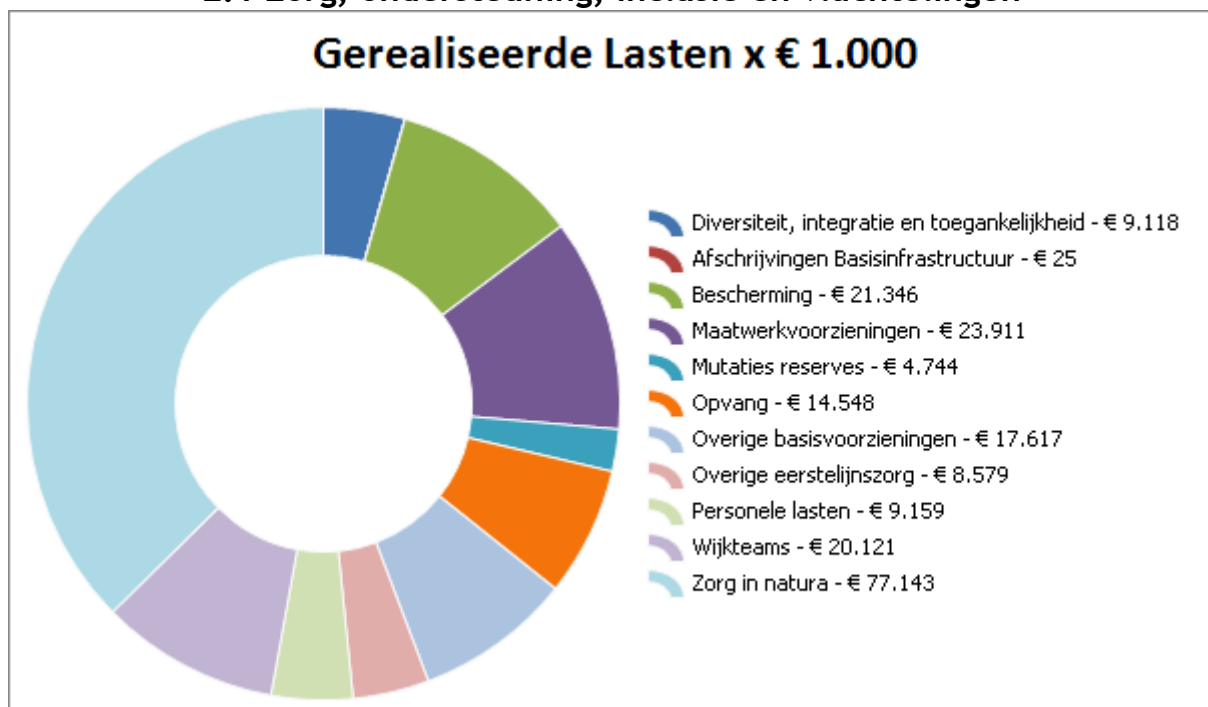
|                                             |          |          |          |        |
|---------------------------------------------|----------|----------|----------|--------|
| SALDO PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES | -281.902 | -287.330 | -267.235 | 20.096 |
|---------------------------------------------|----------|----------|----------|--------|

### Toelichting op afwijkingen

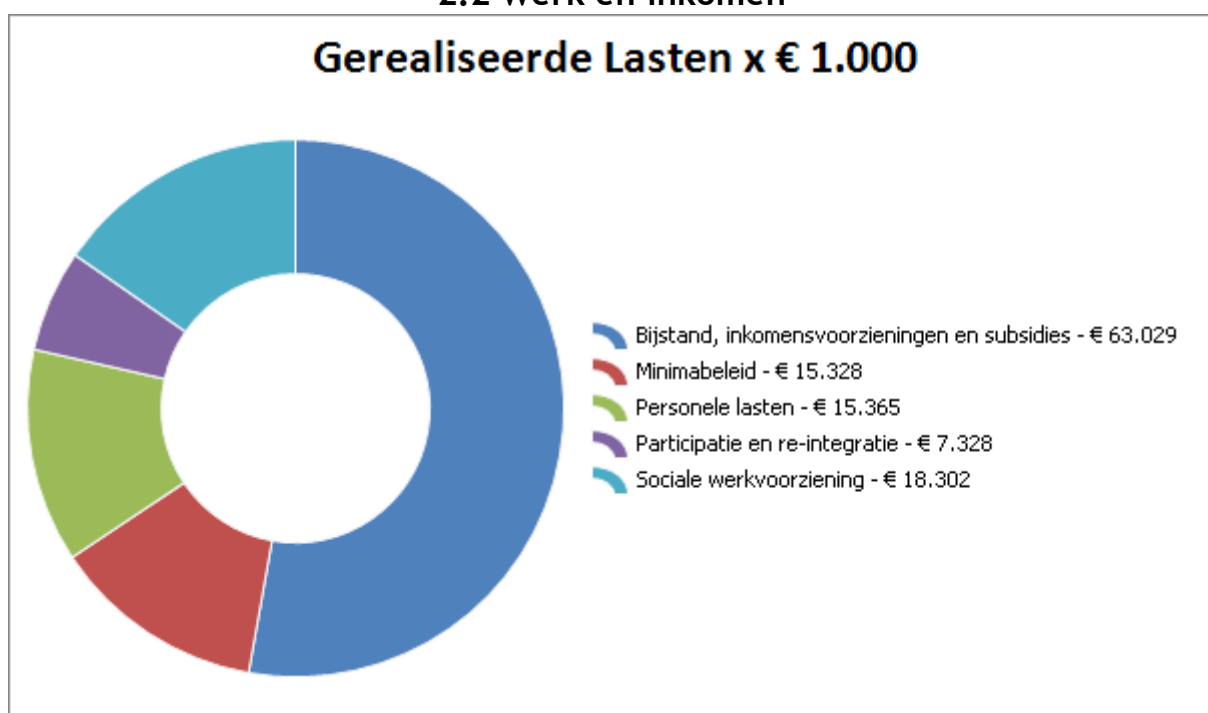
Tabel: PF.1.2. Afwijkingen tussen begroting 2024 en rekening 2024

| Analyse verschillen programma                      | Lasten        | Baten        |
|----------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 8.919         | 4.150        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 1.271         | 312          |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 5.905         | -461         |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         | <b>16.094</b> | <b>4.001</b> |

## 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen

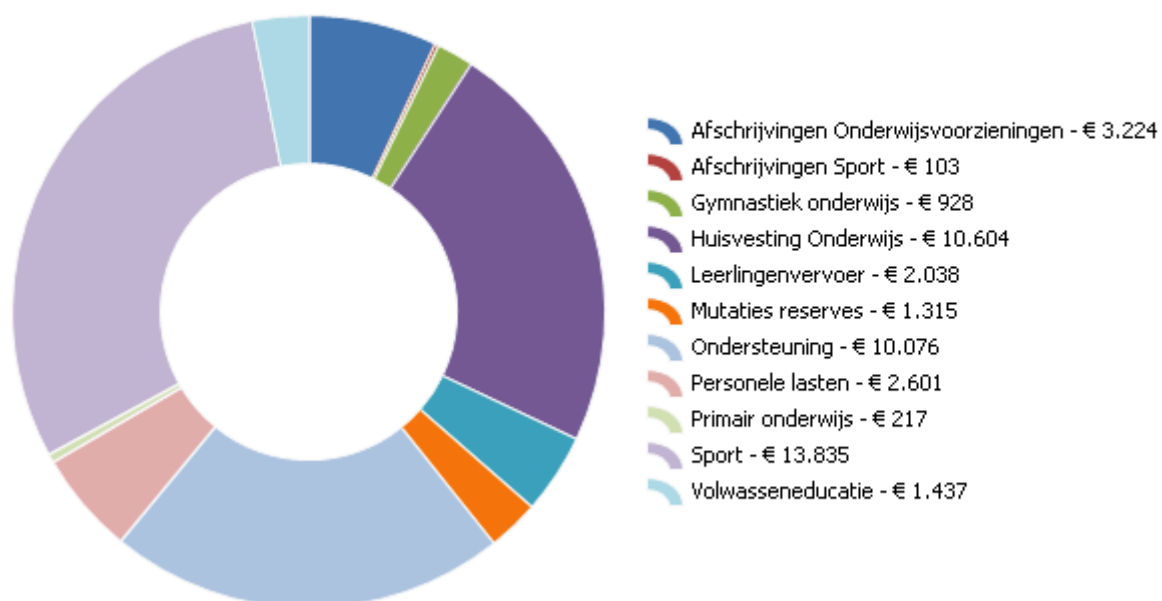


## 2.2 Werk en inkomen



## 2.2 Onderwijs en Sport & Bewegen

### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



## Samenvattend beeld

In dit onderdeel geven we een samenvattend beeld bij de jaarrekening van het gehele programma 2 Sociaal. Het Programma 2 Sociaal sluit per saldo met een positief bruto resultaat van € 20,2 miljoen. Hieronder worden de belangrijkste ontwikkelingen per deelprogramma benoemd die bepalend zijn voor dit saldo.

Binnen deelprogramma 2.1 (Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen) houden we € 13 miljoen over. Hierbinnen zien we wel tegenstellingen; op het ene onderdeel houden we geld over, op het ander komen we tekort. Bij beschermd wonen houden we geld over, deze middelen zijn deels incidenteel omdat er nog steeds sprake is van wachtlijsten én omdat een deel gedecentraliseerd zal worden naar de regiogemeenten. Desalniettemin is de verwachting dat een deel van dit overschot structureel is. Middelen die we begroot hebben voor activiteiten die ook uit een specifieke uitkering (IZA/GALA) betaald konden worden, zijn een incidenteel voordeel. Daarom zijn er geen gevolgen voor de inhoudelijke doelen. Bij jeugd zien we juist een overschrijding van het budget. In het eerste jaar met onze nieuwe samenwerkingspartner MetMaya, zijn veel jongeren over gegaan van hun oude jeugdhulp aanbieder naar MetMaya, maar de kosten die gemaakt zijn voor het afmaken van de lopende trajecten zijn hoger dan verwacht was.

Daarnaast blijft bij de WMO geld over, dit is in principe structureel is daarom onderdeel van de ombuigingen opgenomen in de kadernota 2025-2028.

Binnen het deelprogramma 2.2 Werk en Inkomen is € 1,5 miljoen minder uitgegeven dan begroot. Een belangrijk deel is veroorzaakt door de “Middelen Arbeidsmarktregio”, hiervoor zijn bij de gemeentefondscirculaires gedurende het jaar middelen toegekend welke niet begroot waren waardoor de begrote onttrekking uit de reserves niet nodig was. Daartegenover staan negatieve resultaten bij de energietoeslag waarbij er meer aan de inwoners is verstrekt dan aan budget beschikbaar was, en op de BUIG. Bij de BUIG is het vooral veroorzaakt doordat er minder terugvorderingen gerealiseerd zijn dan begroot (-€ 915.000). Deze onder- en overschrijdingen hebben geen effect gehad op het beleid.

Onderwijs, Sport & Bewegen, deelprogramma 2.3 draagt € 5,4 miljoen bij aan het resultaat van de gemeente, bij onderwijs is dit vooral veroorzaakt door lagere kapitaalslasten (€ 2.6 miljoen) doordat de bouw van nieuwe schoolgebouwen, en daarmee de sloop van de oude gebouwen, vertraagd is, deze zullen later plaatsvinden. Bij sport betreft het enerzijds (oude) subsidie regelingen van de gemeente die niet volledig zijn uitgekeerd. Anderzijds komt dit door specifieke uitkeringen die de gemeente heeft ontvangen (IZA GALA) die zijn gebruikt om “regulier” beleid te dekken.

Een ‘min’ betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een ‘plus’ een financieel voordeel. Een ‘I’ staat voor Incidenteel (eenmalig) en de ‘S’ voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

Tabel: PA.2.1 Toelichting op de belangrijkste begrotingsmutaties

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | LASTEN                                               | BATEN                     | I/S                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                      |                           |                                         |
| <p><b>Jeugdzorg:</b><br/>In totaal zien we bij jeugd een overschrijding van ca € 1.850.000.</p> <p>In 2024 zijn we in de regio Amersfoort gestart met een grote verandering in de jeugdhulp. We hebben sinds 1 januari 2024 de specialistische jeugdhulp ondergebracht in één organisatie, MetMaya (<a href="http://www.metmaya.nl">www.metmaya.nl</a>). Het jaar 2024 is een overgangsjaar. Als jeugdigen hun traject voor 1 januari 2024 zijn gestart, maken veel van hen het traject nog af bij (p*q) aanbieders. De kosten voor deze zorgcontinuïteit zijn € 4.900.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat de trajecten langer doorliepen en zwaarder waren.</p> <p>De kosten voor zeer intensieve zorg zijn € 350.000 hoger dan begroot. Deze kosten zijn moeilijk voorspelbaar omdat het relatief weinig maar vaak zeer kostbare trajecten zijn.</p> <p>Het tekort wordt deels gedekt doordat we in de voorziening voor de eindafrekening Sociaal Domein rekening houden met verplichtingen tot T-1. Voorheen hielden we rekening met verplichtingen tot T-5. Hierdoor kon € 1.500.000 van de voorziening vrijvallen.</p> <p>Daarnaast zijn er facturen betaald uit 2023 welke niet zijn begroot. Hiermee is wel rekening gehouden en er was dekking aanwezig in dezelfde voorziening. Dit bedraagt € 1.650.000</p> <p>De lasten voor jeugdbescherming zijn € 1.900.000 lager dan begroot. In 2024 zijn minder justitiële maatregelen nodig geweest. De aantallen laten de afgelopen jaren een dalende trend zien.</p> <p>Het uiteindelijke saldo op jeugdzorg is door deze meen- en tegenvallers is zoals aangegeven € 1.850.000.</p> <p>Door de landelijke ontwikkelingen die op dit moment spelen rondom de hervormingsagenda en het advies van de Commissie Van Ark is het nog onzeker wat het structurele tekort bij jeugd is.</p> <p>Bijlage:<br/><a href="#">Advies deskundigencommissie hervormingsagenda jeugd</a></p> | <p>-4.900</p> <p>-350</p> <p>-1.650</p> <p>1.900</p> | <p>1.500</p> <p>1.650</p> | <p>I/S</p> <p>I</p> <p>I</p> <p>I/S</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |     |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----|
| <p><i>Ambulante begeleiding volwassenen:</i><br/>De ambulante begeleiding voor volwassenen valt € 877.000 lager uit dan begroot, dit is lijn met de voorspelling in de Zomerrapportage 2024. Deze onderschrijding wordt onder andere veroorzaakt door de verschuiving van zorgkosten naar de sociale basisinfrastructuur en de wijkteams; de wijkteams bieden zelf meer ondersteuning en zetten daardoor minder specialistische zorg in, zoals gewenst. Daarnaast zien we een lichte daling van zowel het aantal cliënten als de zorgafname per cliënt. Omdat het hier een open-einderegeling betreft, kunnen de kosten per jaar fluctueren. Voor 2026 is een ombuiging gepland, die aansluit bij de uitgavenontwikkeling van de afgelopen jaren.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 877   |     | I   |
| <p><i>Dagactiviteiten volwassenen:</i><br/>De onderbesteding van € 927.000 op de dagactiviteiten volwassenen is iets hoger dan verwacht bij de Zomerrapportage 2024 (€ 810.000). De lagere bestedingen zijn voornamelijk het gevolg van de transformatie binnen het sociaal domein en de overheveling van dagactiviteiten naar de sociale basis infrastructuur, zoals gewenst. Waar het lange termijneffect van deze overheveling eerder nog onzeker was, zien we nu een stabilisatie in het gebruik maar wel een lichte stijging van de cliëntaantallen. Omdat het hier een open-einderegeling betreft, kunnen de kosten per jaar fluctueren.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 927   |     | I   |
| <p><i>Beschermd wonen:</i><br/>In de Zomerrapportage 2024 is uitgegaan van een voordeel van € 10.800.000. In de loop van het jaar is dit afgenomen tot ongeveer € 8.418.000 (o.a. door extra uitgaven ten behoeve van winteropvang, kostenstijgingen als gevolg van de Cao's Sociaal Werk en Cao Verpleeg en Verzorgingshuizen, Thuiszorg en Jeugdgezondheidszorg (VVT), Verhoging inwoner/kindbijdrage GGDrU en de opstartkosten MetMaya. Het financiële voordeel van € 8.418.000 is onder andere opgebouwd uit: ambulantisering zorg, loon en prijsindexatie, minder uitgaven aan PGB's en uitstroom uit beschermd wonen naar de Wet Langdurige Zorg. Dit overschot heeft een incidenteel karakter; het Rijk heeft een wetswijziging in voorbereiding wat leidt tot het opheffen van de centrumgemeentefunctie voor beschermd wonen (naar verwachting vindt deze doordecentralisatie per ingang van 1 januari 2026 plaats). Dit betekent dat de taak evenals de budgetten verschuiven naar de regiogemeenten. Tegelijkertijd wordt het verdeelmodel herijkt. Gevolg hiervan is dat de huidige centrumgemeentebudgetten die Amersfoort ontvangt voor het Beschermd Wonen op termijn gaan dalen.</p> | 8.418 | 100 | I/S |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |  |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|---|
| <p><b>Maatschappelijke opvang:</b><br/> In de Zomerrapportage 2024 is al aangegeven dat we een onttrekking hebben geraamd uit de reserve Maatschappelijke opvang van € 1.000.000 voor extra kosten van de maatschappelijke opvang. Dit bedrag was bedoeld voor de gunning van de opdracht van de maatschappelijke opvang aan een nieuwe aanbieder en de te verwachten kosten voor het geschikt maken van huisvesting die daarmee gepaard zou gaan. Omdat we in 2024 niet tot een gunning zijn gekomen, is het bedrag niet besteed in 2024.</p>                                                                                                                                                                                                      | 1.000 |  | I |
| <p><b>Opvang Oekraïense ontheemden:</b><br/> In 2024 is conform het raadsvoorstel "Begrotingswijziging naar aanleiding van de taakmutaties uit de septembercirculaire gemeentefonds 2024" een bedrag van € 5.750.000 van het verwachte resultaat op deze middelen vrijgevallen ten gunste van de saldireserve. Op de resterende begroting van € 6.064.000 is in 2024 een bedrag van € 380.000 niet uitgegeven als gevolg van lager dan verwachte (onderhouds)kosten van de opvanglocaties</p> <p>Bijlage:<br/> <a href="#">Begrotingswijziging naar aanleiding van de taakmutaties uit de septembercirculaire gemeentefonds</a></p>                                                                                                                 | 380   |  | I |
| <p><b>Huishoudelijke hulp:</b><br/> In 2024 zijn de kosten voor huishoudelijke hulp binnen de Wmo met ca. 14% gestegen ten opzichte van 2023, wat heeft geleid tot een overschrijding van € 824.000 ten opzichte van begroot. Dit komt door een toename van het aantal cliënten en een stijging in de gemiddelde zorgafname en kosten per cliënt. Deze ontwikkeling is deels toe te schrijven aan de vergrijzing in Amersfoort, waardoor meer inwoners een beroep doen op huishoudelijke ondersteuning. Daarnaast dragen inflatie en loonstijgingen in de zorgsector bij aan de hogere kosten per cliënt. Ook het abonnementstarief, dat de drempel voor huishoudelijke hulp verlaagt, draagt bij aan de groei van kosten van deze voorziening.</p> | -824  |  | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |     |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|---|
| <p><i>Specifieke uitkering Gezond Actief Leven Akkoord (GALA):</i><br/> In september 2023 heeft de gemeente Amersfoort een specifieke uitkering ontvangen voor het Integraal Zorgakkoord (IZA) en medio 2023 voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Aansluitend op het Coalitieakkoord 2022-2026, het van Beleidskader Inclusieve Stad, de Sportnota, de Cultuurvisie en het regionaal gezondheidsakkoord Samen Sterker, bouwen we met het IZA en GALA voort aan een gerichte lokale en regionale aanpak van preventie, gezondheid en sociale basis. Daar waar sprake was van een overlap tussen reguliere beleidsuitvoering en de activiteiten in het kader van IZA en GALA zijn deze ten laste gebracht van deze specifieke uitkeringen. Niet bestede middelen van deze uitkeringen kunnen namelijk niet meegenomen worden naar 2025. Hierdoor is er sprake van een incidentele onderbesteding op deze begrote middelen.</p> | 1.280 | 162 | I |
| <p><i>Sociale Basisinfrastructuur/Mantelzorgcompliment:</i><br/> Jaarlijks wordt voor het Mantelzorgcompliment ongeveer 2.500/2.600 aanvragen ingediend. Terwijl er budget is voor ongeveer 4.800 aanvragen. Er is de afgelopen jaren aandacht besteed om deze regeling beter bekend te maken. Er zijn hierdoor echter geen extra aanvragen binnen gekomen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 279   |     | S |
| <p><i>Personeelslasten:</i><br/> Door de technische verdeling van de personeelslasten is een overschot op deze lasten zichtbaar op deelprogramma onderdeel 2.1 van € 1,1 miljoen en een tekort op programma onderdeel 2.2. van € 821.000 Deze kunnen tegen elkaar wegvallen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1.075 |     | I |
| <p><i>Sociale Basisinfrastructuur/Integraal wijkgebouw:</i><br/> In het Coalitieakkoord 2022-2026 is voor het integraal wijkgebouw (Hof der Gedachten) voor de jaren 2023 en 2024 € 100.000 opgenomen. De ambities zijn wel vertaald naar concrete bouwplannen maar nog niet naar verdere afspraken en resultaten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100   |     | I |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | LASTEN | BATEN | I/S |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 2.2 Werk en Inkomen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |     |
| <p><i>Betaling rijksbijdrage aan Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort (RWA):</i><br/>Het structurele WSW- bedrag (Wet Sociale Werkvoorziening) dat wij van het Rijk hebben ontvangen is volledig doorbetaald aan het RWA. Ten opzichte van onze begroting levert dit wel een voordeel op van € 345.000.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 345    |       | I   |
| <p>In 2024 is daarnaast er een incidenteel WSW-bedrag van € 583.000 ontvangen voor de ontwikkeling van de infrastructuur van de sociaal ontwikkelbedrijven. In overleg met de regiogemeenten en RWA is besloten om dit bedrag niet uit te keren in 2024, maar om in 2025 een plan te maken voor de toekomst van het sociaal ontwikkelbedrijf.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 583    |       | I   |
| <p><i>Middelen arbeidsmarktregio:</i><br/>In de Meerjarenbegroting 2024 is een bedrag van € 1,7 miljoen aan incidentele regionale middelen, gedekt uit de reserve regionale participatiegelden, geraamd. De daadwerkelijke bestedingen wijken op diverse onderdelen af. Daarnaast zijn er incidentele baten ontvangen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |       |     |
| <p>1 Het regionaal jongerenloket; in het kader van de gezamenlijke aanpak Jeugdwerkloosheid is het regionaal jongerenloket in 2024 voortgezet. De gemaakte kosten zijn € 403.000 lager ten opzichte van de Meerjarenbegroting 2024. Enerzijds komt dit door de incidenteel ontvangen middelen in de septembercirculaire 2023 van € 275.000. Anderzijds komt er in 2026 nieuwe wetgeving aan waar we ons op aan het voorbereiden zijn. Daarom voeren we op dit moment geen grote veranderingen door en continueren we de huidige aanpak. We zijn in de aanpak en beleidsdoelen niet uitgegaan van de incidentiele middelen, dus er zijn geen gevolgen voor het realiseren van de beleidsdoelen.</p> | 403    | -     | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |     |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---|
| <p>2 Het regionaal werkbedrijf; de lasten zijn € 272.000 lager uitgevallen ten opzichte van de Meerjarenbegroting 2024 voor het werkbedrijf (€ 630.000). Dit komt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- We extra campagnes om de bekendheid van het werkcentrum te vergroten hebben uitgesteld naar 2025 in afwachting van de landelijke campagne door het Rijk;</li> <li>- De projectleider praktijkleren pas in de tweede helft van 2024 is gestart;</li> <li>- Een aantal regionale kosten voor trajecten, waarvoor we hier geld hadden begroot, bekostigd is uit de ontvangen Regionaal Mobiliteits Team (RMT) subsidie. Ook zonder nieuwe campagnes hebben we het doel, om het aantal inwoners dat gebruik maakt van de dienstverlening in het werkcentrum te verdubbelen, gerealiseerd. De extra inzet voor praktijkleren betreft een tweejarig project. Ondanks een latere start, verwachten we de doelstellingen die we met onze partners binnen de arbeidsmarktregio hebben gesteld, in 2025 te gaan realiseren.</li> </ul>                                                 | 272  | -   | I |
| <p>3 Het werkcentrum regio Amersfoort: 2024 was het eerste volledige jaar voor het Werkcentrum Regio Amersfoort. Het is een plek waarin de gemeenten uit de arbeidsmarktregio samen met UWV en andere partners inwoners uit de arbeidsmarkt met vragen over loopbaan, werk en opleiding helpen. De totaal gemaakte kosten (€826.000) kunnen volledig gedekt worden door de begroting (€ 200.000) en de ontvangen subsidies (€ 673.000).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -626 | 673 | I |
| <p>4 Regionale inzet voor gemeentelijke doelgroepen: Voor 2024 was er door overheveling vanuit 2023 en de meicirculaire 2024 een totaal € 675.000 budget beschikbaar. In totaal heeft er een realisatie van € 296.000 plaats gevonden. Dit levert een voordeel op van € 379.000.</p> <p>Dit wordt veroorzaakt doordat de uitrol van de ontwikkelpaden door het Rijk is vertraagd. Ook in Amersfoort is daarom de uitrol van nieuwe ontwikkelpaden, naast het ontwikkelpad kinderopvang dat al loopt, vertraagd. Het voordeel wordt daarnaast veroorzaakt door een extra uitkering bij de meicirculaire om een impuls te geven aan de ondersteuning aan statushouders naar werk. Omdat we in de begroting hiervoor al geld hadden opgenomen heeft dit geen effect op de beleidsdoelen.</p> <p>Daarnaast is er een ESF subsidie ontvangen van € 414.000 voor extra inzet op het gebied van re-integratie van de gemeentelijke doelgroepen van alle gemeenten in de arbeidsmarktregio. Over de inzet van deze middelen in later jaren wordt met de betrokken gemeenten nadere afspraken gemaakt.</p> | 379  | 414 | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |      |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|---|
| <p><b>Arbeidsmarktvraagstuk:</b><br/> In het Coalitieakkoord 2022-2026 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de kosten m.b.t. het regionale arbeidsmarktvraagstuk. Dit betreft voor 2024 € 800.000, inclusief € 400.000 overheveling vanuit 2023. In 2024 is er € 200.000 gerealiseerd. De opdracht heeft vertraging opgelopen, omdat er een kwartiermaker geworven moest worden. Deze is gestart. Het eerste deel van de opdracht was gericht op interne en externe inventarisatie en analysering en niet gericht op uitvoering met daarbij behorende uitvoeringskosten. Op basis van de inventarisatie en analyse is eind 2024 een uitvoeringsprogramma vastgesteld.<br/> De komende jaren wordt gefaseerd vorm gaan geven aan de uitvoeringsagenda. De vertraging heeft geen gevolgen voor het realiseren van beleidsdoelen.</p> | 600  |      | I |
| <p><b>De uitkeringslasten van de BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten):</b><br/> Het betreft de uitkering op grond van Participatiewet, IOAW, IOAZ, Tozo, BBZ en algemene kosten. De lasten hiervan zijn in de Begroting 2024 op ongeveer € 63,4 miljoen geraamd. De werkelijke uitkeringslasten zijn op € 63,0 miljoen uitgekomen. Een voordeel van € 0,4 miljoen. Ten opzichte van de realisatie in 2023 is dit een forse verbetering. Dit heeft met name te maken met de aanpassing van het verdeelmodel van het Rijk. Het aantal bijstandsclienten is in 2024 licht gestegen.<br/> <br/> Er is een incidenteel nadeel van € 915.000 op de baten. Dit heeft onder andere te maken met de begrote inkomsten van terugvorderingen.</p>                                                                                   | 374  | -915 | I |
| <p><b>Energietoeslag 2023:</b><br/> In 2024 konden inwoners nog een aanvraag doen voor de energietoeslag 2023. Met de energietoeslag hebben we energiearmoede bestreden als gevolg van de fors gestegen energieprijzen. We hebben hieraan € 610.000 (incl. uitvoeringskosten) meer uitgegeven dan we aan budget beschikbaar hadden. Ons bereik was groter dan het budget dat we vanuit het rijk hebben gekregen. We voldeden niet aan de voorwaarden van de vangnetregeling.<br/> Wel hebben wij bij de decembercirculaire een compensatie van € 219.000 ontvangen. Deze middelen staan bij programma 5 Algemene dekkingsmiddelen.</p>                                                                                                                                                                                                           | -610 |      | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |  |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|---|
| <b>Middelen armoede en schulden:</b><br>Vanuit de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden hebben wij van het Rijk via de Meicirculaire 2024 structureel € 345.000 ontvangen. Deze middelen waren incidenteel niet nodig in 2024. Vanaf 2025 zullen deze middelen betrokken worden bij het uitvoeringsprogramma Meedoen en Rondkomen. | 345  |  | I |
| <b>Personele lasten:</b><br>Door de technische verdeling van de personeelslasten is een overschot op deze lasten zichtbaar op deelprogramma onderdeel 2.1 van € 1,1 miljoen en een tekort op programma onderdeel 2.2. van € 821.000 Deze kunnen tegen elkaar wegvallen.                                                             | -821 |  | I |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | LASTEN | BATEN | I/S |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |       |     |
| <b>Kapitaallasten Onderwijs, Sport en Bewegen:</b><br>De lagere kapitaallasten worden veroorzaakt door de verlaging van de omslag rente van 1% naar 0% ten opzichte van begroot (€ 827.000). Deze conform BBV verplichte herberekening van de intern toe te rekenen rente leidt tot een voordeel van € 827.000 in dit programma en een nadeel in het programma Algemene Dekkingsmiddelen. Hierdoor is het per saldo een budgettair neutrale afwijking.<br>Daarnaast is een voordeel ontstaan op de afschrijvingslasten. In 2024 is € 1.176.000 begroot voor de eenmalige (restant boekwaarde) afschrijving als gevolg van de geplande sloop van schoolgebouwen. De planvorming voor nieuwbouw van scholen duurt langer dan verwacht, waardoor de sloop niet heeft plaatsgevonden in 2024. | 827    |       | I   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.176  |       | I   |
| <b>Gymnastiekonderwijs:</b><br>De kosten voor de klokurenvergoeding aan SRO voor het gebruik van sportaccommodaties door scholen leidt tot een voordeel van € 436.000. Onderbesteding is mede het gevolg van de keuze die scholen maken bij de invulling van hun bewegingsonderwijs. In 2024 is minder gebruik gemaakt van de sportaccommodaties van SRO dan gedacht. Het heeft geen gevolgen gehad voor het beleid in 2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 436    |       | I   |
| <b>Bijdrage onderwijshuisvesting Laakse Tuinen II:</b><br>In verband met areaaluitbreiding in het onderwijs is vanaf 2024 een aanvullende bijdrage geraamd aan de onderwijscoöperatie. Omdat de bouw van scholencluster De Laakse Tuinen start in 2025 wordt 2025 het eerste jaar waarin de aanvullende bijdrage wordt betaald. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel in 2024 van € 616.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 616    |       | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |             |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|
| <p><b>Ondersteuning onderwijs:</b><br/>De lasten die gedekt worden uit de specifieke uitkeringen voor Onderwijsachterstandbeleid (OAB middelen), Nationaal Programma Onderwijs (NPO), Regionaal Meld - en Coördinatiepunt (RMC) en Voortijdig Schoolverlaten (VSV) zijn per saldo in 2024 lager dan het bedrag wat we aan rijksmiddelen hebben ontvangen. Dit geeft een voordeel van € 565.000 aan de lastenkant, maar ook eenzelfde nadeel aan de batenkant. Met name de OAB middelen zijn in 2024 niet allemaal uitgegeven door het feit dat de VVE subsidies van afgelopen jaren lager zijn vastgesteld. Niet uitgegeven rijksmiddelen mogen we behouden voor een volgend boekjaar.</p> <p>In 2024 is een voordeel op de ondersteuningskosten onderwijs ontstaan van € 888.000. In 2024 waren extra incidentele middelen beschikbaar (NPO en overheveling ad € 500.000 vanuit 2023). Dit heeft geleid tot een onderbesteding op de gemeentelijke middelen. In grote lijn zijn alle geplande activiteiten uitgevoerd. In een enkel geval was sprake van minder inzet dan beoogd; dit had met name te maken met beschikbare uitvoeringscapaciteit bij de partners.</p> | <p>565</p> <p>888</p> | <p>-565</p> | <p>I</p> <p>I</p> |
| <p><b>Subsidieregeling Sport en Bewegen:</b><br/>In 2024 zijn de lasten € 620.000 lager dan begroot voor subsidies sportactiviteiten en sportinvesteringen. Dit is enerzijds het gevolg van de afwikkeling van subsidies die verleend zijn in voorgaande jaren (€ 270.000). Dit heeft geresulteerd in een positieve bijstelling van de nog te betalen subsidies.</p> <p>Daarnaast is in het jaar 2024 een lager bedrag aan subsidies verleend dan begroot (€ 350.000). Om de subsidieregelingen beter te laten aansluiten bij de vraag vanuit de stad is in 2024 is gestart met het aanpassen van de subsidieregelingen, waarvan we de effecten in 2025 verwachten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>620</p>            |             | <p>I</p>          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |  |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---|
| <p><i>Sportstimulering/Specifieke uitkering (SPUK) Gezond Actief Leven Akkoord (GALA):</i></p> <p>Door veranderingen in financieringsstromen zoals de introductie van de SPUK regeling Gezond Actief Leven Akkoord (GALA) én het efficiënter inzetten van middelen, is er een voordelig resultaat van € 460.000 op het budget voor de sportstimulering. In de SPUK GALA wordt de financiering van 15 bestaande en nieuwe onderdelen op het gebied van sport- en beweegstimulering, cultuurparticipatie, gezondheidsbevordering en het versterken van de sociale basis gebundeld in één (nieuwe) uitkering (zie ook 2.1). Daar waar sprake was van een overlap tussen reguliere beleidsuitvoering en de activiteiten in het kader van GALA zijn deze ten laste gebracht van de specifieke uitkering. Niet bestede middelen van deze uitkering kunnen namelijk niet meegenomen worden naar 2025. Hierdoor is er sprake van een incidentele onderbesteding op deze begrote middelen. In 2024 is hard gewerkt om de incidenteel beschikbare middelen zo in te zetten dat ze structureel effect hebben. Dit is deels gelukt. Aan de andere kant leert de praktijk dat het tijd kost om bijvoorbeeld de ketenaanpakken en integrale initiatieven op te bouwen.</p> | 460 |  | I |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---|

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 9. Mutatie reserves                                       |        |       |     |
| Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.           |        |       |     |

### Welke beleidskaders waren er?

| BELEIDSKADER                                                      | DATUM |
|-------------------------------------------------------------------|-------|
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen                |       |
| <a href="#">Beleidskader Amersfoort Inclusieve Stad</a>           |       |
| <a href="#">Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling</a> |       |
| <a href="#">Regiovisie Samen in de wijk</a>                       |       |
| <a href="#">Regiovisie specialistische Jeugdhulp</a>              |       |
| <a href="#">Toekomstagenda Regionaal Werkbedrijf</a>              |       |
| <a href="#">Fraudebeleidskader Sociaal Domein</a>                 |       |
| <a href="#">Regenboogagenda</a>                                   |       |
| <a href="#">Anti-discriminatieagenda</a>                          |       |
| <a href="#">Agenda Toegankelijkheid</a>                           |       |
| <a href="#">Uitvoeringsprogramma Inclusieve Stad</a>              |       |
| <a href="#">Amersfoort Inkoop jeugdhulp en wmo</a>                |       |
| 2.2 Werk en Inkomen                                               |       |
| <a href="#">Beleidskader Integrale Schuldhulpverlening</a>        |       |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                                  |       |

| BELEIDSKADER                                                                        | DATUM |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <a href="#">Uitvoeringsprogramma Jeugd en Onderwijs</a>                             |       |
| <a href="#">Sterke Basis! Aanpak laaggeletterdheid 2020-2024</a>                    |       |
| <a href="#">De sportnota Amersfoort in Beweging</a>                                 |       |
| <a href="#">Het nationaal Sportakkoord - Sport verenigt Nederland</a>               |       |
| <a href="#">Het lokaal sportakkoord - Sport- &amp; Beweegakkoord van Amersfoort</a> |       |

## Welke risico's lopen we?

Onderstaand de belangrijkste financiële risico's met een minimale benodigde weerstandscapaciteit van € 300.000,-.

Tabel: PRI.2.1 Financiële risico's programma Sociaal

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Benodigde weerstands-capaciteit |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                 |
| Hogere zorglasten dan begroot door het onvoldoende kunnen behalen van de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Het voortdurend monitoren en waar nodig inhoudelijk en financieel bijstellen van beleid en maatregelen teneinde de gewenste resultaten alsnog te behalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.767                           |
| Wmo aanbieders die een beroep doen op de gemeente voor financiële ondersteuning bij het voordoen van (ondernemers) risico's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Vanuit gemeente goed contact onderhouden met aanbieders om tijdig knelpunten te signaleren waardoor het mogelijk is eventueel bij te sturen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 526                             |
| Stijgende lasten ondersteuning en zorg door (bovenmatige) autonome groei binnen de Wmo en Jeugdwet die niet tijdig wordt gesignaleerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Het bouwen van dashboards en monitoring samen met accountmanagement en datawarehouse om de trends en ontwikkelingen in de zorguitgaven te volgen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 314                             |
| Het niet kunnen voorzien in voldoende opvangplekken voor dak en thuislozen als de huidige aanbestedingsprocedure maatschappelijke opvang zonder resultaat wordt afgesloten. We zien dat de opgave voor huisvesting van kwetsbare groepen onverminderd groot is in Amersfoort. Het aantal dak- en thuislozen in Amersfoort neemt toe. Dit zorgt voor extra druk op de maatschappelijke opvang en daarnaast ook onrust op locatie en straat. Indien de aanbesteding niet leidt tot extra opvangplekken zijn de maatschappelijke kosten groot (meer daklozen op straat, toename complexe problematiek, meer inzet tijdelijke opvanglocaties en daardoor hogere opvangkosten). | Voor dit risico is geen beheersmaatregel in te regelen, behalve het zorgvuldig voeren van een aanbestedingstraject waarbij we de ambities en inhoudelijke transformatiedoelstellingen uit de regiovisie Samen in de Wijk waarborgen.                                                                                                                                                                                                                                          | 314                             |
| <b>2.2 Werk en inkomen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                 |
| Sociaal domein, werk en inkomen<br>Door een blijvende hoge instroom van statushouders (verhoogde taakstelling) kan er een druk ontstaan op de re-integratiemiddelen omdat de kosten voor begeleiding van deze doelgroep op het gebied van participatie en werk toenemen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Wij monitoren de ontwikkelingen en sturen, indien mogelijk, bij en leggen tijdig de keuzes hieromtrent voor aan het bestuur.<br><br>Het is nog onduidelijk of en hoe we door het rijk gecompenseerd worden voor deze ontwikkelingen (verhoogde taakstelling). We volgen de landelijke ontwikkelingen op dit punt en zullen dit in verschillende overleggen (bijvoorbeeld VNG [Commissie Participatie, Schuldhulpverlening en Participatie], G40, Divosa) aan de orde brengen. | 412                             |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                 |

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Benodigde weerstands-capaciteit |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Netcongestie: Extra kosten als gevolg van het niet kunnen aansluiten van nieuwe onderwijshuisvesting op het stroomnet. Samenfoort is genoodzaakt om extra kosten te maken om nieuwe schoolgebouwen te kunnen gebruiken (bijv. accupakketten). Risico is dat uit de herijking 2026 blijkt dat Samenfoort de business case niet sluitend kan houden.          | Zoals in de afspraken is vastgelegd, worden de Coöperaties financieel verantwoordelijk, ook voor het managen van risico's. Voor zover sprake is van risico's met gevolgen voor de uitvoering van het integraal huisvestingsplan komen die iedere 4 jaar bij de herijking aan de orde. De eerstvolgende herijking wordt in 2026 verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 589                             |
| De geraamde bedragen voor onderwijshuisvesting gaan uit van energiezuinig en klasse B frisse scholen, maar niet van BENG en evenmin van ENG. Vanaf 1-1-2021 geldt in het Bouwbesluit 2020 de eis van BENG en daar moeten de Coöperaties Samenfoort PO en Samenfoort VO aan voldoen (BENG = Bijna Energie Neutrale Gebouwen; ENG = Energieneutraal/gasloos). | In het raadsbesluit van 21 november 2017 over doordecentralisatie van onderwijshuisvesting is vastgelegd dat de Coöperaties de uitvoering van de zorgplicht overnemen. Er gaat gewerkt worden met een 4-jarige cyclus (2019-2022). Zoals in de afspraken is vastgelegd, zijn de Coöperaties financieel verantwoordelijk, ook voor het managen van risico's. Voor zover sprake is van risico's met gevolgen voor de uitvoering van het integraal huisvestingsplan komen die iedere 4 jaar bij de herijking aan de orde. In 2022 heeft er een herijking plaatsgevonden, waarbij is vastgesteld dat BENG bouwen binnen de huidige business case nog past. Gezien de stijgende bouwkosten en de verwachting dat ook ENG op termijn verplicht wordt, blijft dit risico wel bestaan. | 565                             |

## Welke grote projecten hebben we uitgevoerd?

Onderstaand is de voortgang van de projecten opgenomen binnen dit programma.

De informatie van deze projecten kent een peildatum per 31 december 2024. De realisatie van de projecten is inclusief aangegane verplichtingen.

Eerst vindt u een legenda met diverse kleurcodes die worden gehanteerd bij het bepalen van het risico niveau.

Voor de voortgang maken wij gebruik van de volgende pictogrammen:

|                                                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|  | Conform projectplan           |
|  | Geringe afwijking projectplan |
|  | Afwijking projectplan         |

Ook voor de risico's maken wij gebruik van pictogrammen. Voor de risico's zijn dit de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|    | Beheersmaatregel opgenomen |
|   | Laag risico                |
|  | Gemiddeld risico           |
|  | Hoog risico                |

Dit programma heeft geen grote projecten

## Wie hadden we daarvoor nodig?

Om de doelen van de gemeente Amersfoort te bereiken, werken we samen met externe partners, zoals marktpartijen, andere overheden, subsidiepartners, woningbouwcorporaties, non-profit organisaties, netwerkorganisaties etc. We zoeken per doel en taak de meest passende samenwerking. Opgave gerichte samenwerking, daar waar die het meest doelmatig en effectief is. Dat kan betekenen dat we op verschillende vraagstukken in diverse verbanden samenwerken. Naast het feit dat samenwerking met anderen noodzakelijk is vanuit een inhoudelijk oogpunt, is het punt van schaalgrootte in de samenwerking met het rijk steeds belangrijker. Om de opgaven in de stad te realiseren is financiële dekking van buiten erg belangrijk geworden. Daarnaast heeft de gemeente in diverse verbonden partijen een bestuurlijk en financieel belang. Verbinding met deze partijen is een manier op een publieke taak uit te voeren.

## Overzicht verbonden partijen

Voor meer informatie over de Verbonden Partijen, verwijzen wij u naar de Paragraaf Verbonden Partijen.

### Verbonden Partijen

- NV SRO
- Amfors Holding B.V.
- GGD Regio Utrecht
- Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en Omgeving (RWA)

## Wie kregen er subsidies?

De gemeente Amersfoort verstrekt subsidies met als wettelijk kader de Algemene subsidieverordening Amersfoort 2019 (ASV) en de nadere subsidieregelingen. We verstrekken begrotingssubsidies, projectsubsidies en incidentele subsidies. De begrotingssubsidies zijn weergegeven in onderstaand overzicht.

Tabel: PS.02: Maximale begrotingssubsidie

| NAAM INSTELLING                                                     | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                         | BEGROTING 2024 | VERLEEND 2024 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Programma 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> |                    |                                         |                |               |
| AA werkgroep Amersfoort                                             | begrotingssubsidie | ondersteuning en voorlichting           | 1,1            | 0,8           |
| Speeltuinvereniging Wagenspeelplaats                                | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging | 8,1            | 7,0           |
| Speeltuinvereniging Vriendenkring                                   | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging | 9,3            | 8,1           |
| Speeltuinvereniging Rivierenwijk                                    | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging | 10,0           | 9,2           |
| Speeltuinvereniging Het Soesterkwartier                             | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging | 10,0           | 8,0           |
| GSVA                                                                | begrotingssubsidie | vervoer voor cliënten                   | 10,0           | 10,0          |
| Speeltuinvereniging Het Kruiskampkwartier                           | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging | 10,1           | 9,4           |

| NAAM INSTELLING                         | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                                                                                                                                                                       | BEGROTING 2024 | VERLEEND 2024 |
|-----------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Hospice Dome Amersfoort                 | begrotingssubsidie | Huishoudelijke ondersteuning van cliënten in palliatieve terminale zorg                                                                                                               | 21,7           | 21,6          |
| Stichting Reanimatie Netwerk Amersfoort | begrotingssubsidie | Burgerhulpverlening en beschikbare AED's                                                                                                                                              | 31,5           | 31,5          |
| Stichting Scouting Platform Amersfoort  | begrotingssubsidie | samenwerken bevorderen                                                                                                                                                                | 31,7           | 27,6          |
| Stichting Timon                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 41,8           | 41,8          |
| Slachtofferhulp Nederland               | begrotingssubsidie | ondersteuning en voorlichting geven aan personen die slachtoffer zijn geworden van o.a. geweld, inbraak etc.                                                                          | 43,7           | 43,7          |
| Artikel 1 Midden Nederland              | begrotingssubsidie | voorlichting over discriminatie                                                                                                                                                       | 236,2          | 236,2         |
| De Bibliotheek Eemland                  | begrotingssubsidie | informatiepunten digitale overheid                                                                                                                                                    | 154,1          | 154,1         |
| Stadsboerderij de Vosheuvel             | begrotingssubsidie | onderhouden van kinderboerderij                                                                                                                                                       | 156,7          | 155,7         |
| Stichting Leergeld Amersfoort           | begrotingssubsidie | Huiswerkbegeleiding                                                                                                                                                                   | 196,0          | 196,0         |
| GGZ Centraal                            | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 242,0          | 148,5         |
| Stichting Leergeld Amersfoort           | begrotingssubsidie | kinderen uit de doelgroep op aanvraag voorzien van indirecte financiële ondersteuning op de terreinen - onderwijs, - sport - cultuur en - welzijn, samengevat onder de term 'meedoen' | 443,0          | 443,0         |
| Leger des Heils                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 323,0          | 323,0         |
| Stichting Arkin                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 3.415,6        | 3.415,6       |
| Stichting Kwintes                       | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 9.502,8        | 9.433,3       |
| Stichting Wijkteams                     | begrotingssubsidie | afgeven van beschikkingen en begeleiden van cliënten                                                                                                                                  | 20.723,2       | 20.608,7      |
| SOVEE                                   | begrotingssubsidie | Begleiding MBO leerlingen met instabiele thuissituatie                                                                                                                                | 468,0          | 468,0         |
| Huisartsen Eemland Zorg                 | begrotingssubsidie | Voorpost POH-JGGZ                                                                                                                                                                     | 1.114,9        | 1.114,9       |
| Mee Utrecht, Gooi & Vecht               | begrotingssubsidie | onafhankelijke cliëntondersteuning voor mensen die minder goed mee kunnen in de maatschappij                                                                                          | 49,0           | 49,0          |
| Stichting Chris en Voorkom!             | begrotingssubsidie | Verslavingspreventie voor jongeren                                                                                                                                                    | 20,7           | 20,7          |
| EFM Support Team                        | begrotingssubsidie | Inzet JIT (Jeugdinterventieteam)                                                                                                                                                      | 235,0          | 235,0         |
| Stichting Specifieke Jeugdprojecten     | begrotingssubsidie | Hulpverlening m.b.t. sexualiteit en risicovolle contacten aan meiden en jonge vrouwen                                                                                                 | 140,0          | 140,0         |
| Stichting Abrona                        | begrotingssubsidie | Team BAS (Bemoeizorg Amersfoort Stad)                                                                                                                                                 | 44,5           | 44,5          |
| COC Midden Nederland                    | begrotingssubsidie | verbinding binnen de LHBTQIA+ gemeenschap                                                                                                                                             | 12,5           | 12,5          |
| Stichting Keiroze                       | begrotingssubsidie | verbinding binnen de LHBTQIA+ gemeenschap                                                                                                                                             | 6,2            | 6,2           |
| Leger des Heils                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 109,6          | 109,6         |
| Stichting Balans                        | begrotingssubsidie | Sociaal maatschappelijk werk                                                                                                                                                          | 28,2           | 28,2          |
| GGZ Centraal                            | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 149,6          | 149,6         |

| NAAM INSTELLING                                       | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                                                                                   | BEGROTING 2024  | VERLEEND 2024   |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Stichting De Rustplek                                 | begrotingssubsidie | Tijdelijke opvang bij gastgezinnen                                                                | 30,0            | 30,0            |
| Stichting De Tussenvoorziening                        | begrotingssubsidie | Begeleid wonen en hulp aan sexwerkers                                                             | 310,6           | 310,6           |
| <b>Subtotaal Programma 2.1</b>                        |                    |                                                                                                   | <b>38.340,4</b> | <b>38.051,6</b> |
| <b>Programma 2.2 Werk en Inkomen</b>                  |                    |                                                                                                   |                 |                 |
| Cliëntenraad Wsw                                      | begrotingssubsidie | belangen behartigen van de doelgroep Wsw'ers                                                      | 4,5             | 4,5             |
| Stichting Facilitering Pact Sam-Sam                   | begrotingssubsidie | Samenwerking te versterken tussen lokale instellingen die zich bezighouden met armoedebestrijding | 30,0            | 30,0            |
| Cliëntenraad Werk en Inkomen                          | begrotingssubsidie | belangen behartigen van de doelgroep Werk en Inkomen                                              | 25,4            | 25,4            |
| Stichting Gezamenlijke Sociale Banken Amersfoort      | begrotingssubsidie | Bijdrage in huisvestingslasten van de sociale banken.                                             | 55,1            | 0,0             |
| Voedsel Focus Amersfoort                              | begrotingssubsidie | Bijdrage in de loonkosten van de coördinator en bedrijfsleider voedselbank.                       | 89,0            | 89,0            |
| Stichting voedselbank Amersfoort                      | begrotingssubsidie | Voedsel in te zamelen verstrekken aan personen en gezinnen die onder de armoedegrens leven        | 151,7           | 151,7           |
| Amfors (re-integratie)                                | begrotingssubsidie | dienstverlening op het gebied van activering en re-integratie                                     | 462,6           | 0,0             |
| Jeugdfonds Sport & Cultuur                            | begrotingssubsidie | bevorderen participatie van sport en cultuur van kinderen uit gezinnen (minima)                   | 639,5           | 639,5           |
| Stadsring 51                                          | begrotingssubsidie | schuldhulpverlening curatief en preventief                                                        | 3.091,4         | 3.091,4         |
| Stichting Integratiewerk                              | begrotingssubsidie | Inburgering en trajectbegeleiding                                                                 | 991,7           | 731,3           |
| <b>Subtotaal Programma 2.2</b>                        |                    |                                                                                                   | <b>5.540,9</b>  | <b>4.762,7</b>  |
| <b>Programma 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b> |                    |                                                                                                   |                 |                 |
| Scholen in de Kunst                                   | begrotingssubsidie | cultuuronderwijs                                                                                  | 14,7            | 14,7            |
| De Bibliotheek Eemland                                | begrotingssubsidie | bibliotheken op scholen                                                                           | 166,0           | 166,0           |
| Stichting Meerkring                                   | begrotingssubsidie | schakelklassen                                                                                    | 200,3           | 200,3           |
| Stichting Wijkteams                                   | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                                                    | 287,0           | 287,0           |
| Samenwerkingsverband de Eem                           | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                                                    | 770,4           | 756,0           |
| Stichting ABC-scholen                                 | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                                                    | 901,0           | 901,0           |
| PCBO                                                  | begrotingssubsidie | Talentklas                                                                                        | 126,4           | 126,4           |
| <b>Subtotaal Programma 2.3</b>                        |                    |                                                                                                   | <b>2.465,8</b>  | <b>2.451,4</b>  |
| <b>TOTAAL</b>                                         |                    |                                                                                                   | <b>46.347,0</b> | <b>45.265,7</b> |

Aan bovenstaande cijfers kunnen door instellingen geen rechten worden ontleend.

## Welke reserves hebben we?

Tabel: PRE.02 Staat van reserves

| Omschrijving                                                     | Saldo begin<br>2024 | Storting<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>        |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                       |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Maatschappelijke Opvang                                  | 1.659               | 580              | -1.064              | 1.175               |
| Reserve Sociaal Fonds en Innovatie                               | 681                 | 0                | -301                | 380                 |
| Reserve Vluchtelingen                                            | 4.847               | 2.138            | -428                | 6.557               |
| <b>Totaal 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> | <b>7.187</b>        | <b>2.718</b>     | <b>-1.793</b>       | <b>8.112</b>        |
| <b>2.2 Werk en Inkomen</b>                                       |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                       |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Regionale Participatiegelden                             | 3.864               | 2.026            | -1.650              | 4.240               |
| <b>Totaal 2.2 Werk en Inkomen</b>                                | <b>3.864</b>        | <b>2.026</b>     | <b>-1.650</b>       | <b>4.240</b>        |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                      |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                       |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Afboeken Schoolgebouwen                                  | 0                   | 1.176            | -1.176              | 0                   |
| Reserve Sport en Bewegen                                         | 164                 | 0                | 0                   | 164                 |
| Reserve Vervangingsinvesteringen                                 | 271                 | 139              | -331                | 79                  |
| <b>Subtotaal 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>            | <b>435</b>          | <b>1.315</b>     | <b>-1.507</b>       | <b>243</b>          |
| <b>TOTAAL</b>                                                    | <b>11.486</b>       | <b>6.059</b>     | <b>-4.950</b>       | <b>12.595</b>       |

### **Toelichting**

#### **Bestemmingsreserves**

##### **Reserve Maatschappelijke Opvang**

De reserve wordt ingezet voor de realisatie van fysieke voorzieningen voor de maatschappelijke opvang en voor het verstrekken van incidentele subsidies voor de maatschappelijke opvang. Uitvoering van de maatschappelijke opvangtaak vindt mede t.b.v. de regiogemeenten plaats [centrumgemeentemiddelen].

##### **Reserve Sociaal Fonds en Innovatie**

Deze reserve dient voor; betalingen aan Stichting sociaal fonds; voor transformatie en innovatie.

##### **Reserve Vluchtelingen**

Met deze reserve is de gemeente Amersfoort in staat om de komende jaren de kosten te dekken van het deelprogramma Vluchtelingen.

De doelgroep is vluchtelingen, (Oekraïense) ontheemden, statushouders en inburgeringsplichtige gezins- en overige migranten.

##### **Reserve Regionale Participatiegelden**

De reserve regionale participatiegelden is gevormd voor meerjarige projecten in de (arbeidsmarkt)regio op het gebied van re-integratie en participatie. Het doel van deze reserve is om de voor dit doel ontvangen regionale middelen meerjarig te kunnen inzetten voor mensen binnen de doelgroep. De prioriteiten worden met de regio samen vastgesteld.

##### **Reserve Afboeken Schoolgebouwen**

Deze reserve dient ter dekking van de versnelde afschrijving voor de te slopen oude schoolgebouwen. Door de doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting worden investeringen in

schoolgebouwen gedaan door de opgerichte coöperaties van samenwerkende schoolbesturen. Indien het oude schoolgebouw wordt gesloopt er nog een boekwaarde is, wordt deze versneld afgeboekt.

#### **Reserve Sport en Bewegen**

De reserve bestaat uit 2 delen, een deel om de verplichtingen van de oude 1/3 regeling te kunnen uitkeren nadat de verantwoording is ontvangen en verwerkt. Deze regeling liep tot 1-1-2017. En een deel om de toezeggingen vanuit de regeling sport en bewegen vanaf 1-1-2017 na verantwoording uit te keren.

#### **Reserve Vervangingsinvesteringen**

Het doel van deze reserve is het creëren van een gesloten systeem van kapitaallasten voor een aantal specifiek aangewezen vervangingsinvesteringen.

#### **Welke voorzieningen hebben we?**

Tabel: PV.02 Staat van voorzieningen

| Omschrijving                                                     | Saldo begin 2024 | Storting 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo begin 2025 |
|------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>        |                  |               |                  |                  |
| <u>C. Verplichtingen, verliezen en risico's</u>                  |                  |               |                  |                  |
| Voorziening eindafr. SD                                          | 3.705            | 1.379         | -3.705           | 1.379            |
| <b>Totaal 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> | <b>3.705</b>     | <b>1.379</b>  | <b>-3.705</b>    | <b>1.379</b>     |
| <b>TOTAAL</b>                                                    | <b>3.705</b>     | <b>1.379</b>  | <b>-3.705</b>    | <b>1.379</b>     |

#### **Toelichting**

##### **C. Verplichtingen, verliezen en risico's**

##### **Voorziening eindafr. SD**

De voorziening eindafrekening Sociaal Domein wordt ingezet voor mogelijke afrekeningen met aanbieders over het voorgaande jaar.

## Welke investeringen doen wij?

Tabel: PI.2.1 Geplande investeringen

| INVESTERING                                                      | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL  | BRON              | TOELICHTING                                                                      |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Programma Sociaal</b>                                      |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>        |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                          |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                       |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Huisvesting Oekraïne                                             | 7.131                  | 7.131                         | 7.037         | 7.037                            | 94        | Raadsbesluit 2023 | De transformatie van de panden aan de Hardwareweg is in 2024 succesvol afgerond. |
| <b>Totaal 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> | <b>7.131</b>           | <b>7.131</b>                  | <b>7.037</b>  | <b>7.037</b>                     | <b>94</b> |                   |                                                                                  |
| <b>2.2 Werk en Inkomen</b>                                       |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 2.2 Werk en Inkomen</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                      |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                        |                               |               |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal Investerings 2. Programma Sociaal</b>                  | <b>7.131</b>           | <b>7.131</b>                  | <b>7.037</b>  | <b>7.037</b>                     | <b>94</b> |                   |                                                                                  |

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.



### 3. Programma Bedrijvigheid

## Inleiding

In het programma bedrijvigheid komen veel onderwerpen bij elkaar: veiligheid, leefomgeving, groen en klimaatadaptatie, circulariteit, kunst, cultuur en evenementen, milieu en dierenwelzijn en economie. Het programma raakt meerdere uitgangspunten: goed leven binnen de grenzen van onze aarde, een thuis voor iedereen maar ook welzijn en sociale rechtvaardigheid; we werken voor de inwoners aan een leefbare, veilige, groene en levendige stad.

In 2024 heeft de programmering van het ICOON Theater in Vathorst, mede door samenwerking met Flint en Theater de Lieve Vrouw, vorm en uitvoering gekregen. Daarnaast heeft het Rietveldpaviljoen, als icoon van onze stad, een toekomstbestendige en duurzame invulling gekregen. De plannen voor de renovatie en verduurzaming krijgen hierdoor ook steeds meer vorm. Ook is er voor twee jaar een theaterbroedplaats bijgekomen op de Heiligenbergerweg (voorheen KOSMIK) waar Theater Vooropleiding is hoofdhuurder geworden. Verder werken we aan een nieuw podium voor Flint, Lieve vrouw en Fluor en is het podium in de vijver Emiclaer teruggeplaatst. Ook is de eerste Nachtburgemeester van Amersfoort aangesteld; een ambassadeur van het Amersfoortse nachtleven met hart voor de stad en haar nachtleven.

Het versterken van de economie hebben wij gedaan door in te zetten op duurzaam, slim, sociaal en circulair ondernemerschap. Zo hielp de gemeente ondernemers met praktische ondersteuning, kennis en inspiratie en het toekennen van subsidies. Een mooi voorbeeld daarvan de investering van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) in NEFFA, een bedrijf dat de traditionele kledingindustrie uitdaagt met materialen die het milieu minder vervuilen. Daarnaast maakten we een start met het Omgevingsprogramma Circulaire Economie en werd het Omgevingsprogramma Werklocaties in januari 2025 vastgesteld.

Afgelopen jaar is ingezet op de aanpak van ondermijnende criminaliteit, veilig opgroeien en digitale veiligheid. De capaciteit op het gebied van ondermijning is uitgebreid. Daardoor konden meer controles worden gehouden en kon meer casuïstiek worden opgepakt. Zo hebben ca. 130 controles plaatsgevonden en hebben wij ondernemers voorgelicht over de gevaren van ondermijnende criminaliteit. Daarnaast werkt de gemeente aan leefbaarheid en veiligheid in prioriteitswijken door gebiedsgerichte aanpakken en samenwerking met bewoners en ondernemers. Toezicht en veiligheid in de binnenstad heeft extra aandacht gekregen en is structureel verbeterd met fietsstewards, susteams en toezichtteams.

De BOA capaciteit is uitgebreid om naast het reguliere toezicht in de wijken meer op jeugd te focussen. Rond de jaarwisseling is er ingezet op het voortijdig afsteken van vuurwerk en het afsteken van illegaal vuurwerk. Bij code rood en oranje mag in huis niet meer gestookt worden. Er zijn regels opgesteld voor houtstook die gehandhaafd worden. Ook excessief verkeerslawaaï wordt aangepakt om overlast te voorkomen.

Het deelprogramma dierenwelzijn is vastgesteld. Ook is de uitvoering gelijk opgepakt. Er heeft in 2024 een succesvolle pilot plaatsgevonden waarbij 100 paddentrapjes in straatkolken zijn aangebracht. Er is een actieplan opgesteld voor een diervriendelijkere aanpak voor ervaren overlast van knaagdieren en ganzen. Pilotprojecten op dit gebied starten in 2025. Ook is er samen met evenementenorganisatoren gewerkt aan het toetsingskader voor evenementen met dieren, dat begin 2025 wordt geëvalueerd en vanaf het evenementenseizoen 2025 wordt toegepast bij de vergunningverlening.

Om Amersfoort gezond, leefbaar en economisch sterk te houden óók bij een veranderend klimaat moet de leefruimte voor bomen, planten en dieren behouden blijven en meegroeien met de stad. Bij het ontwikkelen, inrichten en beheren van de stad zijn natuur, groen, water en bodem zoveel mogelijk leidend. Daarvoor is het omgevingsprogramma Groen-Blauw opgesteld.

De stad is het afgelopen jaar ook groener geworden. In 2024 is 4.414 m<sup>2</sup> aan daken van woningen en 969 m<sup>2</sup> aan daken van bedrijven vergroend met de subsidieregeling voor groene daken. Ook hebben

we 642 bomen en 3.768 m2 planten weggegeven aan particulieren. Bij het verlenen van een kapvergunning aan particulieren geven we herplantadvies. We zetten in op het planten van bomen in de openbare ruimte. Maar door de vele regen afgelopen jaar is het planten minder snel gegaan dan gepland. In het plantseizoen 2024/2025 planten we alle bomen die voorzien waren voor het plant-seizoen 2023/2024. We deden verdienstelijk mee aan het NK tegelwippen. Inwoners en gemeente wipten in totaal 140.000 tegels. Hierdoor is ruim 12.700 vierkante meter verharding omgevormd tot groen.

## Wat hebben we bereikt?

### Programma Bedrijvigheid

#### Wat hebben we bereikt?

**Een innovatieve en ondernemende stad met voldoende bloeikansen voor inwoners en bedrijven.**

#### Toelichting:

Het versterken van de economie hebben wij gedaan door in te zetten op duurzaam, slim, sociaal en circulair ondernemerschap. Dit is in lijn met de regioprofilering "Utrecht, Heart of Health" en past bij onze ambitie om het innovatie ecosysteem Earth Valley voor een slimme gezonde leefomgeving verder uit te bouwen. Wij willen de ruimte vraag zoveel mogelijk binnen de bestaande stad faciliteren door te intensiveren, waar mogelijk wonen en werken te mengen en leegstand tegen te gaan. Bij de invulling van werklocaties is naast duurzaamheid naar ruimtelijke kwaliteit en de bijdrage aan werkgelegenheid gekeken.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Wij zoeken bedrijven en instellingen op voor het vinden van oplossingen voor grote maatschappelijke uitdagingen. Zo is bijvoorbeeld project LIVE afgerond, waar verschillende partners hebben gewerkt aan een digitale tweeling die helpt bij het beter inrichten van de wijk Liendert. Met de Regionale Ontwikkelings Maatschappij (ROM) zijn stappen gezet, bijvoorbeeld door een investering in NEFFA, een bedrijf dat de traditionele kledingindustrie uitdaagt met materialen die het milieu minder vervuilen.
2. In 2024 is gewerkt aan het programma Ruimte voor Economie. Dit wordt in 2025 definitief vastgesteld.
3. In 2024 is het programma 'werken en leren doen we samen' opgezet. Dit programma beoogt de wereld van onderwijs en arbeidsmarkt dichter bij elkaar te brengen en beter op elkaar te laten aansluiten.
4. Met de ROM zijn de regionale innovatie-ecosystemen Earth Valley, Life Sciences & Health en New Digital Society verder verstevigd. Er zijn verschillende Earth Valley Cafés georganiseerd waar kennisdelen en verbinding centraal stond. Ook is Amersfoort partner geworden in DIGIC, hier is met verschillende partners gewerkt aan digitalisering in de circulaire bouw.
5. Samen met ondernemers werken we toe naar een circulaire economie. Wij hielpen ondernemers met praktische ondersteuning, kennis en inspiratie en het toekennen van subsidies.
6. De titel European City Of The Year heeft geleid tot veel publiciteit. Zo is de Europese titel ingezet voor promotie van duurzaam toeristisch-recreatief bezoek aan de stad (via OV, of wandelaars en fietsers).
7. In samenwerking met horecaondernemers is het Omgevingsprogramma horeca en terrassen opgesteld. Horeca is één van de belangrijkste redenen waarom mensen een bezoek brengen aan Amersfoort. Het Omgevingsprogramma wordt naar verwachting in 2025 vastgesteld.

#### Toelichting:

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Aantal banen per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar (woonwerkbalans)

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 874                | 891  | 912  | 918  |      |               |

Bron: Lisa, bewerking O&S

---

**Toelichting:** De gegevens over 2024 zijn nog niet beschikbaar. Amersfoort streeft naar een balans tussen wonen en werken. We meten het vanaf 2016 via de landelijk verplicht gestelde indicator "aantal banen (vanaf 1 uur per week) per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar". Deze indicator laat ons zien of de economische ontwikkeling de bevolkingsontwikkeling voldoende bijhoudt. We streven naar een woon-werkbalans van minimaal 850 banen van 1 uur of meer per week per 1.000 inwoners van 15-64. Zie ook Dashboard economie en arbeidsmarkt op [www.amersfoortincijfers.nl](http://www.amersfoortincijfers.nl).

---

## **Wat hebben we bereikt?**

### **Transitie naar een klimaatbestendige en circulaire stad en samenleving**

---

**Toelichting:**

Werken binnen de grenzen van onze planeet is een belangrijke opdracht die wij onszelf stellen. We willen toe naar een samenleving waarin we zo weinig mogelijk afval creëren en grondstoffen goed (her)gebruiken. Deze transitie is niet alleen technologisch, maar gaat ook over verandering in ons (consumenten)gedrag. Daarnaast moeten we ons aanpassen aan de gevolgen van klimaatverandering. Door de klimaatverandering hebben we steeds vaker te maken met extremere hitte, droogte en intensieve neerslag in korte tijd. Meer groen is van groot belang voor het koel houden van de stad en het voorkomen van wateroverlast.

## **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

1. We werken aan het verbeteren, beschermen en zorgvuldig gebruiken van het natuurlijk systeem. We doen dit voor specifieke opgaven zoals de stikstof- en methaanproblematiek, water- en bodemverontreiniging en andere milieuproblematiek.
  2. Amersfoort wil een afvalloze stad zijn in de toekomst. Schaarste aan grondstoffen maakt dit noodzakelijk. In 2024 hebben we hier op verschillende vlakken stappen in gezet. We hebben omgekeerd inzamelen bij de gestapelde bouw verder uitgebreid: Eind 2024 was ongeveer 2/3e van de gestapelde bouw gefaciliteerd. Dit project loopt nog door in 2025 en 2026. We hebben in 2024 projecten uitgevoerd om afval op straat (zwerfafval, bijplaatsingen) tegen te gaan. Sinds 2023 loopt een tweejarige pilot grondstoffen inzamelen, gecombineerd met educatie op 10 basisscholen, de resultaten hiervan worden eind 2025 verwacht. Ook zijn we gestart met de voorbereidingen van de Gelote Burgerraad, die zich in 2025 gaat buigen over het onderwerp afval.
  3. We werken aan het klimaat adaptief maken van de stad (water, droogte en hitte). Samen met andere partijen in de werkregio Vallei en Veluwe voeren we het Regionaal Adaptatieplan uit. Ook houden we bij vervangingen, herinrichtingen, inbreidingen en gebiedsontwikkeling rekening met een inrichting die robuust is voor het toekomstige klimaat, ter voorkoming van schade en overlast. Het omgevingsprogramma Groen-Blauw 2040, het Convenant Toekomstbestendig Bouwen (versie 2.0, oktober 2024) en het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR) bieden hiervoor de uitgangspunten. De HIOR is in 2024 geactualiseerd en opnieuw vastgesteld. In 2024 is geactualiseerd groencompensatiebeleid vastgesteld.
  4. In 2024 zijn we gestart met het project van Stort naar Start. Met dit project Amersfoort wil een afvalloze stad zijn in de toekomst. De huidige schaarste aan grondstoffen maakt deze ambitie steeds belangrijker. Het is nodig om grondstoffen in de kringloop te houden en afval zo hoogwaardig mogelijk in de kringloop terug te brengen. De komende jaren geven we hier uitvoering aan met o.a. het project 'van Stort naar Start' en de inrichting van de nieuwe milieustraat, om meer hergebruik van grondstoffen te stimuleren. Hiervoor hebben we samen met partners uit de stad een Europese subsidie ontvangen, namelijk Kansen voor West 3. Ook testen we met het project 'Digital Kiosk' hoe de deeleconomie in Amersfoort kan worden vergroot.
  5. Bij gebiedsontwikkeling nemen wij kaders voor circulair bouwen in onze bestemmingsplannen op. Op deze manier stimuleren we meer hoogwaardig hergebruik van bouwmaterialen en biobased bouwen. In de praktijk zien we dat hoogwaardig hergebruik nog achterblijft. Om dit meer te faciliteren zijn we in 2023 gestart met een verkenning om te komen tot een Circulaire Grondstoffen Corridor. In 2024 hebben we in workshops met partners gekeken welke bouwmaterialen zich het beste lenen voor deze aanpak en welke projecten hiervoor in aanmerking komen. In 2025 zal dit leiden tot samenwerkingsafspraken. Op het vlak van biobased materialen is in 2024 een folder voor particuliere woningeigenaren ontwikkeld waarmee ze geholpen worden in de keuze voor (biobased) isolatiemateriaal.
  6. In november 2022 heeft het college het manifest Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) ondertekend. Het doel van het manifest is ambitieus maatschappelijk verantwoord opdrachtgeverschap en inkopen te stimuleren. Door in toenemende mate te sturen op maatschappelijke doelen, worden marktpartijen gestimuleerd om steeds meer duurzame en sociale producten en diensten te ontwikkelen en te leveren. Medio 2024 is het MVOI actieplan vastgesteld, waarmee aan de hand van concrete acties invulling wordt gegeven aan het MVOI-manifest.
- De gemeente zet structureel in op de (verdere) verduurzaming van haar projecten in de openbare ruimte. Er is een expertteam ingericht dat ieder jaar een actieplan opstelt en uitvoert. In 2024 is daarbij onder meer gewerkt aan Schoon en Emissieloos Bouwen, het sluiten van een MKI-raamovereenkomst en herziening van het Handboek Inrichting Openbare Ruimte. Daarnaast is een actieplan voor 2025 opgesteld. Medio 2024 is het Convenant Schoon en Emissieloos Bouwen op 'basis' niveau ondertekend, vanaf nu nemen we schoon en emissieloos bouwen mee in de uitvoering van onze projecten in de openbare ruimte. Tot slot hebben we een raamovereenkomst gesloten met een adviesbureau dat de komende vier jaar de milieukosten (MKI) van alle projecten in de openbare ruimte gaat monitoren. Door dit al vanaf de initiatieffase van een project te doen, kunnen we sturen op verlaging van de MKI in onze projecten en werken wij aan de totstandkoming van een duurzame en CO2 neutrale stad.

Voor deze doelstelling is een tweede indicator opgesteld naast de reguliere indicator Aantal kilogram restafval per inwoner per jaar, namelijk Percentage verhard oppervlak.

Toelichting:

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Aantal kilogram restafval per inwoner per jaar

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |

|     |     |     |     |     |     |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 190 | 174 | 160 | 162 | 160 | 155 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

Bron:

Toelichting: Onder restafval verstaan we ongescheiden fijn huishoudelijk afval. Het cijfer geeft de hoeveelheid hiervan weer in kilogram per inwoner.

## % onverhard oppervlak

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 56,7               | 56,9 | 57,6 | 57,3 | 57,7 |               |

Bron: Gemeente Amersfoort

Toelichting: Dit percentage geeft de verhouding tussen verhard en onverhard oppervlak in de openbare ruimte en geeft inzicht in de mate van klimaatrobustheid van de openbare ruimte. Hoe hoger het aandeel onverhard oppervlak, hoe makkelijker het is om regenwater op locatie te infiltreren. Het oppervlak onverhard is grotendeels openbaar groen, maar bestaat bijvoorbeeld ook uit halfverharding (grind- en waterdoorlatend substraat), moeras en water. Het is op dit moment de beste indicator om het vermogen van de stad te meten om als 'spons' te functioneren. De verdichting van de stad werkt haaks op de doelstelling voor meer onverhard oppervlak, daarom wordt een toename van dit percentage slechts moeizaam bereikt.

## Wat hebben we bereikt?

Een stad waarin kunst, cultuur en evenementen recht doen aan de omvang van de stad en toegankelijk zijn en aansprekend voor iedereen.

Toelichting:

Amersfoort is een levendige, creatieve en kunstzinnige stad. We willen dat iedereen in Amersfoort kan genieten van en meedoen aan een uiteenlopend en inspirerend cultureel aanbod dat in de hele stad beschikbaar is. Cultureel en religieus erfgoed waarderen we als inspiratiebron en als plek voor zingeving. Deze vormen een verbinding tussen het heden en verleden.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

- Uitvoering geven aan de Uitvoeringsagenda Kunst & Cultuur met de focus op een schaa sprong voor de podiumkunsten en het museale aanbod.
  - Programmalijn 1: Weerbare instellingen, groot en klein
  - Programmalijn 2: Schaa sprong voor de podiumkunsten
  - Programmalijn 3: Versterken museaal aanbod
  - Programmalijn 4: Beeldende kunst
  - Programmalijn 5: Ruimte voor makers
  - Programmalijn 6: Kunst en Cultuur voor iedereen
  - Programmalijn 7: Lokale media en bibliotheek
- Wettelijke taak: verwerven, bewaren, beheren en tijdig beschikbaar stellen van de overheidsarchieven ongeacht vorm (dus zowel op papier als digitaal) in de archiefbewaarplaats en het e-depot.
- Faciliteren van de lokale en regionale historie door kennis te stimuleren over de historie van de stad en de regio.

Toelichting:

Onze wettelijke taak is het bewaren, beheren en beschikbaar stellen van overheidsinformatie voor inwoners, bedrijven in de stad, aangesloten regiogemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Hiermee maken we informatie toegankelijk voor de recht- en bewijszoekende burger, zijn we een transparante overheid en faciliteren we historisch onderzoek op onze studiezaal en online via de website van Archief Eemland. We zijn gestart met het opzetten en inrichten van een digitale archiefbewaarplaats (e-depot) zodat de wettelijke taak ook voor de digitale archieven geborgd wordt. Een eerste pilot betreffende het opnemen van de gedigitaliseerde bouwvergunningen van een regiogemeente is in de afrondingsfase. Vervolgens worden de bouwvergunningen van Amersfoort en de andere regiogemeenten in het e-depot opgenomen. Het streven is dat de opname van tenminste de bouwvergunningen van Soest en Amersfoort in 2026 is afgerond.

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Positie op ranglijst aanbod podiumkunsten

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 25                 | 27   | 26   | 23   | 23   | 24            |

Bron:

**Toelichting:** De gemeente streeft naar een cultuuraanbod dat aansluit bij de omvang van de stad. We meten dit met de positie van Amersfoort op de index podiumkunsten. Onder podiumkunsten vallen toneel (waaronder ook ballet, dans, cabaret, musical), klassieke muziek (waaronder ook opera) en popmuziek (waaronder ook jazz, lichte muziek en wereldmuziek). Atlas Research stelt jaarlijks een ranglijst op van het aanbod van deze podiumkunsten in de 50 grootste gemeente van Nederland. De indicator betreft een relatieve positie ten opzichte van andere gemeenten en geeft geen informatie over de grootte van dit verschil.

We hebben de ambitie om in 2032 als 16e stad van Nederland ook de 16e positie op de index podiumkunsten in te nemen.

### Wat hebben we bereikt?

#### Een leefbare stad waarin je veilig kunt samenleven, opgroeien en online zijn

**Toelichting:**

Amersfoort is een stad waar iedereen zich thuis en veilig moet kunnen voelen. Voor die veiligheid zijn we samen met inwoners, bedrijven en alle partners die preventief of repressief aan veiligheid werken verantwoordelijk. We zetten de komende jaren extra in op de aanpak van ondermijnende criminaliteit, veilig opgroeien en digitale veiligheid.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026, (onderdeel Veilig Samenleven, Veilig Opgroeien en Veilig Online)
2. Uitvoering geven aan het plan van aanpak ondermijning, met de speerpunten jonge aanwas, lokale integrale aanpak en het vergroten van de weerbaarheid van organisatie, bestuur en stad
3. Uitvoering geven aan het VTH Uitvoeringsprogramma ten aanzien van leefbaarheid en sociale veiligheid.

**Toelichting:**

Uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsbeleid op het gebied van Veilig online, Veilig opgroeien en Veilig samenleven, inclusief de aanpak van ondermijning. De werkzaamheden die gepland waren zijn grotendeels conform de uitvoeringsplannen uitgevoerd. De capaciteit op het gebied van ondermijning is uitgebreid. Daardoor konden meer controles worden gehouden en kon meer casuïstiek worden opgepakt. Zo konden er in 2024 bijvoorbeeld ca 130 controles plaatsvinden (waarbij regelmatig meerdere bedrijven bezocht zijn) en op 4 bedrijventerreinen zijn Knock en Talk acties geweest om ondernemers voor te lichten over de gevaren van ondermijnende criminaliteit. Amersfoort is in 2024 toegelaten tot het programma Veilige Steden, een programma ter bestrijding van straatintimidatie. Team veiligheid is meer gebiedsgericht gaan werken door vaste aanspreekpunten op het gebied van veiligheid voor de diverse wijken. Er zijn in de loop van 2024 verschillende activiteiten georganiseerd met jeugd rondom onder andere digitale veiligheid en weerbaarheid tegen criminele invloeden. De processen, rollen en taakverdeling rondom de persoonsgerichte aanpak zijn afgelopen jaar beter beschreven en besproken met partners.

Uitvoering geven aan het VTH Uitvoeringsprogramma ten aanzien van leefbaarheid en sociale veiligheid. In 2024 is ingezet op de doelstellingen uit het VTH uitvoeringsprogramma. Naast het reguliere toezicht in de wijken heeft jeugd (in parken) prioriteit gehad. Rond de jaarwisseling is er ingezet op het voortijdig afsteken van vuurwerk en het afsteken van illegaal vuurwerk.

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

#### Totaal van misdrijven per 1.000 inwoners

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 46,6               | 40,1 | 44,7 | 47,4 | 42,5 | 47,1          |

Bron: Politie, BVH

Toelichting: Het betreft hier de door de politie geregistreerde misdrijven (aangiften plus eigen registraties). Het aantal misdrijven laat een daling zien in de afgelopen jaren. In 2020 is het aantal misdrijven verder afgenomen, mede door corona, waarna het weer iets gestegen is. Vervolgens is het aantal misdrijven per 1.000 inwoners tussen 2023 en 2024 gedaald. Dit komt grotendeels door een daling van het aantal diefstallen. De misdaadcijfers van de politie hebben betrekking op het betreffende jaar. De aantallen zijn afgezet tegen de bevolking per 1 januari. Het streefcijfer is het gemiddelde aantal misdrijven in Amersfoort sinds 2017 met uitzondering van 2020 en 2021. Hiervoor is gekozen omdat corona een vertekend beeld geeft van het aantal misdrijven.

### Wat hebben we bereikt?

#### Een stad met een gezonde, schone & veilige leefomgeving voor mensen en dieren

Toelichting:

Amersfoort is en blijft een gezonde en veilige stad. De basiskwaliteit voor geluid, luchtkwaliteit, bodem en externe veiligheid is in orde. Waar mogelijk maken we Amersfoort stiller, schoner en veiliger, voor zowel mens als dier. De openbare ruimte in Amersfoort is van iedereen. We zorgen er bij de inrichting van onze openbare ruimte voor dat mensen zich welkom voelen en dat deze geschikt is om te gebruiken. We bestrijden hitte om een veilige leefomgeving te kunnen bieden. Daarnaast wonen er meer dieren dan mensen in de stad. Daarom houden we rekening met deze dieren en zorgen we dat Amersfoort ook voor hen een prettige plek is. We stellen de kwaliteit, veiligheid en leefbaarheid van de openbare ruimte voorop.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

- 
1. In 2024 is het Deelomgevingsprogramma Dierenwelzijn met bijbehorende Uitvoeringsagenda vastgesteld. In lijn met de planning van de uitvoeringsagenda is er een onderzoek uitgevoerd naar de staat van de faunavoorzieningen in de stad en een onderzoek gedaan naar uittreedvoorzieningen in de grachten in het centrum. De projecten waarbij reparaties worden uitgevoerd en extra voorzieningen worden aangelegd starten in 2025. Er heeft in 2024 een succesvolle pilot plaatsgevonden waarbij 100 paddentrapjes in straatkolken zijn aangebracht. Een verdere uitwerking van dit project start in de loop van 2025. Er is een actieplan opgesteld voor een diervriendelijkere aanpak voor ervaren overlast van knaagdieren en ganzen. Pilotprojecten op dit gebied starten in 2025. Ook is er samen met evenementenorganisatoren gewerkt aan het toetsingskader voor evenementen met dieren, dat begin 2025 wordt geëvalueerd en vervolgens toegepast voor de Evenementenkalender 2025.
  2. Er wordt een deelomgevingsprogramma Lucht, Geluid en Omgevingsveiligheid ontwikkeld. Als basis daarvoor is in 2024 gewerkt aan de herijking van het luchtkwaliteitsbeleid en de actualisatie van het Geluidbeleid voor evenementen. Op 21 mei 2024 is de beleidsregel 'zorgplicht bij houtstook Amersfoort' vastgesteld en deze is op 1 oktober 2024 in werking getreden. Op 7 januari 2025 is het ontwerp van het Omgevingsprogramma vermindering omgevingslawaaï, Actieplan geluid 2024-2028 vastgesteld. Op basis hiervan verbeteren we, waar mogelijk, de geluidssituatie en bevorderen we een gezonde leefomgeving. We werken ook aan de geluidsanering van de laatste hoog belaste woningen op de zgn. B-lijst. Met het invoeren van de Omgevingswet moeten de milieuthema's lokaal worden uitgewerkt. Daarom is gewerkt aan lokale regelgeving gebaseerd op de kaders van de Omgevingswet en de ambities in de Omgevingsvisie. Dit doen we op een integrale en op gezondheid gerichte manier, onder andere via de regels van het omgevingsplan. In projecten betekent dit dat we maatwerk leveren op basis van de nieuwe wet- en regelgeving voor de genoemde thema's.
  3. We hebben een ontwerp deelomgevingsprogramma biodiversiteit opgesteld, waarin we aangeven dat we met 33 gidssoorten werken aan een basiskwaliteit natuur. Doordat we de gidssoorten een kwantitatieve en kwalitatieve uitwerking hebben gekregen in de vorm van infobladen per soort, weten we concreet wat er te doen staat om te komen tot een basiskwaliteit natuur. Belangrijk is dat projecten hiermee in de belangenafwegingen een duidelijk handvat hebben.  
In de bijbehorende Uitvoeringsagenda staan de maatregelen beschreven die voor de vier doelstellingen die zijn geformuleerd.  
Een aantal van de maatregelen zijn (deels) al uitgevoerd, zoals het opschonen van een poel in Nimmerdor voor de gidssoort kamsalamander. Andere maatregelen worden doorlopend uitgevoerd, zoals de implementatie van het soortenmanagementplan (SMP) (1.7), en de inspiratie en campagne voor inwoners en bedrijven: '33 gidssoorten in the picture' (4.1).
  4. Uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026, speerpunt Veilig in de fysieke ruimte.
  5. We zorgen voor het beheer en onderhoud van boven- en ondergrondse infra en voorzieningen in de openbare ruimte volgens het niveau 'Amersfoortse basis'. In het grootste deel van de stad is het reguliere onderhoud op dezelfde manier uitgevoerd als het voorgaande jaar. In de wijken Schothorst, Zielhorst en Hoefkwartier is in 2024 het wijkonderhoudsbestek opnieuw aanbesteed. De openbare ruimte is in 2024 aangewezen als prioritaire opgave. Het programmateam Versnelling Openbare Ruimte Projecten heeft een begin gemaakt om de achterstanden in de uitvoering van projecten te verminderen. Enkele voorbeelden van projecten die in 2024 zijn afgerond zijn de vernieuwde inrichting van de Varkensmarkt, het skatepark Amersfoort en de reconstructie Engweg en omstreken (Hoogland).
  6. Uitvoering geven aan het VTH Uitvoeringsprogramma ten aanzien van de fysieke leefomgeving.

---

#### Toelichting:

---

Uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsbeleid op het gebied van een Veilige Fysieke ruimte. De werkzaamheden die gepland waren zijn grotendeels conform de uitvoeringsplannen uitgevoerd. Er is in 2024 een waaier ontwikkeld met (sociale) veiligheidstips voor ontwerpers van de openbare ruimte. Veiligheid is vaker en eerder betrokken bij gebiedsontwikkeling en kan zodoende aan de voorkant meedenken over ontwerpen. Ook in het kader van de voorbereiding op rampen en crises is er deelgenomen aan oefeningen en trainingen. Eind 2024 is begonnen met het uitwerken van het thema maatschappelijke weerbaarheid bij crises.

Uitvoering geven aan het VTH Uitvoeringsprogramma ten aanzien van de fysieke leefomgeving.  
In 2024 is ingezet op de doelstellingen uit het VTH Uitvoeringsprogramma. De VRU heeft haar controles op brandveiligheid en brandveilig leven volgens planning uitgevoerd. De groene boa is ingezet in de parken, op afval en voor dierenwelzijn. Ten aanzien van excessief verkeerslawaaï is er samen met de politie gecontroleerd, is er een training gevolgd en zijn de voorbereidingen getroffen voor meer zelfstandige controles door boa's op het veroorzaken van onnodig geluid. Vanaf 1 oktober worden meldingen over het houtstookverbod opgevolgd volgens afspraak. Boa's gaan het gesprek aan en informeren de buurt.

---

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### Rapportcijfer buurt

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
|                    | 7,4  |      | 7,4  |      |               |

Bron:

Toelichting: Het gemiddelde rapportcijfer (van 1 tot 10) dat inwoners hun buurt geven. Dit cijfer komt uit de tweejaarlijkse [Monitor Leefbaarheid en Veiligheid](#), cijfers op wijkniveau zijn [hier](#) te vinden. Het betreft hier een cijfer gebaseerd op een steekproef. Het volgende cijfer (2025) wordt in het voorjaar van 2026 beschikbaar.

## Wat hebben we bereikt?

### Een groene stad

Toelichting:

Ons streven is een natuurinclusieve stad in 2040, waarin genoeg groen en natuur in de stad is om de stad leefbaar, gezond en economisch sterk te houden. We benutten de kracht van groen als we op elke plek, elk schaalniveau voldoende kwalitatieve en verbonden ruimte maken voor mensen, planten en dieren. En door te zorgen dat die ruimte robuust genoeg is om bijvoorbeeld meer recreatie, klimaatveranderingen of woningbouw op te kunnen vangen. Om toe te werken naar een natuurinclusieve gemeente die leeft en zich ontwikkelt mét het groenblauwe raamwerk, is het belangrijk dat groen steeds een belangrijk vertrekpunt is bij het ontwikkelen, inrichten en beheren van de fysieke ruimte. We meten dit door te kijken naar de hoeveelheid groen in de nabijheid van woningen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We voeren het programma Groen-Blauw 2040 uit met de middelen uit het Coalitieakkoord. Daarmee zetten we, samen met de stad, in op behouden, verbeteren en verbinden van ons groen en stadsnatuur.
2. In 2024 zijn 4414 m2 daken van woningen en 969 m2 aan daken van bedrijven vergroend met de subsidieregeling voor groene daken.
3. We hebben 642 bomen en 3768 m2 planten weggegeven aan particulieren. Bij het verlenen van een kapvergunning aan particulieren geven we herplantadvies. We informeren over de regelgeving en waarde van behoud van bomen.
4. We voeren Steenbreek Openbare Ruimte en tegelwippen uit, waarin we zinloze verharding in tuinen, straten en op pleinen omvormen naar ecologisch waardevol groen. In 2024 hebben we 9961 m2 openbare ruimte vergroend door uitvoering Steenbreek projecten. Verder zijn 4 schoolpleinen vergroend en is bij skatepark Vathorst 1700 m2 verharding vervangen door groen en zijn 30 bomen geplant. Tijdens de deelname aan het NK Tegelwippen is tenminste 2773 m2 aan tuinen ontsteend.
5. We bieden handelingsperspectief en voorlichting aan bewoners en bedrijven om bij te dragen aan een klimaatbestendige en biodiversiteit van hun gebouwen, tuinen of eigen omgeving. Dat doen we onder meer door natuur- en duurzaamheidseducatie en activiteiten bij Het Groene Huis, regenwatercoaches en het steenbreek netwerk. Dit is voorwaardelijk voor het kunnen steunen van de maatregelen waarmee gemeente en andere partijen de transitie vormgeven en om zelf in actie te komen.

Toelichting:

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### Aandeel wijken met minimaal 75m2 groen per woning

| Realisatie cijfers |  | Streefcijfers |
|--------------------|--|---------------|
|--------------------|--|---------------|

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024 |
|------|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      | 66,7 |      |

Bron:

**Toelichting:** In het omgevingsprogramma Groen-Blauw 2040 is een norm van 75 m2 groen in de openbare ruimte per woning op wijkniveau opgenomen. Hierbij rekenen we alleen groen oppervlakte in de openbare ruimte mee en geen wateroppervlakten of halfverharding. Omdat het een percentage van de 33 wijken betreft, kan een kleine verandering op wijkniveau zorgen voor een relatief grote verandering van het percentage wijken dat voldoet.

In 2024 is de definitie van groen aangescherpt waardoor vergelijking met het eerder gepresenteerde cijfer voor 2023 niet mogelijk is.

## Wat heeft dat gekost?

Tabel: PF.2.1 Financieel overzicht

| PROGRAMMA                                     | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING        | AFWIJKING<br>REKENING<br>-/BEGROTING |
|-----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN IN RESERVES       |                         |                           |                 |                                      |
| 3.1 Economie                                  | -6.393                  | -6.610                    | -6.513          | 97                                   |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | -27.688                 | -27.918                   | -27.700         | 218                                  |
| 3.3 Handhaving                                | 731                     | 506                       | 675             | 169                                  |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid             | -18.141                 | -18.544                   | -18.416         | 128                                  |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | -82.073                 | -82.639                   | -78.386         | 4.254                                |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                          | <b>-133.565</b>         | <b>-135.206</b>           | <b>-130.340</b> | <b>4.866</b>                         |

|                                               |               |               |               |              |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES    |               |               |               |              |
| 3.1 Economie                                  | 602           | 602           | 667           | 65           |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | 540           | 770           | 741           | -29          |
| 3.3 Handhaving                                | 0             | 0             | 0             | 0            |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid             | 100           | 100           | 596           | 497          |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 52.227        | 52.227        | 54.556        | 2.329        |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                           | <b>53.469</b> | <b>53.699</b> | <b>56.560</b> | <b>2.861</b> |

|                                               |                |                |                |              |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| SALDO EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES             |                |                |                |              |
| 3.1 Economie                                  | -5.791         | -6.008         | -5.847         | 161          |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | -27.148        | -27.148        | -26.959        | 189          |
| 3.3 Handhaving                                | 731            | 506            | 675            | 169          |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid             | -18.041        | -18.444        | -17.819        | 625          |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | -29.847        | -30.413        | -23.830        | 6.583        |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                           | <b>-80.096</b> | <b>-81.507</b> | <b>-73.780</b> | <b>7.727</b> |

| MUTATIES RESERVES                                                    |                |                |                |              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 3.1 Economie                                                         |                |                |                |              |
| Storting in reserve                                                  | -50            | -50            | -50            | 0            |
| Onttrekking aan reserve                                              | 0              | 0              | 0              | 0            |
| Saldo mutatie reserves 3.1 Economie                                  | -50            | -50            | -50            | 0            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                                    |                |                |                |              |
| Storting in reserve                                                  | 0              | 0              | 0              | 0            |
| Onttrekking aan reserve                                              | 10             | 10             | 10             | 0            |
| Saldo mutatie reserves 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | 10             | 10             | 10             | 0            |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn                        |                |                |                |              |
| Storting in reserve                                                  | -2.680         | -7.205         | -7.205         | 0            |
| Onttrekking aan reserve                                              | 3.703          | 4.712          | 4.712          | 0            |
| Saldo mutatie reserves 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 1.023          | -2.493         | -2.493         | 0            |
| <b>TOTAAL MUTATIES RESERVES</b>                                      | <b>983</b>     | <b>-2.533</b>  | <b>-2.533</b>  | <b>0</b>     |
| <b>SALDO PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b>                   | <b>-79.113</b> | <b>-84.040</b> | <b>-76.313</b> | <b>7.727</b> |

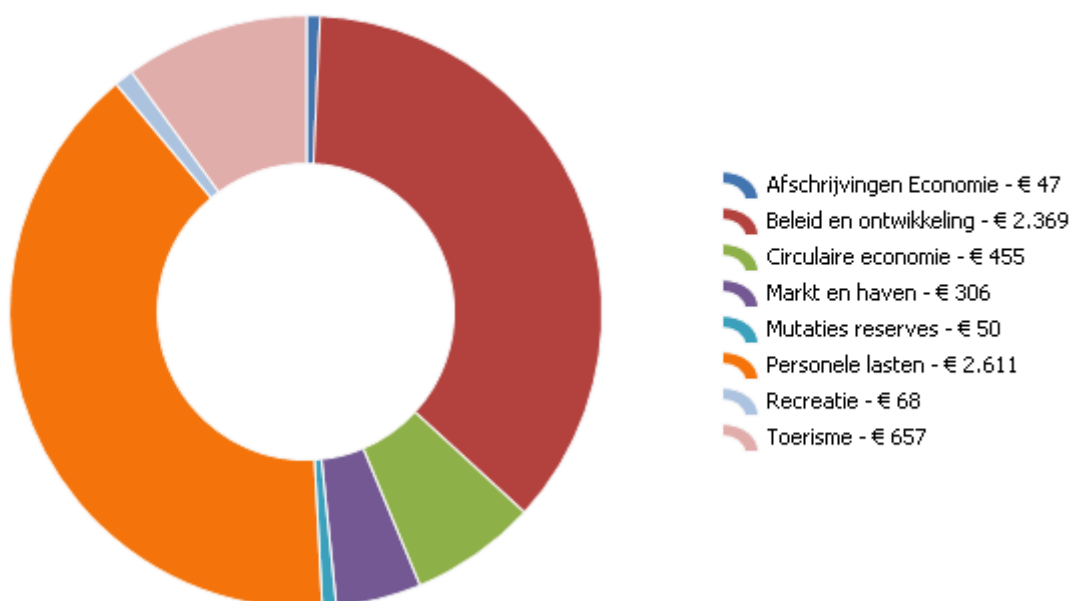
### Toelichting op afwijkingen

Tabel: PF.1.2. Afwijkingen tussen begroting 2024 en rekening 2024

| Analyse verschillen programma                 | Lasten       | Baten        |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 3.1 Economie                                  | 97           | 65           |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | 218          | -29          |
| 3.3 Handhaving                                | 169          | 0            |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid             | 128          | 497          |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 4.254        | 2.329        |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>              | <b>4.866</b> | <b>2.861</b> |

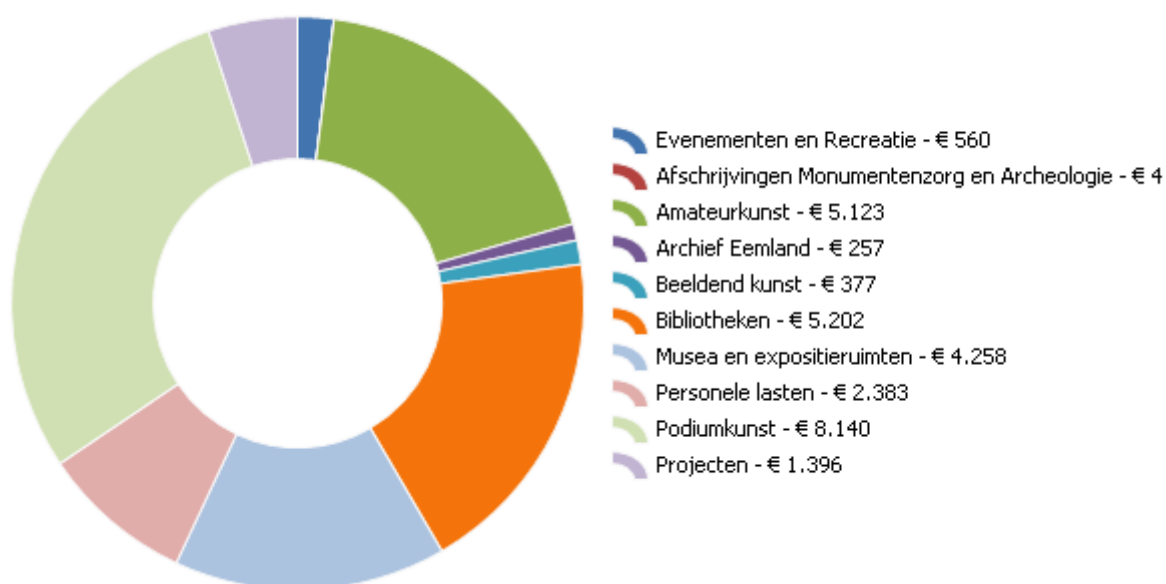
### 3.1 Economie

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



### 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen

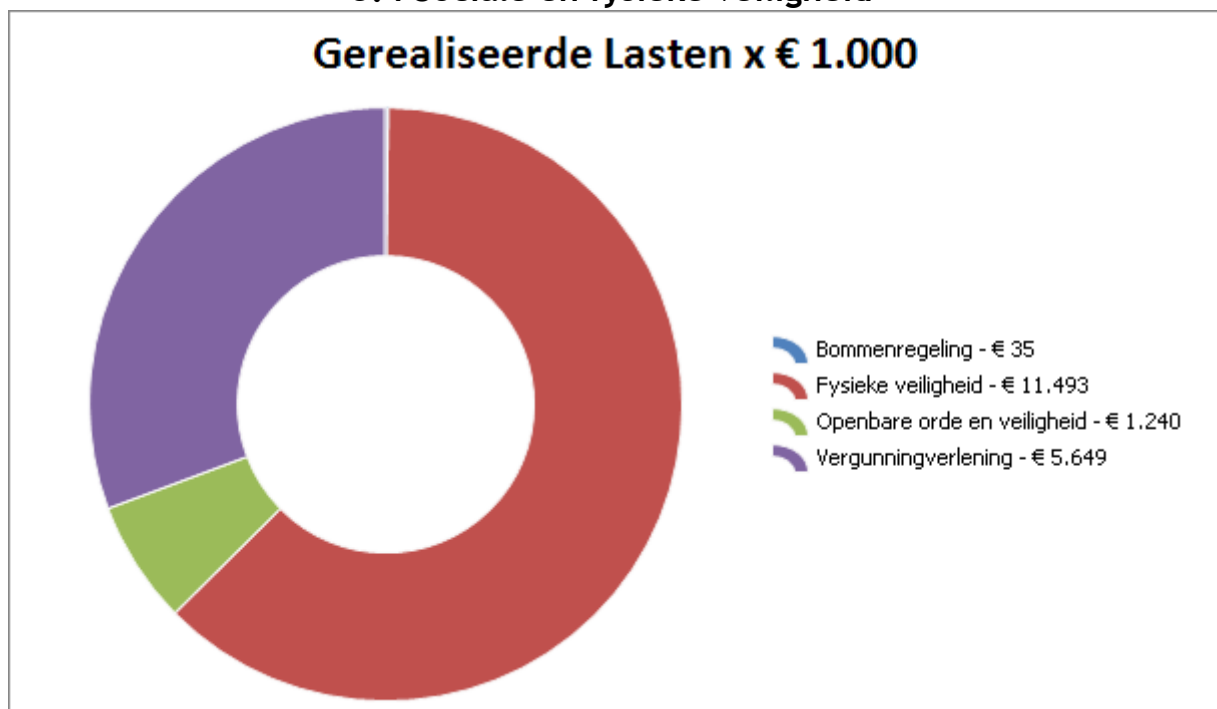
#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



### 3.3 Handhaving

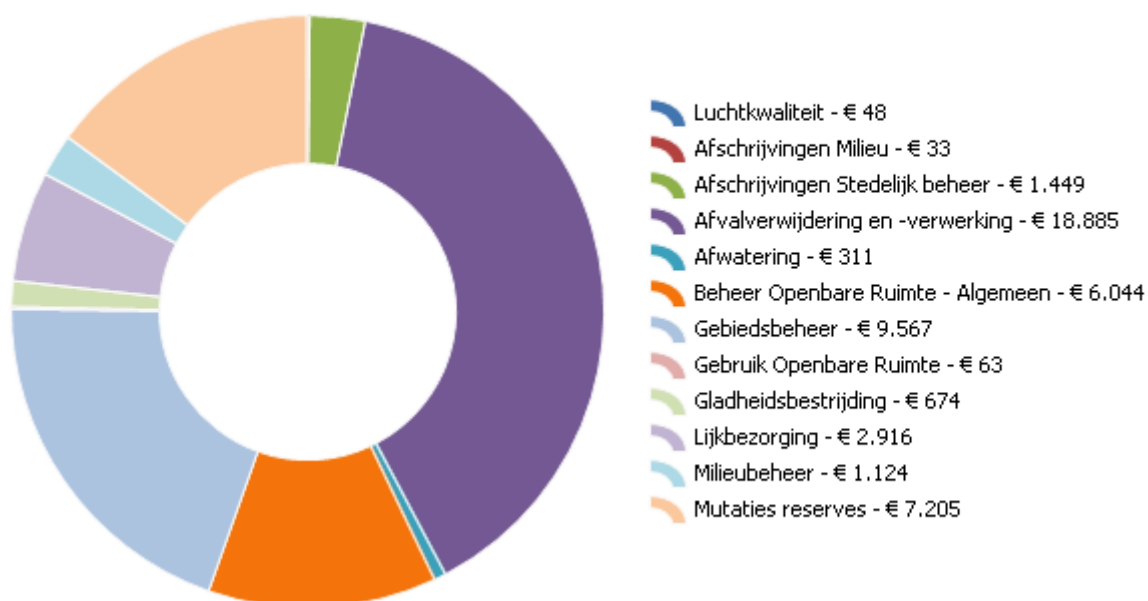


### 3.4 Sociale en fysieke veiligheid



### 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn

#### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



Een 'min' betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een 'plus' een financieel voordeel. Een 'I' staat voor Incidenteel (eenmalig) en de 'S' voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

Tabel: PA.3.1 Toelichting op de belangrijkste begrotingsmutaties

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 3.1 Economie                                              |        |       |     |
| <i>Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.</i>    |        |       |     |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                         |        |       |     |
| <i>Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.</i>    |        |       |     |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 3.3 Handhaving                                            |        |       |     |
| <i>Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden</i>     |        |       |     |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |       |     |
| <p><i>Toelichting afwijking bijdrage Veiligheidsregio Utrecht:</i></p> <p>In de gemeentelijke Meerjarenbegroting 2024, jaarschijf 2024, is voor de bijdrage aan de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) een bedrag geraamd van € 12.122.000. Dit is gebaseerd op een gemeentelijke indexering van 5%. De gerealiseerde bijdrage aan de Veiligheidsregio valt echter lager uit, namelijk € 11.705.000. Dit is een gunstig verschil van € 416.000.</p> <p>Hiernaast hebben wij, van het positief Jaarrekeningresultaat 2023 van de VRU, een bedrag van € 225.000 terug mogen ontvangen. Ook waren in 2023 de kosten voor het beheer en onderhoud van de brandweerkazernes in Amersfoort lager dan begroot, waarvoor wij in 2024 een bedrag van € 72.000 hebben mogen ontvangen.</p> <p>Van het gunstige verschil in 2024 wordt, zoals vermeld in de raadsinformatiebrief Voortzetten van het centraal aftelmoment (Countdown033), in 2024 en 2025 een bedrag van € 52.500 ingezet voor het centraal aftelmoment editie 2024-2025.</p> <p>Bijlage:</p> | 665    |       | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |     |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|---|
| <a href="#">Voortzetten van het centraal aftelmoment (Countdown033) in 2024 en 2025</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |     |   |
| <p><b>Aanpak Jonge Aanwas</b><br/> In Amersfoort is voor de aanpak van overlastgevende en criminele jongeren een persoonsgerichte aanpak ingericht. Om deze aanpak te versterken, zijn professionals aangenomen en opgeleid tot IPTA-coach (Integrale Persoonsgerichte Toeleiding naar Arbeid) of Reïntegratieofficier (RIO). Van het Ministerie van Veiligheid hebben wij hiervoor een subsidie mogen ontvangen. Zowel de lasten als baten waren niet opgenomen in Begroting 2024.</p> | -349 | 349 | I |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | LASTEN | BATEN | I/S |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |     |
| <p><b>Afval - eindafrekening ROVA 2023:</b><br/> De eindafrekening van de ROVA 2023 (inclusief kosten AVU) is ontvangen. Deze kent een positief saldo van € 375.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere tonnages verwerkt (rest)afval. Dit is zo goed als conform de Zomerrapportage 2024.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 375    |       | I   |
| <p><b>Afval - extra vergoeding PMD:</b><br/> Bij het opstellen van de Meerjarenbegroting 2024 was de vergoeding voor PMD nog niet vastgesteld. Daarom zijn we uitgegaan van de vergoeding per ton die gold voor 2023, te weten €245. Uiteindelijk is deze vergoeding vastgesteld op €261 per ton. Daarnaast hebben we nog een positieve afwikkeling over 2022 ontvangen van €151.000. Dit was ten tijden van de Zomerrapportage 2024 nog niet bekend.</p>                                                                                                                                                                          |        | 546   | I   |
| <p><b>Afval - concept eindafrekening ROVA 2024:</b><br/> De concept-eindafrekening van de ROVA 2024 is ontvangen. Deze kent een negatief saldo van €454.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door sterk gewijzigde tarieven voor de verwerking van hout en metaal/schroot, waardoor de kosten van het milieubrengstation hoger zijn dan van te voren begroot.</p>                                                                                                                                                                                                                                                               | -454   |       | I   |
| <p><b>Kapitaallasten investeringen:</b><br/> Zoals reeds in de Jaarrekening 2023 aangegeven zijn in 2023 diverse investeringen vertraagd. Dit betreft zowel investeringen in de openbare ruimte als investeringen bij het CBA. Hierdoor worden de kapitaallasten doorgeschoven en vallen ze in 2024 lager uit. Daarnaast is de omslag rente verlaagd van 1% naar 0% ten opzichte van begroot. Deze conform BBV verplichte herberekening van de intern toe te rekenen rente, leidt tot een voordeel in dit programma en een nadeel in het programma Algemene Dekkingsmiddelen. Zie ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.</p> | 1.754  |       | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|---|
| <p><i>Werkzaamheden derden:</i><br/>Er zijn straatwerkzaamheden uitgevoerd waarvoor een bijdrage is ontvangen van o.a. nuts- en telecombedrijven. Daarnaast zijn er schades aan objecten in de openbare ruimte gerepareerd. Veel schades konden succesvol worden verhaald op ofwel de verzekeringsmaatschappij van de veroorzaker ofwel op het waarborgfonds motorverkeer.</p>                                                                                                                                                                                                 | -1.316 | 1.299 | I |
| <p><i>Onderhoud Parken en bossen:</i><br/>Door capaciteitsproblemen bij zowel de leveranciers als bij de gemeente is er minder werk uitgevoerd in de bosgebieden. Ook zijn werkzaamheden vertraagd door procedures rondom bijvoorbeeld kapvergunningen. Dit heeft op termijn gevolgen voor de boomveiligheid. De werkzaamheden die zijn blijven liggen, zullen verspreid over de komende jaren worden ingehaald.</p>                                                                                                                                                           | 470    |       | I |
| <p><i>Bomen en vergroenen:</i><br/>Door het natte voorjaar in 2024 konden de aannemers pas halverwege 2024 starten met hun werkzaamheden en zijn er achterstanden ontstaan in het planten van bomen. Inmiddels zijn 776 bomen geplant van de 1.300 locaties. Dit is een achterstand van ruim 500 bomen die we in het najaar van 2025 verwachten in te halen.</p>                                                                                                                                                                                                               | 941    |       | I |
| <p><i>Wijkonderhoud:</i><br/>Door een tekort aan vakkundig personeel bij onze (onder)aannemers hebben zij hun handen vol gehad aan hun contractuele verplichtingen van het verzorgend onderhoud van de openbare ruimte op beeldkwaliteitsniveau B. Dit heeft ertoe geleid dat we minder extra werkzaamheden hebben uitgevoerd, zoals het herstellen van bestrating en renoveren van groenvakken. Wanneer deze situatie langer aanhoudt, zullen een lager beeldkwaliteitsniveau voor de openbare ruimte en mogelijk hogere onderhoudskosten in de toekomst het gevolg zijn.</p> | 535    |       | I |
| <p><i>Reclame opbrengsten:</i><br/>Door vertraging bij het leveren en plaatsen van vrijstaande reclamevitines, zijn niet alle reclamebatens gerealiseerd in 2024.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | -340  | I |
| <p><i>Coalitieakkoord: Herinrichting openbare ruimte:</i><br/>Voor 2024 stond de realisatie van het Speelbos Grebbelinie en het klimaatplein Grote Koppel-Vendelier-Drappiersgilde gepland. Deze werkzaamheden konden niet worden uitgevoerd in 2024. Voor het Speelbos was er pas richting het eind van het jaar voldoende cofinanciering vanuit de regio. Bij het klimaatplein kostte het participatietraject meer tijd dan verwacht.</p>                                                                                                                                    | 263    |       | I |
| <p><i>Rioolheffing:</i><br/>De baten voor de rioolheffing zijn € 57.595 hoger dan begroot. Dit komt doordat we aan meer huishoudens rioolheffing hebben opgelegd dan begroot.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        | 58    | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |     |  |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---|
| <b>Dierenwelzijn:</b><br>Het jaar 2024 stond in het teken van verdere ontwikkeling en vaststelling van dit relatief nieuwe beleidsonderdeel. Hierdoor kon pas later in het jaar 2024 overgegaan worden tot uitvoering en opvragen van offertes. Dit heeft als gevolg dat het oplossen van knelpunten voor dieren in de openbare ruimte voor een deel niet in 2024 maar in 2025 plaatsvindt. | 237 |  | I |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---|

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|-----------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 9. Mutatie reserves                                       |        |       |     |
| Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.           |        |       |     |

## Welke beleidskaders waren er?

| BELEIDSKADER                                                             | DATUM      |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3.1 Economie                                                             |            |
| <a href="#">Omgevingsvisie 2030-2040</a>                                 | 2023       |
| <a href="#">Winkeltijdenverordening</a>                                  | 2023       |
| <a href="#">Detailhandelsnota</a>                                        | 2021       |
| <a href="#">Regionaal Economische Agenda</a>                             | 2020       |
| <a href="#">Afwegingskader transformatie kantoren</a>                    | 2019       |
| RIB Vervolg Economische Agenda                                           | 2019       |
| Economische trends Amersfoort 2015 -2018                                 | 2018       |
| RIB Verkenning Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Regio Utrecht         | 2018       |
| <a href="#">Visie Stadshart</a>                                          | 2017       |
| Ruimte voor Ondernemen, actualisatie vestigingsbeleid Visie Werklocaties | 2013       |
| <a href="#">Horecanota Amersfoort - Ruimte voor ondernemers</a>          | 2013       |
| <a href="#">Amersfoort, stad om in te werken, Visie Werklocaties</a>     | 2011       |
| <a href="#">Amersfoort Circulair: evaluatie en bouwstenen</a>            |            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                                        |            |
| <a href="#">Uitvoeringsagenda Kunst en Cultuur 2023-2026</a>             | 20-12-2022 |
| <a href="#">Evenementenbeleid 2023</a>                                   |            |
| Coalitieakkoord 2022-2026                                                | 2022       |
| 3.3 Handhaving                                                           |            |
| <a href="#">uitvoerings- en handhavingsstrategie 2024-2027</a>           | 2019       |
| <a href="#">Uitvoeringsprogramma VTH 2024 en Jaarverslag 2023</a>        | 2023       |
| <a href="#">Algemene Plaatselijke Verordening Amersfoort</a>             | 2022       |
| <a href="#">Verordening Fysieke Leefomgeving Amersfoort</a>              | 2020       |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                                        |            |

| BELEIDSKADER                                                                                                  | DATUM |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <a href="#">Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026</a>                                                         |       |
| <a href="#">Wie praat die gaat 3</a>                                                                          |       |
| Plan van aanpak ondermijning en weerbaarheid 2023-2026                                                        |       |
| <a href="#">Bibob beleid</a>                                                                                  |       |
| <a href="#">bestuursagenda / regionaal crisisplan VRU</a>                                                     |       |
| <a href="#">Beleidskader niet gesprongen explosieven 2017</a>                                                 |       |
| <a href="#">Regionale veiligheidsstrategie</a>                                                                |       |
| <a href="#">Speelhalautomatenbeleid</a>                                                                       |       |
| <a href="#">coffeeshopbeleid</a>                                                                              |       |
| <a href="#">Sekswerkersbeleid</a>                                                                             |       |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn                                                                 |       |
| <a href="#">integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2031</a>                                                |       |
| <a href="#">Gemeentelijk rioleringsplan 2021</a>                                                              |       |
| <a href="#">Watervisie Amersfoort 2021</a>                                                                    |       |
| <a href="#">Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027</a>                                       |       |
| <a href="#">Groenvisie Amersfoort</a>                                                                         |       |
| <a href="#">Bomenleidraad</a>                                                                                 |       |
| <a href="#">Zelfbeheer, ja graag</a>                                                                          |       |
| <a href="#">Visie Bodem en Ondergrond</a>                                                                     |       |
| <a href="#">Programma klimaatbestendige en groene stad</a>                                                    |       |
| <a href="#">Geluidsnota Amersfoort Wet geluidhinder</a>                                                       |       |
| <a href="#">Geluidplan ter beperking van omgevingslawaaï, Actieplan geluid 2018-2023</a>                      |       |
| <a href="#">Samen werken aan Schone lucht - Aanpak luchtkwaliteit</a>                                         |       |
| <a href="#">Tijdelijk wonen - Handreiking afwijkingsmogelijkheden Geluidsnota Amersfoort Wet geluidhinder</a> |       |
| <a href="#">Geluidbeleid voor evenementen</a>                                                                 |       |
| <a href="#">Deelomgevingsprogramma Dierenwelzijn</a>                                                          |       |
| <a href="#">Beleidsregel zorgplicht bij houtstook Amersfoort</a>                                              |       |
| <a href="#">Nota Bodembeheer gemeente Amersfoort 2021-2031</a>                                                |       |
| <a href="#">Uitwerkingsplan inzamelen grondstoffen in de gestapelde bouw</a>                                  | 2021  |
| <a href="#">Concept programma en productbegroting AVU 2023</a>                                                | 2022  |
| <a href="#">Aanwijzingsbesluit DAEB inzamelen grondstoffen PMD GFT en OPK op basisscholen</a>                 | 2022  |
| <a href="#">RIB uitvoeringsprogramma zwerfafval 2023-2024</a>                                                 | 2023  |

## Welke risico's lopen we?

Onderstaand de belangrijkste financiële risico's met een minimale benodigde weerstandscapaciteit van € 300.000,-.

Tabel: PRI.3.1 Financiële risico's programma Bedrijvigheid

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Benodigde weerstands-capaciteit |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                 |
| Prioritering in het onderhoudsprogramma, als gevolg van budgettaire overwegingen, of agv beperkte personele capaciteit, afstemming met nutsbedrijven (sanering brosse gasleidingen) of andere stedelijke ontwikkelingen (energietransitie, woningbouw) leidt tot uitstel of vertraging van noodzakelijk groot onderhoud, waardoor kosten ontstaan om veiligheid te borgen. | Inzicht in veranderingen in kwaliteit en waar dit optreedt, goede afstemming met alle relevante partijen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 828                             |
| Voor de openbare ruimte werken we met meerjarige contracten. Bij het afsluiten van nieuwe contracten via aanbestedingen kunnen we worden geconfronteerd met prijsverhogingen. Dit als gevolg van veranderende marktomstandigheden en nieuwe/aanvullende gemeentelijke eisen aan beheer/onderhoud.                                                                          | Prijsverhogingen kunnen -deels- worden doorberekend in tarieven. Dit geldt voor tarieven op het gebied van afval en riolering.<br>Daarnaast worden eens in de 5 jaar de Integraal Beheerplannen geactualiseerd. Dan worden ook de actuele tarieven meegenomen. Zodanig aanbesteden dat het minste risico wordt gelopen, bijvoorbeeld door langere termijnen te kiezen en de markt te consulteren.                                                 | 730                             |
| Herstelkosten als gevolg van extreme weersomstandigheden (droogteschade, storm- en vorstschade, en wateroverlast)                                                                                                                                                                                                                                                          | Met onze regelmatige veiligheidscontroles en beheermaatregelen beperken we het risico van stormschade zoveel mogelijk. Bij herinrichting van de openbare ruimte houden we rekening met de actuele inzichten op dit gebied om de risico's van overtollig water en droogte op lange termijn zo efficiënt mogelijk te beheersen. Droogteschade wordt beperkt door maatregelen om water vast te houden en rekening te houden met de beplantingskeuze. | 523                             |

## Welke grote projecten hebben we uitgevoerd?

Onderstaand is de voortgang van de projecten opgenomen binnen dit programma.

De informatie van deze projecten kent een peildatum per 31 december 2024. De realisatie van de projecten is inclusief aangegane verplichtingen.

Eerst vindt u een legenda met diverse kleurcodes die worden gehanteerd bij het bepalen van het risico niveau.

Voor de voortgang maken wij gebruik van de volgende pictogrammen:

|                                                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|  | Conform projectplan           |
|  | Geringe afwijking projectplan |
|  | Afwijking projectplan         |

Ook voor de risico's maken wij gebruik van pictogrammen. Voor de risico's zijn dit de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|    | Beheersmaatregel opgenomen |
|   | Laag risico                |
|  | Gemiddeld risico           |
|  | Hoog risico                |

## Verduurzaming openbare verlichting

### Scope

De scope van dit project betreft om van 16.666 lichtmasten de overbodige lichtmasten te verwijderen en van de te handhaven lichtmasten de armaturen te vervangen door LED, dimbaar en met een diervriendelijke kleur. Dit is verdeeld in 2 deelprojecten:

DEELPROJECT A: 2.166 lichtpunten op het Stationsplein, hoofdwegen en wegen die leiden naar de Stadsring en het vervangen van verlichte ANWB-aanwijsborden door reflecterende borden zonder verlichting. Dit deelproject is eind 2024 afgerond.

DEELPROJECT B: 14.500 armaturen opgedeeld in clusters/wijken. Meenemen in integrale herinrichtingsprojecten, gebiedsontwikkelingen of -transformaties. In overige straten vervangen per wijk, met Vathorst als eerste. Dit deelproject moet eind 2027 gereed zijn, behoudens bij Herinrichtingsprojecten. Hiervoor zijn in 2024 nog geen kosten gemaakt.

| Uitvoeringsprogramma   | Projectsite                                                                                                                                  |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Leefomgeving projecten | <a href="http://www.amersfoort.nl/duurzaam-maken-openbare-straatverlichting">www.amersfoort.nl/duurzaam-maken-openbare-straatverlichting</a> |

| Voortgang                                                                         |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase               |
|  |  |  |  |  | 5. Realisatie (uitvoeren) |
| Toelichting voortgang                                                             |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                           |

Van de 7 werkpakketten ligt de focus eind 2024 en begin 2025 op de aanbesteding van de armaturen in Vathorst (2.400 stuks), op de engineering van de lichtplaten in de CLIP-armaturen door de gehele stad (900 stuks) en op de renovatie van de klassieke masten in de binnenstad (700 stuks). Dit alles loopt volgens planning.

| Financiën     |                |                                |        |
|---------------|----------------|--------------------------------|--------|
|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo  |
| Totaal budget | 16.500         | 0                              | 16.500 |
| Realisatie    | 500            | 0                              | 500    |

### Eventuele toelichting op subsidies

| Risico's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Beheersmaatregel                                                                                                                                                                                                                                          | Risicocategorie |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           | Vorige rapp.    | Huidige rapp.                                                                         |
| Onvoldoende capaciteit in de markt van leveranciers en aannemers, doordat bedrijven in heel Europa komende jaren hun kwik-houdende lampen gaan vervangen door LED. Hierdoor weinig inschrijvers en hoge inschrijvingen bij aanbestedingen. Gevolg: projectkosten overschrijden budget.                                       | Leveringen en werkpakketten aanbesteden die voor de markt voldoende interessant zijn om op in te schrijven, zodat er voldoende inschrijvers en daarmee voldoende concurrentie is.                                                                         |                 |  |
| Vervanging van een deel van de armaturen vertraagt, omdat de vervanging hiervan wordt opgenomen in herinrichtingsprojecten (volgens huidige planning uitvoering uiterlijk 2027) en dergelijke projecten niet zelden vertraging oplopen door lange ontwerptrajecten waarin veel beleid moet worden vertaald naar maatregelen. | Regelmatige afstemming over de plannings met projectleiders van herinrichtingsprojecten en de ambtelijk opdrachtgever en bij aanzienlijke vertragingen daarvan, besluiten de armatuurvervanging uit die scope te halen en los ervan alvast uit te voeren. |                 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |  |

Klachten van bewoners en weggebruikers over de andere lichtbeleving door LED. De kleurwarmte is iets anders, dat is vaak even wennen. Waar lichtmasten worden verwijderd of worden gedimd, zal dit ook tot klachten kunnen leiden.

In de voorbereiding worden verkeerskundigen en specialisten openbare verlichting betrokken om iedere afweging zo goed mogelijk te maken. Heldere communicatie over nut en noodzaak, over de afwegingen en de voordelen.

Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

## Hooglanderveen dorp

### Scope

In Hooglanderveen-dorp ligt een 20-tal straten die kwetsbaar zijn bij hevige regenbuien. Ook staat het grondwater in deze straten de laatste jaren erg hoog. De straten in het project zijn in het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021 aangegeven als aan te passen naar een gescheiden stelsel. Er moet daarom een hemelwaterriool worden toegevoegd aan deze straten, waarmee regenwater afstroomt naar open water. Omdat de bovengrondse inrichting verouderd is, wordt de bovengrondse situatie heringericht. Bij de herinrichting houden we rekening met de ruimtelijk identiteit van Hooglanderveen en is toekomst gericht. Doordat we extra bomen aanplanten, groeiplaatsverbetering doen en extra groen aanbrengen, dit zorgt voor minder hitte op de warme zomerdagen en meer biodiversiteit.

### Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

Leefomgeving projecten

<https://www.amersfoort.nl/herinrichting-hooglanderveen>

### Voortgang

| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|  |  |  |  |  | 3. Ontwerp (hoe) |

### Toelichting voortgang

Nadat alle adviezen van de klankbordgroep en de uitkomst van de uitgevoerde onderzoeken zijn verwerkt in het schetsontwerp, is dit aangepaste schetsontwerp op 10-feb-'25 weer met de klankbordgroep besproken. Het schetsontwerp wordt nu afgerond en de volgende ontwerpfasen worden gestart: het schetsontwerp wordt uitgewerkt tot een voorlopig ontwerp. Dit wordt in Q2 2025 aan de bewoners gepresenteerd.

### Financiën

|                      | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo  |
|----------------------|----------------|--------------------------------|--------|
| <b>Totaal budget</b> | 12.400         | 0                              | 12.400 |
| <b>Realisatie</b>    | 257            | 0                              | 257    |

**Eventuele toelichting op subsidies** Het budget is hoger doordat het project riolering van Beeklaan is toegevoegd aan het project Hooglanderveen Dorp.  
 $2100 + 10300 = 12400$

### Risico's

| Actueel risico                                                                                                                                                                                          | Beheersmaatregel                                                                                                                                  | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                   | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Een van de als voornaamst benoemde ambities blijkt niet haalbaar, doordat maatregelen hiervoor strijdig zijn met andere ambities, ze financieel niet haalbaar zijn of doordat het fysiek onmogelijk is. | Ambities prioriteren (in projectopdracht en project start-up), in ontwerpproces zorgvuldige afwegingen maken en waar nodig het besluit escaleren. |  |  |
| Weerstand bij omgeving tegen de beoogde herinrichting.                                                                                                                                                  | Vroeg betrekken van bewoners bij het ontwerp d.m.v. een klankbordgroep en de belangenvereniging.                                                  |  |  |
| Vertraging door werkzaamheden NUTS-partijen (Stedin vervangt laagspanning en plaatst middenspanningsruimten, Vitens vervangt asbest-cementleidingen).                                                   | Voeren coördinatie-overleggen met externe partijen. Significante planningsbuffer tussen werkzaamheden derden en project opnemen.                  |  |  |

### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Niet van toepassing

## MJO Asphalt

### Scope

De hieronder genoemde 18 wegen hebben onderhoud nodig zo blijkt uit de wegininspectie. Op de wegen bestaan de werkzaamheden uit deklaagvervanging inclusief belijning, waar nodig detectielussen en andere voorzieningen voor VRI. De kwaliteit van de wegen dient weer zodanig te zijn dat het verkeer er op een comfortabele en veilige manier gebruik van kan maken. Hierdoor worden ook aansprakelijkheidsrisico's / schadeclaims van weggebruikers tot een minimum beperkt. De hieronder genoemde wegen dienen weer te voldoen aan kwaliteitsniveau B.

#### Beoogd effect

Met het project, asphalt onderhoud 2023- 2025 wil de gemeente Amersfoort:

- We proberen vervangingsinvesteringen uit te stellen door levensduur verlengend onderhoud uit te voeren.
- Ontsluitingswegen aan te leggen met asphaltverharding die weer ca 15 jaar mee kan,
- Start uitvoering half 1 mei 2023

Omdat deze opgave afwijkt van een herinrichtingsopgave zijn niet alle 12 duurzaam GWW onderwerpen relevant.

De volgende onderwerpen zijn wel relevant:

- Energie;
- Materiaal;
- Welzijn;
- Bereikbaarheid;
- Investerings.

| Uitvoeringsprogramma                                                                |                                                                                     |                                                                                     | Projectsite                                                                         |                                                                                       |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Leefomgeving projecten                                                              |                                                                                     |                                                                                     | N.v.t.                                                                              |                                                                                       |                           |
| Voortgang                                                                           |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                       |                           |
| Tijd                                                                                | Geld                                                                                | Kwaliteit                                                                           | Scope                                                                               | Organisatie                                                                           | Projectfase               |
|  |  |  |  |  | 5. Realisatie (uitvoeren) |
| Toelichting voortgang                                                               |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                       |                           |

De totale investeringen voor het asphalt onderhoud zijn vooralsnog geraamd op €8.000.000 excl. BTW. Dit betreft zowel de voorbereiding, aanbesteding en uitvoering. Er is nog ongeveer 3,9 miljoen euro over aan budget (van totaal 7,8 miljoen). Dat is niet genoeg voor wat er aan werk gaat komen. Ten opzichte van het concept MJP-OR is er een tekort van 800.000 euro. Het totaal moet naar 8,6 miljoen. Vanuit MJP-OR worden deze tekorten aangevuld.

| Financiën     |                |                                |       |
|---------------|----------------|--------------------------------|-------|
|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo |
| Totaal budget | 6.100          | 0                              | 6.100 |
| Realisatie    | 8.600          | 0                              | 8.600 |

#### Eventuele toelichting op subsidies

| Risico's                                                                |                                                          |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Actueel risico                                                          | Beheersmaatregel                                         | Risicocategorie                                                                       |                                                                                       |
|                                                                         |                                                          | Vorige rapp.                                                                          | Huidige rapp.                                                                         |
| Het budget staat onder druk van de inflatie en de stijgende bouwkosten. | Minder deelbestekken uitvoeren of meer budget aanvragen. |  |  |

#### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

Het contract met de huidige aannemer is in goed overleg verlengd tot en met 1 juni 2026.

## Liendert aanpak openbare ruimte

### Scope

Het project betreft de herinrichting van een groot deel van de openbare ruimte van Liendert. De technische staat van de verharding is op veel plaatsen slecht en vervanging is nodig. Met herinrichting streven wij naar een groenere, klimaat-adaptieve en veilige openbare ruimte die past bij de huidige tijd.

### Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

Leefomgeving projecten

### Voortgang

| Tijd                                                                              | Geld                                                                              | Kwaliteit                                                                         | Scope                                                                             | Organisatie                                                                         | Projectfase        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |  |  | 2. Definitie (wat) |
| Toelichting voortgang                                                             |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                    |

Vorbereidende werkzaamheden zijn gestart. De visie op de herinrichting is in concept gereed.

Er is gestart met de aanbestedingsprocedure voor een landschappelijk bureau om de visie uit te werken tot een schetsontwerp voor de hoofdstructuur van Liendert. Gunning wordt verwacht in april 2025.

### Financiën

#### Kosten project

#### Bijdrage derden en/of subsidie

#### Saldo

Totaal budget

0

0

0

Realisatie

0

0

0

Eventuele toelichting op subsidies

### Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum

De kaders van de herinrichting liggen op hoofdlijnen vast in het omgevingsprogramma Wij-Liendert.

Als uitwerking van het omgevingsprogramma is een visie op de herinrichting van Liendert opgesteld, deze heeft op dit moment nog de status concept.

Het [omgevingsprogramma](#) is op [12 november 2024](#) vastgesteld. De kaders voor de herinrichting en de visie worden in Q2 2025 voorgelegd aan het college B&W.

## Wie hadden wij daarvoor nodig?

### Overzicht verbonden partijen

Voor meer informatie over de Verbonden Partijen, verwijzen wij u naar de Paragraaf Verbonden Partijen.

### Verbonden Partijen

- Regionale samenwerkingsmaatschappij BV (ROM)
- Participatiefonds ROM Regio Utrecht BV
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)
- Regionale uitvoeringsdienst Utrecht
- Theater-en congrescentrum Flint NV
- NV ROVA Holding
- Amfors Holding B.V.
- Coöperatieve Vereniging U.A. Het Eemhuis (C.V.)

### Wie kregen er subsidies?

De gemeente Amersfoort verstrekt subsidies met als wettelijk kader de Algemene subsidieverordening Amersfoort 2019 (ASV) en de nadere subsidieregelingen. We verstrekken begrotingssubsidies, projectsubsidies en incidentele subsidies. De begrotingssubsidies zijn weergegeven in onderstaand overzicht.

Tabel: PS.03: Maximale begrotingssubsidie

| NAAM INSTELLING                                              | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                                                     | BEGROTING 2024  | VERLEEND 2024   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Programma 3.1 Economie</b>                                |                    |                                                                     |                 |                 |
| Stichting Toeristische Informatieverstrekking Amersfoort     | begrotingssubsidie | toeristische informatieverstrekking                                 | 357,0           | 357,0           |
| Stichting Ondernemersfonds Amersfoortse Binnenstad           | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de binnenstad van Amersfoort | 488,0           | 453,0           |
| BI zone Neptunusplein                                        | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de van Amersfoort            | 9,0             | 9,0             |
| BI zone Euterpeplein                                         | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de van Amersfoort            | 21,4            | 21,4            |
| <b>Subtotaal Programma 3.1</b>                               |                    |                                                                     | <b>875,4</b>    | <b>840,4</b>    |
| <b>Programma 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>           |                    |                                                                     |                 |                 |
| Regionale Omroepvereniging De Golfbreker                     | begrotingssubsidie | omroep                                                              | 9,4             | 9,4             |
| Stichting Laswerk                                            | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 25,3            | 25,3            |
| Zendmachtiging regionale omroep 2022-26                      | begrotingssubsidie | lokale omroep                                                       | 241,0           | 241,0           |
| Holland Opera                                                | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 213,7           | 213,7           |
| Scholen in de Kunst uitvoering subsidieregeling amateurkunst | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 339,0           | 339,0           |
| Stichting Evenementen & Congressen                           | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 313,6           | 313,6           |
| Stichting Poppodium Fluor                                    | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 974,1           | 974,1           |
| Theater De Lieve Vrouw                                       | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 1.177,5         | 1.177,5         |
| Amersfoort in C                                              | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 3.709,6         | 3.709,6         |
| Flint theater evenementen en congressen                      | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 4.323,2         | 4.323,2         |
| Scholen in de Kunst                                          | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 4.833,5         | 4.833,5         |
| De Bibliotheek Eemland                                       | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 5.325,3         | 5.325,3         |
| Stichting Evenementen & Congressen                           | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 323,2           | 323,2           |
| Stichting KOSMIK                                             | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 159,7           | 159,7           |
| Muziektheater de Veerensmederij                              | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 181,4           | 181,4           |
| <b>Subtotaal Programma 3.2</b>                               |                    |                                                                     | <b>22.149,6</b> | <b>22.149,5</b> |
| <b>Programma 3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>           |                    |                                                                     |                 |                 |
| Stichting Kwintes                                            | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                   | 57,9            | 57,9            |
| <b>Subtotaal Programma 3.4</b>                               |                    |                                                                     | <b>57,9</b>     | <b>57,9</b>     |
| <b>TOTAAL</b>                                                |                    |                                                                     | <b>23.082,8</b> | <b>23.047,8</b> |

Aan bovenstaande cijfers kunnen door instellingen geen rechten worden ontleend.

## Welke reserves hebben we?

Tabel: PRE.03 Staat van reserves

| Omschrijving                                                | Saldo begin<br>2024 | Storting<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>                    |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                  |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Armandomuseum                                       | 108                 | 0                | -10                 | 98                  |
| Reserve Evenementen                                         | 190                 | 50               | -50                 | 190                 |
| <b>Totaal 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>             | <b>298</b>          | <b>50</b>        | <b>-60</b>          | <b>288</b>          |
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b>        |                     |                  |                     |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                                  |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Voorziening Onderhoud:<br>Groot Onderhoud CBA       | 361                 | 180              | -96                 | 445                 |
| Reserve Voorziening Onderhoud:<br>Onderhoud Openbare Ruimte | 1.768               | 0                | -196                | 1.572               |
| Reserve Bomen en Vergroening                                | 0                   | 4.737            | -2.250              | 2.487               |
| Reserve Riolering                                           | 478                 | 57               | 0                   | 535                 |
| Uitvoering Bodembescherming en sv                           | 5.008               | 1.404            | -1.343              | 5.069               |
| <b>Subtotaal 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>       | <b>7.615</b>        | <b>6.378</b>     | <b>-3.885</b>       | <b>10.108</b>       |
| <b>TOTAAL</b>                                               | <b>7.913</b>        | <b>6.428</b>     | <b>-3.945</b>       | <b>10.396</b>       |

### *Toelichting*

#### Bestemmingsreserves

##### **Reserve Armandomuseum**

Het doel van deze reserve is het ook in de toekomst toegankelijk houden van de kerncollectie van de gemeente Amersfoort voor het publiek.

##### **Reserve Evenementen**

Doel is eenmalige landelijke culturele- en/of sportevenementen naar de gemeente Amersfoort te halen.

##### **Reserve Bomen en Vergroening**

Voor vergroening/bomen, vervanging stobben is in het Coalitieakkoord 2022-2026 € 2,5 miljoen per jaar beschikbaar gesteld voor de jaren 2023 t/m 2026. Het plantseizoen van bomen - welke loopt van oktober tot mei - loopt niet synchroon met de kalenderjaren. Om bij de uitvoering niet gehinderd te worden door jaargrenzen is besloten deze reserve in te stellen. Daarnaast wordt deze reserve ook gebruikt voor incidentele gelden voor de herplant van bomen na kap als gevolg van boomveiligheidscontroles.

##### **Reserve Riolering**

Overschotten op het product riolering veroorzaakt door efficiencyvoordelen en areaaluitbreidingen zullen worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve om de middelen beschikbaar te houden voor riolering.

##### **Groot Onderhoud CBA**

Deze reserve is gevormd aangezien een aantal onderhoudsvoorzieningen op grond van uitspraken van de commissie BBV niet meer mogelijk zijn. Het is daarvoor wel toegestaan om de bedragen uit die voorzieningen over te hevelen naar nieuwe reserves 'voorziening onderhoud'. Deze reserve is gevormd om het incidentele budget voor extra onderhoud voor het CBA beschikbaar te houden.

##### **Onderhoud Openbare Ruimte**

Deze reserve is gevormd aangezien een aantal onderhoudsvoorzieningen op grond van uitspraken van de commissie BBV niet meer mogelijk zijn. Het is daarvoor wel toegestaan om de bedragen uit die voorzieningen over te hevelen naar nieuwe reserves 'voorziening onderhoud'. Deze reserve is gevormd om het incidentele budget voor extra onderhoud in de Parken Randenbroek en Elisabeth Groen, geluidsarm asfalt Kersenbaan en bomencompensatie Kersenbaan beschikbaar te houden.

#### **Uitvoering Bodembescherming en sv**

Doel van deze reserve is het gereserveerd houden van de middelen die wij de komende jaren ontvangen voor de uitvoering van de Wet Bodembescherming en voor stedelijke vernieuwing.

#### **Welke voorzieningen hebben we?**

Tabel: PV.03 Staat van voorzieningen

| Omschrijving                                                                                                     | Saldo begin 2024 | Storting 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo begin 2025 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b>                                                             |                  |               |                  |                  |
| <u>A. Onderhoudsegalisatie</u>                                                                                   |                  |               |                  |                  |
| Integraal beheerplan OR 2019-2028                                                                                | 7.715            | 4.523         | -3.534           | 8.704            |
| Voorz. onderh. riolering art.44 lid 1c                                                                           | 11.661           | 0             | -3.734           | 7.927            |
| <u>B. Middelen derden</u>                                                                                        |                  |               |                  |                  |
| Afkoopsommen onderhoud graven                                                                                    | 3.293            | 512           | -279             | 3.527            |
| Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing                                                                       | 0                | 921           | 0                | 921              |
| Voorziening middelen derden riolering art.44 lid 2                                                               | 10.835           | 312           | -512             | 10.634           |
| <u>D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven</u> |                  |               |                  |                  |
| Voorz. toekom. vvi riol. art 44 lid 1d                                                                           | 8.159            | 6.210         | -3.317           | 11.052           |
| <b>Totaal 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b>                                                      | <b>41.663</b>    | <b>12.478</b> | <b>-11.377</b>   | <b>42.764</b>    |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                                    | <b>41.663</b>    | <b>12.478</b> | <b>-11.377</b>   | <b>42.764</b>    |

#### **Toelichting**

##### **A. Onderhoudsegalisatie**

##### **Integraal beheerplan OR 2019-2028**

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van voorzieningen in de openbare ruimte.

##### **Voorz. onderh. riolering art.44 lid 1c**

Deze zal worden ingezet voor projecten uit het Gemeentelijk Riool Plan (GRP) die hun oorsprong nog vinden in het GRP 2012-2021. Hiertoe wordt een bedrag uit de bestaande voorziening middelen derden naar deze voorziening overgeheveld.

##### **B. Middelen derden**

##### **Afkoopsommen onderhoud graven**

Het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van onderhoud aan graven door CBA.

##### **Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing**

Het doel van deze voorziening is het egaliseren van de kosten voor projecten welke zijn bekostigd vanuit de afvalstoffenheffing.

Deze voorziening is opgenomen bij de categorie voorzieningen middelen derden, om daarmee de opbrengsten afvalstoffenheffing beschikbaar te houden voor de nog uit te voeren werkzaamheden op projecten binnen afval.

**Voorziening middelen derden riolering art.44 lid 2**

Het doel van deze voorziening is het egaliseren van de kosten voor riolering. Tevens wordt deze voorziening gebruikt ter dekking van de kapitaalslasten van de rioolinvesteringen uit de jaren 2018-2020.

Het onderdeel riolering is opgenomen bij de categorie voorzieningen middelen derden, om daarmee de opbrengsten rioolheffing beschikbaar te houden voor het gemeentelijke rioleringsplan.

**D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven****Voorz. toekom. vvi riol. art 44 lid 1d**

Het doel van deze voorziening is om fluctuaties in de lasten door rioolinvesteringen op te vangen en stijging van kapitaallasten te vermijden.

## Welke investeringen doen wij?

Tabel: Pl.3.1 Geplande investeringen

| INVESTERING                                          | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|----------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3. Programma Bedrijvigheid</b>                    |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.1 Economie</b>                                  |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Geen investeringen                                   |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Totaal 3.1 Economie</b>                           | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>             |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Geen investeringen                                   |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Totaal 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.3 Handhaving</b>                                |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Geen investeringen                                   |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Totaal 3.3 Handhaving</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>             |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Geen investeringen                                   |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Totaal 3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>      | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b> |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>B. Gepland en Doorgeschoven</b>                   |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Investerings met een maatschappelijk nut</b>      |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Bruggen stadskern^                                   | 1.066                  | 0                             | 0             | 0                                | 1.066    | Begroting 2024 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                        |
| Bruggen kattenbroek                                  | 834                    | 0                             | 206           | 0                                | 628      | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Zoals vorig jaar als is aangegeven, is er gestart met de voorbereidingen en staat de daadwerkelijke renovatie/vervanging van de bruggen gepland voor 2024 en 2025. |
| Geluidsreducerend asfalt 2019                        | 536                    | 0                             | 490           | 0                                | 46       | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte                                                                                                                                                                               |

| INVESTERING                       | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|----------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |                        |                               |               |                                  |          |                | 2024-2027. Het restant van het krediet is nodig om de werkzaamheden komend jaar af te kunnen ronden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Geluidsreducerend asfalt 2020     | 545                    | 0                             | 0             | 0                                | 545      | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Het restant van het krediet is nodig om de werkzaamheden op een later moment nog te kunnen uitvoeren.                                                                                                                                                                                                                                         |
| Vervanging armaturen 2019^        | 675                    | 0                             | 0             | 0                                | 675      | Begroting 2023 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Vervanging armaturen 2020         | 1.921                  | 0                             | 582           | 0                                | 1.339    | Begroting 2020 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Nieuwe Europese regels met betrekking tot PL-verlichting en de motie versneld verduurzamen openbare verlichting (2022-137M) maakte een nieuwe planning en prioritering op dit terrein noodzakelijk. De uitvoering van het vervangingsprogramma van armaturen en lichtmasten in de stad is gestart en kent een doorlooptijd tot ongeveer 2030. |
| Vervangingsinvesteringen OR 2023  | 11.523                 | 0                             | 2.002         | 0                                | 9.521    | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Er is gestart met de uitvoering. Het grootste deel van de werkzaamheden staat gepland voor 2025 en 2026.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Vervangingsinvesteringen OR 2024^ | 11.297                 | 0                             | 0             | 0                                | 11.297   | Begroting 2024 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Verharding Randenbroek 2020       | 906                    | 0                             | 0             | 0                                | 906      | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. In 2025 zal worden gestart met de voorbereidingen. Het zwaartepunt van de werkzaamheden ligt echter in 2026.                                                                                                                                                                                                                                  |
| Vervanging masten 2019            | 152                    | 0                             | 33            | 0                                | 119      | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Nieuwe Europese regels met betrekking tot PL-verlichting en de motie versneld verduurzamen openbare verlichting (2022-137M) maakte een nieuwe planning en prioritering op dit terrein noodzakelijk. De uitvoering van het vervangingsprogramma van                                                                                            |

| INVESTERING                                | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vervanging masten 2020^                    | 229                    | 0                             | 0             | 0                                | 229      | Begroting 2023 | armaturen en lichtmasten in de stad is gestart en kent een doorlooptijd tot ongeveer 2030.<br>Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <u>Investerings met een economisch nut</u> |                        |                               |               |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| CBA bewegwijzering                         | 210                    | 0                             | 69            | 0                                | 141      | Begroting 2020 | In 2024 is gestart met de bewegwijzering op Rusthof zelf. Dit zal in het eerste half jaar van 2025 afgerond worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| CBA 2e fase masterplan                     | 4.069                  | 0                             | 0             | 0                                | 4.069    | Begroting 2024 | Deze werkzaamheden hangen voor een groot deel samen met de renovatie van het rijksmonument op Rusthof. Daarom zullen de werkzaamheden op z'n vroegst in 2025 starten. De werkzaamheden kennen een doorlooptijd tot in ieder geval 2027.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Investering riolering 2022                 | 6.950                  | 0                             | 0             | 0                                | 6.950    | Begroting 2022 | Met de invoering van de spaarcomponent in de riolheffing en het instellen van de voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen, mogen rioolinvesteringen na activatie versneld worden afgeschreven t.l.v. deze voorziening. In 2024 is er € 3,317 miljoen geïnvesteerd en versneld afgeschreven, waarmee de totale investering t/m 2024 op € 6,889 uitkomt. Het restant van het krediet is nodig om het restant van de rioolinvesteringen alsnog in 2025 te kunnen uitvoeren.                                                                                                                             |
| Investering riolering 2023                 | 7.362                  | 0                             | 0             | 0                                | 7.362    | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Binnen het MJOP is er de afgelopen jaren vertraging opgelopen. De redenen hiervoor zijn gevarieerd: te weinig capaciteit in de organisatie, het inzetten van beschikbare capaciteit op andere projecten, uitstel van uitvoering vanwege (onvoorziene) externe factoren als woningbouw, technische knelpunten of meer benodigde tijd voor communicatie en participatie. Het doel is om de achterstand in 7 jaar volledig weg te werken. Er wordt in 2025 gestart met projecten binnen deze investering. |
| Investering riolering 2024^                | 6.687                  | 0                             | 0             | 0                                | 6.687    | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Binnen het MJOP is er de afgelopen jaren vertraging opgelopen. De redenen hiervoor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| INVESTERING                                                 | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             |                        |                               |               |                                  |               |                | zijn gevarieerd: te weinig capaciteit in de organisatie, het inzetten van beschikbare capaciteit op andere projecten, uitstel van uitvoering vanwege (onvoorziene) externe factoren als woningbouw, technische knelpunten of meer benodigde tijd voor communicatie en participatie. Het doel is om de achterstand in 7 jaar volledig weg te werken. Er zal naar verwachting in 2025 of 2026 worden gestart met projecten binnen deze investering. |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                     |                        |                               |               |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u>             |                        |                               |               |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Verharding Randenbroek 2019                                 | 695                    | 0                             | 695           | 0                                | 0             | Begroting 2024 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Verharding vermeerkwartier                                  | 642                    | 0                             | 642           | 0                                | 0             | Begroting 2023 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Herstelprogr kademuren en bruggen 2020                      | 349                    | 0                             | 349           | 0                                | 0             | Begroting 2024 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Vervangingsinvesteringen OR 2022                            | 10.508                 | 0                             | 10.508        | 0                                | 0             | Begroting 2022 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                        |                               |               |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| CBA uitbreiding wachtruimte                                 | 451                    | 0                             | 206           | 0                                | 245           | Begroting 2021 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| CBA transportmiddelen                                       | 125                    | 0                             | 86            | 0                                | 39            | Begroting 2019 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| CBA transportmiddelen                                       | 129                    | 0                             | 151           | 0                                | -22           | Begroting 2021 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <u>D. Gepand en niet- gerealiseerd</u>                      |                        |                               |               |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                        |                               |               |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| CBA oven en filter                                          | 126                    | 0                             | 0             | 0                                | 126           | Begroting 2022 | Op zeer korte termijn zijn er geen investeringen in de oven voorzien.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Totaal 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b> | <b>67.987</b>          | <b>0</b>                      | <b>16.019</b> | <b>0</b>                         | <b>51.968</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Totaal Investerings 3. Programma Bedrijvigheid</b>       | <b>67.987</b>          | <b>0</b>                      | <b>16.019</b> | <b>0</b>                         | <b>51.968</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.



#### 4. Programma Bestuur

## Inleiding

Amersfoort staat voor een open, transparant en toegankelijk bestuur dat de stem van haar inwoners waardeert en hen actief betreft bij de uitdagingen van de stad. De stad staat voor grote opgaven en transities. We werken nauw samen met bewoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, om duurzame oplossingen te vinden voor de toekomst van Amersfoort, terwijl we ook de directe zorgen van onze inwoners serieus nemen.

Polarisatie was in 2024 helaas het woord van het jaar. Ook in Amersfoort zien wij dit terugkomen in dagelijkse gesprekken en ontmoetingen. Spanningen in de wereld vertalen zich ook lokaal. We zijn trots op de Amersfoortse samenleving die in 2024 weerbaar is gebleken en open blijft staan voor het luisteren naar elkaar, verplaatsen in andere perspectieven en het actief opzoeken van elkaar. Samen met de raad blijft het college zich daarvoor inzetten.

In 2024 hebben we onze Amersfoortse lobby-agenda opgesteld en gedeeld met de raad en (regionale) samenwerkingspartners. Daarmee geven we deze samenwerkingen in de komende jaren verder vorm.

In 2023 werd de telefonische bereikbaarheid van de gemeente als slecht beoordeeld. Na verbeteracties is de bereikbaarheid sterk verbeterd. We zijn erg blij met de resultaten en blijven werken aan een goede bereikbaarheid. In 2024 kunnen ouders voor het eerst een dubbele achternaam kiezen. Waarvan ook direct gebruik werd gemaakt.

Het aantal meldingen over de openbare ruimte blijft stijgen. Het is goed om te merken dat inwoners betrokken zijn bij wat speelt in hun directe omgeving en de moeite nemen om een melding te doen. Wij hebben gewerkt aan het verbeteren van het doen van een melding. Dit heeft nog niet tot hogere klantwaardering geleid en blijft dus om aandacht vragen.

Verschillende datalekken lieten zien hoe kwetsbaar de digitale samenleving kan zijn. Inwoners moeten erop kunnen vertrouwen dat hun persoonlijke gegevens goed en adequaat worden verwerkt door de overheid en niet in de handen van anderen terecht kunnen komen. We blijven inzetten om de digitale weerbaarheid van de organisatie en de samenleving te versterken.

De gemeente Amersfoort investeert in begrijpelijke communicatie en toegankelijkheid. Ambtenaren worden getraind in B1-schrijven en het maken van toegankelijke stukken. Veel gebruikte brieven zijn herschreven en inwoners kunnen onduidelijke teksten melden.

Ook worden Woo-verzoeken en besluiten actiever openbaar gemaakt via een vernieuwde website. Het aantal Woo-verzoeken steeg licht. Er kwamen minder bezwaar- en beroepszaken binnen dan in 2023, vooral in het sociaal domein. Ten aanzien van een dreigende juridificering in de samenleving is dat een opvallende ontwikkeling. We blijven inzetten om klachten en zorgen zo snel mogelijk te bespreken en informeel met elkaar op te lossen.

Er zijn in Amersfoort tal van inwoners en organisaties die op allerlei manieren initiatief nemen. Daar zijn wij trots op. Bijzonder is dat initiatiefnemers elkaar - bijvoorbeeld via Bewoners033 - ook opzoeken om te leren van elkaar en de ander een stap verder te helpen.

Het rekenkameronderzoek concludeerde dat Amersfoort duidelijke participatieprocessen heeft, maar concrete doelen en kwaliteitscriteria mist. De gemeente werkt aan verbeteringen. We blijven open staan voor nieuwe initiatieven. Zo is er in 2025 een opdracht opgesteld voor de eerste gelote Burgerraad over afval, die in 2025 start. Ook draaien we actief mee in het URBACT-netwerk van de EU, waarin medewerkers van Europese steden kennis delen over stadsontwikkeling en participatie.

We hebben in 2024 gemerkt dat de uitwerking van het referendum parkeren nog steeds een impact heeft op de gesprekken die wij hebben met inwoners en partijen uit de stad over diverse onderwerpen. We blijven investeren in laagdrempelige ontmoetingen en in gesprek gaan over onderwerpen die voor de samenleving en het openbaar bestuur van belang zijn.

Op basis van het principe ongelijk investeren geven wij sommige plekken in de stad extra aandacht. In dat kader is in 2024 het meerjarige programma Wij-Liendert vastgesteld. Een programma voor en met alle inwoners en ondernemers uit de wijk. Het doel is om te zorgen voor meer kansen: meer kans op werk, betere scholing en minder armoede. In het Soesterkwartier is met veel enthousiasme en energie door bewoners een wijkberaad georganiseerd. De aanbevelingen passen goed in de uitvoering van het wijkperspectief Soesterkwartier.

**Wat hebben we bereikt?**

## Programma Bestuur

### Wat hebben we bereikt?

**We zijn een dienstverlenende overheid.**

Toelichting:

We zetten de inwoner centraal waarbij naast de regels en standaardprocessen ook kundig maatwerk mag worden verwacht. Dat vraagt om een open en flexibele manier van werken met oog voor de menselijke maat, gebaseerd op wederzijds vertrouwen. In onze dienstverlening zijn we betrouwbaar: inwoners en bedrijven weten wat ze aan ons hebben.

Als mensen niet tevreden zijn over ons handelen dan kunnen ze een klacht indienen. Tegen een formeel besluit kan bezwaar worden ingediend.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We zijn bereikbaar: contact met ons is laagdrempelig en eenvoudig.
2. We helpen mensen zoveel mogelijk in één keer goed.
3. We doen dat met oog voor de menselijke maat: in gelijke situaties geven we gelijke antwoorden of diensten, in ongelijke situaties maken we het verschil.
4. We werken digitaal waar het kan en persoonlijk waar dat moet.
5. We gaan zorgvuldig en mensgericht om met klachten en bezwaren van inwoners en bedrijven.

Toelichting:

- 
- In 2023 constateerde onderzoeksbureau Telan dat de telefonische bereikbaarheid van de gemeente slecht was. Na de zomer is een 'versnellingsaanpak' opgesteld, de acties zijn in '23-'24 uitgevoerd. Uit een tweede meting door Telan blijkt dat de acties effect hebben gehad: de bereikbaarheid is sterk verbeterd. In 2023 kon 32% van de gesprekken binnen 30 seconden worden opgenomen op het KCC, bij de nieuwe meting in voorjaar van 2024 is dat 63%. Het belangrijkste cijfer in het onderzoek is het percentage 'geslaagde contactpogingen'. Daarvan is volgens Telan sprake als de juiste medewerker kan worden bereikt, dan wel een collega die het juiste initiatief neemt of als er binnen twee werkdagen is teruggebeld n.a.v. een terugbelnotitie. Vorig jaar was 47% van de telefonische contacten 'geslaagd', dit is nu gestegen naar 73%. Telan concludeert dan ook "dat de gemeente haar bereikbaarheid aanzienlijk heeft verbeterd".
  - In 2024 is in totaal ruim 118.000 keer gebeld naar het centrale nummer van het stadhuis (14033). Dat is vergelijkbaar met 2023. De bereikbaarheid steeg van 82% naar 85%. De gemiddelde gespreksduur liep op van 3:57 naar 4:34 minuut in het laatste jaar.
  - We helpen beller het liefst 'in één keer goed'; dus door ze direct een goed antwoord te geven of door te verbinden naar een deskundige collega. Dat doorverbinden lukt niet altijd; we maken dan een terugbelnotitie. Er zijn in 2024 ruim 31.000 terugbelnotities gemaakt. Dat betekent dat 31% van de gesprekken die zijn geregistreerd in ons zaakstelsel eindigde als terugbel verzoek. Dat percentage is vergelijkbaar met voorgaande jaren.
  - Het aantal 'meldingen openbare ruimte' stijgt al jaren. In 2024 werden er 38.535 meldingen aangemaakt, dat is weer 10% méér dan in 2023. In 2023 is een aantal procesverbeteringen doorgevoerd en de app BinnenBeter geïmplementeerd. Dit heeft nog niet geleid tot een hogere klantwaardering. In 2024 beoordeelden 50% van de mensen de afhandeling van hun melding met een 'goed', 11% 'matig' en 39 'slecht'. Dat is onder de norm die we onszelf gesteld hebben (70% neutraal of goed).
  - In 2024 heeft Burgerzaken 92.375 afspraken gehad waarvan 55.842 door burgers via de website zijn gemaakt. Hiervan kwamen er 7.719 niet opdagen ('no shows'). Door het beveiligingsincident in november '24 met de leverancier van de afsprakenmodule hebben we de mogelijkheid voor burgers om digitaal een afspraak te maken (en te annuleren) stop moeten zetten. Burgers moeten bellen, krijgen dan te maken met een wachttijd aan de telefoon en dat leidde in december tot extra 'no shows'.
  - In 2024 is het aantal verstrekte reisdocumenten gestegen. In totaal zijn 25.914 reisdocumenten verlopen en zijn er 30.069 reisdocumenten verstrekt. Dat is ruim 18% méér dan verwacht. Dat jaar zijn daarnaast ook 1.395 rijbewijzen uitgegeven. Ook in 2024 hebben we inwoners gevraagd om tijdig hun document te verlengen vanwege de verwachte reisdocumentenpiek (2024-2029). Dit heeft ten dele geleid tot een meer gespreide klantstroom. De kortste wachttijd voor een afspraak was 1 dag, de langste wachttijd voor het maken van een afspraak was 6 weken.
  - Sinds 1 januari 2024 is het mogelijk voor ouders om hun eerste kind als dat op (of na) 1 januari 2024 wordt geboren de achternamen van beide ouders geven. De gecombineerde achternaam geldt ook voor alle volgende kinderen van dezelfde ouders. Als het oudste kind op (of na) 1 januari 2016 is geboren, kunnen ouders gebruik maken van een overgangsregeling. Hierdoor mogen zij vanaf 1 januari 2024 alsnog een gecombineerde achternaam kiezen voor hun kinderen. Deze overgangsregeling gold tot 1 januari 2025. In totaal hebben 88 ouders gebruik gemaakt van de keuze voor een dubbele geslachtsnaam, 399 hebben gebruik gemaakt van de overgangsregeling (in totaal 487 verzoeken).
  - Op basis van de wet basisregistratie personen en de Paspoort Uitvoeringsregeling Nederland moet elke gemeente een zelfevaluatie uitvoeren op de basisregistratie personen (BRP) en op de kwaliteit en veiligheid van de aanvraag en het uitgifteproces Paspoorten en Nederlandse identiteitskaart (PNIK). Amersfoort voldoet aan deze evaluaties.
  - Streven van het gemeentelijk Klachten- en Verbetersteam is om binnen 2 dagen telefonisch contact te zoeken met de klager, te luisteren en om samen de vraag achter de vraag te achterhalen. Zo voelt de klager zich gehoord en kunnen veel klachten informeel worden afgedaan. Dat lukt goed: van de 281 in 2024 ontvangen klachten zijn er 262 informeel afgedaan. In '23 waren dat er respectievelijk 325 / 289 informeel afgedaan. Als het nodig is zoekt de klachtenfunctionaris samen met de klager naar een passend vervolg. Dat kan door bijvoorbeeld een extra gesprek, het formele traject met een hoorzitting en het leveren van een klachtoordeel waarbij de klager ook de weg wordt gewezen naar de Nationale Ombudsman. Een klacht kan aan Ombudsman worden voorgelegd als een klager ontevreden is over de afhandeling van een klacht door de gemeente. Bij de Nationale Ombudsman zijn in 2024 in totaal 47 verzoeken binnengekomen over de gemeente Amersfoort. Dat waren er 53 in 2023.
-

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

### % telefonische bereikbaarheid 14033 Klant Contact Centrum (KCC)

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
| 78                 | 80   | 66   | 82   | 85   | 85            |

Bron: KCC/KCS

Toelichting: De telefonische bereikbaarheid is het aantal opgenomen telefoongesprekken afgezet tegen het aantal binnengekomen telefoongesprekken. In 2022 daalde de telefonische bereikbaarheid mede door onderbezetting als gevolg van personeelsverloop en ziekte. Ook kwamen er veel extra vragen over energietoeslag en de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. In 2024 is nieuwe KCC software geïnstalleerd waardoor inkomende gesprekken nu beter en slimmer worden doorgezet op het KCC met een betere bereikbaarheid als gevolg.

## Wat hebben we bereikt?

### We zijn een transparante overheid

Toelichting:

Als gemeente zijn we transparant en open voor iedereen. Dat betekent in de eerste plaats dat we helder zijn over wat we doen en waarom. Daarover communiceren we in heldere en begrijpelijke taal. We communiceren inclusief en zoveel mogelijk op B1 taalniveau.

We zijn aanspreekbaar op ons gedrag, de keuzes die we maken en de beslissingen die we nemen.

Als transparante overheid werken we ook aan het beter opslaan en openbaar maken van overheidsinformatie. Voor nu en in de toekomst. Dit is belangrijk voor een gezonde democratie. Onze gemeente functioneert zo beter en burgers, journalisten en volksvertegenwoordigers kunnen onze gemeente op deze manier goed controleren. Wij maken daarom zoveel mogelijk informatie openbaar: op eigen initiatief en op verzoek.

Tegelijkertijd gaat de wens en ambitie om transparant te zijn niet altijd goed samen met toegankelijkheid en heel specifiek de toegankelijkheidseisen voor overheidswebsites. Vanuit transparantie willen we de informatie die we hebben beschikbaar maken, vanuit toegankelijkheidswetgeving kan en mag dat niet in de vorm van documenten op onze website. Dat komt omdat zowel het moeten openen als de vaak beperkte voorleesbaarheid van documenten maken dat niet iedereen informatie in deze vorm tot zich kan nemen. Dit maakt dat we ons bijvoorbeeld beperken tot een uitgeschreven samenvatting in plaats van een document te delen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Wij houden onze kennis actueel
2. Wij delen actief informatie
3. Wij delen informatie op verzoek
4. Wij zorgen ervoor dat de burger openbaar gemaakte informatie op één plek kan vinden
5. Wij zorgen voor open, eerlijke, duidelijke en inclusieve communicatie

Toelichting:

- We hebben geïnvesteerd in vaardigheden van ambtenaren om B1 te schrijven door middel van een e-learning. De ervaring is dat het niet gemakkelijk is om teksten goed leesbaar te maken, omdat transparantie door professionals in de gemeentelijke organisatie vaak wordt uitgelegd als 'we willen alles uitleggen en communiceren'. En vaak is ook het argument dat het juridisch niet kan om in B1 te schrijven. Hierdoor worden teksten ondoorgrondelijk en moeilijk leesbaar. Het is zeker wel mogelijk om complexe en juridische informatie begrijpelijk op te schrijven en om te zorgen dat iedereen mee kan doen aan onze samenleving blijft dit een speerpunt. Daarom blijft dit de komende jaren een belangrijk aandachtspunt.
- We hebben geïnvesteerd in vaardigheden van ambtenaren om toegankelijke stukken te maken door middel van trainingen. Naast de eigen website [www.amersfoort.nl](http://www.amersfoort.nl) zijn er ook nog 'subsites': dat zijn websites van de gemeente rond een specifiek onderwerp of thema. In 2024 zijn we begonnen met die over te zetten naar veilige, toegankelijke subsites met leesbare teksten. De website voor het CBA is het eerste voorbeeld hiervan. Ook zijn er trainingen schrijven voor bestuur gegeven waarin aandacht is voor toegankelijke documenten en begrijpelijke teksten.
- We hebben alle veel gebruikte uitgaande brieven herschreven naar B1 taalniveau. Voor de afdelingen Burgerzaken, WIZ, Belastingen, VTH, JDA en CBA zijn de meeste 'bulk' brieven inmiddels aangepast. Vanaf september 2024 kunnen inwoners een onduidelijke tekst (brief, mail, bericht, folder) van de gemeente melden. Dit kan via mail, whatsapp, per post óf persoonlijk aan de balie.
- We maken sinds 2024 Woo-verzoeken en besluiten actief openbaar via een vernieuwde raadpleegwebsite. Conform de landelijke eisen maken we per 1 november 2024 via de Woo-index de informatiecategorieën Verordeningen, beleidsregels, organisatie en werkwijze, en bereikbaarheidsgegevens van de gemeente actief openbaar op één centrale plek.
- Ook verstrekken we in het kader van de Woo informatie op verzoek. We zien dat met de invoering van de Woo (mei 2022) het aantal verzoeken is toegenomen, maar ook de complexiteit van de ingediende verzoeken toeneemt. In 2023 is het proces van beantwoording van de Woo verzoeken grondig geanalyseerd, waarbij zowel in het proces als in de ondersteunende systemen een aantal innovaties is doorgevoerd. In 2024 is deze analyse voortgezet en hebben we het Dashboard voor de Woo verzoeken in het zaakstelsel Yim in gebruik genomen. Dit geeft meer inzicht op de status van de behandeling en de doorlooptijden per verzoek. In 2024 zijn er 103 Woo verzoeken binnen gekomen, dat is iets méér dan in 2023 (84). In totaal zijn vorig jaar 108 Woo verzoeken afgedaan.
- In 2024 zijn 559 bezwaarzaken ontvangen en 76 (hoger) beroepsprocedures (inclusief verzoeken om voorlopige voorziening. Dat zijn er minder dan in 2023. Er kwamen vooral minder bezwaren binnen in het sociaal domein. Voor het fysiek domein geldt dat het aantal zaken vergelijkbaar is met vorig jaar. In 2024 zijn 644 bezwaren afgehandeld. Hiervan waren er 37 gegrond. Daarnaast zijn in 2024 51 beroepszaken, 13 hoger beroepszaken en 12 verzoeken om voorlopige voorziening behandeld. Dit aantal is vergelijkbaar met voorgaande jaren. Voor een stad van deze omvang zijn dit relatief weinig beroepen. In 2024 zijn 382 zaken binnen de wettelijke termijn afgedaan. Dat is meer dan in 2023.

### Hoe hebben we dit doel gemeten?

Het proces afhandeling Woo verzoeken is via een lean traject digitaal geoptimaliseerd. Daarnaast is in 2024 een dashboard ontwikkeld waardoor meer inzicht wordt gecreëerd in de aantallen binnengekomen en afgehandelde Woo verzoeken. De doorontwikkeling van dit dashboard staat voor 2025 op de planning na de ingebruikname van het nieuwe zaakstelsel, omdat het huidige systeem daar geen mogelijkheden toe biedt. Daarna kan hopelijk gemonitord worden welke Woo verzoeken binnen de wettelijke afhandeltermijn zijn afgehandeld. We verwachten vanaf 2025 een indicator op te kunnen nemen.

### Wat hebben we bereikt?

#### We zijn een verbindende overheid

Toelichting:

---

Als gemeente werken we actief samen met de stad om Amersfoort een prettige stad voor iedereen te laten zijn. We zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk structureel in gesprek met en zichtbaar aanwezig in de wijken. De wijkwethouder en de burgemeester spelen hierin een centrale rol. Daarnaast hebben we in elk gebied netwerken met bewoners, ondernemers en samenwerkingspartners, zoals de kernteams en de burgerraad (in ontwikkeling). Via die netwerken halen we proactief signalen en behoeften op. We nodigen uit tot initiatieven en denken graag mee over de mogelijkheden om deze te realiseren.

Bij het maken van plannen en voorbereiden van besluiten vragen we inbreng van omwonenden en andere belanghebbenden. Dit doen we om betere plannen te maken en zorgvuldige besluiten te kunnen nemen, waarin belangen kunnen worden afgewogen. Per project of vraagstuk kan de mate van invloed van belanghebbenden anders zijn. We zijn bij de start en uitnodiging helder over wat we van mensen vragen en wat zij van ons kunnen verwachten.

---

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

1. Wij werken als gemeente gebiedsgericht aan een leefbare stad en sluiten aan bij de behoeften van onze inwoners en opgaven in de wijken. Signalen op het gebied van sociaal, fysiek en veilig pakken we vroegtijdig op.
2. Wij bouwen aan de relatie en zijn in gesprek met inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) organisaties en werken met hen samen in de wijk. De jeugd heeft daarbij extra aandacht wat tot uiting komt in de samenwerking met de kindervijkraden, de kinderborgemeester en het opstarten van een jongerenraad.
3. We zijn helder over de rol van de bewoner, ondernemer of organisatie wanneer we die we vragen om inbreng bij het maken van plannen en de voorbereiding van besluiten.
4. Voor vergunningverlening en toezicht op de fysieke leefomgeving (bouwen, kappen, milieu evenementen etc.) leggen we de plannen vast in een jaarlijks uitvoeringsprogramma en we voeren deze uit.
5. Wij ondersteunen bewoners in het zelf vormgeven van initiatieven voor een prettige leefomgeving.

---

Toelichting:

---

- 
- Verbeteringen leefbaarheid in prioriteitsgebieden Amersfoort. Met de aanpak leefbaarheid doen we gerichte investeringen in De Plaatsen Schothorst, Liendert, Juliana van Stolbergbuurt De Berg Zuid, Hoefkwartier, De Laak Vathorst, Meridiaan De Koppel en Ariaweg Schuilenburg. Deze samenhangende, gebiedsgerichte aanpak heeft geleid tot verbeteringen in leefbaarheid, waaronder het opstellen en uitvoeren van buurtagenda's samen met bewoners in De Plaatsen en Juliana van Stolbergbuurt.
  - Structurele borging van toezicht en veiligheid. De inzet van susteams en fietsstewards is nu structureel geregeld, wat bijdraagt aan een veiligere binnenstad en een beheersbare horecanacht.
  - Betrokkenheid van bewoners en samenwerking. Het omgevingsprogramma Wij-Liendert is vastgesteld en aangenomen door de gemeenteraad. Mede dankzij actieve deelname van buurtbewoners is Bezorgd Liendert omgevormd tot Stichting Wijkbelang, waardoor bewoners een structurelere stem hebben in de wijkontwikkeling. In Rustenburg is samen met bewoners en partners een buurtontmoetingsplek gecreëerd, waarmee een belangrijke behoefte in de wijk is vervuld. De exploitatie wordt ondersteund door de gemeentelijke subsidieregeling wijkontmoetingsplekken.
  - Vergroting van de verbinding met ondernemersnetwerken. In Liendert en op de Noordewierweg (Soesterkwartier) is de samenwerking met ondernemers versterkt. Zo ondersteunt een winkelstraatmanager op de Noordewierweg de ontwikkeling van een vitale winkelstraat en ondernemersvereniging.
  - Succesvolle buurtinitiatieven. In het Soesterkwartier hebben buurtjongeren in 2024 vrijwillig bijgedragen aan een rustige jaarwisseling. Het buurtbudget is opnieuw succesvol ingezet voor het verbeteren van de leefbaarheid, met initiatieven zoals geveltuintjes, buurttuinen en ontmoetingsactiviteiten. Op basis van een evaluatie is de subsidieregeling buurtbudget geactualiseerd. Dankzij media-aandacht en billboards is de bekendheid van deze regeling onder inwoners vergroot.
  - Effectieve signalering en aanpak. De kernteams jeugd blijven een waardevolle basis voor samenwerking. In Vathorst is in 2024 snel en gezamenlijk ingegrepen bij onrust in het centrum
  - We vragen inwoners op allerlei manieren en bij allerlei plannen en beleid om inbreng. Daarbij geven we duidelijk aan waar hun inbreng wel of niet over gaat en wat hun rol is, zodat voor iedereen duidelijk is wat hij of zij kan verwachten. Dat is in 2024 nog eens extra bekrachtigd in de geactualiseerde participatiegids. Dat betekent niet dat iedereen ook altijd tevreden is met de uitkomst van een participatietraject. Evengoed heeft bijvoorbeeld het proces rond de Islamitische Begraafplaats duidelijk gemaakt dat een goed proces waarin mensen echt gehoord worden en samen binnen de kaders naar oplossingen wordt gezocht zeer gewaardeerd wordt.
  - In 2024 is ook het rekenkameronderzoek naar participatie bij de gemeente Amersfoort afgerond. De belangrijkste conclusies zijn 1) dat het participatiebeleid in Amersfoort concrete doelen en kwaliteitscriteria mist, 2) dat de gemeente duidelijk werk maakt van participatie en besluiten hierdoor verbeteren maar dat dat niet voor iedereen duidelijk is en dat participanten ondanks intensieve participatie niet tevreden zijn en 3) dat politieke interventies participanten het gevoel geven dat hun inbreng onnodig was. De gemeente is in 2024 gestart met het uitvoeren van de aanbevelingen en gaat daar in 2025 verder mee door.
  - Bewoners033 heeft in opdracht van de gemeente Amersfoort in 2024 diverse activiteiten (broedplaatsen, burgerborrels, kennissessies) georganiseerd om actieve inwoners te helpen met het vormgeven en uitvoeren van bewonersinitiatieven. Hierbij is extra aandacht geweest voor specifieke thema's (zoals fondsenwerving en rol van bewoners bij energietransitie) die op dit moment leven bij bewoners-initiatieven.
  - Samen met het burgerinitiatief gelote Burgerraad is de opdracht voor de eerste gelote Burgerraad Amersfoort opgesteld en bekrachtigd door de gemeenteraad. De gelote Burgerraad wordt begin 2025 uitgevoerd over het onderwerp afval.
  - In 2024 is ingezet op de doelstellingen uit het VTH uitvoeringsprogramma. Er zijn circa 15% minder aanvragen gedaan voor een omgevingsvergunning bouwen. Dit komt door in invoering van de Omgevingswet. Eind 2023 is er nog een groot aantal aanvragen gedaan onder het oude recht. Daarnaast zijn er wat meer zaken vergunningsvrij geworden, moeten aanvragers nog wennen aan private kwaliteitsborging en laten de cijfers zich moeilijk vergelijken door de veranderende wetgeving. Veel bouwtoezicht is gekoppeld aan de vergunningverlening. Hier is bijzondere aandacht geweest voor constructieve veiligheid, brandveiligheid en de nieuwe vorm van toezicht onder de wet kwaliteitsborging voor het bouwen.
-

- 
- Door de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) worden de basistaken uitgevoerd. Dit zijn taken die middels een wettelijke verplichting door de RUD moeten worden uitgevoerd en die voor alle gemeenten gelden. De basistaken zijn de complexe VTH-milieutaken en de taken met een aanzienlijke milieu-impact. Daarnaast zijn er de plustaken, waarbij een gemeente de keus heeft om deze door de RUD te laten uitvoeren of zelf te doen. Het gaat in Amersfoort om het in behandeling nemen van meldingen bij en het toezicht en handhaving op ongeveer 1500 bedrijven met activiteiten met een minder groot milieurisico. Dit zijn bedrijven waar vaker klachten over komen omdat deze zich vaker in de directe omgeving van de woonomgeving bevinden, zoals horeca of supermarkten. De te bezoeken bedrijven worden geselecteerd op basis van risico's waarbij gebruik wordt gemaakt van meerdere databronnen. In 2024 heeft de RUD de vooraf gestelde doelen grotendeels behaald met betrekking tot toezicht en handhaving. De volledige productie zoals die aan het begin van het jaar met de RUD is afgesproken in de dienstverleningsovereenkomst is gerealiseerd. De overgang naar werken met 'milieubelastende activiteiten' onder de Omgevingswet die in 2024 is ingevoerd verloopt goed. Wel zien we een wat achterblijvende vraag naar milieuvergunningen onder de Omgevingswet. Waarschijnlijk door het veranderende wettelijk kader. In 2024 is het proces in gang gezet van de fusie tussen de RUD Utrecht en ODRU in een nieuwe omgevingsdienst. Deze moet per 1 januari 2026 van start gaan.

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

% Amersfoorters dat vindt dat de gemeente weinig aandacht heeft voor problemen in de eigen buurt

| Realisatie cijfers |      |      |      |      | Streefcijfers |
|--------------------|------|------|------|------|---------------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2024          |
|                    | 26   |      | 26   |      |               |

Bron:

Toelichting: We brengen in beeld welke concrete resultaten we behalen (output). Dat doen we door te kijken naar het percentage Amersfoorters dat aangeeft dat de gemeente Amersfoort weinig aandacht heeft voor problemen in de eigen buurt (outcome). Percentage Amersfoorters dat aangeeft dat de gemeente Amersfoort weinig aandacht heeft voor problemen in de eigen buurt. Het doel is om dit percentage te laten dalen. Dit cijfer komt uit de tweejaarlijkse [Monitor Leefbaarheid en Veiligheid](#). Het volgende cijfer (2025) wordt in het voorjaar van 2026 beschikbaar. Het betreft hier een cijfer gebaseerd op een steekproef.

## Wat hebben we bereikt?

### We zijn een samenwerkende overheid

Toelichting:

De komende jaren bouwen wij de goede relaties met omliggende gemeenten (de regio Amersfoort), de stad en provincie Utrecht, het Rijk en de Metropoolregio Utrecht (MRU) verder uit. We delen tenslotte dezelfde opgaven, zijn sterk met elkaar verbonden en hebben elkaar nodig om investeringen aan te trekken. Dat kan betekenen dat we op verschillende vraagstukken in diverse verbanden samenwerken: naast de al genoemde samenwerkingsverbanden als de Metropoolregio Utrecht (MRU) ook de VNG en de G40. Naast het feit dat samenwerking met anderen noodzakelijk is vanuit een inhoudelijk oogpunt is het punt van schaalgrootte in de samenwerking met het Rijk steeds belangrijker; om de opgaven in de stad te realiseren is (inter)regionale samenwerking en lobby voor het aantrekken van financiële middelen van buiten onmisbaar geworden.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We lobbyen samen met onze partners om de doelstellingen uit de Public Affairs-agenda Amersfoort 2024-2027 te realiseren.
2. We zijn bestuurlijk en ambtelijk actief in samenwerkingsverbanden zoals VNG, G40, Regio Amersfoort, U-net, Metropoolregio Utrecht, Platform\_31;
3. We participeren selectief in Europese projecten, waar die Amersfoortse doelen dienen;

Toelichting:

- Het afgelopen jaar heeft Amersfoort in samenwerking met regionale partners een aantal lobbysuccessen gerealiseerd, waaronder het aantrekken van middelen voor maatregelen om de vertraging ('pauzestand') bij de aanpak van knooppunt Hoevelaken te compenseren. Ook zijn er middelen vrijgekomen voor een spitstrein tussen Amersfoort-Nijkerk-Harderwijk, groen-blaue gebiedsontwikkeling Zuidelijke Eemvallei en het wegnemen van knelpunten voor de realisatie van de A1-zone ('Vathorst-Bovenduist'). Het gaat in totaal om € 79 mln aan externe financiering. Als onderdeel van de verdere doorontwikkeling van de lobbyinzet van Amersfoort is een lobbyagenda ('PA-agenda Amersfoort 2024-2027') opgesteld. Deze PA-agenda dient als richtinggevend kader voor de Amersfoortse inzet op lobby en als handreiking naar medeoverheden en andere partijen om samen te werken aan gedeelde opgaven.
- Afgelopen jaar hebben wij steeds actiever het samenspel tussen stadhuis en stad, en ook binnen de bredere context van regio, de nationale en internationale samenwerking, centraal gezet. Zo onderzoeken we op verschillende manieren hoe we samenwerking en co-creatie met onze inwoners op nieuwe manieren vorm kunnen geven, bijvoorbeeld in een 3-jarige pilot met de gelote burgerraad: drie gelote burgerraden onderzoeken ieder een maatschappelijk vraagstuk, waarbij we het voornemen hebben om deze werkwijze te verduurzamen. Ook draaien we actief mee in het URBACT-netwerk van de EU, waarin medewerkers van Europese steden kennis delen over stadsontwikkeling en participatie.
- Als stad zien we op regionaal niveau dat een groot aandeel van onze uitgaven en ambities samenhangt met taken die we in regionaal samenwerkingsverband oppakken en uitvoeren. We lobby'en daarom samen in MRU-verband voor onze grote opgaven, zoals knooppunt Hoevelaken. Ook organiseerden we in 2024 samen ontmoetingen met rijksvertegenwoordigers en vinden we elkaar steeds meer in de afstemming over hoe we met onze gedeelde vraagstukken omgaan. Zo hoorden we op 3 februari 2025 dat de regiodeal-aanvraag - die we in 2024 gezamenlijk met Nieuwegein, Utrecht, Zeist en Provincie Utrecht voorbereidden voor vitale wijken - is toegekend!

#### **Hoe hebben we dit doel gemeten?**

Voor dit doel is er geen indicator.

#### **Wat hebben we bereikt?**

##### **We zijn een effectieve overheid**

Toelichting:

Onze bedrijfsvoering is erop gericht om de opgaven in de stad optimaal te ondersteunen. Het uitgangspunt is een duurzame bedrijfsvoering met aandacht voor een goede inzet van mensen en (digitale) middelen en de klimaatimpact van onze organisatie. We zorgen er daarom voor dat wij een aantrekkelijk werkgever zijn voor alle medewerkers met ruime ontwikkelmogelijkheden, effectieve vormen van samenwerking, aandacht voor duurzame inzetbaarheid, en een goede werkplek. We zetten digitalisering in om bij te dragen aan de uitvoering van opgaven in de stad.

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

1. Wij zorgen voor aantrekkelijk werkgeverschap
2. Wij zorgen voor een toekomstbestendig en duurzaam huis voor de stad
3. Wij zorgen voor een bewuste, verantwoorde en transparante inzet van digitalisering

Toelichting:

- We positioneren Gemeente Amersfoort als aantrekkelijk werkgever door te investeren in de vaardigheden en (talent) ontwikkeling van onze medewerkers. Deze positionering zetten we ook in richting de arbeidsmarkt voor het werven van nieuwe talenten, zowel in dienstverband als op inhuurbasis opdat we de personele bezetting op orde houden. Resultaat is in de eerste plaats dat we merken dat er veel interesse is voor Amersfoortse vacatures uit de arbeidsmarkt. Daarnaast blijkt uit ons werkbelevingsonderzoek een hoge medewerkersbetrokkenheid. Positief is ook dat het percentage bezetting door vaste medewerkers structureel hoog is (>90%).
- Begin 2024 is de bouw van het Huis voor de Stad gestart. Doel is oplevering eind 2026. We hebben verder gewerkt aan de organisatievraagstukken die parallel aan het ontwerptraject van het nieuwe gebouw ontstaan. Denk daarbij aan het gebouwbeheer, het dienstverleningsconcept in de nieuwe publiekshal en de interne dienstverlening/horeca.
- Digitaliseringsprojecten maar ook steeds meer kleinere ontwikkelingen worden behandeld in het kwaliteitsboard waar gelet wordt op aspecten als informatiebeveiliging, financiering, privacy en ethiek, nog voordat de daadwerkelijke realisatie ervan gestart wordt.

#### Hoe hebben we dit doel gemeten?

Voor dit doel is er geen indicator.

#### Wat heeft dat gekost?

Tabel: PF.2.1 Financieel overzicht

| PROGRAMMA                               | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING        | AFWIJKING<br>REKENING<br>-/BEGROTING |
|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN IN RESERVES |                         |                           |                 |                                      |
| 4.1 Dienstverlening                     | -15.359                 | -15.678                   | -19.092         | -3.414                               |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking   | -10.097                 | -10.244                   | -12.513         | -2.269                               |
| 4.3 Bedrijfsvoering                     | -75.010                 | -76.837                   | -74.304         | 2.533                                |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                    | <b>-100.467</b>         | <b>-102.760</b>           | <b>-105.910</b> | <b>-3.150</b>                        |

|                                            |               |               |               |              |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES |               |               |               |              |
| 4.1 Dienstverlening                        | 9.202         | 9.202         | 12.967        | 3.765        |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking      | 482           | 482           | 1.439         | 957          |
| 4.3 Bedrijfsvoering                        | 17.651        | 17.651        | 20.342        | 2.691        |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                        | <b>27.335</b> | <b>27.335</b> | <b>34.748</b> | <b>7.413</b> |

|                                       |                |                |                |              |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| SALDO EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES     |                |                |                |              |
| 4.1 Dienstverlening                   | -6.157         | -6.476         | -6.125         | 350          |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking | -9.616         | -9.763         | -11.074        | -1.311       |
| 4.3 Bedrijfsvoering                   | -57.360        | -59.187        | -53.963        | 5.224        |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                   | <b>-73.132</b> | <b>-75.425</b> | <b>-71.162</b> | <b>4.263</b> |

#### MUTATIES RESERVES

#### 4.3 Bedrijfsvoering

|                                            |             |               |               |          |
|--------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|
| Storting in reserve                        | -2.226      | -3.035        | -3.035        | 0        |
| Onttrekking aan reserve                    | 1.941       | 1.941         | 1.941         | 0        |
| Saldo mutatie reserves 4.3 Bedrijfsvoering | -285        | -1.094        | -1.094        | 0        |
| <b>TOTAAL MUTATIES RESERVES</b>            | <b>-285</b> | <b>-1.094</b> | <b>-1.094</b> | <b>0</b> |

|                                                    |                |                |                |              |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>SALDO PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b> | <b>-73.417</b> | <b>-76.519</b> | <b>-72.256</b> | <b>4.263</b> |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|

#### Toelichting op afwijkingen

Tabel: PF.1.2. Afwijkingen tussen begroting 2024 en rekening 2024

| Analyse verschillen programma         | Lasten        | Baten        |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| 4.1 Dienstverlening                   | -3.414        | 3.765        |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking | -2.269        | 957          |
| 4.3 Bedrijfsvoering                   | 2.533         | 2.691        |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>            | <b>-3.150</b> | <b>7.413</b> |

#### 4.1 Dienstverlening

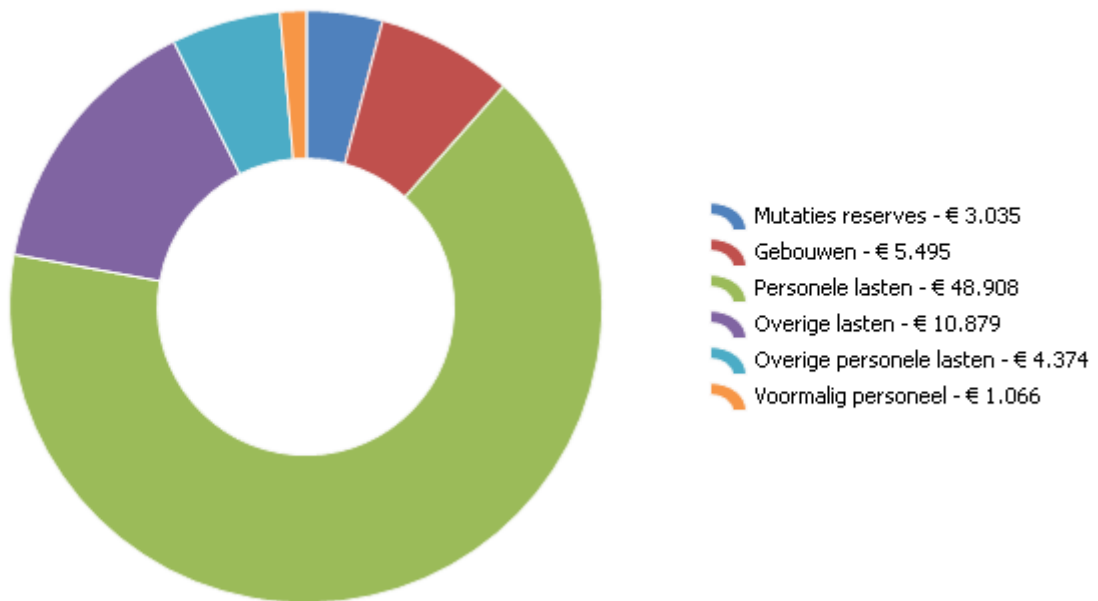


#### 4.2 Bestuur en regionale samenwerking



#### 4.3 Bedrijfsvoering

##### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



Een 'min' betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een 'plus' een financieel voordeel. Een 'I' staat voor Incidenteel (eenmalig) en de 'S' voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

Tabel: PA.4.1 Toelichting op de belangrijkste begrotingsmutaties

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | LASTEN | BATEN | I/S |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |     |
| <p><i>Europese verkiezingen:</i><br/>In de Zomerrapportage 2024 hebben wij een tekort van € 220.000 gemeld voor de post verkiezingen. Het budget voor de Europese Verkiezingen was in 2024 € 442.750, de lasten waren € 626.806, hiermee komt het gerealiseerde tekort op € 195.413. Het uiteindelijke tekort komt iets lager uit dan in de Zomerrapportage gemeld.</p>                                                                                                                                                                                                                                                   | -195   |       | I   |
| <p><i>Producten burgerzaken:</i><br/>De hogere lasten en baten van de producten komen door een stijging in de aanvragen van reisdocumenten. In 2014 is de geldigheidsduur van reisdocumenten aangepast van 5 naar 10 jaar, hierdoor liepen veel reisdocumenten af in 2024. In 2024 zijn er 34% meer paspoorten en 61% meer identiteitskaarten aangevraagd dan begroot. Hierdoor is er ook extra personeel ingehuurd om de drukte van de reisdocumentenpiek op te vangen. Doordat de prijzen van de reisdocumenten zijn gemaximaliseerd, zijn de lasten en baten niet aan elkaar gelijk.</p>                               | -1.229 | 1.066 | I   |
| <p><i>Dienstverlening KCC:</i><br/>In het Coalitieakkoord 2022-2026 is een bezuiniging opgenomen van € 190.000 voor de dienstverlening van het KCC. Deze bezuiniging blijkt in de praktijk niet realistisch.</p> <p>Bijlage:<br/><a href="#">RIB Businesscase dienstverlening 'betaald bellen' wordt niet uitgevoerd</a></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -190   |       | S   |
| <p><i>Omgevingsvergunningen (leges):</i><br/>Eind 2023 zijn als gevolg van de invoering van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging per 1 januari 2024 veel vergunningen voor grote bouwprojecten aangevraagd. In dit segment zijn in 2024 meer omgevingsvergunningen dan verwacht afgegeven. Hierdoor zijn de gerealiseerde leges € 8,3 miljoen uitgekomen. Dit is € 2,4 miljoen hoger dan begroot. Als gevolg van de extra werkzaamheden, die hieruit zijn ontstaan, zijn externe medewerkers aangetrokken. De totale kosten verbonden aan deze inhuur zijn de lasten € 1,5 miljoen hoger uitgekomen dan verwacht.</p> | -1.537 | 2.363 | I   |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | LASTEN | BATEN | I/S |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |     |
| <b>Bureau Regio Amersfoort - extra bijdragen gemeenten:</b><br>In 2024 hebben alle gemeenten besloten hun bijdrage structureel te verdubbelen, dit resulteert in hogere baten en hogere lasten in 2024. Dit is ook gemeld in de Zomerrapportage 2024. Ook hebben we in 2024 extra middelen gekregen voor het project Woondeal regio Amersfoort van € 343.632, deze waren niet begroot.                                                                     | -496   | 849   | I   |
| <b>Pensioenvoorziening wethouders:</b><br>Jaarlijks vindt, aan het eind van het jaar, op basis van de rekenregels van het Rijk (o.a. rekenrente) een herijking plaats van de hoogte van de voorziening voor pensioenverplichtingen voor wethouders. De rekenrente is dit jaar gedaald van 3,16% naar 2,325%. Ook is de pensioenuitkering per 1-1-2025 geïndexeerd met 1,84%. Dit betekent dat er een extra dotatie moest worden gedaan aan de voorziening. | -1.644 |       | I   |

| TOELICHTING OP DE BELANGRIJKSTE MUTATIES VAN<br>BEGROTING 2024 T.O.V. REALISATIE 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | LASTEN | BATEN | I/S |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 4.3 Bedrijfsvoering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |       |     |
| <b>ICT-kapitaallasten:</b><br>Bij de Zomerrapportage 2024 is gemeld dat van de € 991.000 aan vrijgevalen ICT-kapitaallasten als gevolg van het overgaan naar SaaS-applicaties, naar verwachting voor een bedrag van circa € 500.000 zou worden benut voor de projectkosten van meerdere SaaS-applicaties in 2024, zoals het nieuwe zaakstelsel en het nieuwe financiële stelsel. Uiteindelijk is dit een bedrag van € 483.000 geworden. Wat resulteert in een positief saldo van € 508.000 op de kapitaallasten van ICT. | 508    |       | I   |
| <b>Kapitaallasten nieuwbouw stadhuis:</b><br>De bouw van het nieuwe stadhuis is per 1 januari 2024 gestart. Dit is later dan verwacht. Daarnaast is de omslagrente verlaagd van 1% naar 0%. Hierdoor ontstaat voor het jaar 2024 een lagere rentelast voor de nieuwbouw van het stadhuis van € 564.570.                                                                                                                                                                                                                  | 565    |       | I   |
| <b>Vrijvallen leasekosten door aankoop Molenstraat 2 - Westsingel 41(huidige stadhuis):</b><br>Het gaat hier om de aanschaf van het geleasede deel van het huidige stadhuis. Voor het jaar 2024 was voor € 1.312.000 aan kapitaallasten begroot. Het onderdeel afschrijving is hiervan € 676.000. De leaseverplichting hebben we eind 2023 afgekocht.                                                                                                                                                                    | 676    |       | I   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |       |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|---|
| <p><b>Personeel:</b><br/>De extra lasten op de salarisbudgetten zijn veroorzaakt doordat er extra personeel moest worden ingehuurd vanwege onder andere ziekteverzuim, organisatieontwikkelingen en meer uit te voeren projecten.<br/>De extra baten worden veroorzaakt doordat veel van de extra inhuur van medewerkers aan de diverse projecten konden worden toegerekend, waarbij de productiviteit van zowel de inhuur als eigen medewerkers hoger was dan vooraf geraamd.</p>                        | -1.546 | 2.589 | I |
| <p><b>Doorgeschoven budget vanuit de stelpost formatie coalitieakkoord en organisatie-ontwikkelbudget:</b><br/>We hebben subsidie toegekend gekregen vanuit de regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid (CDOKE), waardoor in 2024 geen aanspraak op deze middelen gedaan hoefde te worden. Daarnaast zijn we later gestart met de uitvoering van projecten omdat er vertraging is opgetreden in de vaststelling van het Omgevingsprogramma Mobiliteit en parkeerbeleid.</p> | 796    |       | I |
| <p><b>Onderhoudskosten gebouwen Stadhuisplein:</b><br/>We plegen alleen het onderhoud dat we moeten op grond van Arbo en OR voorschriften. Tot en met 2023 onttrokken we de werkelijke kosten hiervoor uit de reserve onderhoud stadhuis. We moeten op basis van de BBV de geraamde kosten onttrekken. Hierdoor hebben we van het begrote bedrag van € 1.155.000 een bedrag van € 792.500 niet besteed.</p>                                                                                               | 793    |       | I |
| <p><b>Werkplekken, netwerk en telefonie:</b><br/>In verband met de overgang naar het nieuwe stadhuis worden aanschaf en vervanging van (rand)apparatuur en overeenkomsten, voor zover dat mogelijk is uitgesteld. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 570.000.</p>                                                                                                                                                                                                                           | 570    |       | I |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|--------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 9. Mutatie reserves                                    |        |       |     |
| Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.        |        |       |     |

## Welke beleidskaders waren er?

| BELEIDSKADER                                                           | DATUM |
|------------------------------------------------------------------------|-------|
| 4.1 Dienstverlening                                                    |       |
| <a href="#">RIB over visie op dienstverlening en actieplan</a>         |       |
| <a href="#">RIB Resultaten aanpak leefbaarheid Amersfoort 2023</a>     |       |
| <a href="#">Plannen van aanpak gebiedsgericht werken</a>               |       |
| <a href="#">Participatiegids</a>                                       |       |
| <a href="#">Participatiebeleid 2009</a>                                |       |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                                  |       |
| Regionale samenwerking                                                 |       |
| <a href="#">Plan van aanpak "De banden aanhalen"</a>                   |       |
| <a href="#">Startdocument "De banden aanhalen"</a>                     |       |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                                    |       |
| <a href="#">Organisatieagenda "Doorbouwen en Vernieuwen 2022-2026"</a> |       |

## Welke risico's lopen we?

Onderstaand de belangrijkste financiële risico's met een minimale benodigde weerstandscapaciteit van € 300.000,-.

Tabel: PRI.4.1 Financiële risico's programma Bestuur

| Risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Beheersmaatregel                                                                                                               | Benodigde weerstandscapaciteit |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                |                                |
| Inkomsten uit leges (omgevingsvergunning) blijven onzeker omdat zij mee-fluctueren met de economische ontwikkelingen. Daarnaast biedt de nieuwe Omgevingswet ruimte om meer vergunningsvrij bouwen toe te staan. Hiermee nemen de legesinkomsten af, terwijl het bouwtoezicht blijft (dus capaciteit om toezicht te houden blijft nodig, terwijl hier geen inkomsten tegenover staan). | Er is een Formatienormeringsstelsel. We werken met een flexibele schil van 3 a 4 fte. Betaling van leges volgen we op de voet. | 760                            |
| <b>4.3 Bedrijfsvoering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                |                                |
| Uitwerkingen CAO Gemeenten: Invoeren RVU recht; dit is een soort vroegpensioen gedurende 5 jaar (t/m 2028).                                                                                                                                                                                                                                                                            | CAO Gemeenten recht                                                                                                            | 379                            |

## Welke grote projecten hebben we uitgevoerd?

Onderstaand is de voortgang van de projecten opgenomen binnen dit programma.

De informatie van deze projecten kent een peildatum per 31 december 2024. De realisatie van de projecten is inclusief aangegane verplichtingen.

Eerst vindt u een legenda met diverse kleurcodes die worden gehanteerd bij het bepalen van het risico niveau.

Voor de voortgang maken wij gebruik van de volgende pictogrammen:

|                                                                                   |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|  | Conform projectplan           |
|  | Geringe afwijking projectplan |
|  | Afwijking projectplan         |

Ook voor de risico's maken wij gebruik van pictogrammen. Voor de risico's zijn dit de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|    | Beheersmaatregel opgenomen |
|   | Laag risico                |
|  | Gemiddeld risico           |
|  | Hoog risico                |

## Huis voor de Stad

### Scope

Op 12 november 2019 besloot de Raad tot energie-neutrale bouw van het Huis voor de Stad op de Trapeziumlocatie. Het project wordt uitgevoerd binnen het Programma Toekomst Stadhuis (TSH). Oplevering nieuwbouw is gepland medio 2026. Deze rapportage beperkt zich tot de nieuwbouw. De grondverwerving is afgerond.

### Uitvoeringsprogramma

### Projectsite

[Toekomst stadhuis Nieuwbouw](#)

### Voortgang

| Tijd                                                                                | Geld                                                                                | Kwaliteit                                                                           | Scope                                                                               | Organisatie                                                                           | Projectfase               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|  |  |  |  |  | 5. Realisatie (uitvoeren) |

### Toelichting voortgang

Het project loopt binnen de kaders, de bouw loopt eind 2024 2 maanden achter op schema. Dat blijft binnen de (financiële) kaders. De meerwerkprognose is substantieel maar past binnen het beschikbare onvoorzien. De gevolgen van Netcongestie zijn aanzienlijk. Pas als deze verder zijn uitgewerkt in Q2-2025 kunnen we de Raad informeren of en wat de financiële gevolgen voor het investerings- en/of exploitatiebudget zijn. Om die reden stoplicht Geld op oranje gezet

| Financiën     |                |                                |         |
|---------------|----------------|--------------------------------|---------|
|               | Kosten project | Bijdrage derden en/of subsidie | Saldo   |
| Totaal budget | 118.353        | 0                              | 118.353 |

Realisatie

100.596

0

100.596

## Eventuele toelichting op subsidies

| Actueel risico                                                                                                      | Beheersmaatregel                                                                                                                                        | Risico's                                                                            |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                     |                                                                                                                                                         | Risicocategorie                                                                     |                                                                                     |
|                                                                                                                     |                                                                                                                                                         | Vorige rapp.                                                                        | Huidige rapp.                                                                       |
| Hogere prijsstijgingen                                                                                              | Kans en impact gedaald: geldt alleen voor nog in te kopen onderdelen                                                                                    |  |  |
| Hogere aanbesteding                                                                                                 | Kans en impact gedaald: geldt alleen voor meerwerk en nog in te kopen onderdelen (meubilair, openbaar gebied)                                           |  |  |
| Vertraging door bijv. aanbesteding, onvoorziene omstandigheden, juridische procedures, e.d.                         | Kans en impact gedaald: geldt alleen nog tijdens de uitvoering                                                                                          |  |  |
| Zwaardere/ veranderende wet-regelgeving bijv. ten aanzien van explosierisico's langs het spoor.                     | Deels vervallen met afgifte omgevingsvergunning, risico op extra investeringen door netcongestie gaat optreden, maatregelen en kosten worden onderzocht |  |  |
| Contract Stedin: teruglevering opbrengst zonnepanelen niet mogelijk of tegenvallende opbrengst van de zonnepanelen. | Risico's gaan optreden door netcongestie. Effect van maatregelen vanwege de netcongestie op gebruik van de opgewekte energie wordt in beeld gebracht.   |  |  |
| Toelichting en majeure ontwikkelingen na peildatum                                                                  |                                                                                                                                                         |                                                                                     |                                                                                     |
| nvt                                                                                                                 |                                                                                                                                                         |                                                                                     |                                                                                     |

## Wie hadden we daarvoor nodig?

### Overzicht verbonden partijen

Voor meer informatie over de Verbonden Partijen, verwijzen wij u naar de Paragraaf Verbonden Partijen.

### Verbonden Partijen

- Regionale uitvoeringsdienst Utrecht

## Wie kregen er subsidies?

De gemeente Amersfoort verstrekt subsidies met als wettelijk kader de Algemene subsidieverordening Amersfoort 2019 (ASV) en de nadere subsidieregelingen. We verstrekken begrotingssubsidies, projectsubsidies en incidentele subsidies. De begrotingssubsidies zijn weergegeven in onderstaand overzicht.

Tabel: BS.01: Maximale begrotingssubsidie

| NAAM INSTELLING                      | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                    | BEGROTING 2024 | VERLEEND 2024 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Programma 4.1 Dienstverlening</b> |                    |                                    |                |               |
| Stichting Sinterklaas Hooglanderveen | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 0,8            | 0,8           |
| Oranjevereniging Hooglanderveen      | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 1,5            | 1,2           |
| Stichting Oranjecomité Hoogland      | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 1,7            | 1,5           |
| Stichting Oranje Boven               | begrotingssubsidie | organiseren Koningsdagactiviteiten | 10,9           | 0,0           |
| Stichting Sint Nicolaas in Vathorst  | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 15,8           | 15,8          |
| Sint Nicolaas comité Amersfoort      | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 15,8           | 15,8          |
| <b>Subtotaal Programma 4.1</b>       |                    |                                    | <b>46,5</b>    | <b>35,1</b>   |
| <b>TOTAAL</b>                        |                    |                                    | <b>46,5</b>    | <b>35,1</b>   |

Aan bovenstaande cijfers kunnen door instellingen geen rechten worden ontleend.

## Welke reserves hebben we?

Tabel: PRE.04 Staat van reserves

| Omschrijving                                 | Saldo begin<br>2024 | Storting<br>2024 | Ottrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|----------------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                   |                     |                  |                    |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                   |                     |                  |                    |                     |
| Reserve Verkiezingen                         | 26                  | 0                | 0                  | 26                  |
| <b>Totaal 4.1 Dienstverlening</b>            | <b>26</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>26</b>           |
| <b>4.3 Bedrijfsvoering</b>                   |                     |                  |                    |                     |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                   |                     |                  |                    |                     |
| Bedrijfsvoeringsreserve                      | 6.366               | 809              | 0                  | 7.175               |
| Egalisatiereserve impl.lasten SaaS           | 0                   | 0                | 0                  | 0                   |
| Reserve dekking kapitaallasten Stadhuisplein | 2.500               | 0                | 0                  | 2.500               |
| Reserve Vervangingsinvesteringen             | 1.315               | 1.084            | -941               | 1.458               |
| Reserve Voorziening Onderhoud:               | 9.113               | 1.142            | -1.000             | 9.255               |
| <b>Subtotaal 4.3 Bedrijfsvoering</b>         | <b>19.294</b>       | <b>3.035</b>     | <b>-1.941</b>      | <b>20.388</b>       |
| <b>TOTAAL</b>                                | <b>19.320</b>       | <b>3.035</b>     | <b>-1.941</b>      | <b>20.414</b>       |

### Toelichting

#### Bestemmingsreserves

##### **Reserve Verkiezingen**

Het doel van de reserve is het egaliseren van de gemeentelijke uitgaven voor verkiezingen.

##### **Bedrijfsvoeringsreserve**

Het doel van deze reserve is het opvangen van extra bedrijfsvoeringslasten van de gemeentelijke organisatie, zoals voor ziektevervanging, eigen risicodragerschap werkloosheid en ziekte, tijdelijke vacaturevervulling, opvang van piekbelastingen etc.

##### **Egalisatiereserve impl.lasten SaaS**

De gemeente maakt steeds vaker gebruik van SaaS-oplossingen (Software as a Service). Volgens de notitie materiële vaste activa van de Commissie BBV mogen de implementatiekosten hiervan niet worden geactiveerd of afgeschreven, maar moeten ze direct en volledig ten laste van de exploitatie worden gebracht. Dit betekent dat, naarmate er vaker voor SaaS-oplossingen wordt gekozen, de implementatiekosten jaarlijks meer zullen fluctueren dan in het verleden, toen softwareapplicaties eigendom van de gemeente waren en deze kosten wel geactiveerd mochten worden. Deze reserve is gevormd om grote tekorten of overschotten in de exploitatie te voorkomen.

##### **Reserve dekking kapitaallasten Stadhuisplein**

Zorgen voor dekking van een deel van de kapitaallasten voor de Inrichting van het stadhuis.

##### **Reserve Vervangingsinvesteringen**

Het doel van deze reserve is het creëren van een gesloten systeem van kapitaallasten voor een aantal specifiek aangewezen vervangingsinvesteringen.

##### **Reserve Onderhoud Stadhuis**

Deze reserve is gevormd aangezien een aantal onderhoudsvoorzieningen op grond van uitspraken van de commissie BBV niet meer mogelijk zijn. Het is daarvoor wel toegestaan om de bedragen uit die voorzieningen over te hevelen naar nieuwe reserves 'voorziening onderhoud'.

## Welke voorzieningen hebben we?

Tabel: PV.04 Staat van voorzieningen

| Omschrijving                                        | Saldo begin<br>2024 | Storting 2024 | Onttrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| <b>4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b>        |                     |               |                     |                     |
| <u>C. Verplichtingen, verliezen en risico's</u>     |                     |               |                     |                     |
| Pensioenen wethouders                               | 7.858               | 1.744         | -398                | 9.204               |
| Voorziening verlofsparen                            | 565                 | 608           | 0                   | 1.173               |
| Wachtgelden wethouders                              | 622                 | 0             | -330                | 291                 |
| <b>Totaal 4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b> | <b>9.044</b>        | <b>2.352</b>  | <b>-728</b>         | <b>10.668</b>       |
| <b>TOTAAL</b>                                       | <b>9.044</b>        | <b>2.352</b>  | <b>-728</b>         | <b>10.668</b>       |

### *Toelichting*

#### C. Verplichtingen, verliezen en risico's

##### **Pensioenen wethouders**

Dit betreft een voorziening voor pensioenverplichtingen voor wethouders.

##### **Voorziening verlofsparen**

Conform BBV moeten gemeenten een voorziening vormen voor dit verlofsparen.

##### **Wachtgelden wethouders**

Betreft een voorziening voor wachtgeldverplichtingen.

## Welke investeringen doen wij?

Tabel: Pl.4.1 Geplande investeringen

| INVESTERING                                         | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                                                      |
|-----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|----------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4. Programma Bestuur</b>                         |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                          |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>             |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>          |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| Audiovisuele hulpmiddelen raadszaal 2022            | 200                    | 0                             | 200           | 0                                | 0        | Begroting 2022    | Project is afgerond.                                                                             |
| <b>Totaal 4.1 Dienstverlening</b>                   | <b>200</b>             | <b>0</b>                      | <b>200</b>    | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                                                                                                  |
| <b>4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b>        |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| Geen investeringen                                  |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <b>Totaal 4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                                                                                                  |
| <b>4.3 Bedrijfsvoering</b>                          |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <u>B. Gepland en Doorgeschoven</u>                  |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>          |                        |                               |               |                                  |          |                   |                                                                                                  |
| E-depot voorziening                                 | 300                    | 0                             | 190           | 0                                | 110      | Begroting 2021    | Project loopt door in 2025. Afronding vindt naar verwachting plaats in de eerste helft van 2025. |
| Enterprise storage 2024                             | 527                    | 0                             | 50            | 0                                | 477      | Begroting 2024    | Project loopt door in 2025. Afronding vindt naar verwachting plaats in de tweede helft van 2025. |
| ICT-werkplekken 2024                                | 608                    | 0                             | 18            | 0                                | 590      | Begroting 2024    | Met de vervanging van de laptops is gestart in 2024. In 2025 vindt de uitlevering plaats.        |
| Identity en accesmanagement 2023                    | 115                    | 0                             | 42            | 0                                | 73       | Begroting 2023    | Project loopt door in 2025. Afronding vindt plaats in de tweede helft van 2025.                  |
| Netwerk backbone 2024                               | 622                    | 0                             | 90            | 0                                | 533      | Begroting 2024    | Project is opgestart in 2024, maar loopt door in 2025.                                           |
| Stadhuis nieuwbouw gebouw ***                       | 85.058                 | 0                             | 16.628        | 0                                | 68.430   | Raadsbesluit 2022 |                                                                                                  |

| INVESTERING                                | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE ** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON              | TOELICHTING                                                               |
|--------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Stadhuis nieuwbouw inventaris ***          | 3.944                  | 0                             | 0             | 0                                | 3.944         | Raadsbesluit 2022 | Zal worden ingezet voor de inrichting van het huis van de Stad.           |
| Uitwijkvoorziening 2024                    | 260                    | 0                             | 19            | 0                                | 240           | Begroting 2024    | Project is opgestart in 2024, maar loopt door in 2025.                    |
| Vorbereidingskrediet 2024                  | 2.800                  | 0                             | 2.426         | 0                                | 374           | Raadsbesluit 2020 | Nieuwbouw nog in volle gang.                                              |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>    |                        |                               |               |                                  |               |                   |                                                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u> |                        |                               |               |                                  |               |                   |                                                                           |
| ICT-werkplekken 2023                       | 579                    | 0                             | 345           | 0                                | 234           | Begroting 2023    | Project is afgerond.                                                      |
| <u>D. Gepland en niet- gerealiseerd</u>    |                        |                               |               |                                  |               |                   |                                                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u> |                        |                               |               |                                  |               |                   |                                                                           |
| Autonome groei 2024^                       | 178                    | 0                             | 0             | 0                                | 178           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| KA servers 2024^                           | 178                    | 0                             | 0             | 0                                | 178           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| Overige Centric suites 2024^               | 414                    | 0                             | 0             | 0                                | 414           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| Zaaksysteem 2023                           | 549                    | 0                             | 125           | 0                                | 423           | Begroting 2023    | Restant is vrijgefallen.                                                  |
| Inventaris algemene ruimte 2024            | 169                    | 0                             | 0             | 0                                | 169           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen in verband met nieuwbouw huis van de Stad. |
| <b>Totaal 4.3 Bedrijfsvoering</b>          | <b>96.301</b>          | <b>0</b>                      | <b>19.933</b> | <b>0</b>                         | <b>76.367</b> |                   |                                                                           |

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.



## 5. Programma Algemene Dekkingsmiddelen

## Inleiding

De aanwezigheid van financiële middelen is een randvoorwaarde om alle opgaven en ambities waar te kunnen maken en de noodzakelijke uitgaven te kunnen doen. In het hoofdstuk Algemene Dekkingsmiddelen staan de belangrijkste vrij te besteden inkomsten van de gemeente Amersfoort opgenomen. Deze zijn grofweg in te delen in: de algemene uitkering uit het gemeentefonds; belastingopbrengsten; rente- en dividendinkomsten en overige inkomsten.

## Wat hebben we bereikt?

### Programma Algemene dekkingsmiddelen

#### Wat hebben we bereikt?

**We voeren een solide financieel beleid waarbij de meerjarenbegroting reëel, materieel en structureel in evenwicht is.**

Toelichting:

De eerste jaren van de meerjarenbegroting zijn reëel, materieel en structureel in evenwicht. De laatste twee jaarschijven van de meerjarenbegroting 2025-2028 laten een structureel tekort zien. Dit ondanks een ombuigingsoperatie van € 24 miljoen structureel vanaf 2026. Dit komt voornamelijk doordat de (loon)kosten in het sociaal domein harder stijgen dan eerder verwacht.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We zorgen ervoor dat jaarlijks de (structurele) lasten niet hoger zijn dan de (structurele) baten waarbij het structurele overschot tussen de 0,5 en 1% van het begrotingstotaal ligt;
2. Onze financiële risico's dekken we minimaal af met het weerstandsvermogen. De hierbij behorende weerstandsratio bevindt zich tussen 1,2 en 1,5;
3. Tegenvallers in de exploitatie vangen we op aan de lastenkant van het programma waar de tegenvallers ontstaan.

Toelichting:

1. In de eerste twee jaren van de nieuwe meerjarenbegroting 2025-2028 zijn de structurele baten hoger dan de structurele lasten; de laatste twee jaren (nog) niet.
2. Onze weerstandsratio ligt boven de 1,5, waarmee we ruimschoots voldoen aan de norm. Die ruimte is ook nodig om de financiële tekorten in de komende jaren op te vangen.
3. In de Jaarstukken 2024 zijn de tegenvallers zoveel mogelijk opgevangen binnen de (deel)programma's.

#### Hoe hebben we dit doel gemeten?

Voor dit doel is er geen indicator.

#### Wat hebben we bereikt?

**We streven naar een lastenniveau wat aansluit bij de (benodigde) voorzieningen in de stad.**

Toelichting:

Het lastenniveau sluit aan bij de voorzieningen in de stad.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. De belastingen worden jaarlijks in principe niet meer dan trendmatig verhoogd;
2. We streven naar 100% kostendekkendheid ten aanzien van onze tarieven en leges.

Toelichting:

1. In 2024 zijn de belastingen niet meer dan trendmatig verhoogd.
2. De tarieven en leges zijn voor het grootste deel gemiddeld genomen 100% kostendekkend.

## Hoe hebben we dit doel gemeten?

Voor dit doel is er geen indicator.

## Wat heeft dat gekost?

Tabel: PF.2.1 Financieel overzicht

| PROGRAMMA                               | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING      | AFWIJKING<br>REKENING<br>-/BEGROTING |
|-----------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN IN RESERVES |                         |                           |               |                                      |
| 5.1 Financiën en belastingen            | -6.287                  | -6.286                    | -8.905        | -2.619                               |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                    | <b>-6.287</b>           | <b>-6.286</b>             | <b>-8.905</b> | <b>-2.619</b>                        |

|                                            |                |                |                |            |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES |                |                |                |            |
| 5.1 Financiën en belastingen               | 461.502        | 467.476        | 467.808        | 332        |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                        | <b>461.502</b> | <b>467.476</b> | <b>467.808</b> | <b>332</b> |

|                                   |                |                |                |               |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| SALDO EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES |                |                |                |               |
| 5.1 Financiën en belastingen      | 455.216        | 461.190        | 458.903        | -2.287        |
| <b>TOTAAL SALDO</b>               | <b>455.216</b> | <b>461.190</b> | <b>458.903</b> | <b>-2.287</b> |

|                                                     |              |               |               |          |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------|
| MUTATIES RESERVES                                   |              |               |               |          |
| 5.1 Financiën en belastingen                        |              |               |               |          |
| Storting in reserve                                 | -6.324       | -4.796        | -4.796        | 0        |
| Onttrekking aan reserve                             | 15.235       | 22.913        | 22.913        | 0        |
| Saldo mutatie reserves 5.1 Financiën en belastingen | 8.911        | 18.117        | 18.117        | 0        |
| <b>TOTAAL MUTATIES RESERVES</b>                     | <b>8.911</b> | <b>18.117</b> | <b>18.117</b> | <b>0</b> |

|                                                    |                |                |                |               |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>SALDO PROGRAMMA INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b> | <b>464.127</b> | <b>479.307</b> | <b>477.020</b> | <b>-2.287</b> |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|

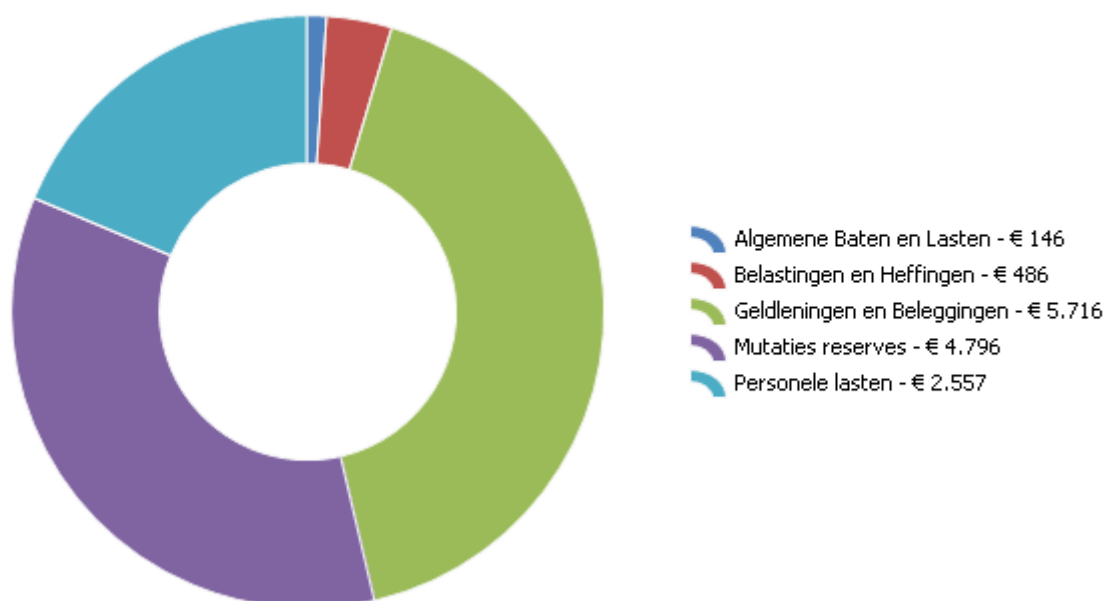
## Toelichting op afwijkingen

Tabel: PF.1.2. Afwijkingen tussen begroting 2024 en rekening 2024

| Analyse verschillen programma                | Lasten        | Baten      |
|----------------------------------------------|---------------|------------|
| 5.1 Financiën en belastingen                 | -2.619        | 332        |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-2.619</b> | <b>332</b> |

## 5.1 Financiën en belastingen

### Gerealiseerde Lasten x € 1.000



Een 'min' betekent een financieel nadeel voor de gemeente en een 'plus' een financieel voordeel. Een 'I' staat voor Incidenteel (eenmalig) en de 'S' voor Structureel (doorlopend). De financiële analyses zijn op hoofdlijnen en geven de belangrijkste financiële afwijkingen aan. Dat betekent dat de financiële verklaring niet in alle gevallen uitputtend zal zijn. Bedragen onder de € 0,3 miljoen laten wij doorgaans buiten beschouwing in de financiële analyses en de begrotingsrechtmatigheid.

Tabel: PA.5.1 Toelichting op de belangrijkste begrotingsmutaties

| BELANGRIJKSTE AFWIJINGEN TUSSEN REKENING EN<br>BEGROTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | LASTEN | BATEN | I/S |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 5.1 Financiën en belastingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |     |
| <p><i>Algemene Uitkering - Algemeen:</i><br/>Per saldo hebben wij in 2024 minder ontvangen uit het Gemeentefonds, dan wij op voorhand hebben begroot. Ook ten opzichte van de Zomerrapportage 2024 komen wij lager uit, ondanks de extra middelen uit de september- en decembercirculaire. In de Zomerrapportage verwachtten wij nog een positieve afwijking van € 5,1 miljoen, maar zagen de maatstaf 'huishoudens laag inkomen met drempel' al wel als risico. In de Jaarrekening zien wij, met name hierdoor, een negatieve afwijking van € 5,1 miljoen.</p> <p>Omdat de besluitvorming over de taakmutaties uit de decembercirculaire 2024 niet meer in 2024 plaats kon vinden, zijn de taakmutaties van de decembercirculaire 2024 als baat opgenomen in programma 5.1. Daar waar er lasten tegenover staan, zijn die terug te vinden in de beleidsinhoudelijke programma's.</p> <p>Hieronder lichten we de verschillende onderdelen die hieraan ten grondslag liggen, verder toe. Dit betreffen de bedragen en toelichtingen tot en met het onderdeel 'Stelpost Jeugd'.</p> <p><u>Bijlage:</u><br/> <a href="#">Raadsvoorstel Meicirculaire 2023</a><br/> <a href="#">Raadsvoorstel Septembercirculaire 2023</a><br/> <a href="#">Raadsvoorstel Meicirculaire 2024</a><br/> <a href="#">Raadsvoorstel Septembercirculaire 2024</a><br/> <a href="#">Collegebericht aan de Raad: Gevolgen Decembercirculaire 2024</a></p> |        |       |     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |       |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------|---|
| <p><i>Accres (september 2023 &amp; mei 2024 &amp; september 2024):</i><br/> Het accres van het gemeentefonds kennen in de septembercircular 2023, de meicircular 2024 en de septembercircular 2024 een gezamenlijke negatieve ontwikkeling voor Amersfoort, per saldo ter grootte van ongeveer € 4,7 miljoen. Deze daling wordt met name veroorzaakt door het naar voren halen van de koppeling met het BBP, in de meicircular 2024. Dit heeft een negatief effect op het Gemeentefonds. Deze vervroegde ingang van de BBP-systematiek heeft het Rijk bij de meicircular 2024 echter wel gecompenseerd. Hiervoor hebben we incidenteel € 6,3 miljoen ontvangen. Per saldo hebben we hierdoor toch nog een meevaller van € 1,6 miljoen als het gaat om de accressen.</p>                      |  | 1.591 | I |
| <p><i>BTW compensatiefonds:</i><br/> In de meicircular 2024 is de raming van de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds definitief bepaald over 2023. Deze wordt in 2024 uitgekeerd. Deze ruimte was € 247 miljoen. Ons aandeel daarin bedraagt € 1,9 miljoen.<br/> Voorts is in de septembercircular 2024 de raming van de ruimte opgenomen voor 2024. Op basis van de huidige inzichten gaat het hierbij om € 447 miljoen, waarvan het Amersfoortse deel € 3,9 miljoen bedraagt.<br/> Conform de werkwijze in Amersfoort verwerken wij tussentijds enkel de taakmutaties in de Begroting. Accressen en overige bijstellingen van het gemeentefonds worden niet verwerkt. De meevaller van € 5,9 miljoen betreft dus een incidentele meevaller voor de Jaarrekening 2024.</p> |  | 5.868 | I |
| <p><i>Landelijke ontwikkelingen:</i><br/> Het ministerie van BZK heeft in de septembercircular 2023 een aantal verdeelmaatstaven geactualiseerd. Dit zijn aanpassingen als gevolg van de groei van de rest van het land, zoals het aantal inwoners, het aantal woningen, het aantal bijstandsgerechtigden etc. Omdat wij onze aantallen alleen bij de meicircular actualiseren, betekent deze technische aanpassing van het ministerie van BZK een nadeel voor ons in 2024 van € 0,7 miljoen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | -701  | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |         |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|---|
| <p><i>Actualisatie maatstaven:</i><br/> Bij het opstellen van de begroting 2024 in mei 2023 is uitgegaan van de, op dat moment, meest actuele prognosegegevens voor de verdeelmaatstaven. Wij stellen deze niet tussentijds bij. Dit doen we pas bij de jaarrekening. Dit leidt tot een nadeel van € 11 miljoen.</p> <p>Het overgrote deel van dit bedrag wordt verklaard door een tweetal maatstaven:<br/> Enerzijds door de maatstaf 'huishoudens laag inkomen met drempel'. Evenals vorig jaar bij de invoering van deze nieuwe maatstaf, raamden wij relatief hoge aantallen. Deze maatstaf is uiterst volatiel gebleken en verdeelt een groot deel van het Gemeentefonds. Ultimo 2024 bleken wij minder 'huishoudens laag inkomen met drempel' te hebben. Hierdoor is het ontvangen bedrag minder dan waar wij vanuit zijn gegaan in de Begroting.<br/> Anderzijds is er, ten tijde van de Meerjarenbegroting 2024, uitgegaan van een geschatte WOZ-waarde waarover de gemeente OZB mag heffen. De hoogte van deze WOZ-waarde is gebaseerd op een verwachting in de hoeveelheid nieuwbouw, alsook een zekere waardestijging. In de praktijk is met name de waardestijging hoger uitgevallen. Omdat de WOZ-waarde een negatief effect heeft op de hoogte van de uitkering, zorgt deze hogere prijsstijging voor een lagere uitkering uit het Gemeentefonds.</p> |  | -11.198 | I |
| <p><i>Afrekening oude jaren 2021, 2022 en 2023:</i><br/> Het voordeel komt voort uit de nabetaling over 2021, 2022 en 2023. Het betreffen bedragen ad € 162.424 positief, € 164.027 negatief en € 117.751 positief, respectievelijk.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  | 116     | I |
| <p><i>Taakmutaties decembercirculaire 2024:</i><br/> De baten van deze taakmutaties uit de decembercirculaire 2024 staan in programma 5.1; de eventuele bijbehorende lasten zijn in de betreffende deelprogramma's opgenomen.</p> <p>Onderstaand de grootste taakmutaties uit de decembercirculaire 2024:<br/> 1.1 Energietransitie<br/> Natuur bij Energieprojecten € 462.333<br/> Vangnetconstructie Energietoelage € 219.228</p> <p>2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en Vluchtelingen<br/> Compensatieregeling niet-beoogde kosten Jeugdzorg € 291.533<br/> Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein € 149.669<br/> Spreidingswet € 104.688</p> <p>3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn<br/> Erfgoed Deal € 598.000</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 2.004   | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |        |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---|
| <p><b>Stelpost Jeugd:</b><br/> Ten tijde van de Meicirculaire heeft het kabinet, naar aanleiding van signalen van gemeenten en jeugdzorgregio's over de tekorten in de jeugdzorg, een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld. Met de verwachting dat dit incidentele budget gecontinueerd zou worden, heeft de Gemeente Amersfoort hiertoe voor opvolgende jaren een stelpost opgenomen in de Begroting. In de loop van 2024 is deze toekenning geëffectueerd en is deze verwerkt in de Algemene Uitkering, en zit verrekend in de toelichtingen hierboven.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | -3.100 | I |
| <p><b>Hogere baten belastingen:</b><br/> In 2024 is voor alle belastingen een hogere opbrengst gerealiseerd dan verwacht. Dit zijn in verhouding tot de totale opbrengst per belasting geringe bedragen maar leiden samen tot een voordeel van circa € 850.000</p> <p>De hogere opbrengst is veroorzaakt door een hogere OZB als gevolg van hogere WOZ-waarden dan verwacht. Tevens is eind 2024 een lagere voorziening voor dubieuze debiteuren noodzakelijk. Voor de toeristenbelasting zijn er meer hotelovernachtingen geweest dan verwacht. Dit heeft geleid tot een hogere opbrengst.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | 850    | I |
| <p><b>Lagere rentelasten:</b><br/> In de begroting 2024 is er € 640.000 opgenomen voor de rentelasten van de leaseverplichting APG aangaande het huidige stadhuis. Deze leaseverplichting van het stadhuiscomplex is in november 2023 afgekocht. Derhalve konden we deze niet ramen in de Meerjarenbegroting 2024 (september 2023). Dit hebben we ook gemeld in de Zomerrapportage 2024.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 640    |        | I |
| <p><b>Hogere rentelasten:</b><br/> Deze afwijking bestaat uit twee delen: a) Het BBV schrijft voor dat bij een grote afwijking het interne rentepercentage (omslagrente) herberekend moet worden. Aangezien onze financieringsbehoefte afwijkt ten opzichte van de begroting, leidt dit tot een daling van het interne rentepercentage van 1% naar 0,0%. Deze conform BBV verplichte herberekening van de intern toe te rekenen rente leidt tot een nadeel in dit programma van € 4.360.000. In de beleidsprogramma's is dit een voordeel en voor de jaarrekening is dit per saldo neutraal.<br/> b) Doorschuiven van investeringen leidt in dit programma tot een nadeel in de rentebaten en in de beleidsprogramma's tot een voordeel voor een bedrag van € 1.870.000. Per saldo is dit budgettair neutraal voor de gemeentelijke begroting en jaarrekening. Ook dit was reeds gemeld bij de Zomerrapportage 2024.</p> | -6.230 |        | I |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-----|
| <p><b>Hogere rentebaten:</b><br/> Voordeel in de rentebaten, in de zomerrapportage was een voordeel gemeld van € 3,6 miljoen aan hogere rentebaten dan begroot. Dit komt nu nog iets hoger uit, omdat er meer middelen verplicht uitgezet zijn bij 's Rijks Schatkist waarover we rente ontvangen. De reden is dat de financieringsbehoefte lager is dan de raming, deels komt dit door de latere start van de bouw van het nieuwe huis van de stad, we hebben van het Rijk geld gekregen (maar nog niet uitgegeven) voor diverse cofinancieringsregelingen en de rentetarieven zijn opgelopen ten opzichte van de begroting 2024.</p> |       | 4.452 | I   |
| <p><b>Stelpost toekomstige vervangingsinvesteringen 2024:</b><br/> In de Zomerrapportage 2024 was reeds aangegeven dat in 2023, in verschillende programma's, investeringen zijn vertraagd. Hierdoor zijn de hieraan verbonden kapitaallasten ook niet gestart in 2024. Als gevolg hiervan vielen de kapitaallasten in 2024 lager uit dan begroot. De stelpost is daarom in 2024 niet nodig geweest, wat heeft geleid tot een voordeel van ongeveer € 1,2 miljoen.</p>                                                                                                                                                                 | 1.247 |       | I   |
| <p><b>Stelpost loon-/prijsbijstellingen 2024:</b><br/> Bij het opstellen van de MeerjarenBegroting 2024 is rekening gehouden met een stelpost loon/prijsbijstelling.<br/> Op deze stelpost resteert in 2024 nog een bedrag van € 1,4 miljoen, aangezien hier geen beroep is gedaan. Dit leidt dus tot een meevaller van € 1,4 miljoen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.400 |       | I/S |

| BELANGRIJKSTE AFWIJKINGEN TUSSEN REKENING EN BEGROTING | LASTEN | BATEN | I/S |
|--------------------------------------------------------|--------|-------|-----|
| 9. Mutatie reserves                                    |        |       |     |
| Er zijn geen belangrijke afwijkingen te melden.        |        |       |     |

**Welke beleidskaders waren er?**

| BELEIDSKADER                                                                      | DATUM |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 5.1 Financiën en belastingen                                                      |       |
| <a href="#">Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV)</a> |       |
| <a href="#">Gemeentewet</a>                                                       |       |
| <a href="#">Wet Financiering Decentrale Overheden (Fido)</a>                      |       |
| <a href="#">Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF)</a>                             |       |
| <a href="#">Ijkkpunten financiële positie</a>                                     |       |
| <a href="#">Verordening voor het financieel beleid en beheer 2025</a>             |       |
| <a href="#">Treasurystatuut 2025</a>                                              |       |

### Welke risico's lopen we?

De geïnventariseerde risico's voor 5. Programma Algemene dekkingsmiddelen hebben een benodigde weerstandscapaciteit van minder dan € 300.000,- en worden derhalve niet weergegeven.

Tabel: PRI.5.1 Financiële risico's programma Algemene dekkingsmiddelen

| Risico                                                                                         | Beheersmaatregel | Benodigde weerstands-<br>capaciteit |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| Dit programma heeft geen risico's met een benodigd weerstandscapaciteit van € 300.000 of hoger |                  |                                     |

### Welke grote projecten hebben we uitgevoerd?

Onderstaand is de voortgang van de projecten opgenomen binnen dit programma.

De informatie van deze projecten kent een peildatum per 31 december 2024. De realisatie van de projecten is inclusief aangegane verplichtingen.

Eerst vindt u een legenda met diverse kleurcodes die worden gehanteerd bij het bepalen van het risico niveau.

Voor de voortgang maken wij gebruik van de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|  | Conform projectplan           |
|  | Geringe afwijking projectplan |
|  | Afwijking projectplan         |

Ook voor de risico's maken wij gebruik van pictogrammen. Voor de risico's zijn dit de volgende pictogrammen:

|                                                                                     |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  | Beheersmaatregel opgenomen |
|  | Laag risico                |
|  | Gemiddeld risico           |
|  | Hoog risico                |

Dit programma heeft geen grote projecten

## Wie hadden we daarvoor nodig?

Inleiding verbonden partijen.

### Overzicht verbonden partijen

Voor meer informatie over de Verbonden Partijen, verwijzen wij u naar de Paragraaf Verbonden Partijen.

#### Verbonden Partijen

- Vitens NV
- Alliander N.V.
- BNG Bank

## Wie kregen er subsidies?

De gemeente Amersfoort verstrekt subsidies met als wettelijk kader de Algemene subsidieverordening Amersfoort 2019 (ASV) en de nadere subsidieregelingen. We verstrekken begrotingssubsidies, projectsubsidies en incidentele subsidies. De begrotingssubsidies zijn weergegeven in onderstaand overzicht.

Tabel: PS.05 Maximale begrotingssubsidie

| NAAM INSTELLING | SOORT SUBSIDIE | ACTIVITEIT/DOEL | BEGROTING<br>2024 | VERLEEND<br>2024 |
|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|
|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|------------------|

Voor dit programma zijn geen subsidies begroot.

Aan bovenstaande cijfers kunnen door instellingen geen rechten worden ontleend.

## Welke reserves hebben we?

Tabel: PRE.05 Staat van reserves

| Omschrijving                  | Saldo begin<br>2024 | Storting<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Saldo begin<br>2025 |
|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| <b>5.1 Financiën</b>          |                     |                  |                     |                     |
| <u>Algemene Reserve</u>       |                     |                  |                     |                     |
| Saldireserve                  | 87.187              | 35.248           | -21.767             | 100.668             |
| <u>Bestemmingsreserves</u>    |                     |                  |                     |                     |
| Reserve Corona                | 1.183               | 0                | -1.146              | 37                  |
| Reserve Knooppunt Hoevelaken  | 8.669               | 500              | 0                   | 9.169               |
| <u>Gerealiseerd resultaat</u> |                     |                  |                     |                     |
| Rekeningsaldo                 | 30.953              | 15.346           | 0                   | 46.299              |
| <b>Totaal 5.1 Financiën</b>   | <b>127.992</b>      | <b>51.094</b>    | <b>-22.913</b>      | <b>156.173</b>      |
| <b>TOTAAL</b>                 | <b>127.992</b>      | <b>51.094</b>    | <b>-22.913</b>      | <b>156.173</b>      |

### ***Toelichting***

#### **Gerealiseerd resultaat**

##### **Rekeningsaldo**

Op deze reserve wordt jaarlijks het rekeningresultaat geboekt. Na vaststelling van de bestemming van het rekeningresultaat door de Raad wordt dit saldo verdeeld conform raadsbesluit.

#### **Bestemmingsreserves**

##### **Reserve Corona**

Deze reserve was bedoeld om in te spelen op de gevolgen van corona op de onderstaande thema's. Het was bedoeld voor maatregelen die niet uit de reguliere programmamiddelen gedekt konden worden. Thema 1: leefbaarheid en levendigheid van de (binnen)stad, thema 2: sociale verbondenheid en veerkracht, thema 3: veerkrachtige arbeidsmarkt, thema 4: kwetsbare groepen en het voorkomen van tweedeling. We zijn voornemens de reserve op te heffen, nadat deze volledig is uitgeput.

##### **Reserve Knooppunt Hoevelaken**

De reserve is in het leven geroepen voor de dekking van de Amersfoortse wensen in de Planstudie Hoevelaken. Op 23 april 2013 heeft de raad de dekking van de Planstudie Hoevelaken (BOK2) voor een bedrag van € 10 miljoen vastgesteld.

#### **Algemene Reserve**

##### **Saldireserve**

Het doel is het fungeren als buffer voor mogelijke tekorten bij de begrotingsuitvoering en als overloop voor overschotten van de begroting en enig jaar om incidentele lasten in een ander jaar te kunnen dekken. Daarnaast wordt de saldireserve gebruikt als buffer voor de financiële risico's die we lopen.

### **Welke voorzieningen hebben we?**

Binnen programma 5, Algemene dekkingsmiddelen, zijn geen voorzieningen aanwezig.

Tabel: PV.05 Staat van voorzieningen

## Welke investeringen doen wij?

Tabel: Pl.5.1 Geplande investeringen

| INVESTERING                                                           | INVESTERING<br>(BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING          |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|----------------------|
| <b>5. Programma Algemene dekkingsmiddelen</b>                         |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                      |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                               |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                      |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                            |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                      |
| Key2geïntegreerd heffen                                               | 765                    | 0                             | 765              | 0                                | 0        | Begroting<br>2019 | Project is afgerond. |
| <b>Totaal 5.1 Financiën</b>                                           | <b>765</b>             | <b>0</b>                      | <b>765</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                      |
| <b>Totaal Investerings 5. Programma<br/>Algemene dekkingsmiddelen</b> |                        |                               |                  |                                  |          |                   |                      |
|                                                                       | <b>765</b>             | <b>0</b>                      | <b>765</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                      |

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.

## Paragrafen

# Weerstandsvermogen en risicobeheersing

## *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

## *Inleiding*

De gemeente wil inzicht hebben en houden in de risico's, waardoor we adequate maatregelen kunnen treffen. We streven er naar dat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van het bestaande beleid en de te bereiken doelen. Dit doet Amersfoort door maatregelen te treffen ter voorkoming of beperking van risico's, het risicobewustzijn van medewerkers te stimuleren en risico's bewust onderdeel uit te laten maken van bestuurlijke besluitvorming. Risico's kunnen ook een niet financiële impact hebben: immers alles wat impact heeft op een doelstelling is een risico. In deze paragraaf wordt daarom ook aandacht besteed aan meer algemene organisatierisico's. Van deze algemene organisatierisico's hebben we de vijf belangrijkste opgenomen.

Deze paragraaf bestaat uit de weergave van de belangrijkste risico's van de gemeente. De op geld waardeerbare risico's (benodigde weerstandscapaciteit) worden vervolgens in relatie gebracht met de beschikbare weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen geeft inzicht in hoeverre de gemeente in staat is ('voldoende vet op de botten heeft') om de financiële gevolgen van deze risico's op te vangen.

## *Beleidskader / algemene uitgangspunten*

Ter voorbereiding op de jaarrekening is een actualisatie van de risico-inventarisatie uitgevoerd. Risico's met financiële effecten worden meegenomen bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit.

Bewustwording van risico's is een belangrijke stap in het beheersen van risico's. Regelmatig moeten we stilstaan bij onze doelstellingen van beleid, programma of project. Tevens moeten we nadenken welke risico's het bereiken van deze doelstellingen in de weg staan. Pas als we onze risico's kennen, kunnen we ook gepaste maatregelen treffen. Hierdoor zijn we als organisatie beter in staat onze doelstellingen te realiseren.

## *Benodigde weerstandscapaciteit*

Ons financiële risicoprofiel bepaalt onze benodigde weerstandscapaciteit. Dit is het bedrag dat nodig is om de financiële gevolgen van de risico's op te vangen. Aangezien niet alle financiële risico's tegelijkertijd en in maximale omvang optreden, maken we gebruik van een simulatiemethode om de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen te bepalen.

Deze benodigde weerstandscapaciteit bedraagt, bij een zekerheidspercentage van 90%, € 41,6 miljoen. Dit betekent dat we met 90% zekerheid kunnen zeggen dat het totale risicobedrag tussen de € 0 en € 41,6 miljoen uitkomt. Dit bedrag hebben we nodig als tijdelijke overbrugging om onze risico's financieel op te vangen. Wel dienen we, als de risico's zich voordoen, incidentele of structurele maatregelen te treffen om de gevolgen van de risico's op te vangen.

Onderstaande tabel laat zien hoe de benodigde weerstandscapaciteit vanuit de verschillende programma's is opgebouwd.

Tabel: PW.01 Benodigde weerstandscapaciteit  
(x € miljoen)

| PROGRAMMA                                          | BEGROTING 2025<br>(STAND 30-06-2024) | JAARREKENING<br>2024 (STAND 31-12-2024) | STIJGING/<br>DALING T.O.V.<br>BEGROTING<br>2025 |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>1. Programma Omgeving</b>                       | <b>18,5</b>                          | <b>26,5</b>                             |                                                 |
| 1.1 Energietransitie                               | 0,0                                  | 0                                       | =                                               |
| 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening      | 17,4                                 | 25,1                                    | ↑                                               |
| 1.3 Wonen                                          | 0,0                                  | 0,3                                     | ↑                                               |
| 1.4 Mobiliteit                                     | 1,1                                  | 1,1                                     | ↑                                               |
| <b>2. Programma Sociaal</b>                        | <b>6,0</b>                           | <b>5,7</b>                              |                                                 |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 4,5                                  | 3,2                                     | ↓                                               |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 0,9                                  | 1,0                                     | ↑                                               |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 0,6                                  | 1,5                                     | ↑                                               |
| <b>3. Programma Bedrijvigheid</b>                  | <b>4,4</b>                           | <b>4,9</b>                              |                                                 |
| 3.1 Economie                                       | 0,1                                  | 0,1                                     | ↑                                               |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | 0,1                                  | 0,0                                     | ↓                                               |
| 3.3 Handhaving                                     | 0,0                                  | 0,0                                     | =                                               |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                  | 0,2                                  | 0,2                                     | ↑                                               |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | 4,0                                  | 4,6                                     | ↑                                               |
| <b>4. Programma bestuur</b>                        | <b>2,9</b>                           | <b>3,8</b>                              |                                                 |
| 4.1 Dienstverlening                                | 1,4                                  | 1,4                                     | ↑                                               |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking              | 0,2                                  | 0,2                                     | ↑                                               |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                | 1,4                                  | 2,2                                     | ↑                                               |
| <b>5. Programma Algemene dekkingsmiddelen</b>      | <b>0,7</b>                           | <b>0,7</b>                              |                                                 |
| 5.1 Financiën                                      | 0,7                                  | 0,7                                     | ↑                                               |
| <b>TOTAAL</b>                                      | <b>32,4</b>                          | <b>41,6</b>                             |                                                 |

Ten opzichte van de vorige inventarisatie (begroting 2025) is de benodigde weerstandscapaciteit toegenomen met € 9 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door mutaties bij de volgende programma's:

- Toename bij programma 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening ad € 7,7 miljoen. Deze stijging is voornamelijk het gevolg van:
  - Vertragingen bij de gronduitgifte in het Bestaand Stedelijk Gebied en bij de bedrijventerreinen Wieken en Vathorst. Daarnaast is het risicoprofiel van het kostenverhaal voor het Hoefkwartier niet afgenomen, zoals oorspronkelijk was beoogd. Verder draagt de opening van de grondexploitatie Schothorsterlaan 88 ook bij aan de stijging van het risicoprofiel.
  - Voorts is sprake van een nieuw risico onder dit programma. Dit betreft de nieuwe ontsluitingsweg Vathorst-Bovenduist die een aangepaste aansluiting op de N199 / A1 behoeft. Er is nog geen overeenstemming met Rijkswaterstaat over de aansluitvorm

en partijen hebben verschillende voorkeursscenario's. Het voorkeursscenario van Rijkswaterstaat heeft een fors nadelig financieel effect ten opzichte van de gemeentelijke businesscase. Het risico bestaat dat Rijkswaterstaat vasthoudt aan dit scenario met een mogelijk nadelig financieel effect als gevolg.

- Toename in programma 1.3 Wonen ad € 0,3 miljoen wordt met name veroorzaakt door een nieuw risico in 2024. In het kader van Startbouwimpuls is een specifieke uitkering ontvangen voor het Project Plotterweg 26-28. Aan de projectontwikkelaar is in 2024 een vooruitbetaald bedrag verstrekt. Het project dient binnen drie jaar opgeleverd te worden. Als deze termijn niet gehaald wordt dan bestaat het risico dat de gehele specifieke uitkering aan het Rijk terug betaald dient te worden.
- Afname in programma 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen ad € 1,3 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door:
  - Een daling van € 0,3 miljoen bij het WMO en Jeugdwet risico doordat het financieel gevolg van € 2 miljoen naar € 1 miljoen is gehalveerd. Dit omdat er bij Jeugdwet 1 hoofdaanbieder is wat monitoring eenvoudiger maakt.
  - Daling ad € 0,4 miljoen doordat de kans is gedaald dat de gemeente hogere lasten krijgt doordat (een deel van) de BTW van ingekochte diensten in het sociaal domein BTW plichtig wordt.
  - Daling ad € 0,7 miljoen omdat twee risico's niet meer van toepassing zijn. Deze risico's hebben zich de afgelopen jaren niet gemanifesteerd. Op basis van de huidige ontwikkelingen besloten om deze risico's te laten vervallen.
- Toename in programma 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen ad € 0,9 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door enerzijds het nieuwe risico ad € 0,6 miljoen inzake extra kosten als gevolg van het niet kunnen aansluiten van nieuwe onderwijshuisvesting op het stroomnet. Daarnaast zijn 2 risico's niet meer van toepassing ad € 0,1 miljoen en hebben er bij 2 risico's mutaties plaatsgevonden in de risico-inschatting waardoor deze zijn gestegen met € 0,3 miljoen en 0,2 miljoen.
- Toename in programma 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn ad € 0,6 miljoen wordt met name veroorzaakt een toename ad € 0,6 miljoen in het risico van prijsverhogingen bij het afsluiten van nieuwe contracten via aanbestedingen.
- Toename in programma 4.3 Bedrijfsvoering ad € 0,8 miljoen wordt met name veroorzaakt door 2 nieuwe risico's t.o.v. de begroting. Het risico bestaat dat de gemeente aanvullende kosten moet maken voor personen die gebruik maken van het RVU recht (vroegpensioen), de impact hiervan is € 0,4 miljoen. Daarnaast het nieuwe risico op naheffingen van de Belastingdienst als gevolg van handhaving op schijnzelfstandigen bij ZZP'ers. De impact hiervan is € 0,3 miljoen.

In tabel PW.03 zijn de risico's met grootste wijziging ten opzichte van de begroting 2025 opgenomen.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de belangrijkste 25 financiële en niet-financiële risico's van de gemeente Amersfoort. Het gaat hier om de belangrijkste risico's gerangschikt naar financiële impact op de benodigde weerstandscapaciteit. De kans dat het risico optreedt bepaalt samen met het financiële gevolg de impact van het risico op het risicoprofiel.

Tabel: PW.02 Top 25 belangrijkste risico's  
(x € miljoen)

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | BEHEERSMAATREGEL                                                                                                                                                                                                             | FINANCIEEL EFFECT* |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1.2 Grondexploitatie en ruimtelijke ontwikkeling</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                              |                    |
| Gebiedsexploitatie Hoefkwartier                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 6,7                |
| Grondexploitatie Kop van Isselt - ROVA                                                                                                                                                                                                                                                                          | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 6,0                |
| Grondexploitatie Bestaand Stedelijk Gebied                                                                                                                                                                                                                                                                      | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 2,1                |
| Grondexploitatie Vathorst Bedrijventerrein                                                                                                                                                                                                                                                                      | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 1,8                |
| Project Verduurzaming gemeentelijke vastgoed:<br>Fluctuerende bouwprijzen: prijsafspraken in contracten zijn beperkt houdbaar. Het risico bestaat dat als de afgesproken vergoeding niet past, de aannemer de opdracht niet kan uitvoeren.                                                                      | Actueel en doelmatig contractmanagement en bouwmanagement inrichten. Constant met elkaar in gesprek blijven.                                                                                                                 | 1,4                |
| Grondexploitatie Wieken / Bloeidaal                                                                                                                                                                                                                                                                             | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 1,1                |
| Grondexploitatie Schothorsterlaan 88                                                                                                                                                                                                                                                                            | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                         | 0,9                |
| Risico strategisch vastgoed: Het risico bestaat dat bij verkoop de opbrengst lager is dan de boekwaarde van het desbetreffende strategische vastgoed.                                                                                                                                                           | Periodieke toetsing of de boekwaarde niet hoger is dan de marktwaarde. Als dat wel zo is, dan moet er afgeboekt worden.                                                                                                      | 0,9                |
| Project Verduurzaming gemeentelijke vastgoed:<br>Netcongestie: het elektriciteitsnet is op veel plekken overbelast. Het risico bestaat dat er moet worden geschoven in de planning en / of uitvoering in 2 fasen: quickwins nu uitvoeren en maatregelen waarvoor netverzwaring nodig is doorschuiven naar 2029. | Themateam netcongestie met selectie van engineers van aannemers om te ontdubbelen en kennis te delen heeft plaatsgevonden. Naar schatting ontstaat in 15% van de gebouwen rework op het moment dat netcongestie is opgelost. | 0,8                |

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | BEHEERSMAATREGEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FINANCIEEL EFFECT* |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| De nieuwe ontsluitingsweg Vathorst-Bovenduist heeft een aangepaste aansluiting op de N199 / A1. Er is nog geen overeenstemming met Rijkswaterstaat over de aansluitvorm en partijen hebben verschillende voorkeursscenario's. Het voorkeursscenario van Rijkswaterstaat heeft een fors nadelig financieel effect ten opzichte van de gemeentelijke businesscase. Het risico bestaat dat Rijkswaterstaat vasthoudt aan dit scenario met een mogelijk nadelig financieel effect als gevolg. | Begin 2025 vinden (bestuurlijke) escalatiegesprekken plaats tussen de gemeente, Rijkswaterstaat, provincie en Bunschoten. Doel is om het oorspronkelijke schetsontwerp te handhaven. Wanneer Rijkswaterstaat vasthoudt aan haar voorkeursscenario, zal ook de financiële dekking hiervan in de gesprekken worden betrokken.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,8                |
| Grondexploitatie Kavels over de Laak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Binnen de door de raad vastgestelde kaders sturen wij zoveel mogelijk op het behalen van de planning en het beperken van de kosten, respectievelijk het verhogen van de opbrengsten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,6                |
| Maatschappelijk Vastgoed: onvoldoende middelen voor meerjarig planmatig- en spoedeisend onderhoud waarvan het juridisch en economisch eigendom bij de gemeente ligt. Het risico bestaat dat hierdoor de kwaliteit van de gebouwen achteruit gaat waardoor ongewenste situaties kunnen ontstaan.                                                                                                                                                                                           | SRO actualiseert alle MJOP's iedere 3 jaar. Hierdoor blijven de MJOP's actueel bij de conditie van het vastgoed en kostenniveau benodigd voor aanbesteding van het onderhoud. De situatie is op dit moment wel heel lastig te voorspellen door de naweeën van corona, de oorlog in Oekraïne en de al aanwezige schaarste in personeel en materiaal. Het kostenniveau monitoren we jaarlijks. Tevens wordt vanaf 2024 jaarlijks een steekproefcontrole gedaan middels een conditiemeting door een externe partij om te checken of de onderhoudstoestand die door SRO wordt opgegeven ook daadwerkelijk wordt gehaald. | 0,6                |
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |
| Het risico bestaat dat er hogere zorglasten ontstaan dan begroot door het onvoldoende kunnen behalen van de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Het voortdurend monitoren en waar nodig inhoudelijk en financieel bijstellen van beleid en maatregelen teneinde de gewenste resultaten alsnog te behalen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,8                |
| Het risico bestaat dat WMO aanbieders een beroep doen op de gemeente voor financiële ondersteuning bij het voordoen van (ondernemers) risico's.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Vanuit gemeente goed contact onderhouden met aanbieders om tijdig knelpunten te signaleren waardoor het mogelijk is eventueel bij te sturen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,5                |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |
| Netcongestie: Extra kosten moeten worden gemaakt als gevolg van het niet kunnen aansluiten van nieuwe onderwijshuisvesting op het stroomnet. Samenfoort is genoodzaakt om extra kosten te maken om nieuwe schoolgebouwen te kunnen gebruiken (bijv. accupakketten). Het risico bestaat dat uit de herijking 2026 Samenfoort de business case niet sluitend kan houden.                                                                                                                    | Zoals in de afspraken is vastgelegd, worden de Coöperaties financieel verantwoordelijk, ook voor het managen van risico's. Voor zover sprake is van risico's met gevolgen voor de uitvoering van het integraal huisvestingsplan komen die iedere 4 jaar bij de herijking aan de orde. De eerstvolgende herijking wordt in 2026 verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,6                |

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | BEHEERSMAATREGEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FINANCIEEL EFFECT* |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| De geraamde bedragen voor onderwijshuisvesting gaan uit van energiezuinig en klasse B frisse scholen, maar niet van BENG en evenmin van ENG. Vanaf 1-1-2021 geldt in het Bouwbesluit 2020 de eis van BENG en daar moeten de Coöperaties Samenfoort PO en Samenfoort VO aan voldoen (BENG = Bijna Energie Neutrale Gebouwen; ENG = Energieneutraal/gasloos). Als gevolg hiervan bestaat het risico dat het budget wordt overschreden. | In het raadsbesluit van 21 november 2017 over doordecentralisatie van onderwijshuisvesting is vastgelegd dat de Coöperaties de uitvoering van de zorgplicht overnemen. Er gaat gewerkt worden met een 4-jarige cyclus (2019-2022). Zoals in de afspraken is vastgelegd, zijn de Coöperaties financieel verantwoordelijk, ook voor het managen van risico's. Voor zover sprake is van risico's met gevolgen voor de uitvoering van het integraal huisvestingsplan komen die iedere 4 jaar bij de herijking aan de orde. In 2022 heeft er een herijking plaatsgevonden, waarbij is vastgesteld dat BENG bouwen binnen de huidige business case nog past. Gezien de stijgende bouwkosten en de verwachting dat ook ENG op termijn verplicht wordt, blijft dit risico wel bestaan. | 0,6                |
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |
| Prioritering in het onderhoudsprogramma, als gevolg van budgettaire overwegingen, of als gevolg van beperkte personele capaciteit, afstemming met nutsbedrijven (sanering brosse gasleidingen) of andere stedelijke ontwikkelingen (energietransitie, woningbouw). Het risico bestaat tot uitstel of vertraging van noodzakelijk groot onderhoud, waardoor kosten gemaakt moeten worden om de veiligheid te borgen.                  | Inzicht in veranderingen in kwaliteit en waar dit optreedt, goede afstemming met alle relevante partijen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,8                |
| Voor de openbare ruimte werken we met meerjarige contracten. Het risico bestaat dat we, als gevolg van veranderende marktomstandigheden en nieuwe/aanvullende gemeentelijke eisen aan beheer/onderhoud, bij het afsluiten van nieuwe contracten via aanbestedingen geconfronteerd kunnen worden met prijsverhogingen.                                                                                                                | Prijsverhogingen kunnen (deels) worden doorberekend in tarieven. Dit geldt voor tarieven op het gebied van afval en riolering. Daarnaast worden eens in de 5 jaar de Integraal Beheerplannen geactualiseerd. Dan worden ook de actuele tarieven meegenomen. Zodanig aanbesteden dat het minste risico wordt gelopen, bijvoorbeeld door langere termijnen te kiezen en de markt te consulteren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,7                |
| Herstelkosten als gevolg van extreme weersomstandigheden (droogteschade, storm- en vorstschade, en wateroverlast).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Met onze regelmatige veiligheidscontroles en beheermaatregelen beperken we het risico van stormschade zoveel mogelijk. Bij herinrichting van de openbare ruimte houden we rekening met de actuele inzichten op dit gebied om de risico's van overtollig water en droogte op lange termijn zo efficiënt mogelijk te beheersen. Droogteschade wordt beperkt door maatregelen om water vast te houden en rekening te houden met de beplantingskeuze.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,5                |
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | BEHEERSMAATREGEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | FINANCIEEL EFFECT* |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Inkomsten uit leges (omgevingsvergunning) blijven onzeker omdat zij mee-fluctueren met de economische ontwikkelingen. Ondanks nieuwe wetgeving (WKB/Omgevingswet) blijft bouwtoezicht nodig. Het risico bestaat dat de legesinkomsten de kosten niet voldoende dekken. Dit wordt aan de ene kant veroorzaakt door minder legesinkomsten (voor sommige categorieën vervalt de technische toets) en aan andere kant door meer handhaving. | Er is een Formatienormeringsstelsel. We werken met een flexibele schil van 3 à 4 FTE. Voorts volgen we de betaling van leges op de voet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,8                |
| <b>Organisatiebreed</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |
| Als gevolg van de krappe arbeidsmarkt bestaat het risico dat de gemeente onvoldoende goede mensen kan binden en werven waardoor gemeentelijke doelen niet of niet voldoende behaald kunnen worden.                                                                                                                                                                                                                                      | <p><b>Binden:</b><br/>Bewust creëren van een werkomgeving en werkcultuur waar medewerkers willen blijven werken: waar vertrouwen, korte sturings- en communicatielijnen en eigen verantwoordelijkheid belangrijke pijlers zijn.</p> <p><b>Werven:</b><br/>Blijven inzetten op krachtig wervingsbeleid met onder andere:<br/>           -. Effectieve gemeentebrede arbeidsmarktcommunicatie.<br/>           -. Inzet recruiters en specialistische bureaus.<br/>           -. Werken met talentenpools en interne loopbaantrajecten.</p> | N.v.t.             |
| Als gevolg van het onvoldoende anticiperen op impactvolle externe ontwikkelingen (waaronder pandemieën en crises) bestaat het risico dat gemeentelijke doelen niet of niet voldoende behaald worden.                                                                                                                                                                                                                                    | -. Blijven werken aan bewustwording op externe omgeving om op tijd in te kunnen spelen op snel veranderende omstandigheden.<br>-. Investeren in het vergroten van de wendbaarheid en veerkrachtigheid van de organisatie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | N.v.t.             |
| <b>Automatisering</b><br><br>Het risico bestaat op discontinuïteit in de bedrijfsvoering door verstoring van de automatisering als gevolg van cyberdreigingen.<br><br>Het risico bestaat dat de gemeente achterblijft op digitale transformatie door te weinig kwalitatief en kwantitatieve Informatie Voorziening-resources. Hierdoor is de dienstverlening niet op niveau.                                                            | -. Blijven investeren in cultuur van bewustwording automatiserings-risico's.<br>-. Inzetten en blijven investeren op adequaat instrumentarium voor cybersecurity, calamiteiten- en herstelplannen.<br>-. Scherpe sturing op ambities- en projecten versus capaciteit (portfoliomanagement).<br>-. Bevorderen aantrekkelijkheid als werkgever voor IT-professionals.                                                                                                                                                                      | N.v.t.             |
| Door het ontbreken van scherpe doelstellingen bestaat het risico dat niet kan worden vastgesteld of het maatschappelijk effect bereikt is/wordt.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -. Transparantie in de mogelijkheden die de gemeente heeft om maatschappelijke effecten- en doelen te bereiken.<br>-. Bewust koppelen van beleidsbepaling (doelen) aan de haalbaarheid van de uitvoering ervan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | N.v.t.             |

| RISICO                                                                                                                                       | BEHEERSMAATREGEL                                                                                                                                                                                | FINANCIEEL EFFECT* |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| De bereidheid om risico's te nemen (accepteren) is niet volwassen en te impliciet. Dit leidt tot besluiteloosheid en suboptimale resultaten. | - . Blijven bevorderen van een open cultuur waarbij vanuit vertrouwen en professionaliteit 'alles op tafel komt'.<br>- . Overwegingen en keuzes over (geaccepteerde) risico's zijn transparant. | N.v.t.             |

Onderstaande tabel geeft inzicht in de grootste mutaties in het risicoprofiel en het aandeel in de benodigde weerstandscapaciteit ten opzichte van de laatste actualisatie bij Begroting 2024-2027.

Tabel: PW.03 Financieel risico's met de grootste mutaties in de benodigde weerstandscapaciteit (x € miljoen)

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | PROGRAMMA                                     | JAARREKENING 2024 | BEGROTING 2025 | MUTATIE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------|---------|
| Gebiedsexploitatie Hoefkwartier                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening | 6,7               | 4,1            | 2,6     |
| Overige GREX'en                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening | 2,1               | 0,2            | 1,9     |
| Grondexploitatie Bestaand stedelijk gebied                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening | 2,1               | 0,5            | 1,6     |
| De nieuwe ontsluitingsweg Vathorst-Bovenduist heeft een aangepaste aansluiting op de N199 / A1. Er is nog geen overeenstemming met Rijkswaterstaat over de aansluitvorm en partijen hebben verschillende voorkeursscenario's. Het voorkeursscenario van Rijkswaterstaat heeft een fors nadelig financieel effect ten opzichte van de gemeentelijke businesscase. Het risico bestaat dat Rijkswaterstaat vasthoudt aan dit scenario met een mogelijk nadelig financieel effect als gevolg. | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening | 0,8               | 0              | 0,8     |
| Netcongestie: Extra kosten moeten worden gemaakt als gevolg van het niet kunnen aansluiten van nieuwe onderwijshuisvesting op het stroomnet. Samenfoort is genoodzaakt om extra kosten te maken om nieuwe schoolgebouwen te kunnen gebruiken (bijv. accupakketten). Het risico bestaat dat uit de herijking 2026 Samenfoort de business case niet sluitend kan houden.                                                                                                                    | 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen              | 0,6               | 0              | 0,6     |
| Grondexploitatie Wieken / Bloeidaal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening | 1,1               | 0,5            | 0,6     |
| Voor de openbare ruimte werken we met meerjarige contracten. Het risico bestaat dat we, als gevolg van veranderende marktomstandigheden en nieuwe/aanvullende gemeentelijke eisen aan beheer/onderhoud, bij het afsluiten van nieuwe contracten via aanbestedingen geconfronteerd kunnen worden met prijsverhogingen.                                                                                                                                                                     | 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 0,7               | 0,2            | 0,5     |

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | PROGRAMMA                                          | JAARREKENING<br>2024 | BEGROTING<br>2025 | MUTATIE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------|
| De wet Omzetbelasting is in juli 2022 aangepast bij het onderdeel 'ter beschikking stellen van personeel'. Het risico bestaat dat als gevolg van de aangepaste regelgeving (een deel) van (nieuw) ingekochte diensten in het sociaal domein (op termijn, namelijk bij ingang nieuwe contracten) BTW plichtig zouden kunnen worden waardoor de kosten van de ingekochte diensten aanzienlijk hoger uit zouden kunnen vallen.          | 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 0,2                  | 0,6               | -0,4    |
| Grondexploitatie Vathorst Bedrijventerrein                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke ordening      | 1,8                  | 1,4               | 0,4     |
| De geraamde bedragen voor onderwijshuisvesting gaan uit van energiezuinig en klasse B frisse scholen, maar niet van BENG en evenmin van ENG. Vanaf 1-1-2021 geldt in het Bouwbesluit 2020 de eis van BENG en daar moeten de Coöperaties Samenfoort PO en Samenfoort VO aan voldoen (BENG = Bijna Energie Neutrale Gebouwen; ENG = Energieneutraal/gasloos). Als gevolg hiervan bestaat het risico dat het budget wordt overschreden. | 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 0,6                  | 0,2               | 0,4     |
| Het risico bestaat op stijgende lasten ondersteuning en zorg door (bovenmatige) autonome groei binnen de WMO en Jeugdwet die niet tijdig wordt gesignaleerd.                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 0,3                  | 0,6               | -0,3    |
| De Belastingdienst heeft aangegeven per 1 januari 2025 te gaan handhaven op schijnzelfstandigheid bij ZZP'ers. Als de Belastingdienst oordeelt dat er sprake is van schijnzelfstandigheid bij inhuur van ZZP'ers kan er sprake zijn van naheffingen. Het risico bestaat dat de gemeente loonheffingen en sociale premies moet betalen.                                                                                               | 4.3 Bedrijfsvoering                                | 0,3                  | 0                 | 0,3     |
| Er is een tijdelijke ketenovereenkomst voor 2025 afgesloten voor de inzameling van PMD met Verpact. De overeenkomst eindigt 31-12-2025, de onderhandelingen voor 2026 lopen. Het risico bestaat dat voor de komende jaren de vergoedingen niet substantieel zullen stijgen en mogelijk zelfs zullen dalen t.o.v. voorgaande jaren.                                                                                                   | 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | 0                    | 0,2               | -0,2    |
| In het kader van Startbouwimpuls is een specifieke uitkering ontvangen voor het Project Plotterweg 26-28. Aan de projectontwikkelaar is in 2024 een vooruitbetaald bedrag verstrekt. Het project dient binnen drie jaar opgeleverd te worden. Als deze termijn niet gehaald wordt dan bestaat het risico dat de gehele specifieke uitkering aan het Rijk terug betaald dient te worden.                                              | 1.3 Wonen                                          | 0,2                  | 0                 | 0,2     |

| RISICO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | PROGRAMMA                        | JAARREKENING<br>2024 | BEGROTING<br>2025 | MUTATIE |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------|---------|
| De gecontracteerde marktpartij voor de bouw van Amerena gaat binnen 10 jaar na ingebruikname (2018) failliet. Het risico bestaat dat als gevolg hiervan de aanspraak op garantie vervalt waardoor het budget wordt overschreden.                                                                                                                                                                   | 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen | 0,2                  | 0                 | 0,2     |
| Door verdere digitalisering, ook buiten de organisatie, kan verlies van gegevens door verkeerde opslag of een beperking van de beschikbaarheid van deze gegevens optreden. Als gevolg hiervan bestaat het risico dat het primaire proces stagneert of herstelwerkzaamheden verricht moeten worden (hybride werken effect) waardoor gemeentelijke doelen niet of niet tijdig behaald kunnen worden. | 4.3 Bedrijfsvoering              | 0,2                  | 0                 | 0,2     |

Deze tabel kan als volgt worden toegelicht.

De stijging in de benodigde weerstandscapaciteit wordt met name veroorzaakt door mutaties in de GREX'en. Deze mutaties hebben met name te maken met gewijzigde risicoprofielen t.o.v. de begroting door veranderende marktomstandigheden bij de grondexploitatie van het Hoefkwartier, het Bestaand Stedelijk Gebied, het bedrijventerreinen Wieken en Vathorst en de overige grondexploitaties

Naast de mutaties in de GREX'en is ook sprake van mutaties in overige risico's en zijn er vier nieuwe risico's bijgekomen. Deze zijn hieronder nader toegelicht:

- Het risico met het werken met meerjarige contracten en prijsverhogingen voor het afsluiten van nieuwe contracten voor de openbare ruimte is gestegen met € 0,5 miljoen. Als gevolg van sterke prijsstijgingen binnen de markt is bij dit risico de risico-inschatting gewijzigd waardoor de kans en het verwacht financieel gevolg hoger zijn geworden.
- Het risico met betrekking tot de wijziging van de wet Omzetbelasting in juli 2022 is gedaald met € 0,4 miljoen. Deze is gedaald omdat dit risico zich vooralsnog niet heeft voorgedaan en nu dus lager wordt ingeschat.
- Het risico ten aanzien van energie bij onderwijshuisvestingen is gestegen met € 0,4 miljoen door een gewijzigde risico-inschatting (kansklasse is hoger geworden).
- Het risico op stijgende lasten ondersteuning en zorg door (bovenmatige) autonome groei binnen de WMO en Jeugdwet die niet tijdig wordt gesignaleerd is gedaald met € 0,3 miljoen doordat mogelijke financiële gevolgen zijn gehalveerd. Bij Jeugdwet is er maar 1 hoofdaanbieder wat ervoor zorgt dat monitoring eenvoudiger is.
- Het risico ten aanzien van de ketenovereenkomst voor 2025 voor de inzameling van PMD met Verpact is gedaald met € 0,2 miljoen. Omdat voor 2025 nu een tijdelijke overeenkomst is afgesloten, is het maximale gevolg nu € 0.
- Het risico dat de aanspraak op garantie vervalt (budgetoverschrijding) als gevolg het failliet gaan van de gecontracteerde marktpartij voor de bouw van Amerena binnen 10 jaar na ingebruikname (2018) is gestegen met € 0,2 miljoen door een gewijzigde risico-inschatting (kansklasse en verwacht financieel gevolg is hoger geworden).
- Het risico met betrekking tot digitalisering is gestegen met € 0,2 miljoen door een gewijzigde risico-inschatting. De kansklasse en verwacht financieel gevolg is hoger geworden door ontwikkelingen op ICT gebied.

De vier nieuwe risico's zijn hieronder nader toegelicht:

- De nieuwe ontsluitingsweg Vathorst-Bovenduist heeft een aangepaste aansluiting op de N199 / A1. Er is nog geen overeenstemming met Rijkswaterstaat over de aansluitvorm en partijen hebben verschillende voorkeursscenario's. Het voorkeursscenario van Rijkswaterstaat heeft een fors nadelig financieel effect ten opzichte van de gemeentelijke businesscase. Het risico bestaat dat Rijkswaterstaat vasthoudt aan dit scenario met een mogelijk nadelig financieel effect als gevolg.
- Netcongestie: Extra kosten moeten worden gemaakt als gevolg van het niet kunnen aansluiten van nieuwe onderwijshuisvesting op het stroomnet. Samenfoort is genoodzaakt om extra kosten te maken om nieuwe schoolgebouwen te kunnen gebruiken (bijv. accupakketten). Het risico bestaat dat uit de herijking 2026 Samenfoort de business case niet sluitend kan houden.
- De Belastingdienst heeft aangegeven per 1 januari 2025 te gaan handhaven op schijnzelfstandigheid bij ZZP'ers. Als de Belastingdienst oordeelt dat er sprake is van schijnzelfstandigheid bij inhuur van ZZP'ers kan er sprake zijn van naheffingen. Het risico bestaat dat de gemeente loonheffingen en sociale premies moet betalen.
- In het kader van Startbouwimpuls is een specifieke uitkering ontvangen voor het Project Plotterweg 26-28. Aan de projectontwikkelaar is in 2024 een vooruitbetaald bedrag verstrekt. Het project dient binnen drie jaar opgeleverd te worden. Als deze termijn niet gehaald wordt dan bestaat het risico dat de gehele specifieke uitkering aan het Rijk terug betaald dient te worden.

### **Beschikbare weerstandscapaciteit**

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de saldireserve. Deze reserve kunnen we inzetten om de financiële gevolgen van de risico's op te vangen. De omvang van de saldireserve eind 2024 is € 100,7 miljoen. Dat is redelijk een aanzienlijke toename sinds jaarrekening 2023, maar dit neemt in de komende jaren ook weer aanzienlijk af.

Tabel: Tabel: PW.04 Beschikbare weerstandscapaciteit Beschikbare weerstandscapaciteit  
(x € miljoen)

|                                                | JAARREKENING<br>2023 | JAARREKENING<br>2024 |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Stand saldireserve                             | 87,2                 | 100,7                |
| <b>TOTAAL BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT</b> | <b>87,2</b>          | <b>100,7</b>         |

### **Weerstandsvermogen**

Als indicator gebruiken we de weerstandsratio. De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit. Met andere woorden: het bedrag dat we aan reserves beschikbaar hebben om de financiële gevolgen van de risico's op te vangen, gedeeld door het bedrag dat we op basis van ons risicoprofiel nodig hebben. Deze ratio moet eigenlijk conform de door uw Raad vastgestelde ijkpunten tussen de 1,2 en 1,5 liggen. De weerstandsratio komt bij de Jaarstukken 2024 op 2,4 uit. Dat is gelijk aan de ratio van Jaarstukken 2023. De reden hiervoor is dat hoewel de benodigde weerstandscapaciteit is gestegen, dit ook geldt voor de beschikbare weerstandscapaciteit. Daarmee ligt de weerstandsratio op het niveau van de jaarrekening 2023 en begroting 2025.

Onderstaande tabel geeft de vergelijking van de weerstandsratio eind 2024 met de begroting 2025 en jaarrekening 2023.

Tabel: PW.05 Verloop van het weerstandsvermogen  
(x € miljoen)

|                                   | JAARREKENING<br>2023 | BEGROTING<br>2025 | JAARREKENING<br>2024 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Beschikbare weerstandscapaciteit  | 87,2                 | 75,8              | 100,7                |
| Benodigde weerstandscapaciteit    | 36,8                 | 32,4              | 41,6                 |
| <b>WEERSTANDSVERMOGEN (RATIO)</b> | <b>2,4</b>           | <b>2,3</b>        | <b>2,4</b>           |

### ***Meerjarig verloop benodigde weerstandscapaciteit en de daarbij relevante ontwikkelingen***

Opgenomen risico's hebben meestal een meerjarig karakter. Bij de actualisatie van het risicoprofiel wordt ook een inschatting gemaakt van de verwachte toekomstige ontwikkeling. Verwacht wordt dat de benodigde weerstandscapaciteit in de komende jaren zal afnemen van € 41,6 miljoen in 2024 naar € 25,2 miljoen in 2028.

Het meerjarenperspectief bij de grondexploitaties laat een daling zien van € 19,9 miljoen ultimo 2024 naar € 3,5 miljoen in 2028.

Voor het merendeel van de grondexploitaties geldt dat in de loop van de jaren het risicoprofiel daalt, omdat deze steeds verder uitgewerkt worden en uiteindelijk weer afgesloten worden als alles klaar is.

In het geactualiseerde meerjaren risicoprofiel in deze jaarrekening zijn nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen niet meegenomen en buiten beschouwing gelaten voor het bepalen van de weerstandratio. Dit omdat de ontwikkelstrategie nog niet vastligt en ook andere ruimtelijke en financiële kaders niet zijn vastgesteld (besluit raad). Toch kunnen deze ontwikkelingen, zoals bijvoorbeeld Kop van IJssel, Bovenduist en de herontwikkeling van het huidige Stadhuis(gebied) een substantieel risicoprofiel met zich meebrengen. Dit is mede afhankelijk van de gekozen ontwikkelstrategie. Een voorlopige inschatting is dat genoemde ontwikkelingen een impact op het gemeentelijk risicoprofiel kunnen hebben van tussen de € 10 miljoen en €20 miljoen. Deze zijn echter nog niet meegenomen in onderstaande tabel, waardoor het lijkt alsof ons risicoprofiel de komende jaren (flink) afneemt. Wanneer we nieuwe grondexploitaties daarbij wel in oogschouw nemen, zal de benodigde weerstandscapaciteit naar verwachting redelijk op peil blijven.

De programma gerelateerde risico's blijven redelijk gelijk in hoogte. Op basis van wat we nu signaleren wordt dat ingeschat op een lichte afname van circa € 21,8 miljoen (totale risico's -/- risico's grondexploitatie, zie tabel PW.01) naar circa € 21,7 miljoen in 2028. Deze afname wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende twee risico's:

1. Het vervallen in jaarschijf 2028 van het risico omtrent de Wet Omzetbelasting;
2. Het vervallen van het risico voor het niet kunnen voorzien in voldoende opvangplekken voor dak en thuislozen.

Tabel: PW.JR Meerjarig verloop benodigde weerstandscapaciteit  
(x € miljoen)

|                                                     | JAARREKENING<br>2024 | PROGNOSE<br>2025 | PROGNOSE<br>2026 | PROGNOSE<br>2027 | PROGNOSE<br>2028 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totaal programma-risico's (excl. grondexploitaties) | 21,8                 | 19,7             | 22,2             | 22,2             | 21,7             |
| Totaal risico's grondexploitaties                   | 19,9                 | 12,7             | 9,8              | 5,9              | 3,5              |
| <b>TOTAAL BENODIGDE WEERSTANDCAPACITEIT</b>         | <b>41,7</b>          | <b>32,4</b>      | <b>32,0</b>      | <b>28,1</b>      | <b>25,2</b>      |

# Verbonden Partijen

## *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

## *Inleiding*

In deze paragraaf gaan we in op de verbonden partijen waarmee we als gemeente samenwerken. Voor deze partijen gaan we in op de volgende onderwerpen:

- Definitie die wij hanteren voor verbonden partijen;
- Visie op en beleid ten aanzien van verbonden partijen;
- Sturing en control op verbonden partijen.

Daarna volgt een overzicht van alle verbonden partijen, de wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij, het openbaar belang dat ermee gediend wordt en de financiële gegevens van de verbonden partij, zoals het eigen vermogen, vreemd vermogen en het verwachte rekeningresultaat.

## *Beleidskader/ algemene uitgangspunten*

Wij spreken van een verbonden partij daar waar het gaat om een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Met deze definitie sluiten wij aan bij de definitie die in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen.

Van een financieel belang is sprake als:

- een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat;
- de gemeente voor bedragen aansprakelijk kan worden gesteld indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Partijen waaraan alleen een financieel risico kleeft, als bijvoorbeeld een door de gemeente gesubsidieerde instelling, vallen niet onder de definitie van een verbonden partij. Dat geldt ook voor leningen en garantstellingen.

Van een bestuurlijk belang is sprake als de gemeente zeggenschap heeft, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Dit betekent concreet dat er sprake is van een bestuurlijk belang als een portefeuillehouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt of namens de gemeente stemt.

Het beleid met betrekking tot verbonden partijen is opgenomen in de [Nota Externe Partijen](#). De nota gaat over de sturing door en informatievoorziening aan de Gemeenteraad.

Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen komt voort uit het publiek belang. Verbindingen met derde partijen zijn een manier om een publieke taak uit te voeren. Het uitgangspunt blijft gelijk ongeacht of het college ervoor kiest om taken binnen de interne ambtelijke organisatie of bij verbonden partijen te beleggen: de gemeentelijke begrotingsdoelstellingen moeten met minimale risico's zo efficiënt en effectief mogelijk worden gerealiseerd.

De gemeente Amersfoort past de regiewerkwijze toe. Uitgangspunt hierbij is: resultaatgerichte samenwerking in vertrouwen. Daarbij hanteren we in principe de volgende uitgangspunten:

- De gemeente Amersfoort gaat uit van het benutten van de eigen kracht, energie en creativiteit van burgers, bedrijven en instellingen: extern tenzij... ;
- Wij ontwikkelen beleid op hoofdlijnen. De uitvoering van beleid (hoe-vraag) wordt zo veel mogelijk belegd bij externe samenwerkingspartners;
- Wij houden alleen een financieel of bestuurlijk belang in externe partijen als dit noodzakelijk dan wel een wettelijke verplichting is voor de realisering van onze (beleids)doelen.

De komende jaren krijgen gemeenten te maken met grote financiële uitdagingen gezien de ravijnjaren vanaf 2026. Gemeenten moeten daarom bezuinigen. Hier kunnen onze verbonden partijen ook last van hebben of krijgen.

#### ***Sturing en control verbonden partijen***

Met de sturing op verbonden partijen willen we bereiken dat de verbonden partij de overeengekomen opdracht realiseert binnen de daarover afgesproken beleidsinhoudelijke en financiële kaders. Verbonden partijen voeren vaak taken uit met een maatschappelijk en politiek belang. Het deelnemen in verbonden partijen levert gemeenten naast voordelen echter ook financiële en bestuurlijke risico's op. Om de voordelen optimaal te benutten en risico's te beheersen is het belangrijk om als gemeente voldoende aandacht te hebben voor sturing op de verbonden partijen. Wij maken gebruik van een auditinstrument voor externe partijen. Dit zijn naast onze verbonden partijen, (grotere) gesubsidieerde instellingen en belangrijke samenwerkingsrelaties (bijv. contractpartijen).

#### ***Overzicht van de verbonden partijen***

De lijst van verbonden partijen is onderverdeeld in:

- gemeenschappelijke regelingen;
- vennootschappen en coöperaties;

Per verbonden partij geven we - voor zover beschikbaar - de volgende gegevens weer:

- naam en vestigingsplaats;
- programma;
- rechtsvorm;
- openbaar belang: het openbaar belang dat gediend wordt door de verbonden partij. In welke mate draagt de verbonden partij bij aan het realiseren van de gemeentelijke doelstellingen;
- gemeentelijk belang: het verwachte gemeentelijk belang in de organisatie per 1/1/'24 en per 31/12/'24;
- omvang eigen vermogen 2024: de omvang van het eigen vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van 2024;
- omvang vreemd vermogen 2024: de omvang van het vreemd vermogen inclusief voorzieningen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van 2024;
- resultaat 2024: het financiële resultaat van de verbonden partij in 2024;
- Bijzonderheden/actualiteiten;
- Risico's.

Conform BBV wordt het gerealiseerde resultaat en de vermogenspositie voor het jaar 2024 opgenomen. Deze gegevens zijn (nog) niet voor alle verbonden partijen beschikbaar. Als deze niet beschikbaar zijn nemen we de meest actuele beschikbare realisatiecijfers op (resultaten en vermogensposities). Bij alle partijen is de bron van de gegevens vermeld.

**Overzicht Verbonden Partijen  
Gemeenschappelijke regelingen**

| GGD Regio Utrecht              |                                                                                                         |          |                                                |          |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats               | Zeist                                                                                                   | Website  | <a href="http://www.ggdru.nl">www.ggdru.nl</a> |          |
| Programma                      | 2. Sociaal                                                                                              |          |                                                |          |
| Rechtsvorm                     | GR (Gemeenschappelijke Regeling)                                                                        |          |                                                |          |
| Openbaar belang (doelstelling) | Beschermen en bevorderen van de volksgezondheid.                                                        |          |                                                |          |
| Financiële gegevens            |                                                                                                         |          |                                                |          |
| Gemeentelijk belang            | 13,70%                                                                                                  |          |                                                |          |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2024                                                                                              | € 4.619  | 31-12-2024                                     | € 6.217  |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2024                                                                                              | € 32.366 | 31-12-2024                                     | € 36.091 |
| Bron                           | Jaarrekening 2024                                                                                       |          |                                                |          |
| Feitelijk resultaat 2024       | € 2.477                                                                                                 |          |                                                |          |
| Bijdrage gemeente Amersfoort   |                                                                                                         |          |                                                |          |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                         |          |                                                |          |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Er zijn geen bijzonderheden te vermelden                                                                |          |                                                |          |
| Risico's                       | Er zijn momenteel vanuit de GGDrU gezien voor de gemeente geen bijzondere financiële risico's in beeld. |          |                                                |          |

| Veiligheidsregio Utrecht (VRU) |                                                                                                                                                                                                        |          |                                            |          |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats               | Utrecht                                                                                                                                                                                                | Website  | <a href="http://www.vru.nl">www.vru.nl</a> |          |
| Programma                      | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                       |          |                                            |          |
| Rechtsvorm                     | GR (Gemeenschappelijke Regeling)                                                                                                                                                                       |          |                                            |          |
| Openbaar belang (doelstelling) | Belang van fysieke veiligheid door het voorbereiden op en bestrijden van incidenten, rampen en zware ongevallen. Onder meer door het uitvoeren van brandweezorg en geneeskundige hulpverlening (GHOR). |          |                                            |          |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                                                                                                        |          |                                            |          |
| Gemeentelijk belang            | 11,38%                                                                                                                                                                                                 |          |                                            |          |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2024                                                                                                                                                                                             | € 28.319 | 31-12-2024                                 | € 35.468 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2024                                                                                                                                                                                             | € 65.218 | 31-12-2024                                 | € 70.240 |
| Bron                           | Jaarrekening 2024                                                                                                                                                                                      |          |                                            |          |
| Feitelijk resultaat 2024       | € 7.323                                                                                                                                                                                                |          |                                            |          |
| Bijdrage gemeente Amersfoort   | € 11.684                                                                                                                                                                                               |          |                                            |          |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                                                                                                        |          |                                            |          |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | N.v.t.                                                                                                                                                                                                 |          |                                            |          |
| Risico's                       | Er zijn momenteel vanuit de VRU gezien voor de gemeente geen bijzondere financiële risico's in beeld.                                                                                                  |          |                                            |          |

| Regionaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en Omgeving (RWA) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                                                  |          |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats                                             | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Website  | <a href="http://www.amfors.nl">www.amfors.nl</a> |          |
| Programma                                                    | 2. Sociaal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |                                                  |          |
| Rechtsvorm                                                   | GR (Gemeenschappelijke Regeling)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |                                                  |          |
| Openbaar belang (doelstelling)                               | Uitvoering van de Participatiewet, onderdeel SW zittend bestand. Het RWA is niet los te zien van de Amfors.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |                                                  |          |
| Financiële gegevens                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                                                  |          |
| Gemeentelijk belang                                          | 70,47%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                                                  |          |
| Omvang eigen vermogen                                        | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 1.040  | 31-12-2024                                       | € 939    |
| Omvang vreemd vermogen                                       | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 10.591 | 31-12-2024                                       | € 10.043 |
| Bron                                                         | Jaarrekening 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |                                                  |          |
| Feitelijk resultaat 2024                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                                                  |          |
| Bijdrage gemeente Amersfoort                                 | € 134                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |                                                  |          |
| Ontwikkelingen en risico's                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                                                  |          |
| Bijzonderheden/actualiteiten                                 | <p>Het RWA ( Regionaal Sociaal werkvoorzieningschap Amersfoort) is de eenheid waarbinnen alle cliënten werkzaam zijn. Hier worden enerzijds de loonkosten van de Sw-medewerkers geboekt, en anderzijds komt hier de rijkssubsidie binnen. Deze rijkssubsidie is niet toereikend om de loonkosten te dekken waardoor de RWA eigenlijk altijd en negatief resultaat heeft. Dit negatieve resultaat wordt vervolgens ten laste gebracht van Amfors Holding BV.</p> <p>Amfors Holding BV is het bedrijf wat de Wsw uitvoert, zij zetten de Sw-medewerkers in bij diverse projecten (bijvoorbeeld groenvoorziening voor gemeentes) via de BV's die onder de Amfors holding BV vallen.</p> <p>Actueel: momenteel zijn initiatieven gestart vanuit de gemeente om meer "cliënten" i.h.k.v. de Participatiewet onder te brengen bij Amfors om zodoende het dreigende tekort aan medewerkers te voorkomen</p> |          |                                                  |          |
| Risico's                                                     | <p>Het aantal SW medewerkers daalt jaarlijks doordat er geen nieuwe mensen meer kunnen instromen in de WsW en de huidige medewerkers zijn jaar op jaar minder inzetbaar zijn. Indien er geen uitbreiding op andere onderdelen plaatsvindt binnen Amfors/RWA houdt het op enig moment op te bestaan.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                                                  |          |

| Regionale uitvoeringsdienst Utrecht |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |                                                          |         |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------|---------|
| Vestigingsplaats                    | Utrecht                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Website | <a href="http://www.rudutrecht.nl">www.rudutrecht.nl</a> |         |
| Programma                           | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |                                                          |         |
| Rechtsvorm                          | GR (Gemeenschappelijke Regeling)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |                                                          |         |
| Openbaar belang (doelstelling)      | De RUD Utrecht voert vergunningverlenings-, handhavings- en adviestaken uit. De vergunningverleners en toezichthouders werken aan een schoon milieu, natuurbehoud en een veilige leefomgeving.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |                                                          |         |
| Financiële gegevens                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |                                                          |         |
| Gemeentelijk belang                 | 7,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |                                                          |         |
| Omvang eigen vermogen               | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 1.271 | 31-12-2024                                               | € 1.517 |
| Omvang vreemd vermogen              | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 6.770 | 31-12-2024                                               | € 7.363 |
| Bron                                | Jaarrekening 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |                                                          |         |
| Feitelijk resultaat 2024            | € 302                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |                                                          |         |
| Bijdrage gemeente Amersfoort        | € 2.303                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                                                          |         |
| Ontwikkelingen en risico's          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |                                                          |         |
| Bijzonderheden/actualiteiten        | <p>Door de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) worden de basistaken uitgevoerd. Dit zijn taken die middels een wettelijke verplichting door de RUD moeten worden uitgevoerd en die voor alle gemeenten gelden. De basistaken zijn de complexe VTH-milieutaken en de taken met een aanzienlijke milieu-impact. Daarnaast zijn er de plustaken, waarbij een gemeente de keus heeft om deze door de RUD te laten uitvoeren of zelf te doen. Het gaat in Amersfoort om het in behandeling nemen van meldingen bij en het toezicht en handhaving op ongeveer 1500 bedrijven met activiteiten met een minder groot milieurisico. Dit zijn bedrijven waar vaker klachten over komen omdat deze zich vaker in de directe omgeving van de woonomgeving bevinden, zoals horeca of supermarkten. De te bezoeken bedrijven worden geselecteerd op basis van risico's waarbij gebruik wordt gemaakt van meerdere databronnen.</p> <p>In 2024 heeft de RUD de vooraf gestelde doelen grotendeels behaald met betrekking tot toezicht en handhaving. De volledige productie zoals die aan het begin van het jaar met de RUD is afgesproken in de dienstverleningsovereenkomst is gerealiseerd. De overgang naar werken met 'milieubelastende activiteiten' onder de Omgevingswet die in 2024 is ingevoerd verloopt goed. Wel zien we een wat achterblijvende vraag naar milieuvergunningen onder de Omgevingswet. Waarschijnlijk door het veranderende wettelijk kader.</p> <p>In 2024 is hard gewerkt aan de fusie tussen de RUD Utrecht en ODRU in een nieuwe omgevingsdienst welke per 1 januari 2026 van start moet gaan.</p> |         |                                                          |         |
| Risico's                            | Het fusietraject tussen RUD en ODRU kan de komende tijd leiden tot financiële en organisatorische risico's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                          |         |

| Afval Verwijdering Utrecht (AVU) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |                                            |          |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats                 | Soest                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Website  | <a href="http://www.avu.nl">www.avu.nl</a> |          |
| Programma                        | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                                            |          |
| Rechtsvorm                       | GR (Gemeenschappelijke Regeling)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                                            |          |
| Openbaar belang (doelstelling)   | Het verzorgen van de overslag het transport en het verwerken van huishoudelijk afval.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |                                            |          |
| Financiële gegevens              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |                                            |          |
| Gemeentelijk belang              | 10,98%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |                                            |          |
| Omvang eigen vermogen            | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0      | 31-12-2024                                 | € 0      |
| Omvang vreemd vermogen           | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 21.104 | 31-12-2024                                 | € 20.800 |
| Bron                             | Jaarrekening 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                                            |          |
| Feitelijk resultaat 2024         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |                                            |          |
| Bijdrage gemeente Amersfoort     | € 6.497                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |                                            |          |
| Ontwikkelingen en risico's       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |                                            |          |
| Bijzonderheden/ actualiteiten    | Er zijn geen bijzonderheden voor de AVU.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |                                            |          |
| Risico's                         | Lachgascilinders leveren op dit moment grote problemen op bij de verbranding van restafval. De hoge temperatuur in een verbrandingsoven in combinatie met de zeer hoge interne cilinderdruk en het feit dat deze vaak nog halfgevuuld zijn, levert enorme explosies. het gevolg is dat de verbrandingsinstallaties langere tijd niet bruikbaar zijn en het gevaar bestaat dat gemeenten het restafval niet meer kunnen afvoeren en het op straat blijft staan. |          |                                            |          |

#### Vennootschappen en coöperaties

| NV SRO                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |                                            |          |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats               | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Website  | <a href="http://www.sro.nl">www.sro.nl</a> |          |
| Programma                      | 1. Omgeving 2. Sociaal 5. Algemene dekingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |                                            |          |
| Rechtsvorm                     | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                                            |          |
| Openbaar belang (doelstelling) | Bijdragen aan optimaal gebruik van maatschappelijke accommodaties om te kunnen bewegen, leren, samenwerken of recreëren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |                                            |          |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |                                            |          |
| Gemeentelijk belang            | 50,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |                                            |          |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 12.835 | 31-12-2023                                 | € 14.489 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 24.244 | 31-12-2023                                 | € 30.268 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |                                            |          |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 1.348                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                                            |          |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |                                            |          |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Resultaat over 2024 is waarschijnlijk beter dan begroot en ook voor de komende jaren is zijn de resultaten positief. In 2024 is goedkeuring verleend voor de oprichting van de "SRO Stichtse Vecht BV", de verwachting is dat deze BV positief zal bijdragen aan het resultaat. Daarnaast is er in 2024 voor de BV "SRO Amersfoort BV" een nieuwe raamovereenkomst afgesloten.                                                           |          |                                            |          |
| Risico's                       | Uit recent onderzoek naar de structuur van de NV SRO als gevolg van toetreding van de gemeente Stichtse Vecht heeft uitgewezen dat met name de wijze waarop de zeggenschap rondom het servicecentrum mogelijk niet volledig voldoet aan de "quasi inbestedingsregels". Deze zal daarom worden aangepast, dit heeft mogelijk gevolgen voor de zeggenschapsverhoudingen m.b.t. het servicecentrum maar deze zijn naar verwachting beperkt. |          |                                            |          |

| Theater-en congrescentrum Flint NV |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |                                                |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|---------|
| Vestigingsplaats                   | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Website | <a href="http://www.flint.nl">www.flint.nl</a> |         |
| Programma                          | 3. Bedrijvigheid 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |                                                |         |
| Rechtsvorm                         | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |                                                |         |
| Openbaar belang (doelstelling)     | Het bieden van een culturele voorziening.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                                |         |
| Financiële gegevens                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |                                                |         |
| Gemeentelijk belang                | 100,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                                |         |
| Omvang eigen vermogen              | 31-08-2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 813   | 31-12-2023                                     | € 1.181 |
| Omvang vreemd vermogen             | 31-08-2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 2.306 | 31-12-2023                                     | € 3.088 |
| Bron                               | Jaarrekening 2022/2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                |         |
| Feitelijk resultaat 2022-2023      | € 369                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                                                |         |
| Ontwikkelingen en risico's         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |                                                |         |
| Bijzonderheden/actualiteiten       | In 2023 is Flint overgegaan van gebroken boekjaar naar kalenderjaar. De begroting voor 2025 is nagenoeg sluitend, met een minimaal tekort dat Flint zelf kan dekken. Als gevolg van de ombuigingen, waarbij het indexpercentage op de gemeentelijke subsidie zeer beperkt is, maakt Flint een kleine pas op de plaats in de inhoudelijke schaa sprong podiumkunsten. |         |                                                |         |
| Risico's                           | Er is op dit moment geen sprake van majeure risico's.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                                                |         |

| NV ROVA Holding                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                                              |          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|----------|
| Vestigingsplaats               | Zwolle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Website  | <a href="http://www.rova.nl">www.rova.nl</a> |          |
| Programma                      | 3. Bedrijvigheid 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                                              |          |
| Rechtsvorm                     | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |                                              |          |
| Openbaar belang (doelstelling) | Het duurzaam verwerken van afval en het onderhouden van de openbare ruimte.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |                                              |          |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                                              |          |
| Gemeentelijk belang            | 13,97%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                                              |          |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 40.866 | 31-12-2023                                   | € 43.020 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 63.437 | 31-12-2023                                   | € 59.990 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |                                              |          |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 5.384                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |                                              |          |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                                              |          |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Op het gebied van circulariteit, biodiversiteit en klimaat wachten grote uitdagingen, waaronder de toenemende producentenverantwoordelijkheid. Er zijn een aantal grote partijen naast de ROVA zoals Renewi en PreZero deze hebben inmiddels definitief besloten uit de publieke dienstverlening te stappen. Hierdoor zoeken veel gemeenten een nieuwe afvaldienstverlener. |          |                                              |          |
| Risico's                       | Het aantal afvalbranden neemt toe waardoor bedrijfslocaties moeilijker en tegen hogere kosten verzekerd kunnen worden. ROVA zoekt naar de juiste balans tussen het betalen van hoge premies versus het niet meer verzekeren van sommige activa.                                                                                                                             |          |                                              |          |

| Vitens NV                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                                  |             |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------|-------------|
| Vestigingsplaats                 | Zwolle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Website     | <a href="http://www.vitens.nl">www.vitens.nl</a> |             |
| Programma                        | 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                                  |             |
| Rechtsvorm                       | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |                                                  |             |
| Openbaar belang (doelstelling)   | Het maken, verkopen en leveren van drinkwater.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |                                                  |             |
| Financiële gegevens              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                                  |             |
| Gemeentelijk belang              | 2,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |                                                  |             |
| Omvang eigen vermogen            | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 649.500   | 31-12-2023                                       | € 677.700   |
| Omvang vreemd vermogen           | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 1.446.600 | 31-12-2023                                       | € 1.559.700 |
| Bron                             | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |                                                  |             |
| Feitelijk resultaat 2023         | € 28.200                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                                  |             |
| Ontwikkelingen en risico's       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                                  |             |
| Bijzonderheden/<br>actualiteiten | <p>De kerntaak van Vitens is zorgen voor voldoende en duurzame uitvoering van de openbare drinkwatervoorziening. Voor de komende jaren heeft Vitens een forse opgave voor vervangings- en uitbreidingsinvesteringen in de drinkwaterinfrastructuur. In 2024 heeft de minister van Infrastructuur en Waterstaat de hoogte van de WACC-regel (weighted average cost of capital) aangepast. Door een hogere WACC mag er een hoger maximaal rendement over het geïnvesteerde vermogen worden gerealiseerd, zonder dat dit hoeft te leiden tot lagere drinkwatertarieven voor klanten. Dit geeft Vitens de ruimte de tarieven te verhogen. Deze stijging helpt om de toekomstige benodigde investeringen te bekostigen. Structurele versterking van het eigen vermogen blijft nodig om de noodzakelijke investeringen te kunnen blijven realiseren.</p> <p>Vitens zet de komende jaren in op het versterken van de organisatie om de geplande groei in investeringen waar te kunnen maken.</p> |             |                                                  |             |
| Risico's                         | <p>Vitens heeft te maken met een aantal uitdagingen. Het gaat dan om voldoende beschikbare (win)vergunningruimte, onzekerheden als gevolg van economische ontwikkelingen (prijsstijgingen), de effecten van klimaatverandering en de beschikbaarheid van voldoende gekwalificeerd personeel voor uitvoer van projecten/investeringen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                                  |             |

| Alliander N.V.                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                                          |             |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------|-------------|
| Vestigingsplaats               | Amsterdam                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Website     | <a href="http://www.alliander.com">www.alliander.com</a> |             |
| Programma                      | 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                          |             |
| Rechtsvorm                     | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                                                          |             |
| Openbaar belang (doelstelling) | Via energienetwerken zorgt Alliander voor de distributie van gas en elektriciteit in een groot deel van Nederland. Het is de maatschappelijke taak van Alliander om te zorgen dat iedereen onder gelijke condities toegang heeft tot betrouwbare, betaalbare en duurzame energie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                                          |             |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                                          |             |
| Gemeentelijk belang            | 0,01%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                                          |             |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 4.749.000 | 31-12-2024                                               | € 6.038.000 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 6.897.000 | 31-12-2024                                               | € 6.918.000 |
| Bron                           | Jaarrekening 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |                                                          |             |
| Feitelijk resultaat 2024       | € 976.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                                          |             |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                                          |             |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Het realiseren van een toekomstbestendig energiesysteem - dat bestaat uit elektriciteit, duurzame gassen en warmte - vraagt van Alliander in deze fase van de energietransitie volledige aandacht op de uitvoering. Om dit te bereiken hanteert Alliander zeven strategische pijlers die elkaar versterken en aanvullen. Binnen deze pijlers houdt Alliander voor de komende periode een sterke focus op het verder opschalen van de benodigde verzwaring en uitbreidingen van de netten, flexibilisering van het elektriciteitsnet en het verder opschalen en verbeteren van communicatie met de gebruikers en partners in het energiesysteem. |             |                                                          |             |
| Risico's                       | Er is momenteel geen sprake van (majeure) risico's voor ons als gemeente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                                          |             |

| BNG Bank                       |                                                                                                                 |               |                                                    |               |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------|---------------|
| Vestigingsplaats               | Den Haag                                                                                                        | Website       | <a href="http://www.bngbank.nl">www.bngbank.nl</a> |               |
| Programma                      | 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                    |               |                                                    |               |
| Rechtsvorm                     | NV (Naamloze Vennootschap)                                                                                      |               |                                                    |               |
| Openbaar belang (doelstelling) | De Bank Nederlandse Gemeenten is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. |               |                                                    |               |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                 |               |                                                    |               |
| Gemeentelijk belang            | 0,49%                                                                                                           |               |                                                    |               |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                                                      | € 4.615.000   | 31-12-2023                                         | € 4.721.000   |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                                                      | € 107.459.000 | 31-12-2023                                         | € 110.819.000 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                                               |               |                                                    |               |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 254.000                                                                                                       |               |                                                    |               |
|                                |                                                                                                                 |               |                                                    |               |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                 |               |                                                    |               |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Er zijn op dit moment geen bijzonderheden te melden.                                                            |               |                                                    |               |
| Risico's                       | Er is momenteel geen sprake van (majeure) risico's voor ons als gemeente.                                       |               |                                                    |               |

| Parkeren Amersfoort BV         |                                                                                    |         |            |         |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------|
| Vestigingsplaats               | Amersfoort                                                                         | Website |            |         |
| Programma                      | 1. Omgeving 5. Algemene dekkingsmiddelen                                           |         |            |         |
| Rechtsvorm                     | BV (Besloten Vennootschap)                                                         |         |            |         |
| Openbaar belang (doelstelling) | Het bieden van parkeergelegenheden.                                                |         |            |         |
| Financiële gegevens            |                                                                                    |         |            |         |
| Gemeentelijk belang            | 100,00%                                                                            |         |            |         |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                         | € 8.021 | 31-12-2023 | € 7.597 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                         | € 446   | 31-12-2023 | € 1.751 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                  |         |            |         |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 865                                                                              |         |            |         |
|                                |                                                                                    |         |            |         |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                    |         |            |         |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Er is een onderzoek gestart naar het mogelijk <a href="#">opheffen van de BV</a> . |         |            |         |
| Risico's                       | Er is op dit moment geen sprake van majeure risico's.                              |         |            |         |

| ParkeerService Coöperatie UA   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |                                                                             |         |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|---------|
| Vestigingsplaats               | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Website | <a href="https://www.parkeerservice.nl/">https://www.parkeerservice.nl/</a> |         |
| Programma                      | 1. Omgeving 5. Algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |                                                                             |         |
| Rechtsvorm                     | Coöperatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                                                             |         |
| Openbaar belang (doelstelling) | Het adviseren en leveren van diensten ter zake van garage- en straatparkeerbeheer.                                                                                                                                                                                                                                    |         |                                                                             |         |
| Financiële gegevens            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |                                                                             |         |
| Gemeentelijk belang            | 7,14%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |                                                                             |         |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 2.025 | 31-12-2023                                                                  | € 2.147 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 5.505 | 31-12-2023                                                                  | € 6.088 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                                                                             |         |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |                                                                             |         |
| Ontwikkelingen en risico's     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |                                                                             |         |
| Bijzonderheden/actualiteiten   | Er zijn geen bijzonderheden/actualiteiten te melden.                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                                                                             |         |
| Risico's                       | De afgelopen jaren zijn er nog geen nieuwe leden tot de coöperatie toegetreden ondanks dat dit wel de doelstelling is. Omdat bestaande leden meer producten afnemen en toenemende aantallen gereguleerde parkeerplekken hebben is er vanaf 2024 sprake van een sluitende begroting zonder stelpost voor nieuwe leden. |         |                                                                             |         |

| Amfors Holding B.V.            |                                                                                        |         |                                                  |         |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------|---------|
| Vestigingsplaats               | Amersfoort                                                                             | Website | <a href="http://www.amfors.nl">www.amfors.nl</a> |         |
| Programma                      | 2. Sociaal 3. Bedrijvigheid                                                            |         |                                                  |         |
| Rechtsvorm                     | BV (Besloten Vennootschap)                                                             |         |                                                  |         |
| Openbaar belang (doelstelling) | Arbeidsinschakeling van werkzoekenden voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. |         |                                                  |         |
| Financiële gegevens            |                                                                                        |         |                                                  |         |
| Gemeentelijk belang            | 52,20%                                                                                 |         |                                                  |         |
| Omvang eigen vermogen          | 01-01-2023                                                                             | € 2.500 | 31-12-2023                                       | € 2.500 |
| Omvang vreemd vermogen         | 01-01-2023                                                                             | € 5.087 | 31-12-2023                                       | € 4.344 |
| Bron                           | Jaarrekening 2023                                                                      |         |                                                  |         |
| Feitelijk resultaat 2023       | € 1.420                                                                                |         |                                                  |         |

#### Ontwikkelingen en risico's

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bijzonderheden/<br>actualiteiten | <p>Amfors en het RWA zijn juridisch twee verschillende organisaties, beide hebben een eigen begrotingen en jaarrekening, maar functioneren feitelijk als één.</p> <p>De organisaties zijn ook verschillende juridische entiteiten, Amfors is een BV en het RWA is een "gemeenschappelijke regeling". Dit is o.a de reden dat de begrotingen van beide partijen op verschillende tijdstippen gepresenteerd worden.</p> <p>Het RWA ( Regionaal Sociaal werkvoorzieningschap Amersfoort) is de eenheid waarbinnen alle cliënten werkzaam zijn. Hier worden enerzijds de loonkosten van de Sw-medewerkers geboekt, en anderzijds komt hier de rijkssubsidie binnen. Deze rijkssubsidie is niet toereikend om de loonkosten te dekken waardoor de RWA eigenlijk altijd een negatief resultaat heeft. Dit negatieve resultaat wordt vervolgens ten laste gebracht van Amfors Holding BV.</p> <p>Amfors Holding BV is het bedrijf wat de Wsw uitvoert, zij zetten de Sw-medewerkers in bij diverse projecten (bijvoorbeeld groenvoorziening voor gemeentes) via de BV's die onder de Amfors holding BV vallen, doordat Amfors geen vergoeding betaald voor de SW medewerkers heeft Amfors doorgaans een positief resultaat, dit resultaat gaat altijd naar de RWA.</p> <p>Actueel: momenteel zijn initiatieven gestart vanuit de gemeente om meer "cliënten" i.h.k.v. de Participatiewet onder te brengen bij Amfors om zodoende het dreigende aan medewerkers te voorkomen</p> |
| Risico's                         | <p>De risico's voor Amfors BV zijn beperkt, het aantal SW medewerkers daalt jaarlijks omdat er geen nieuwe mensen meer bijkomen, voor Amfors is het zaak om haar medewerkers aan te passen op het aantal SW medewerkers indien deze daling niet kan worden opgevangen kan worden betekent dit op de lange termijn het einde van Amfors BV.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| Grondexploitatiebedrijf Amersfoort B.V. |                                                                                                                                                                                            |         |            |         |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------|
| Vestigingsplaats                        | Amersfoort                                                                                                                                                                                 | Website |            |         |
| Programma                               | 1. Omgeving                                                                                                                                                                                |         |            |         |
| Rechtsvorm                              | BV (Besloten Vennootschap)                                                                                                                                                                 |         |            |         |
| Openbaar belang (doelstelling)          | Het voor eigen en/of gezamenlijke rekening en risico exploiteren van gronden in de gemeente Amersfoort.                                                                                    |         |            |         |
| Financiële gegevens                     |                                                                                                                                                                                            |         |            |         |
| Gemeentelijk belang                     | 100,00%                                                                                                                                                                                    |         |            |         |
| Omvang eigen vermogen                   | 01-01-2023                                                                                                                                                                                 | € 1.454 | 31-12-2023 | € 1.432 |
| Omvang vreemd vermogen                  | 01-01-2023                                                                                                                                                                                 | € 462   | 31-12-2023 | € 495   |
| Bron                                    | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                          |         |            |         |
| Feitelijk resultaat 2023                | -€ 22                                                                                                                                                                                      |         |            |         |
|                                         |                                                                                                                                                                                            |         |            |         |
| Ontwikkelingen en risico's              |                                                                                                                                                                                            |         |            |         |
| Bijzonderheden/actualiteiten            | Er zijn geen bijzonderheden/actualiteiten.                                                                                                                                                 |         |            |         |
| Risico's                                | Op basis van de meest recente grondexploitatie is het risico van de participatie van het Grondexploitatiebedrijf Amersfoort B.V. in OBV CV als gevolg van goede marktontwikkelingen klein. |         |            |         |

| Ontwikkelingsbedrijf Vathorst (OBV) Beheer BV |                                                                                                                             |         |                                                      |       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-------|
| Vestigingsplaats                              | Amersfoort                                                                                                                  | Website | <a href="http://www.vathorst.nl">www.vathorst.nl</a> |       |
| Programma                                     | 1. Omgeving                                                                                                                 |         |                                                      |       |
| Rechtsvorm                                    | BV (Besloten Vennootschap)                                                                                                  |         |                                                      |       |
| Openbaar belang (doelstelling)                | OBV Beheer B.V. is de beherend vennoot van OBV C.V. Beide ondernemingen zijn opgericht om stadsdeel Vathorst te realiseren. |         |                                                      |       |
| Financiële gegevens                           |                                                                                                                             |         |                                                      |       |
| Gemeentelijk belang                           | 50,00%                                                                                                                      |         |                                                      |       |
| Omvang eigen vermogen                         | 01-01-2024                                                                                                                  | € 672   | 31-12-2024                                           | € 737 |
| Omvang vreemd vermogen                        | 01-01-2024                                                                                                                  | € 0     | 31-12-2024                                           | € 0   |
| Bron                                          | Jaarrekening 2024                                                                                                           |         |                                                      |       |
| Feitelijk resultaat 2024                      | € 65                                                                                                                        |         |                                                      |       |

| Ontwikkelingen en risico's       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bijzonderheden/<br>actualiteiten | <p>De vraag naar woningen blijft onverminderd hoog en de lichte daling van de hypotheekrente zorgt voor gunstige marktomstandigheden. De verkoop van nieuwbouwwoningen verloopt hierdoor goed. Dit betreft dan met name de vrije sector.</p> <p>Door de voorzichtige prijsstrategie van de opeenvolgende grondexploitaties liggen de kavelnormprijzen in de Grex onder het huidige marktniveau. Een daling van de VON-prijzen verkleint de marge, maar heeft nog geen directe invloed op de verwachte grondopbrengsten.</p> <p>Bovendien heeft OBV voor Podium vaste contractafspraken gemaakt, die de marktrisico's voor OBV beperken. De marktontwikkelingen worden desondanks nauwgezet gevolgd, om mogelijke risico's voor de Grex vroegtijdig te signaleren en zo mogelijk bij te sturen.</p> |
| Risico's                         | <p>De risico's betreffen vooral die ten aanzien van de grondwaarden voor woningen. Daarnaast is een risico opgenomen in verband met het inflatierisico. Door de hoge bouwkosten staat de financiële haalbaarheid van de sociale huurwoningen en betaalbare koopwoningen blijvend onder druk.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Coöperatieve Vereniging U.A. Het Eemhuis (C.V.) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |            |       |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------|
| Vestigingsplaats                                | Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Website |            |       |
| Programma                                       | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |            |       |
| Rechtsvorm                                      | Coöperatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |         |            |       |
| Openbaar belang (doelstelling)                  | Afstemmen van het facilitair beheer van het Eemhuis.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |            |       |
| Financiële gegevens                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |            |       |
| Gemeentelijk belang                             | 25,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |            |       |
| Omvang eigen vermogen                           | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -€ 53   | 31-12-2023 | -€ 54 |
| Omvang vreemd vermogen                          | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 283   | 31-12-2023 | € 275 |
| Bron                                            | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |            |       |
| Feitelijk resultaat 2023                        | -€ 654                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |            |       |
|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |            |       |
| Ontwikkelingen en risico's                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |            |       |
| Bijzonderheden/actualiteiten                    | Er zijn geen bijzonderheden te vermelden voor Eemhuis.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |            |       |
| Risico's                                        | Eemhuis heeft de afgelopen jaren, zoals veel instellingen, te maken gehad met hoge energielasten en stijgende lasten als gevolg van inflatie. De exploitatie is hiermee verder onder druk komen te staan. Met Eemhuis zijn we in gesprek over hoe de deelnemers van Eemhuis tot een gezonde exploitatie van de coöperatie kunnen komen. |         |            |       |

| Participatiefonds ROM Regio Utrecht BV |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |            |                        |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------------------|
| Vestigingsplaats                       | UTRECHT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          | Website    | www.romregioutrecht.nl |
| Programma                              | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |            |                        |
| Rechtsvorm                             | BV (Besloten Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |            |                        |
| Openbaar belang (doelstelling)         | De ROM Regio Utrecht heeft tot doel de economische structuur van de Regio Utrecht te versterken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |          |            |                        |
| Financiële gegevens                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |            |                        |
| Gemeentelijk belang                    | 5,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |            |                        |
| Omvang eigen vermogen                  | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 50.627 | 31-12-2023 | € 49.162               |
| Omvang vreemd vermogen                 | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 9.499  | 31-12-2023 | € 9.861                |
| Bron                                   | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |            |                        |
| Feitelijk resultaat 2023               | € 1.465                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |            |                        |
| Ontwikkelingen en risico's             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |          |            |                        |
| Bijzonderheden/actualiteiten           | Door o.a. forse CAO stijgingen en achterblijvende bijdragen van aandeelhouders en participanten staat ROM voor een uitdaging om de exploitatie voor de jaren 2025 en verder op orde te houden. Als aandeelhouder zijn we nauw betrokken bij deze uitdaging en mogelijke oplossingen; dit zal ook in 2025 de benodigde aandacht krijgen.                                                                           |          |            |                        |
| Risico's                               | Naarmate de ROM meer leningen vanuit het Participatiefonds verstrekt neemt het financiële risico (ook voor Amersfoort) toe. Amersfoort heeft in totaal € 3 miljoen aan kapitaal gestort. Deze risico's lopen mee in de bepaling van het gemeentelijk weerstandsvermogen en zullen daarom telkens geactualiseerd worden. Er is tot op heden nog geen noodzaak tot afboeking op de waarde van ons aandelenkapitaal. |          |            |                        |

| Regionale samenwerkingsmaatschappij BV (ROM) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |            |                        |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------------------|
| Vestigingsplaats                             | UTRECHT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         | Website    | www.romregioutrecht.nl |
| Programma                                    | 3. Bedrijvigheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |            |                        |
| Rechtsvorm                                   | BV (Besloten Vennootschap)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |            |                        |
| Openbaar belang (doelstelling)               | De ROM levert een relevante bijdrage aan de economische structuurversterking door het ondersteunen van het innovatief MKB dat door haar groei en ontwikkeling bijdraagt aan de maatschappelijke opgaven zoals verwoord binnen de thema's van de Regionaal Economische Agenda (REA). De kerntaken van de ROM liggen op het gebied van innoveren, investeren en internationaliseren ter versterking en ondersteuning van het regionale economische ecosysteem. De Regionale Samenwerkingsmaatschappij Regio Utrecht BV is opgericht om in fondsen te kunnen deelnemen anders dan het ROM Participatiefonds. |         |            |                        |
| Financiële gegevens                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |            |                        |
| Gemeentelijk belang                          | 11,00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |            |                        |
| Omvang eigen vermogen                        | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -€ 263  | 31-12-2023 | € 43                   |
| Omvang vreemd vermogen                       | 01-01-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 2.895 | 31-12-2023 | € 3.998                |
| Bron                                         | Jaarrekening 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |            |                        |
| Feitelijk resultaat 2023                     | € 305                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |            |                        |
| Ontwikkelingen en risico's                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |            |                        |
| Bijzonderheden/actualiteiten                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |            |                        |
| Risico's                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |            |                        |

# Onderhoud kapitaalgoederen

## *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

## *Inleiding*

Wij zorgen voor een veilige, groene en leefbare openbare ruimte. Deze openbare ruimte bestaat uit wegen, riolering, kunstwerken, water en groen. Daarnaast zetten wij onze gebouwen in voor het bereiken van bestuurlijke doelen, zoals het huisvesten van culturele instellingen, scholen, sportverenigingen en wijkcentra. Openbare ruimte en gebouwen zijn (voor een groot deel) kapitaalgoederen. U leest hieronder welke beleidskaders er zijn voor onze kapitaalgoederen. Ook benoemen wij de financiële consequenties van het beleid ten aanzien van onze kapitaalgoederen.

## *Beleidskader - Openbare Ruimte* *Inleiding*

We werken voortdurend aan het in stand houden van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte, zoals wegen, bruggen, riolering, groen en verlichting. Het daarvoor gewenste niveau is de Amersfoortse basis, vastgelegd in het Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2031 en het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2031 (beiden vastgesteld juni 2021). In 2024 voldeed de openbare ruimte aan dit gewenste niveau. Wegen laat door een gestructureerde aanpak van groot onderhoud een lichte stijging van kwaliteit zien.

Het in stand houden van de openbare ruimte laat zich samenvatten in de volgende beleidsdoelen:

- We voldoen aan onze zorgplicht voor een veilige en functionele openbare ruimte, zowel boven- als ondergronds.
- Onze inwoners zijn tevreden over (het beheer van) de openbare ruimte in de stad.
- Bij het uitvoeren van beheer en onderhoud geven we invulling aan ambities en opgaven, om de openbare ruimte te verbeteren, toekomstbestendig te maken, voor te bereiden op veranderingen in het klimaat en te laten passen bij de maatschappelijke behoeften. We doen dit op een duurzame wijze. We nemen de realisatie van overige ambities en opgaven in de openbare ruimte mee, mits hiervoor cofinanciering beschikbaar gesteld is.
- Wij stimuleren en faciliteren zelfbeheer en initiatieven van inwoners in de openbare ruimte.

## **Financiën**

Het uitvoeren van beheer en onderhoud van de openbare ruimte en riolering is ook in 2024 bekostigd vanuit de exploitatie, verschillende voorzieningen en investeringen.

Exploitatie (dagelijks en groot onderhoud, zoals de integrale wijkonderhoudsbestekken en zelfbeheer). De jaarlijkse exploitatie dekt vooral het dagelijks onderhoud zoals integrale wijkonderhoudsbestekken en wordt hier niet verder toegelicht.

Voorziening 'groot onderhoud openbare ruimte' (groot onderhoud wegen/openbare ruimte, baggeren en vervanging groen en bomen). De voorziening openbare ruimte is bedoeld voor het uitvoeren van groot onderhoudsprojecten, zoals asfalteringswerkzaamheden, vervangingen van groen en bomen en baggeren. Er is in 2024 € 4,5 miljoen in de voorziening gestort. Er is € 3,5 miljoen uitgegeven ten laste van deze voorziening. Dit is een toename ten opzichte van de voorgaande jaren. Wel is deze

onttrekking nog steeds lager dan de storting waardoor de stand van de voorziening gestegen. Deze bevat op 31-12-2024 ruim € 8,7 miljoen. Dit bedrag is volledig gekoppeld aan geplande projecten.

Voorziening onderhoud riolering (ex artikel 44 lid 1c BBV). Met de vaststelling van het GRP 2021-2031 is er niet meer één voorziening riolering, maar zijn er 3 voorzieningen voor de riolering met elk hun specifieke functie. De voorziening onderhoud riolering is bedoeld voor groot onderhoud aan rioleringsprojecten die hun oorsprong vinden in het GRP 2012-2021. Deze voorziening wordt opgeheven wanneer deze projecten zijn afgerond.

In 2024 is € 3,7 miljoen uitgegeven uit deze voorziening. Daarmee wordt de voorziening langzamerhand afgebouwd. De stand aan het eind van 2024 is ruim € 7,9 miljoen. In het [Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027](#) is in bijlage 3 een overzicht gegeven van deze projecten. Al deze projecten worden dus later uitgevoerd dan oorspronkelijk gepland.

Voorziening middelen derden (ex artikel 44 lid 2 BBV). De voorziening wordt gebruikt als egalisatievoorziening voor het productsaldo riolering. Hiervoor is een saldo benodigd tussen de € 0,5 en € 1 miljoen. In 2024 was dit € 0,5 miljoen. Het meerdere in de voorziening wordt aangewend ter dekking van de kapitaallasten van investeringen uit de periode 2018-2020. Vanaf het jaar 2022 wordt er niet meer standaard jaarlijks gedoteerd aan de voorziening middelen derden, maar wordt er gewerkt met een spaarcomponent voor toekomstige vervangingsinvesteringen in de rioolheffing.

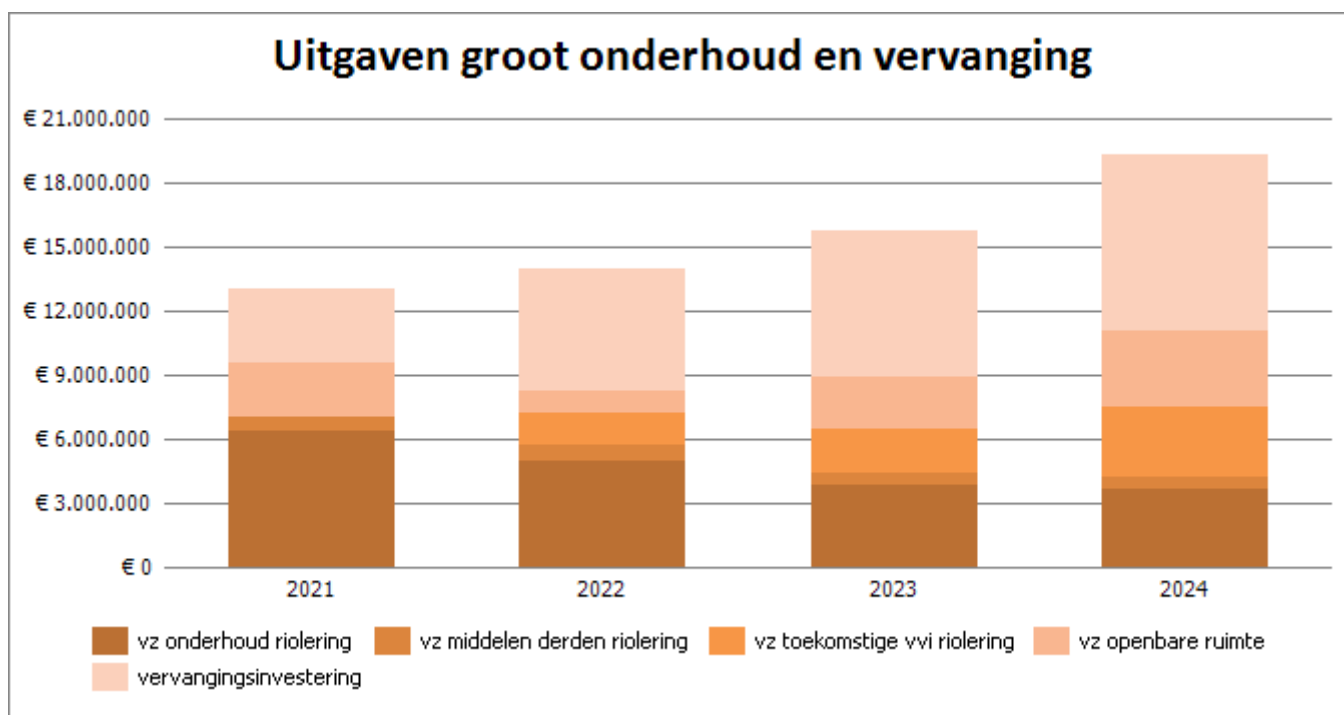
Voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riolering (ex artikel 44 lid 1d BBV). De voorziening is bedoeld voor de vanaf 2022 in de rioolheffing opgenomen spaarcomponent. Deze wordt gebruikt om de investeringen in riool- en waterprojecten uit het GRP 2021-2031 versneld te kunnen afschrijven na activatie. In 2024 is iets meer dan € 3,3 miljoen uitgegeven aan deze projecten. Omdat er € 6,2 miljoen in de voorziening is gestort is de stand op 31-12-2024 van deze voorziening gestegen naar bijna € 11,1 miljoen.

Vervangingsinvesteringen (ten behoeve van vervanging van onder andere wegen, openbare verlichting, bruggen, kademuren en grote speelplekken). De onderdelen van de openbare ruimte die worden vernieuwd worden geactiveerd conform het BBV. De afschrijvingstermijnen verschillen, waarbij we voor het integraal herinrichten van de openbare ruimte 35 jaar rekenen. De begroting 2024 bevatte een investeringsruimte van € 14,8 miljoen. Er is € 8,2 miljoen besteed aan projecten. Dit is een duidelijke toename ten opzichte van voorgaande jaren, maar nog steeds is niet al het beschikbare investeringsbudget gebruikt. De beschikbare investeringsruimte is verdeeld over toekomstige jaren.

Tabel: POK.01 Uitgaven voor groot onderhoud en vervanging openbare ruimte

|                                        | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Vz onderhoud riolering                 | 6.379         | 5.007         | 3.902         | 3.734         |
| Vz middelen derden riolering           | 713           | 708           | 550           | 512           |
| Vz toekomstige vvi riolering           | 0             | 1.536         | 2.036         | 3.317         |
| Vz openbare ruimte                     | 2.479         | 1.075         | 2.497         | 3.534         |
| Vervangingsinvestering openbare ruimte | 3.534         | 5.650         | 6.768         | 8.241         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>13.105</b> | <b>13.976</b> | <b>15.753</b> | <b>19.338</b> |

Grafiek: POK.01 Uitgaven voor groot onderhoud en vervanging openbare ruimte



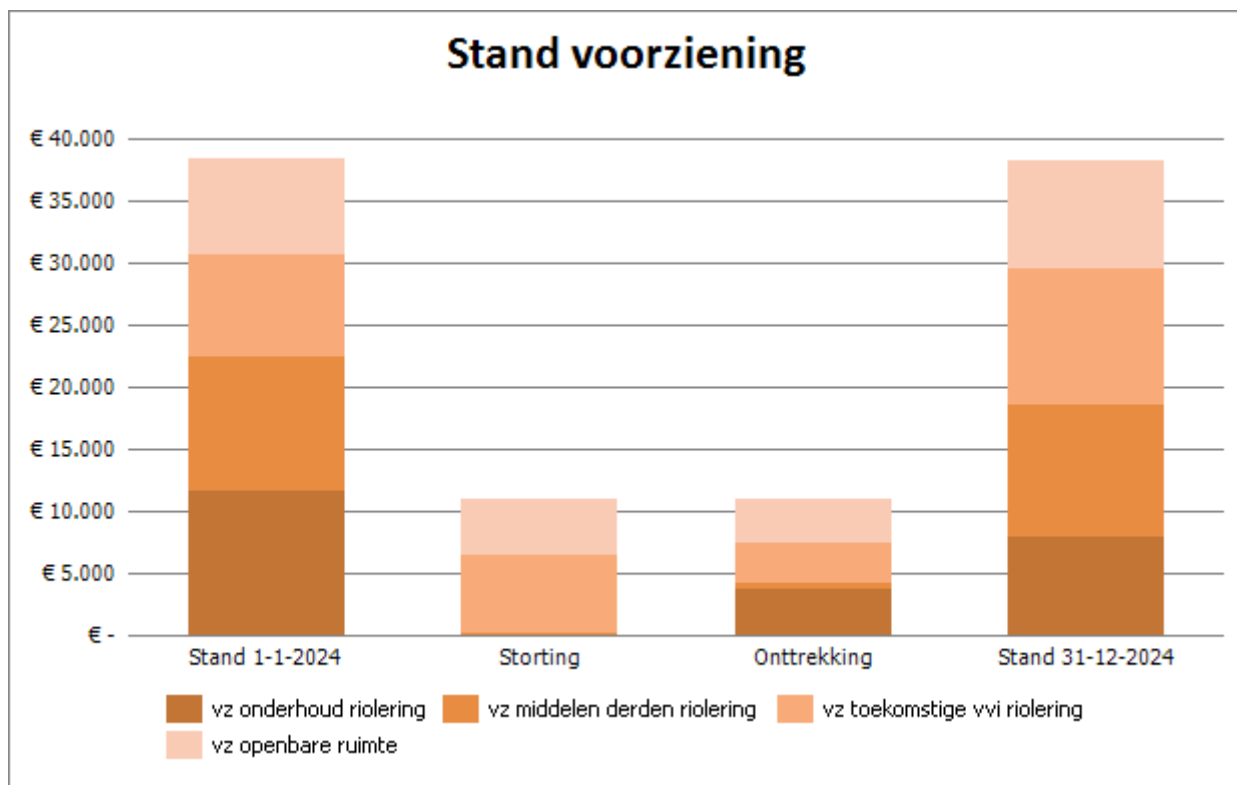
## Stand voorzieningen

Op 1 januari 2024 resteerde er bijna € 38,4 miljoen in de vier voorzieningen. Doordat er in 2024 iets meer is onttrokken dan gestort, is het resterende bedrag in de voorzieningen op 31-12-2024 iets afgenomen naar € 38,3 miljoen.

Tabel: POK.02 Stand voorzieningen 2024

|                              | Stand 1-1-2024 | Storting      | Onttrekking   | Stand 31-12-2024 |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| Vz onderhoud riolering       | 11.661         | 0             | 3.734         | 7.927            |
| Vz middelen derden riolering | 10.834         | 312           | 512           | 10.634           |
| Vz toekomstige vvi riolering | 8.158          | 6.210         | 3.317         | 11.051           |
| Vz openbare ruimte           | 7.715          | 4.523         | 3.534         | 8.704            |
| <b>Totaal voorziening</b>    | <b>38.368</b>  | <b>11.045</b> | <b>11.097</b> | <b>38.316</b>    |

Grafiek: POK.02 Stand voorzieningen 2024



## Terugblik 2024

De uit te voeren projecten plannen we jaarlijks via het Meerjarenuitvoeringsprogramma Openbare Ruimte. Voor 2024 betrof dit het Meerjarenuitvoeringsprogramma Openbare Ruimte 2024-2027 (MJP-OR 24-27). De uitgaven voor projecten vertoonden een licht stijgende lijn in 2022 en 2023. In 2024 is een duidelijk sprong gemaakt. Hoewel dit ook veroorzaakt wordt door gestegen prijzen, neemt de omvang van het uitgevoerde werk duidelijk toe. Dit is ook noodzakelijk om de, in de afgelopen jaarrekeningen meermaals gerapporteerde, achterstanden in de uitvoering van projecten in te lopen.

De huidige achterstand in projecten is berekend op € 26,8 miljoen. Dit is het bedrag dat tot en met 2024 was geprogrammeerd voor projecten, maar nog niet is besteed. Het is iets lager dan de stand van de voorzieningen omdat daarin ook al middelen zijn opgenomen voor projecten die in 2025 of later zijn geprogrammeerd. De achterstand in overige projecten openbare ruimte betreft daarnaast ook een achterstand door het niet besteden van vervangingsinvesteringen. Deze zijn in 2022 voor een deel geherprogrammeerd naar komende jaren.

In het MJP-OR zijn de resterende bedragen in de voorzieningen en vervangingsinvesteringen geprogrammeerd in projecten. De vertraagde uitvoering van deze projecten heeft wel effect op de kwaliteit en toestand van de buitenruimte. De achterstand legt een extra druk op het dagelijks onderhoudsbudget vanwege meldingen over en het veilig moeten houden van verhardingen die eigenlijk al versleten zijn.

Om tot een versnelde uitvoering van projecten te komen is in 2024 de openbare ruimte als prioritaire opgave binnen de gemeentelijke organisatie opgepakt. Het programma 'versnelling openbare ruimte projecten' richt zich op de inzet van de capaciteit in de organisatie, verminderen van de doorlooptijden van projecten en snellere besluitvorming bij de afwegingen tussen een groot aantal gemeentelijke ambities en doelen. Doel is om de achterstand in circa 8 jaar volledig weg te werken. De omvang van het uitgevoerde werk moet dan groeien naar gemiddeld ongeveer € 28 miljoen per jaar.

Er is een samenwerking gestart met o.a. de netbeheerders onder de naam SPRONG ('samen programmeren in de ondergrond'). Door planningen te delen van werkzaamheden in de openbare

ruimte kan vroegtijdig afstemming worden gezocht.

Tabel: POK.03 Overzicht achterstand in projecten

|                                    | Begroot t/m 2024 | Realisatie t/m 2024 | Achterstand t/m 2024 |
|------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Projecten onderhoud riolering      | 26.549           | 19.022              | 7.527                |
| Projecten investeringen riolering  | 15.196           | 5.969               | 9.227                |
| Totaal Riolering                   | <b>41.745</b>    | <b>24.991</b>       | <b>16.754</b>        |
| Overige projecten openbare ruimte* | 21.824           | 11.775              | 10.049               |
| <b>Totaal Projecten</b>            | <b>63.569</b>    | <b>36.766</b>       | <b>26.803</b>        |

\* Voor de overige projecten in de openbare ruimte geldt dat het de begrote en gerealiseerde bedragen van alleen 2024 betreft. Dit omdat het Meerjarenuitvoeringsprogramma jaarlijks wordt geactualiseerd.

### Groot onderhoud en projecten

Het aantal uitgevoerde projecten en de totale omvang daarvan is in 2024 gestegen. In het oog springende projecten in 2024 waren de vernieuwde inrichting van de Varkensmarkt en skatepark Amersfoort. De Varkensmarkt verbindt nu de winkelstraten en biedt meer ruimte om op een aangename manier te verblijven. Het accent in het programma ligt echter op het vernieuwen van de openbare ruimte in de woonwijken. We leggen in de woonstraten gescheiden rioolstelsels aan, vernieuwen verhardingen en openbare verlichting. De herinrichtingen bieden een goede gelegenheid om invulling te geven aan gemeentelijke ambities en doelen. We kiezen voor inrichtingen met minder verharding en meer groen, zodat we bijdragen aan biodiversiteit, klimaatadaptatie en aantrekkelijke straten. In 2024 zijn o.a. de projecten Engweg e.o. (Hoogland) en Bachweg-Noord afgerond. In uitvoering, doorlopend naar 2025, zijn de projecten Dollardstraat-Spaarnestraat (Soesterkwartier) en de Vermeerstraat (Vermeerkwartier). In voorbereiding zijn de herinrichtingen van De Horsten (Liendert), Wolvenstraat-Vossenstraat (Leusderkwartier), Hooglanderveen-dorp (Hooglanderveen), Graaf Hendriklaan e.o. en Indische buurt (Berg-Zuid). De uitvoering van deze buurten volgt in de komende jaren.

Daarnaast zijn er projecten die minder opvallen maar belangrijk zijn voor het functioneren van de stad. Zo is o.a. in Schothorst een aantal riolen voorzien van een nieuwe binnenkant ('relinen'), zijn kunstgrasvelden en speelondergronden vervangen en diverse hoofdwegen zijn opnieuw geasfalteerd. Ook is de Wolframkade langs de Eem vernieuwd. In 2024 is alle verlichte bewegwijzering (handwijzers) in de stad vervangen voor retro reflecterende platen. Doordat er nu geen verlichting meer in de bewegwijzering zit besparen we op stroomverbruik en onderhoudskosten. Voor openbare verlichting is een grote vervanging van vrijwel alle armaturen naar duurzame LED-armaturen in voorbereiding. De uitvoering daarvan komt in de komende jaren.

### Amersfoortse basis

De beoogde kwaliteit is in het Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2031 samengevat als 'Amersfoortse basis'. De kern hiervan is dat we continue zorgen voor een veilige en functionele openbare ruimte en daarmee voldoen aan onze zorgplicht. Deze kwaliteiten zijn vastgelegd in beheerplannen, integrale wijkonderhoudsbestekken en andere onderhoudsbestekken. In de maatregelen en onderhoudsbestekken betekent dit minimaal een B-kwaliteit voor de technische staat van de openbare ruimte. 'B-kwaliteit' is een landelijke prestatienorm van kennisinstituut CROW voor het onderhoud van allerlei onderdelen van de openbare ruimte. Deze normen zijn gebaseerd op het beeld en niet op frequentie (dus hoe vol een prullenbak mag zijn en niet hoe vaak deze prullenbak moet worden geleegd).

Het groenonderhoud is voor het overgrote deel opgenomen in deze bestekken. Daarmee voldoen we

aan de afgesproken kwaliteit. We zien dat onderhoudsaannemers steeds meer moeite hebben om voldoende personeel te vinden.

Uit de meest recente wegininspecties, uitgevoerd in 2023 en 2024, blijkt dat het grootste deel (84%) van alle verhardingen voldoet aan onze eis dat minimaal 80% van het areaal moet voldoen aan de norm. Daarbij scoren de rijbanen en fietspaden rond de 90% en de categorieën voetpaden en parkeren/overig net geen 80%. We hebben extra aandacht voor deze laatste categorieën en de structurele aanpak heeft in 2024 geleid tot een verbetering van de kwaliteit ten opzichte van eerdere jaren. De extra aandacht blijft echter nodig. Er ligt een relatie met boomwortelopdruk, die juist in voetpaden en parkeervakken voor schade zorgt, en de achterstand in het uitvoeren van herinrichtingsprojecten. In de wijken waar projecten op de planning staan zijn de grootste knelpunten ten aanzien van de kwaliteit. Dit leidt tot meer dagelijks en klein onderhoud en daarmee voor meerkosten op stelposten (civieltechnisch werk) van de integrale onderhoudsbestekken. Het vraagt ook meer opletten om de veiligheidsnorm niet te overschrijden. We waarborgen overal de veiligheid en functionaliteit, maar moeten soms concessies doen aan de beeldkwaliteit, comfort en 'toonbaarheid'.

Het kwaliteitsniveau van civiele kunstwerken als bruggen en tunnels is op orde. Doordat objecten zo verschillend zijn is het lastiger om een dergelijke conclusie in algemene zin te trekken. Maar er is geen achterstand en daarmee zijn er geen structurele risico's. Anders dan in veel gemeenten en historische binnensteden geldt dit ook voor de gemeentelijke kademuren.

De technische kwaliteit van de riolering is op orde, o.a. door het relinen van bestaande oudere riolen. De herinrichtingsprojecten zijn voornamelijk gericht op het bijleggen van regenwaterriolen en dus het realiseren van gescheiden rioolstelsel.

Tabel: POK.04 Onderhoudstabel

| Onderhoudstabel         | Technische staat |              | Inspectie- monitoringsmethode                             |
|-------------------------|------------------|--------------|-----------------------------------------------------------|
|                         | Begroting        | Jaarrekening |                                                           |
| Groen                   | B                | B            | Beeldkwaliteit CROW kwaliteitscatalogus                   |
| Bomen                   | B                | B            | Kwaliteitseisen Beheerlijnen Bomen/ BVC-inspectie         |
| Spelen                  | B                | B            | Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen             |
| Oevers en beschoeiingen | B-C              | B-C          | Inspectie op veiligheid                                   |
| Wegen                   | B                | B            | Inspectie CROW schadebeelden/beeldkwaliteit               |
| Civiele kunstwerken     | B                | B            | Inspectie op veiligheid/ functionaliteit                  |
| Openbare verlichting    | B                | B            | Inspectie op functionaliteit/ NSVV-normen/ beeldkwaliteit |
| Riolering               | B                | B            | Functioneel niveau/ RIONED-normen                         |

### ***Beleidskader / algemene uitgangspunten - Gebouwen voor maatschappelijk en ruimtelijk beleid***

De gemeentelijke vastgoedportefeuille bestaat in hoofdlijn uit twee delen: het maatschappelijk vastgoed en het strategische vastgoed. In totaal zijn het circa 500 vastgoedobjecten, bestaande uit gebouwen en gronden. Het maatschappelijk vastgoed huisvest organisaties die van belang zijn voor een prettige woonomgeving, sociale cohesie en maatschappelijk welzijn. Het zijn musea, wijkcentra, monumenten, sportgebouwen en -velden, atelierruimtes, terreinen voor volks- en

speeltuinen en scoutingverenigingen en enkele tijdelijke (onderwijs)gebouwen. Ook hebben we zeven multifunctionele accommodaties (MFA's), waarin meerdere functies met elkaar in één gebouw gehuisvest zijn. Dit betreffen relatief grote en moderne gebouwen in onze portefeuille. Ter illustratie: deze zeven gebouwen beslaan bijna 30% van het aantal vierkante meters in onze portefeuille. Voorbeelden zijn het Eemhuis, het Icoon en de Bron. Daar waar wij voornemens zijn maatschappelijk vastgoed te vervangen, staat dit opgenomen onder de geplande investeringen.

Onderdeel van ons vastgoed zijn ook ongeveer 25 monumentale objecten, onder andere de Koppelpoort, de Onze Lieve Vrouwe-toren en de Monnikendam. Het zijn met name objecten die een cultuurhistorische en/of maatschappelijke functie binnen de gemeente hebben. De exploitatie van deze groep panden kan door hun kenmerkende karakter niet kostendekkend gebeuren. Deze objecten zijn niet of slechts gedeeltelijk te verhuren en hebben hoge onderhoudskosten, omdat het onderhoud zeer specialistisch van aard is.

De strategische portefeuille bestaat uit (tijdelijk) vastgoed, dat verworven is voor de uitbreiding en kwalitatieve verbetering van de stad, zoals voor woningbouw en voor bedrijfsmatige en infrastructurele projecten. Ook het te verkopen vastgoed maakt onderdeel uit van de strategische portefeuille.

Het beheer en de exploitatie van ons vastgoed hebben wij voor een groot deel uitbesteed aan SRO Amersfoort BV. Hiertoe hebben wij met SRO een Raamovereenkomst onroerende zaken gesloten, waarin ook zaken als staat van onderhoud en exploitatierisico zijn opgenomen. In 2023 is gewerkt aan een nieuwe Raamovereenkomst en deelovereenkomsten op gebied van onder andere Vastgoed, Sport en Verkiezingen en is deze per 1 januari 2024 afgesloten.

Voor de sportgebouwen en de meeste van de welzijns- en culturele gebouwen bouwt SRO de onderhoudsvoorziening op en voert zij vanuit deze voorziening het meerjarig, planmatig onderhoud uit. Voor de MFA's en de Flint geldt dat de gemeente de onderhoudsvoorziening opbouwt. De basis voor deze voorziening zijn meerjarige onderhoudsplannen die elke drie jaar geactualiseerd worden. Een actualisatie van onderhoudsplannen kan invloed hebben op de hoogte van de noodzakelijke voorziening en daarmee de jaarlijkse dotatie aan deze voorziening.

In de Raamovereenkomst hebben wij met KPI's vastgelegd welke informatie over ons vastgoed SRO rapporteert op de thema's veiligheid, duurzaamheid en klanttevredenheid. Vanuit deze informatie werken wij met SRO aan de verbetering van de samenwerking en de prestaties van ons vastgoed. Er is een Routekaart opgesteld voor de verduurzaming van onze vastgoedportefeuille. Dit heeft geleid tot het beschikbaar stellen van budget in de begroting voor de verduurzaming van onze portefeuille. Elk jaar wordt bij de begroting de volgende jaarschijf aangevraagd.

In 2023 zijn de benodigde vervangingsinvesteringen in het maatschappelijk vastgoed inzichtelijk gemaakt. Voor vervanging van verouderde objecten werd steeds incidenteel budget aangevraagd en niet structureel gereserveerd. Uit de inventarisatie kwam naar voren dat ca. € 180 miljoen nodig is om verouderde objecten te vervangen / vernieuwen. In de begroting 2024-2027 is hiervoor vanaf 2025 structureel budget opgenomen.

#### ***Beleidskader / algemene uitgangspunten- Gebouwen voor gemeentelijke organisatie***

Begin 2024 is de bouw van het Huis voor de Stad gestart. Eind 2024 verloopt de bouw binnen de kaders met een verwachte oplevering in het derde kwartaal 2026. Vanwege de netcongestie krijgen we niet de benodigde grootverbruikersaansluiting op het electranetwerk. Daarom is eind 2024 gestart met een onderzoek naar alternatieven om in stroom te voorzien.

In afwachting van de oplevering van het nieuwe Huis voor de Stad wordt in de huidige gebouwen alleen het instandhoudingsonderhoud uitgevoerd. Om aan wettelijke eisen met betrekking tot brandveiligheid en ARBO te voldoen zullen de komende jaren nog werkzaamheden noodzakelijk zijn.

De (incidentele) lasten van het beheer van het huidige stadhuis (o.a. instandhoudingsonderhoud) worden gedekt uit de reserve "Onderhoud stadhuis". Deze reserve is gevormd uit de voormalige voorziening 'Onderhoud stadhuis'. Uit deze reserve worden ook de lasten van de verhuizing naar de nieuwbouw gedekt en de kosten voor nazorg, zoals besloten in [Vervolgproces Toekomst Stadhuis](#). De reserve wordt gevoed met de jaarlijkse dotatie voor onderhoud gebouwen stadhuisplein. De onttrekking vindt plaats op basis van de in de begroting geraamde onttrekking. De consequenties van (en mogelijkheden voor) tijdelijk beheer van het huidige stadhuis, nadat het nieuwe Huis voor de Stad in gebruik is genomen en tot het moment dat de locatie daadwerkelijk verkocht of herontwikkeld wordt, worden in 2025 in beeld gebracht. Hierbij worden ook de mogelijke financiële consequenties in beeld gebracht. Voor de eventuele kosten van tijdelijk beheer wordt gebruik gemaakt van de middelen uit de Reserve Onderhoud Stadhuis. Dit past bij het eerder vastgesteld uitgangspunt voor de nieuwbouw van het Huis voor de Stad dat 'de kosten worden betaald binnen het kader van de beschikbare structurele en incidentele middelen voor huisvesting'. Daarnaast is deze reserve benoemd om de risico's van de herontwikkeling te beperken (zie [Financiële Analyse Variantenstudie](#)), nadat de locatie in 2027 verlaten wordt.

Voor de te behouden locaties (Stadhuisplein 5 en 7), geldt dat het beheer en onderhoud van deze panden in lijn is gebracht conform de beleidskaders in de Nota Vastgoedbeheer. Voor deze locaties zijn nieuwe duurzame meerjarenonderhoudsplannen opgesteld.

#### ***Beleidskader / algemene uitgangspunten - Onderwijsgebouwen***

Na een wijziging van de onderwijswetgeving op 1 januari 2015 zijn alle schoolbesturen verantwoordelijk voor het totale onderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen. Wij zijn verantwoordelijk voor nieuwbouw, uitbreiding en vervangende nieuwbouw. Wij hebben een Integraal Huisvestingsplan gemaakt om onderwijshuisvesting te vervangen en te verduurzamen. Sinds 2019 is de uitvoering van de gemeentelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting doorgedecentraliseerd naar 2 coöperaties van schoolbesturen: Samenfoort PO en Samenfoort VO. Het (economisch) eigendom van de bestaande onderwijsgebouwen voor primair, speciaal en voortgezet onderwijs blijft bij de gemeente. De nieuw gebouwde schoolgebouwen komen op de balans bij de coöperaties. In de periode van 2019 tot 2059 worden in totaal 100 schoolgebouwen vervangen of vernieuwd. In 2022 is de eerste voortgangsrapportage, herijking en het tweede investeringsplan gepresenteerd. Deze is in 2023 van start gegaan. In 2023 zijn twee nieuwe schoolgebouwen opgeleverd, het Element en het Trivium en zijn de voorbereidingen begonnen voor de (vernieuw)bouw van een 3-tal andere scholen.

Daarnaast wordt op dit moment gewerkt aan een aanpassing van de raamovereenkomst waardoor er meer dan enkel voor onderwijs gebouwd mag worden (multifunctionaliteit) zodat bijvoorbeeld ook rekening gehouden kan worden met opvang of zorg in een nieuw schoolgebouw.

# Financiering

## *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

## *Inleiding*

We streven naar een optimale financiering van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven (op korte en lange termijn) in kasstromen. Dit noemen we de treasuryfunctie. Om deze treasuryfunctie goed uit te voeren, kijken we naar de meerjarige liquiditeitsontwikkeling van de gemeente en de renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt in Nederland.

## *Beleidskader/ algemene uitgangspunten*

De treasuryfunctie hebben we uitgevoerd binnen de kaders van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording), de Wet FIDO (Wet Financiering Decentrale Overheden), de Wet HOF (Wet Houdbare Overheidsfinanciën) en binnen de vastgestelde gemeentelijke kaders: het Treasurystatuut (2016) en de Verordening voor het Financieel Beleid en Beheer (2023). In december 2024 is er zowel een nieuw Treasurystatuut als een nieuwe Verordening voor het Financieel Beleid en Beheer vastgesteld, welke in werking treden vanaf 1 januari 2025.

Onze behoefte aan liquide middelen (financieringsbehoefte) bepalen we grotendeels op basis van totaalfinanciering. Een belangrijk onderdeel daarvan is de financiering van investeringen welke op korte en lange termijn plaatsvinden. Deze investeringen financieren we conform de wettelijke kaders. We beperken ons tot de publieke taak en hanteren daarbij de volgende doelstellingen:

- er is voldoende financiering op de korte en lange termijn; zodoende kunnen we te allen tijde aan onze betaalverplichtingen voldoen;
- de risico's die aan de financiële transacties verbonden zijn, beheersen we; het betreft het renterisico, het koersrisico en het debiteuren-/crediteurenrisico op geldleningen.
- de rentelasten van de leningen beperken we zoveel mogelijk;
- de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities beperken we zoveel mogelijk.

## *Financiering / dekking*

We maken onderscheid tussen financiering en dekking. In deze paragraaf hebben we het over de financiering. Bij financiering gaat het om de vraag hoe we aan onze financiële en liquide middelen (de betaalmiddelen) komen (bijv. door verkoop van gronden of door aangaan van geldleningen). Bij dekking gaat het om de vraag hoe we de baten kunnen aanwenden om de begroting sluitend te maken en te houden (bijv. opbrengst uitkering gemeentefonds en belastingopbrengsten ter dekking van afschrijvingslasten).

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet FIDO en de Wet HOF. Om vooral de financieringsrisico's te beperken staan in de Wet FIDO twee instrumenten: de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. In de Wet HOF zijn de bepalingen opgenomen die betrekking hebben op het uitzetten van overtollige financieringsmiddelen bij de Schatkist (Rijk), het zogenaamde schatkistbankieren. Deze vormen tezamen met het

Treasurystatuut en de Verordening voor het Financieel Beleid en Beheer, de kaders voor ons treasury beleid.

#### *Naleving Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO)*

De Wet FIDO bepaalt dat het aangaan van leningen, het uitzetten van middelen of het verlenen van garanties alleen mag voor de publieke taak. Enige uitzondering hierop is het uitzetten van overtollige middelen. Deze uitzettingen dienen dan een prudent karakter te hebben en niet gericht te zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico. Zo is het bijvoorbeeld verboden om aandelen of crypto currencies te kopen/te verkopen, dan wel te bankieren. Daarnaast bepaalt de Wet FIDO dat de gemiddelde netto vlottende schuld per kwartaal niet de kasgeldlimiet overschrijdt (bepaald in de Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale Overheden) en dat het renterisico op de vaste schuld van de gemeente de renterisiconorm (bepaald in dezelfde uitvoeringsregeling), niet overschrijdt. Wij hebben de bepalingen in de Wet FIDO nageleefd en hiermee rechtmatig gehandeld, zowel financieel als niet financieel. In deze paragraaf gaan we nader in op de kasgeldlimiet en renterisiconorm.

#### *Terugblik op de doelstellingen*

Terugkijkend op het jaar 2024 zijn de doelstellingen om aan de korte en lange termijn financieringsverplichtingen te voldoen behaald.

De ECB heeft in 2024 (vanwege dalende inflatiecijfers in Europa) besloten tot 4 renteverlagingen van 4% naar 3%.

De in 2022 aangetrokken vaste geldlening van € 100 miljoen tegen een rente van 0,7%, mede ten behoeve van de bouw van het Huis voor de Stad, is ook in 2024 verplicht uitgezet bij 's Rijks Schatkist. In die Schatkist zijn rentebaten ontstaan doordat de rentevergoeding circa 4% bedraagt.

#### **Renterisiconorm**

De wettelijke renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximum gesteld aan het renterisico op de langlopende leningenportefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast.

Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De renterisiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille. Op een begrotingstotaal in 2024 van € 683,3 miljoen bedraagt de renterisiconorm voor onze gemeente € 136,6 miljoen (20%). In 2024 vindt voor ruim € 23,7 miljoen aan aflossingen van bestaande leningen plaats. Er is dus in principe nog ruimte voor herfinanciering op de bestaande aangetrokken langlopende leningen voor € 112,9 miljoen.

Tabel: FP.02 Renterisico- vaste schuld (renterisiconorm)

| Jaarrekening 2024                                                    |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Begrotingstotaal                                                     | 683.252 |
| Renterisiconorm (20%)                                                | 136.650 |
| Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (aflossingen) - Realisatie | 23.692  |
| In % begroting                                                       | 3,47%   |
| Ruimte onder renterisiconorm - Realisatie                            | 112.958 |

### **Kasgeldlimiet**

De kasgeldlimiet is in de Wet FIDO opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. De kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenten hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kort geld (looptijd < 1 jaar) mogen financieren. Hierdoor worden de renterisico's op korte termijn beperkt. De norm is in de wet gesteld op 8,5% van het begrotingstotaal aan lasten (exclusief de stortingen in de reserves). Voor Amersfoort bedraagt de limiet in 2024 € 58 miljoen. Over het algemeen benutten we de kasgeldlimiet optimaal, vanuit de gedachte dat rente van kortlopend geld (bijv. daggeld en kasgeld) momenteel vrijwel altijd lager is dan van langlopende leningen.

Tabel: FP.03 Renterisico- vlottende schuld (kasgeldlimiet)

|                                         | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kasgeldlimiet                           | 58.076      | 58.076      | 58.076      | 58.076      |
| Gemiddelde overschot vlottende middelen | 677         | 348         | 325         | 338         |
| Gemiddelde opgenomen vlottende schuld   | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Ruimte Kasgeldlimiet                    | 58.753      | 58.424      | 58.401      | 58.414      |

We streven altijd naar een optimale invulling van de ruimte onder de kasgeldlimiet, zonder deze te overschrijden. Vanwege een overschot aan liquide middelen, welke bij de Schatkist zijn uitgezet, was het in 2024 niet nodig om de ruimte te benutten. Ook waren de rentetarieven op kort geld hoger dan op lang geld.

### **Koersrisico**

Het koersrisico hangt sterk samen met het renterisico en heeft betrekking op (tussentijdse) koersdalingen van verhandelbare schuldtitels. Wij zijn niet in het bezit van deze schuldtitels en dus is het koersrisico niet aanwezig.

### **Debiteuren-/crediteurenrisico op geldleningen**

Onder debiteurenrisico wordt verstaan het risico dat uitgezette geldleningen niet worden terugontvangen van marktpartijen. Wij beleggen onze overtollige geldmiddelen alleen bij de Schatkist. Daarom speelt dit risico hier niet.

Onder crediteurenrisico verstaan we het risico dat voor opgenomen geldleningen bij niet tijdige aflossing een boete verschuldigd is. Wij betalen altijd onze rente en aflossing, dit risico is dus minimaal.

### **Schatkistbankieren**

De Wet HOF verplicht de lagere overheden alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, om zo het overheidstekort binnen de grenzen van de Europese doelstellingen te brengen en te houden. De wet biedt, onder bepaalde voorwaarden, (lagere) overheden de mogelijkheid elkaar leningen te verstrekken. Dit kan voor beide partijen leiden tot gunstige rentecondities. Deze mogelijkheid wegen we af bij het aantrekken/uitzetten van langlopende geldleningen. Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet HOF een drempelbedrag opgenomen. Hiermee mag een bepaald bedrag buiten de Schatkist worden gehouden.

De drempel van het Schatkistbankieren (SKB) is als volgt:

- Een begrotingstotaal tot € 500 miljoen: de drempel is verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen.
- Een begrotingstotaal > 500 miljoen: de drempel bedraagt € 10 miljoen plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal > € 500 miljoen.

Voor Amersfoort geldt voor Begroting 2024 een drempelbedrag voor schatkistbankieren van € 10,3 miljoen.

De gemeente Amersfoort heeft automatische saldogeregulatie met de Schatkist ingeregeld met een drempelbedrag van € 300.000.

Dit omdat de uitgezette geldmiddelen bij de Schatkist meer rentebaten genereren dan op de rekening-courant, zodoende is het niet voordelig om het hogere drempelbedrag van € 10,3 miljoen te gebruiken.

Tabel: FP.04 Verloop schatkistbankieren

|                                                         | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | 238         | 240         | 237         | 239         |
| Drempelbedrag                                           | 10.367      | 10.367      | 10.367      | 10.367      |
| Ruimte onder drempelbedrag                              | 10.128      | 10.126      | 10.130      | 10.127      |
| Overschrijding van het drempelbedrag                    | 0           | 0           | 0           | 0           |

### Toelichting

De verplichte uitzetting in de Schatkist is in 2024 d.m.v. automatische saldogeregulatie optimaal benut.

#### **Renteanalyse**

De onderstaande analyse heeft alleen betrekking op taakveld Treasury, Programma 5 Algemene Dekkingsmiddelen.

In 2024 is er in totaal een nadelig renteresultaat ontstaan van circa € 1 miljoen ten opzichte van de begroting.

De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting betreffen:

- Hogere rentebaten van € 4,4 miljoen veroorzaakt door rentebaten schatkistbankieren.
- Hogere rentelasten van € 6,3 miljoen veroorzaakt door verplichte correctie van het interne rentepercentage van 1% naar 0,0%, dit leidt tot een nadeel in Programma 5 Algemene Dekkingsmiddelen en een voordeel voor de beleidsprogramma's.
- Lagere rentelasten van € 640.000 veroorzaakt door de afkoop van de leaseverplichting APG aangaande het huidige stadhuis.

Voor nadere toelichting verwijzen we naar de analyse van deelprogramma 5.1.

#### **Terugblik op de rentevisie**

##### Generiek

In 2024 is er sprake van dalende inflatiecijfers in de Eurozone en ligt nagenoeg op de doelstelling van de ECB (Europese Centrale Bank) van 2%. De ECB heeft daarom besloten de deposito rente te verlagen van 4% naar 3%.

##### **Methodiek rente-toerekening**

Ter vergroting van de transparantie van het begroting- en verantwoordingsproces wordt in deze paragraaf inzicht gegeven in de berekening van de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop de rente aan onder andere de investeringen en grondexploitaties wordt toegerekend en de totstandkoming van de financieringsbehoefte.

### **Berekening rentepercentage grondexploitatie**

Door de commissie BBV is bepaald dat de rente toerekening aan de grondexploitatie moet worden beperkt tot de werkelijk betaalde rente over het vreemd vermogen. Het over het vreemd vermogen te hanteren rentepercentage moet worden bepaald door het gewogen gemiddeld rentepercentage van de bestaande lening portefeuille, naar verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen. De verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen is bepaald vanuit de vastgestelde balans van het gemeentelijk jaarverslag 2023; dit staat gelijk aan de beginstand 2024.

Het rekenpercentage van de rente voor de grondexploitatie is voor de begroting 2024 bepaald op 1,5%. De werkelijke rente wijkt in de jaarrekening 2024 niet af met meer dan 25%. Na-culatorische rente over 2024 is berekend op 1,51%. Conform **BBV** dient het rentepercentage te worden aangepast bij een afwijking van 25% of groter, dit is nu niet het geval.

Tabel: FP.05 Berekening rentepercentage Grondexploitatie

Tabel: FP.05 Berekening rentepercentage Grondexploitatie

|                                              | Begroting 2024 | Jaarrekening 2024 |
|----------------------------------------------|----------------|-------------------|
| Leningportefeuille (inclusief kasgeldlening) | 264.746        | 264.729           |
| Boekrente                                    | 5.642          | 5.642             |
| Gewogen gemiddeld rentepercentage            | 2,13%          | 2,13%             |
| Vreemd vermogen                              | 513.808        | 510.554           |
| Totaal vermogen                              | 718.550        | 719.396           |
| Berekend percentage                          | 1,50%          | 1,51%             |

### **Toerekening rente en renteresultaat**

In deze paragraaf dient inzicht te worden gegeven in de berekening van de rentelasten, de wijze waarop de rente wordt toegerekend aan de taakvelden en het renteresultaat. In onderstaand overzicht wordt dit zichtbaar gemaakt.

Het rente - omslagpercentage is voor de begroting 2024 bepaald op 1,0 %.

De werkelijke rente wijkt in de jaarrekening 2024 af met meer dan 25%. Wanneer er sprake is van hogere renteopbrengsten dan rentelasten moet conform BBV voorschriften een verplichte correctie van de omslagrente tot gevolg; die daalt van 1% naar 0%.

Met onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Tabel: FP.06 Renteschema

|                                                                            | Begroting 2024 | Jaarrekening 2024 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| Externe rentelasten korte en lange financiering                            | 6.376          | 5.642             |
| Externe rentebaten                                                         | -1.865         | -6.310            |
| <b>Door te rekenen rente</b>                                               | <b>4.511</b>   | <b>-668</b>       |
| Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                 | -933           | -1.043            |
| Rente van projectfinanciering die aan het taakveld moet worden toegerekend | -734           | 0                 |
| <b>Saldo door te rekenen rente</b>                                         | <b>2.844</b>   | <b>-1.711</b>     |

|                                                          | Begroting 2024 | Jaarrekening 2024 |
|----------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| Rente eigen vermogen (bestemmingsreserve)                | 0              | 0                 |
| Rente voorzieningen (contante waarde)                    | 0              | 0                 |
| <b>Aan taakvelden toe te rekenen rente</b>               | <b>2.844</b>   | <b>-1.711</b>     |
| Werkelijk toegerekende rente (rente-omslag)              | 6.227          | 0                 |
| <b>Renteresultaat</b>                                    | <b>3.383</b>   | <b>1.711</b>      |
| <b>Rentepercentage aan taakvelden toegerekende rente</b> | <b>1,00%</b>   | <b>0,00%</b>      |

### **Ontwikkelingen leningenportefeuille**

#### **Opgenomen geldleningen over de laatste 5 jaar**

Onderstaande tabel laat een verloop zien van de opgenomen geldleningen over de laatste vijf jaar.

Tabel: FP.07 Eindstand van de Opgenomen geldleningen over de laatste 5 jaar

|        | 31-12-2020<br>Omvang | 31-12-2021<br>Omvang | 31-12-2022<br>Omvang | 31-12-2023<br>Omvang | 31-12-2024<br>Omvang |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totaal | 256.396              | 225.978              | 295.576              | 264.729              | 241.037              |

#### **Uitgezette geldleningen over de laatste 5 jaar**

Onderstaande tabel laat een verloop zien van de uitgezette geldleningen over de laatste vijf jaar.

Tabel: FP.08 Eindstand van de Uitgezette geldleningen over de laatste 5 jaar

|        | 31-12-2020<br>Omvang | 31-12-2021<br>Omvang | 31-12-2022<br>Omvang | 31-12-2023<br>Omvang | 31-12-2024<br>Omvang |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totaal | 14.541               | 15.119               | 16.325               | 13.371               | 14.081               |

#### **Uitgezette geldleningen (hypotheke) over de laatste 5 jaar**

Onderstaande tabel laat een verloop zien van de uitgezette hypothecaire geldleningen aan ambtenaren over de laatste vijf jaar. De afname van de ambtenaren hypotheke portefeuille wordt met name verklaard door extra vervroegde aflossingen.

Tabel: FP.09 Eindstand van de Uitgezette geldleningen (hypotheke) over de laatste 5 jaar

|        | 31-12-2020<br>Omvang | 31-12-2021<br>Omvang | 31-12-2022<br>Omvang | 31-12-2023<br>Omvang | 31-12-2024<br>Omvang |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totaal | 41.150               | 29.270               | 25.684               | 23.751               | 22.872               |

### **EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie)**

De Europese afspraken die in de wet HOF zijn vastgelegd, gaan over de reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld. Het Rijk en de mede-overheden leveren een gelijkwaardige inspanning hiervoor. De norm voor decentrale overheden is bepaald op een macroEMU-norm van 0,5 % van het BBP (Bruto Binnenlands Product) voor de periode van 2024 tot en met 2026. Om de afzonderlijke provincies en gemeenten tijdig een beeld te geven wat dit voor hen betekent, publiceert het Ministerie BZK in lijn met de Wet HOF individuele EMU-referentiewaarden. De individuele referentiewaarde voor de Gemeente Amersfoort is op basis van het begrotingstotaal

2024 bepaald op € 27,4 miljoen (bron: Ministerie BZK Gemeentefonds Septembercirculaire 2021). Een individuele EMU- referentiewaarde betreft geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat een provincie of gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Voor het jaar 2024 komt de gemeente Amersfoort onder de norm uit.

Tabel: FP.10 EMU saldo

|               |                                                                                                        | 2024 volgens realisatie |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| +01           | Exploitatiesaldo vóór storting c.q. onttrekking reserves                                               | 29.206                  |
| -02           | Mutatie (im)materiële vaste activa                                                                     | 12.696                  |
| +03           | Mutatie voorzieningen                                                                                  | -8.008                  |
| -04           | Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)                                                   | 1.924                   |
| +05           | Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa | 0                       |
| <b>Totaal</b> |                                                                                                        | <b>6.578</b>            |

## Lokale heffingen

### *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

### *Inleiding*

De lokale heffingen zijn de belangrijkste bron van inkomsten van de gemeente, naast de specifieke uitkeringen van het Rijk en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De gemeentelijke heffingen kunnen in drie groepen worden onderscheiden.

Allereerst de groep van zuivere of algemene belastingen. De opbrengsten van deze belastingen komen ten goede aan de algemene middelen en zijn daarmee door de gemeente vrij besteedbaar. De onroerende-zaakbelastingen, de precariobelasting, de hondenbelasting en de toeristenbelasting zijn hier voorbeelden van.

De tweede groep wordt gevormd door de bestemmingsheffingen. De opbrengst daarvan mag alleen maar worden besteed aan specifieke taken of voorzieningen, met een duidelijk algemeen belang, waarvoor de heffing in het leven geroepen is. Voor de bestemmingsheffingen geldt dat de gemeente op begrotingsbasis niet meer mag heffen dan de kosten die voor de taak of de voorzieningen worden gemaakt. Bekende voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

De derde groep wordt gevormd door de 'rechten' die ook wel retributies worden genoemd. Rechten worden geheven wegens het verlenen van een specifieke en individuele tegenprestatie aan degene die daarom verzoekt. Voor rechten geldt dat de opbrengsten niet meer mogen bedragen dan de gemaakte kosten. Voorbeelden zijn de (bouw)leges, de begraaf- en crematierechten en de haven- en kadegelden. Deze derde groep wordt in deze paragraaf niet verder besproken.

### ***Beleidskader / Algemene uitgangspunten***

In het kader van de heffing van gemeentelijk belastingen heeft gemeente Amersfoort de volgende uitgangspunten:

- lasten die reëel zijn bij het voorzieningenniveau van een stad als Amersfoort;
- het kostendekkend opleggen van rioolheffing, afvalstoffenheffing en rechten (retributies).

Amersfoort voert de belastingen en heffingen zelf uit. De Waarderingskamer is toezichthouder op de uitvoering van de Wet WOZ. In dit verband heeft Amersfoort het maximaal haalbare oordeel 'goed, meerdere jaren' behouden. Onderdeel van het toezicht is het doorlopend controleren van de bestanden. In december 2024 heeft de Waarderingskamer toestemming verleend tot het verzenden van de WOZ-beschikkingen en de OZB-aanslagen voor 2025.

### ***Onze inzet***

In het kader van de taakstelling heffing en inning van gemeentelijke belastingen zijn in 2024 weer alle belastingaanslagen opgelegd en zo veel mogelijk geïnd. Ook in januari 2025 was 95% van de aanslagen verzonden en was 97,12% van alle objecten beschikt.

### ***Lokale lastendruk***

We geven via dit onderdeel inzicht in de lokale lastendruk. De woonlasten omvatten het totaal van de gemiddelde aanslag onroerendezaakbelasting eigenaar woningen (OZB), de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor één- en meerpersoonshuishoudens.

Het is mogelijk dat gegevens in dit overzicht niet overeenkomen met gegevens zoals opgenomen in de begroting en belastingvoorstellen voor datzelfde jaar in een vorige editie van het overzicht. Dat komt doordat voor een aantal onderliggende gegevens (met name de gemiddelde woningwaarde) pas met enige vertraging beschikbaar zijn. Voor elke versie van dit overzicht worden steeds de meest actuele cijfers gebruikt die beschikbaar zijn. Zo is uit nacalculatie gebleken dat de gemiddelde WOZ-waarde van woningen voor prijspeil 1 januari 2023: € 420.000 bedraagt.

De ontwikkelingen in de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing worden in het volgende overzicht weergegeven. Voor de berekening van de rioolheffing en OZB 2024 is in de begroting nog uitgegaan van een gemiddelde woning met een gemiddelde WOZ-waarde van € 419.000 (prijspeil 1 januari 2023). In de begroting 2023 gingen we nog uit van een gemiddelde WOZ-waarde van € 426.000 (prijspeil 1 januari 2022).

De lokale lastendruk voor de inwoners is toegenomen als gevolg van de trendmatige tariefsverhoging bij de OZB. De afvalstoffenheffing en de rioolheffing maken eveneens deel uit van de berekening van de lokale lastendruk. Aangezien dit bestemmingsheffingen zijn geldt dat op begrotingsbasis de opbrengst niet hoger mag zijn dan de kosten. De trendmatige verhoging vindt bij deze heffingen geen toepassing, maar de tarieven worden zodanig vastgesteld dat deze 100% kostendekkend zijn.

Tabel: PL.01 Lastenontwikkeling inwoners  
(bedragen x € 1,--)

| Eenpersoonshuishoudens             | 2023          | 2024          | Ontwikkeling |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| OZB-gebruikersdeel                 | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| Rioolheffing-gebruikersdeel        | 63,18         | 68,04         | 7,69%        |
| Afvalstoffenheffing                | 273,12        | 289,92        | 6,15%        |
| <b>Lasten huurders</b>             | <b>336,30</b> | <b>357,96</b> | <b>6,44%</b> |
| OZB-eigenarendeel                  | 405,77        | 437,22        | 7,75%        |
| Rioolheffing-eigenarendeel         | 78,44         | 84,42         | 7,62%        |
| <b>Lasten eigenaren / bewoners</b> | <b>820,51</b> | <b>879,6</b>  | <b>7,20%</b> |
| Meerpersoonshuishoudens            | 2023          | 2024          | Ontwikkeling |
| OZB-gebruikersdeel                 | 0,00          | 0,00          | 0,00%        |
| Rioolheffing-gebruikersdeel        | 63,18         | 68,04         | 7,69%        |
| Afvalstoffenheffing                | 377,04        | 402,36        | 6,72%        |
| <b>Lasten huurders</b>             | <b>440,22</b> | <b>470,40</b> | <b>6,86%</b> |
| OZB-eigenarendeel                  | 405,77        | 437,22        | 7,75%        |
| Rioolheffing-eigenarendeel         | 78,44         | 84,42         | 0,00%        |
| <b>Lasten eigenaren / bewoners</b> | <b>924,43</b> | <b>992,04</b> | <b>7,31%</b> |

### Vergelijking woonlasten

Als bron voor vergelijkende cijfers wordt onder andere gebruik gemaakt van de gegevens uit de “Atlas van de lokale lasten” van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO).

Sinds 2002 stelt COELO jaarlijks een overzicht op van de kerngegevens betreffende de belastingen in de grote gemeenten. Onder grote gemeenten worden provinciehoofdsteden en gemeenten met ten minste 90.000 inwoners gerekend.

Tussen de tabellen van COELO (PL.02) en de gemeente (PL.01) zit een uitgangspuntenverschil. Gemeente Amersfoort rekent met één gemiddelde WOZ-waarde (€ 420.000, prijspeil 1-1-2023) van alle woningen binnen de gemeente. COELO maakt onderscheid tussen de gemiddelde WOZ-waarde van koopwoningen enerzijds en huurwoningen anderzijds.

Zowel voor eigenaren van woningen als voor de huurders is de lastendruk hoger dan het gemiddelde van de vergelijkbare gemeenten.

Ter indicatie worden in de volgende tabel de woonlasten voor één- en meerpersoonshuishoudens weergegeven. Het betreft het totaal van de gemiddelde aanslag onroerendezaakbelasting (OZB), de rioolheffing en de afvalstoffenheffing uit de begroting. Voor eigenaren en huurders van woningen is de lastendruk in Amersfoort hoger dan het gemiddelde van de vergelijkbare gemeenten.

Tabel: PL.02 Lastendruk huishoudens

(bedragen x € 1,--)

| Woonlasten 2024 Eigenaar - bewoner | Eenpers | Meerpers |
|------------------------------------|---------|----------|
| Apeldoorn                          | 965     | 979      |
| Arnhem                             | 954     | 1.038    |
| Haarlem                            | 906     | 1.088    |
| 's-Hertogenbosch                   | 774     | 831      |
| Utrecht                            | 984     | 1.093    |
| Zaanstad                           | 1.010   | 1.010    |
| Zwolle                             | 782     | 854      |
|                                    |         |          |
| Amersfoort                         | 996     | 1.109    |

| Woonlasten 2024 Huurders | Eenpers | Meerpers |
|--------------------------|---------|----------|
| Apeldoorn                | 398     | 412      |
| Arnhem                   | 312     | 396      |
| Haarlem                  | 296     | 478      |
| 's-Hertogenbosch         | 319     | 376      |
| Utrecht                  | 369     | 507      |
| Zaanstad                 | 664     | 664      |
|                          |         |          |
| Amersfoort               | 338     | 450      |

### Overzicht belastingopbrengsten

In tabel PL.03 wordt een overzicht weergegeven van de in 2024 gerealiseerde baten uit de gemeentelijke heffingen. In het vervolg van deze paragraaf worden de Amersfoortse heffingen nader toegelicht.

Tabel: PL.03 Overzicht belastingopbrengsten

|                     | Begroting<br>2024 | Rekening<br>2024 | Verschil   |
|---------------------|-------------------|------------------|------------|
| OZB                 | 57.193            | 57.632           | 439        |
| Hondenbelasting     | 791               | 818              | 27         |
| Toeristenbelasting  | 630               | 885              | 255        |
| Precariobelasting   | 176               | 226              | 50         |
| Afvalstoffenheffing | 25.636            | 25.657           | 21         |
| Rioolheffing        | 16.528            | 16.586           | 58         |
| <b>Totaal</b>       | <b>100.954</b>    | <b>101.804</b>   | <b>850</b> |

### Onroerende-zaakbelasting (OZB)

De eigenaren van woningen en de eigenaren en gebruikers van niet-woningen hebben met dagtekening 31 januari 2024 de aanslag gemeentelijke belastingen en WOZ-beschikking over 2024 ontvangen. Dit is ruim binnen de in de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) voorgeschreven termijn van acht weken na aanvang van het kalenderjaar. Het betreft een WOZ-waarde naar peildatum 1 januari 2023.

De baten voor de onroerendezaakbelasting (OZB) zijn € 440.000 hoger dan begroot. In het resultaat is een vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren verwerkt van € 312.000.

Omdat de OZB geheven wordt op basis van de vastgestelde waarde is ook de waardeontwikkeling van woningen en niet-woningen van belang. Ten opzichte van de vorige peildatum 1 januari 2022 laten woningen een waardedaling zien van gemiddeld 2,78%. Bij niet-woningen was er sprake van een stijging van gemiddeld 2,75%. In totaal zijn er voor ruim 82.000 objecten waardebeschikkingen verzonden.

Inwoners en bedrijven maken sinds enkele jaren meer bezwaar tegen de WOZ-beschikking. Daarom hebben we ook in 2024 weer extra ingezet op het verminderen van het aantal bezwaren en informeel contact met de belastingplichtige. Van de woningen heeft ruim 2% van de eigenaren bezwaar gemaakt tegen de waarde-beschikking en bij de niet-woningen was dat ruim 7%. Bij de woningen heeft dat in 23% van de gevallen geleid tot een waardeverandering en bij de niet-woningen in 10% van de gevallen.

Over het belastingjaar 2024 zijn 2.309 objectgebonden bezwaren ingediend. Waarschijnlijk vanwege de aangepaste wetgeving omtrent de proceskostenvergoeding zijn significant minder bezwaren van de NoCureNoPay bureaus ontvangen. Er is een bedrag van bijna € 102.000 aan proceskosten vergoed. Dit bedrag is afgenomen met € 70.000. Nagenoeg alle bezwaarschriften waren vóór de wettelijke termijn van 31 december 2024 afgehandeld. Slechts enkele complexe bezwaren zijn overeenkomstig de wettelijke voorschriften verdaagd.

We gebruiken de WOZ-waarde in Amersfoort als heffingsmaatstaf voor de OZB, rioolheffing en reclamebelasting. Naast de gemeentelijk heffingen wordt de WOZ-waarde ook gebruikt voor de watersysteemheffing (waterschap), eigenwoningforfait inkomstenbelasting, verhuurdersheffing,

erfbelasting, hypotheekaanvragen en voor de bepaling van de maximale huur in het woningwaarderingstelsel.

#### **Hondenbelasting**

De hondenbelasting wordt geheven voor het houden van een hond. De opbrengst valt toe aan de algemene middelen van de gemeente. In het voorjaar en in het najaar voeren we een hondencontrole uit. Hondenbezitters betaalden in 2024 per hond € 100,20 per jaar. De gerealiseerde belastingopbrengst bedraagt € 818.000, begroot was € 791.000. Er zijn meer honden dan was begroot.

#### **Toeristenbelasting**

Toeristenbelasting wordt geheven ter zake van het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisregistratie personen zijn ingeschreven. Heffingsgrondslag is het aantal overnachtingen, welke na afsluiting van het boekjaar pas bekend worden. De gerealiseerde opbrengst toeristenbelasting bedraagt € 885.000, begroot was € 630.000.

#### **Precariobelasting**

Precariobelasting wordt geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond, met uitzondering van kabels en leidingen van nutsbedrijven. Voorbeelden van voorwerpen die belast worden zijn terrassen, bouwmaterialen, containers, zonneschermen, luifels, lichtreclames en vlaggen. De gerealiseerde opbrengst precariobelasting bedraagt € 225.868, begroot was € 175.680.

#### **Afvalstoffenheffing**

De afvalstoffenheffing is een bestemmingsheffing waardoor de opbrengst op begrotingsbasis niet meer dan kostendekkend mag zijn. Ook de kwijschelding, de oninbaar verklaarde belastingschulden en een deel van de kosten van straatvegen worden doorberekend in de tarieven. Het beleid van volledig kostendekkendheid van de bestemmingsheffingen is in 2024 voortgezet. De afvalstoffenheffing kent voor huishoudens twee tarieven, een (lager) tarief voor eenpersoonshuishoudens en een (hoger) tarief voor meerpersoonshuishoudens. Deze tariefsdifferentiatie is ook in 2024 gehanteerd.

De baten voor de afvalstoffenheffing zijn € 21.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat we uiteindelijk aan meer huishoudens een aanslag afvalstoffenheffing hebben opgelegd dan begroot.

### **Ontwikkeling van baten en lasten**

In 2024 vallen de totale lasten voor afvalinzameling lager uit dan geraamd. Hier hebben we een batig saldo van € 845.000. Dit kent meerdere oorzaken, waaronder een hogere ontvangen vergoeding voor PMD dan was geraamd en de voordelige eindafrekening 2023 van de ROVA van €375.000. Dit wordt deels teniet gedaan door een nadelige afrekening 2024 van de ROVA. Deze en andere afwijkingen staan toegelicht in deelprogramma 3.5 Stedelijk Beheer, milieu en dierenwelzijn.

Tabel: PL.04 Kostenbasis afvalstoffenheffing

|                  | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2024 | Afwijking |
|------------------|-------------------|--------------------|-----------|
| AVU              | 6.773             | 6.723              | 51        |
| ROVA             | 11.826            | 11.911             | -85       |
| Zwerfafval       | 1.333             | 1.333              | 0         |
| Compensabele BTW | 3.978             | 3.832              | 146       |

|                               |               |               |            |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Oninbaar                      | 44            | 89            | -45        |
| Kwijtschelding                | 1.322         | 1.287         | 35         |
| Overige kosten                | 1.936         | 1.977         | -41        |
| Opbrengst oud papier en PMD   | -1.575        | -2.359        | 784        |
| <b>Totale kosten</b>          | <b>25.636</b> | <b>24.791</b> | <b>845</b> |
| Opbrengst afvalstoffenheffing | 25.636        | 25.657        | 21         |
| <b>Verschil</b>               | <b>0</b>      | <b>865</b>    | <b>865</b> |

### **Rioolheffing**

De rioolheffing wordt geheven voor bekostiging van beheer en onderhoud van het gemeentelijk rioleringsstelsel. Evenals de afvalstoffenheffing is de rioolheffing een bestemmingsheffing waardoor de opbrengst op begrotingsbasis niet meer dan kostendekkend mag zijn. De kwijtschelding, de oninbaar verklaarde belastingschulden, het grondwaterbeheer en een deel van de kosten van straatreiniging/zwerfafval worden doorberekend in de tarieven. Het beleid van volledig kostendekkendheid van de bestemmingsheffingen is ook in 2024 voortgezet. Voor de rioolheffing geldt dat de aanslag is gebaseerd op de WOZ-waarde van de onroerende- zaak. De hoogte van de tarieven is daarom afhankelijk van de uitkomst van de herwaardering.

### **Ontwikkeling van baten en lasten**

De opbrengst rioolheffing viel € 58.000 hoger uit ten opzichte van de raming.

Aan de kostenkant wordt de begrote storting aan de voorziening riolering gebruikt voor renovatie, vervanging en verbetering van de riolering. In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) is opgenomen welke maatregelen en investeringen hiervoor nodig zijn en wanneer deze uitgevoerd zouden moeten worden. Zie hiervoor ook paragraaf onderhoud kapitaalgoederen en de toelichting op de voorzieningen.

De werkelijke storting aan de voorziening riolering is hoger dan begroot. Dit komt doordat de werkelijke kosten die onderdeel uitmaken van de rioolheffing lager waren dan begroot, voornamelijk doordat er minder calamiteiten waren als gevolg van een goed onderhouden riolering. Conform de BBV-notitie lokale heffingen 2021 mogen deze voordelen worden gestort in de voorziening middelen derden riolering.

Tabel: PL.05 Kostenbasis rioolheffing

|                                | Begroting<br>2024 | Realisatie<br>2024 | Afwijking |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|-----------|
| Storting voorziening riolering | 6.210             | 6.522              | -312      |
| Kwijtschelding                 | 171               | 172                | -1        |
| Oninbaarverkaringen            | 29                | 48                 | -19       |
| Straatreiniging                | 833               | 833                | 0         |
| Beheer wegen en watergangen    | 961               | 961                | 0         |
| Compensabele BTW               | 2.385             | 2.368              | 17        |
| Overige kosten                 | 5.939             | 5.626              | 313       |

|                        |        |        |    |
|------------------------|--------|--------|----|
| Totale kosten          | 16.528 | 16.528 | 0  |
| Opbrengst rioolheffing | 16.528 | 16.586 | 58 |
| Verschil               | 0      | 58     | 58 |

### ***Kwijtscheldingen***

Evenals in voorgaande jaren zijn de maximale mogelijkheden tot het verlenen van kwijtschelding benut. Kwijtschelding is mogelijk voor de OZB, de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de hondenbelasting (max. 1 hond). Of kwijtschelding wordt verleend hangt af van de betalingscapaciteit van belastingplichtigen. Bij de bepaling daarvan houden wij rekening met 100% van de kosten van levensonderhoud zoals die normatief zijn opgenomen in de landelijke richtlijnen voor het kwijtscheldingsbeleid. Van de mogelijkheid om lagere normen (90% of 95%) te hanteren is bewust geen gebruik gemaakt teneinde ruimhartige kwijtschelding te kunnen verlenen. Ook ondernemers kunnen voor kwijtschelding van de privé-aanslag in aanmerking komen. Aan bijstandsgerechtigden, inwoners die uitsluitend een AOW-uitkering hebben en ondernemers met een BBZ-uitkering is in de regel geautomatiseerd kwijtschelding verleend. Deze groep van ruim 3095 belastingschuldigen, hoefde dus geen verzoek om kwijtschelding in te dienen. Begroot was € 1.493.000 aan kwijtschelding. Over 2024 is voor € 1.490.000 kwijtgescholden.

# Grondbeleid

## *Portefeuillehouder*

Willem-Jan Stegeman

## *Inleiding*

Wij ondersteunen en realiseren projecten en gebiedsontwikkelingen die goed aansluiten bij het beleid van de gemeente. Dit doen wij door, indien gewenst, vastgoed (zoals gronden en gebouwen) te verwerven vanuit een strategisch oogpunt. We beheren het vastgoed - tijdelijk of langdurig - en zorgen ervoor dat we het verkopen wanneer dat passend is, altijd binnen de geldende financiële en juridische richtlijnen.

## *Beleidskader/ algemene uitgangspunten*

Wij willen de stad Amersfoort verder ontwikkelen en verduurzamen in samenwerking en/of samenspraak met de inwoners, ondernemers en andere partijen in de stad. Grondbeleid en grondexploitaties worden ingezet om de gemeentelijke doelstellingen op het gebied van ruimtelijke ordening, wonen, economische zaken, verkeer, cultuur, recreatie te realiseren. We zetten dit situationeel in met de nadruk op maatwerk en flexibiliteit. Dit betekent dat we elke keer de afweging maken en kijken wat er per specifieke situatie nodig is. Dit is vastgelegd in de nota grondbeleid. Actief grondbeleid wordt ingezet wanneer de markt de gewenste ontwikkeling niet oppakt of als er specifieke belangen spelen die via faciliterend grondbeleid of andere wet- en regelgeving niet geborgd kunnen worden.

Gebiedsontwikkelingen zijn zeer uiteenlopend van aard en veranderen in de loop van de tijd. Per ontwikkeling passen we maatwerk toe. Wij benoemen bij de start van een ontwikkeling onze gewenste rol en het instrumentarium dat we willen inzetten. Als gemeentelijke doelstellingen niet gerealiseerd (kunnen) worden door anderen of als we een ontwikkeling op gang willen brengen, zetten we actief grondbeleid in. Een actieve rol wordt altijd vooraf gegaan door een risico- en financiële analyse.

Momenteel werken we met vier soorten projecten:

1. Grondexploitaties. Een grondexploitatie project is een lopende grondontwikkeling, waarbij de ruimtelijke grenzen zijn bepaald en de gemeenteraad de ontwikkeling heeft goedgekeurd. Elk project omvat een bijgewerkte beoordeling van de kosten en opbrengsten van de grondontwikkeling.
2. Facilitaire projecten. Deze initiatieven zijn geen onderdeel van een vastgestelde gemeentelijke grondexploitaties, aangezien de gemeente geen eigendom heeft in de te ontwikkelen gebieden. De gemeente maakt echter afspraken met de initiatiefnemers over de betaling van de gemeentelijke plan- en apparaatskosten en overige kosten van grondexploitatie, als daar sprake van is.
3. Publiek-private samenwerking. Dit omvat gecombineerde ontwikkelingen, die worden gekenmerkt door een combinatie van actieve en ondersteunende grondstrategieën.
4. Gebiedsexploitaties/Gemengd. Het resultaat en de boekwaarde van deze gebiedsexploitaties wordt naar rato van de opbrengsten toegerekend aan de gemeentelijke grondexploitatie en de faciliterende projecten. Hierbij gaat het ook om beheerexploitatie van het gebied.

Wij zetten tijdelijk gebruik van vastgoed in om initiatieven met een (maatschappelijke) meerwaarde te faciliteren. Tijdelijk gebruik kan daarmee een bijdrage leveren aan de leefbaarheid, economische ontwikkeling, als vliegwiel fungeren of een startruimte voor initiatieven bieden. Als we gemeentelijk vastgoed verkopen, onderzoeken wij eerst of (sociale) woningbouw mogelijk is.

Wij zijn ons bewust van de vele onzekerheden die gebiedsontwikkeling met zich meebrengt en sturen daarom strak op de financiën. Dit doen we met behulp van scenarioanalyses, risicomanagement en stapsgewijze besluitvorming zodat tijdig ingegrepen en bijgestuurd kan worden.

#### ***Ontwikkelingen op het gebied van regelgeving***

In oktober 2023 heeft de Commissie [BBV](#) de "[notitie Rente 2023](#)" gepubliceerd.

Vanaf 2016 was in verband met de invoering van de Vennootschapsbelasting (Vpb) voor grondexploitaties de rentetoerekening gebaseerd op het gemiddelde rentepercentage over het vreemde vermogen. In de praktijk hanteert de Belastingdienst een andere toerekening van rente aan de grondexploitaties. Hiermee is de noodzaak voor een afwijkend rentepercentage voor grondexploitaties vervallen en daarom is de reguliere rente-omslag nu ook gebruikt voor de rentetoerekening aan de per 1 november 2024 herziene grondexploitaties.

In het publiekrechtelijke kostenverhaal bij faciliterende grondexploitaties moet overeenkomstig de Omgevingswet voor de rentetoerekening wel een ander rentepercentage worden gehanteerd. Het uitgangspunt bij faciliterende projecten is dat jaarlijks kosten in hetzelfde jaar verhaald worden, zodoende wordt er over het algemeen geen rente toegerekend bij faciliterende grondexploitaties. Bij kostenverhaal op basis van een overeenkomst kunnen uiteraard ook afspraken worden gemaakt over het verrekenen van rente. De hoogte van het rentepercentage is dan onderdeel van de afspraken in de overeenkomst en kan afwijken van de omslagrente.

De bepalingen en richtlijnen van deze notitie treden in werking met ingang van het begrotingsjaar 2025.

Bron Commissie [BBV](#), notitie Rente 2023

Verder heeft de Commissie [BBV](#) in december 2023 de notitie "[Grondbeleid in de begroting en jaarstukken \(2023\)](#)" gepubliceerd. Deze notitie is een actualisatie van de Notitie grondbeleid uit 2019. Vanwege de invoering van de Omgevingswet was een actualisatie noodzakelijk. Alle wijzigingen in de notitie die te maken hebben met de Omgevingswet zijn gelijktijdig met de inwerkingtreding van de Omgevingswet in werking getreden. Alle overige wijzigingen treden in werking met ingang van begrotingsjaar 2025. Samenvatting van de belangrijkste wijzigingen:

- Begrippen en definities zijn geactualiseerd;
- Bij het faciliterend grondbeleid: kostenverhaal wordt nu in rekening gebracht via een aparte kostenverhaalsbeschikking, meer keuzemogelijkheden om kosten te verhalen, de kostensoortenlijst is uitgebreid;
- Overige aanpassingen: warme gronden kan nu ook betrekking hebben op bedrijfsterreinen (in plaats van uitsluitend woningbouw), voorbereidingskosten mogen na 5 jaar ook worden voorzien in plaats van te worden afgeboekt, binnen een gemengde exploitatie met bouwgrondexploitatie- en faciliterende projecten mag het resultaat gesaldeerd worden indien de deelgebieden onlosmakelijk in de ontwikkeling met elkaar verbonden zijn.

#### ***Ontwikkelingen woningmarkt***

De behoefte aan woningen in Amersfoort is net als in de rest van Nederland nog steeds groot. De gemeente en de corporaties hebben de ambitie om binnen het woningbouwprogramma de komende jaren extra (sociale) huurwoningen voor de doelgroepen beschikbaar te krijgen. Bij nieuwe ontwikkelingen bestaat de verplichting minimaal 35% sociale woningbouw toe te voegen aan het programma. Ook wordt ingezet op meer woningen in de categorie middenhuur (20%) als uitgewerkt in het vastgestelde Deltaplan Wonen. Periodiek wordt gerapporteerd over de voortgang van de woonopgave, zie hiervoor [RIB 077- Voortgangsrapportage woningbouwopgave 2024-1](#).

In 2024 zien we een opleving van de koopwoningmarkt, zowel in Nederland als in Amersfoort, waarbij de huizenprijzen in de eerste helft van het jaar sterk zijn gestegen. Dit is een opvallende verandering ten opzichte van het dalende marktsentiment in 2023. De belangrijkste factoren achter deze opleving zijn de stijgende CAO-lonen en de gestabiliseerde hypotheekrente, wat de betaalbaarheid van woningen voor veel huishoudens heeft verbeterd.

Ook de nieuwbouwmarkt vertoont weer tekenen van herstel. Na een periode van terughoudendheid, is de interesse in nieuwbouwwoningen toegenomen. Dit heeft geleid tot een stijging van het aantal verkopen, wat wijst op een hernieuwde koopbereidheid onder consumenten. De verwachting is dat zowel de prijzen van bestaande woningen als nieuwbouwwoningen tot en met 2025 bovengemiddeld zullen blijven stijgen, gevolgd door een afzwakking naar een meer stabiel, langjarig prijsniveau.

In 2024 was het investeringsklimaat voor huurwoningen in Nederland lastig, ook voor institutionele beleggers. Hoewel zij actiever blijven dan particuliere beleggers, ondervinden ook zij hinder van de aanhoudende onzekerheid in de markt. Factoren zoals de stabilisatie van de hypotheekrente en de Wet Betaalbare Huur bieden enige houvast.

Dit stelt hen in staat om te blijven investeren in huurwoningen, in tegenstelling tot particuliere beleggers, die zwaarder worden getroffen door de strenge regelgeving en fiscale druk. Velen van hen hebben hun portefeuille verkleind, wat bijdraagt aan een afname van het aanbod op de huurmarkt.

In 2024 zijn de bouwkosten in de woningbouwsector enigszins gestabiliseerd na de historische stijgingen van 2022. Gezien de opleving van de woningmarkt is de verwachting dat de grondprijzen voor de woningbouw zowel in het koop- en huursegment op korte termijn meer dan gemiddeld stijgen en daarna afzakken tot een langjarig gemiddelde, aansluitend bij de streefinflatie.

Voor de korte termijn zijn de parameters voor grondopbrengsten dan ook bijgesteld van 1% naar 2% per jaar.

In 2024 is het eerste deel van het perceel Rova door de gemeente aangekocht: de plek waar de twee voormalige bedrijfswoningen stonden. Deze grond is bouwrijp gemaakt en verkocht aan een ontwikkelaar. Eind 2024 is gestart met de bouw van de eerste woningen. Deze tijdige startbouw is een belangrijke mijlpaal (en voorwaarde) voor de WoningBouwImpuls-subsidie.

Bij het project Eemplein is gestart met de bouw van blok 5. Het is de nog onbebouwde kavel achter de Mediamarkt. Blok 5 wordt ongeveer 52 meter hoog. In het woongebouw komen 197 appartementen. Het zijn sociale-huurwoningen en midden-huurwoningen voor verschillende doelgroepen. Op de begane grond is 400 vierkante meter ruimte voor een of meer kantoren of zorginstellingen. In de kelder komen 32 parkeerplaatsen.

### ***Ontwikkelingen commercieel vastgoed***

Momenteel is er een aanzienlijk tekort aan beschikbare bedrijfsruimte. Naast het kwantitatieve tekort is er ook een kwalitatief tekort op het gebied van locatie en voorzieningen. Zorgen over de toekomst van de markt voor bedrijfsruimte zijn ontstaan vanwege de beperkte beschikbaarheid van nieuwbouwgrond en de toenemende congestie op het elektriciteitsnet.

Door de grote vraag en het krappe aanbod laat de bedrijfsruimtemarkt in Nederland een positief beeld zien. Ook in Amersfoort is de behoefte groot en het aanbod beperkt. Dit vertaalt zich naar stijgende huren en koopprijzen. Daarom wordt uitgegaan van stabiel stijgende grondprijzen voor bedrijfsruimte.

In bedrijventpark Vathorst zijn in 2024 twee kavels geleverd met een totale omvang van 4.285 m<sup>2</sup> (2023: 14.973 m<sup>2</sup>) Voor twee kavels is een erfpacht overeenkomst getekend voor 7.438 m<sup>2</sup>. Er is een verkoop en levering geweest van een groot walkavel van 13.572 m<sup>2</sup>, de ontwikkelaar is bezig met de

bouw, vermoedelijk eind 2024 is de oplevering. Op het perceel bestemd voor onderwijs voor het Axia college is begonnen met de bouw van de school.

In Wieken Bloedaal zijn in het deelgebied Wieken-Noord in 2024 twee kavels geleverd met een totale omvang van 6.846 m<sup>2</sup> (2023 0 m<sup>2</sup>).

### ***Vastgestelde Grondexploitaties***

Bij de vaststelling van een bestemmingsplan worden de financiële kaders van een ontwikkeling vastgelegd in een grondexploitatie. Ten behoeve van het opstellen van de jaarrekening zijn de lopende grondexploitaties per 1-11-2024 geactualiseerd. De exploitaties zijn getoetst aan de huidige marktsituatie: zowel het prijsniveau als de planningen zijn, waar nodig, bijgesteld. Een toelichting van deze getallen is opgenomen in het MPG 2025. Het MPG 2025 zal voor de vaststelling van de jaarrekening 2024 door de raad ter besluitvorming aan de raad worden aangeboden.

Op grond van het BBV moet bij de grondexploitaties, als dat kan, winst genomen worden. Dat geldt ook voor de grondexploitaties van de gemeente Amersfoort. Hierbij wordt bij positieve grondexploitaties dat ook gedaan en wel op de volgende wijze.

$$\frac{\text{Gerealiseerde baten}}{\text{Totale verwachte baten}} \times \frac{\text{Gerealiseerde lasten}}{\text{Totale verwachte lasten}} \times \text{Verwachte winst nu} = \text{Te nemen winst nu}$$

Als er winst genomen kan worden, wordt hier, ook in lijn met de regels uit het BBV, eerst nog een afslag op gedaan als er sprake is van project specifieke risico's. Dit wordt verder uitgewerkt in het vastgesteld beleid, zie [Vaststelling parameters MPG 2019 - Bijlage 2 'Risico's grondexploitaties: zo werkt het in Amersfoort!'](#).

Op 15 oktober 2024 is de grondexploitatie "Schothorsterlaan 88" door de raad vastgesteld. Door het vaststellen van deze grondexploitatie, komen de financiële middelen beschikbaar die nodig zijn om de Schothorsterlaan 88 te kunnen ontwikkelen. Hoe dit concreet vormgegeven gaat worden, kan nu uitgewerkt worden. Ook biedt het vaststellen van de grondexploitatie de financiële mogelijkheid om de locatie aan te kopen.

Tabel: PG.01 Grondexploitaties

Deze tabel presenteert voor de lopende projecten de huidige financiële stand van zaken, de nog te verwachten opbrengsten en kosten en het beoogde financiële eindresultaat, welke zowel uitgedrukt wordt op eindwaarde van de desbetreffende projecten als de netto contante waarde (NCW) anno 1-1-2025.

|                                                   |                                    | Boekwaarde                                                | Te verwachten (na 1-1-2025) |                |                | NCW Saldi<br>(jaarrek.<br>2024)<br>prijspeil 1-1-<br>2025 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                   |                                    | (gerealiseerde<br>baten -/-<br>lasten per 31-<br>12-2024) | Baten                       | Lasten         | Eindwaarde     |                                                           |
| <b>Negatieve<br/>grond-<br/>exploitaties</b>      | Bestaand Stedelijk Gebied          | -18.907                                                   | 5.735                       | 6.020          | -19.192        | -17.456                                                   |
|                                                   | Wieken/Bloeidaal                   | -21.563                                                   | 17.586                      | 1.895          | -5.872         | -5.509                                                    |
|                                                   | Vathorst bedrijven                 | -11.258                                                   | 18.473                      | 14.047         | -6.832         | -5.494                                                    |
|                                                   | Schothorsterlaan 88                | 0                                                         | 908                         | 2.544          | -1.636         | -1.511                                                    |
|                                                   | Zwembad Liendert (west)            | -2.687                                                    | 4.364                       | 3.620          | -1.943         | -1.795                                                    |
|                                                   | Leusderweg 249                     | -161                                                      | 30                          | 471            | -602           | -578                                                      |
|                                                   | Kop van Isselt (Rova)              | 1.729                                                     | 26.551                      | 39.072         | -10.792        | -8.853                                                    |
|                                                   | Kavels over de Laak                | -3.558                                                    | 4.618                       | 6.484          | -5.424         | -5.214                                                    |
| <b>Negatieve grondexploitaties</b>                |                                    | <b>-56.405</b>                                            | <b>78.265</b>               | <b>74.153</b>  | <b>-52.293</b> | <b>-46.410</b>                                            |
| <b>Positieve<br/>grond-<br/>exploitaties</b>      | Lichtenberg                        | -7.682                                                    | 10.980                      | 776            | 2.522          | 2.240                                                     |
|                                                   | Amersfoort Vernieuwt               | 303                                                       | 1                           | 208            | 96             | 94                                                        |
|                                                   | De Schans                          | -690                                                      | 1.604                       | 429            | 485            | 439                                                       |
|                                                   | <b>Positieve grondexploitaties</b> | <b>-8.069</b>                                             | <b>12.585</b>               | <b>1.413</b>   | <b>3.103</b>   | <b>2.773</b>                                              |
| <b>Hoefkwartier</b>                               |                                    |                                                           |                             |                |                |                                                           |
| Hoefkwartier                                      |                                    | -3.314                                                    | 36.512                      | 46.604         | -13.406        | -12.802                                                   |
| Hoefkwartier - Hardwareweg                        |                                    | -3.078                                                    | 4.678                       | 1.868          | -268           | -216                                                      |
| <b>Totaal gebiedsexploitatie<br/>Hoefkwartier</b> |                                    | <b>-6.392</b>                                             | <b>41.190</b>               | <b>48.472</b>  | <b>-13.674</b> | <b>-13.018</b>                                            |
| <b>Totaal grond- en gebiedsexploitaties</b>       |                                    | <b>-70.866</b>                                            | <b>132.040</b>              | <b>124.038</b> | <b>-62.864</b> | <b>-56.655</b>                                            |

### Gronden Vathorst Bovenduist

Het vrijvallen van de voorziening voor Vathorst Bovenduist, en daarmee het 'herstellen' van de oorspronkelijke boekwaarde, was een louter administratieve handeling als gevolg van een raadsbesluit uit 2021. Dit betekent echter niet dat de toekomstige ontwikkeling van Bovenduist per definitie budgettair neutraal zal zijn. Hoewel dit wel het gestelde streven is, zijn er ook bij deze ontwikkeling nog verschillende risico's te identificeren:

- In het raadsvoorstel is besloten dat een aantal 'in het verleden gemaakte afspraken' vereffend worden. Wat de mogelijke financiële gevolgen zijn van deze afspraken kan nu niet met zekerheid vastgesteld worden;

- Het ontwikkelkader van Vathorst Bovenduist is nog niet vastgelegd. Dat maakt dat er geen duidelijkheid is over de omvang van het programma. Daarmee zijn toekomstige opbrengsten en kosten ook onzeker;
- De ontwikkelingsstrategie voor Bovenduist is nog niet bepaald. Als er bijvoorbeeld gekozen wordt voor een faciliterende rol van de gemeente, is de gemeente gehouden aan het wettelijk (gemaximeerde) kostenverhaal. Onzeker is of dan alle kosten ook daadwerkelijk verhaald kunnen worden;
- De exacte financiële gevolgen van het stapelen van ambities kunnen nu niet bepaald worden. Dat maakt de financiële haalbaarheid onzeker;
- Ook deze ontwikkeling wordt beïnvloed door globale ontwikkelingen. Deze zorgen voor hogere materiaalprijzen en onzekerheden die onder andere zorgen voor stijgende rentepercentages en meer onzekerheid over toekomstige grondopbrengsten;
- (Voor de volledige risico-paragraaf zie: [De ontwikkeling van Vathorst-Bovenduist](#) en [Kaderstelling Vathorst Bovenduist](#))

Als een of meerdere van deze risico's zich voordoen kan bij de vaststelling van het ontwikkelkader van Vathorst Bovenduist alsnog sprake zijn van tekort waar op dat moment alsnog dekking voor gevonden moet worden, als vastgehouden wordt de vastgestelde inhoudelijke ambities.

#### ***Risico's en weerstandsvermogen***

Ruimtelijke ontwikkelingen zijn vaak complexe, langjarige trajecten waar veel geld mee gemoeid is. Dergelijke projecten kennen verschillende risico's. Bij de herzieningen van de grondexploitaties worden de risico's gekwantificeerd. Sinds de wijziging van het BBV in 2016 is binnen grondexploitaties maar een beperkte post onvoorzien opgenomen, waardoor het risicoprofiel is gestegen. Slechts een beperkt deel van de risico's kan worden opgevangen. De overige risico's worden meegenomen bij het bepalen van het gemeentebrede benodigde weerstandsvermogen. De methodiek hiervan is vastgesteld door het college (zie [Risico's grondexploitaties: zo werkt het in Amersfoort \(bijlage 2\)](#)).

Voor het risicomanagement maken wij gebruik van de Risan methodiek. Voor alle grote projecten zijn de risico's nader geïdentificeerd en voorzien van beheersmaatregelen. Hierdoor kan beter gestuurd worden op de projecten. Voor het bepalen van de hoogte van de risico's is gebruik gemaakt van een Monte Carlo-analyse. Het totaalbedrag aan risico's wordt betrokken bij de analyse van het totaal benodigde weerstandsvermogen.

Mede voor het bepalen van de risico's worden de grondexploitaties jaarlijks herzien. Bij deze herziening worden nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen niet meegenomen. Toch kunnen deze ontwikkelingen, zoals bijvoorbeeld Bovenduist of de herontwikkeling van de huidige stadhuislocatie of de ontwikkeling van Kop van Isselt een substantieel risico-profiel met zich meebrengen, afhankelijk van de gekozen ontwikkelstrategie. Omdat deze strategie nog niet vastligt en ook andere ruimtelijke en financiële kaders niet zijn vastgesteld, zijn deze toekomstige risico's buiten beschouwing gelaten. De bandbreedte van de risico's van deze projecten wordt voorlopig ingeschat op €10 - €25 miljoen. De risico's van de nieuwe gebiedsexploitatie Hoefkwartier zijn opgenomen, om meer inzicht te geven over de risico's die horen bij het faciliterende en actieve grondbeleid.

De stijgende prijzen, de beperkte capaciteit op de arbeidsmarkt en de economische onzekerheid zijn meegenomen in het huidige MPG en bij het bepalen van de parameters die gehanteerd zijn in de grondexploitaties. In aanloop naar de komende herzieningen zijn deze verwachtingen opnieuw getoetst aan de realiteit van de grondexploitaties, zie hiervoor ['Vaststelling uitgangspunten Meerjaren Programma Grondexploitaties \(MPG\) 2024'](#).

Tabel: PG.02 Risico's en weerstandsvermogen

| Grondexploitatie                | Totaal risico-weerstandsvermogen |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Bestaand Stedelijk Gebied       | 2.117                            |
| Wijken / Bloedaal               | 1.116                            |
| Vathorst Bedrijventerrein       | 1.839                            |
| Kop van Isselt - ROVA           | 5.956                            |
| Overige grondexploitaities      | 2.083                            |
| <b>Totaal grondexploitaties</b> | <b>13.111</b>                    |

| Gebiedsexploitatie                | Totaal risico-weerstandsvermogen |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| Hoefkwartier                      | 6.733                            |
| <b>Totaal gebiedsexploitaties</b> | <b>6.733</b>                     |

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| <b>Totaal grond- en gebiedsexploitaties</b> | <b>19.844</b> |
|---------------------------------------------|---------------|

**Relaties binnen de jaarstukken**

[Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#): In deze paragraaf wordt het totale overzicht van risico's voor de gemeente inclusief de risico's van de grondexploitatie weergegeven.

## **Bedrijfsvoering**

### ***Portefeuillehouders***

Micheline Paffen-Zeenni

Johnas van Lammeren

### ***Inleiding***

Wij weten wat er leeft in Amersfoort. Voor het bestuur leveren we diensten en ondersteunen wij de inwoners en partners om kansen te grijpen en problemen op te lossen (Werken voor Bestuur en Stad).

### ***Beleidskaders / algemene uitgangspunten***

In deze paragraaf bedrijfsvoering nemen wij u mee op een aantal specifieke thema's uit onze bedrijfsvoering, te weten: strategische personeelsplanning, inclusiviteit, integriteit, verzuim, interne dienstverlening en informatievoorziening.

### **Strategische Personeelsplanning**

Amersfoort groeit en blijft ook de komende jaren doorgroeien. Dat zien we ook terug in de opgaven en projecten waaraan we werken; de taken en opgaven nemen niet alleen toe maar worden ook steeds complexer. We maken een schaa sprong als stad en dat vraagt ook om een schaa sprong als organisatie. Om de beschikbare capaciteit optimaal in te zetten, werken we voor grotere opgaven met dedicated teams, die in een vast ritme samenwerken en resultaten opleveren. Dit zorgt voor een scherpere focus. Daarnaast is het portfoliomanagement ingericht om beschikbare middelen en capaciteit slimmer in te zetten op de belangrijkste en meest haalbare opgaven. We werken efficiënt samen langs de lijn van het Activiteit Gerelateerd Werken. Dit houdt in dat het type werk (de activiteit) en met wie je samenwerkt bepaalt welke (werk)plek het meest geschikt is. Het stadhuis is een plek van ontmoeten, samenwerken en verbinden. Met deze AGW- werkwijze wordt steeds meer ervaring opgedaan zodat de opgedane (leer)ervaringen ook meegenomen kunnen worden in de inrichting van het Huis voor de Stad.

Kennisbehoud en kennisontwikkeling zorgen dat we beter in staat zijn om de complexe vraagstukken van de stad op integrale wijze aan te pakken. We zetten in op innovatie en datagericht werken en investeren in brede inzetbaarheid van de medewerkers. In het opleidingsbeleid focussen we onder andere op het versterken van digitale vaardigheden, op samenwerkvaardigheden en het verstevigen van vaardigheden om meer integraal te kunnen werken in opgaven.

We positioneren Gemeente Amersfoort als aantrekkelijk werkgever door te investeren in de vaardigheden en (talent) ontwikkeling van onze medewerkers. Deze positionering zetten we ook in richting de arbeidsmarkt voor het werven van nieuwe talenten, zowel in dienstverband als op inhuurbasis opdat we de personele bezetting op orde houden.

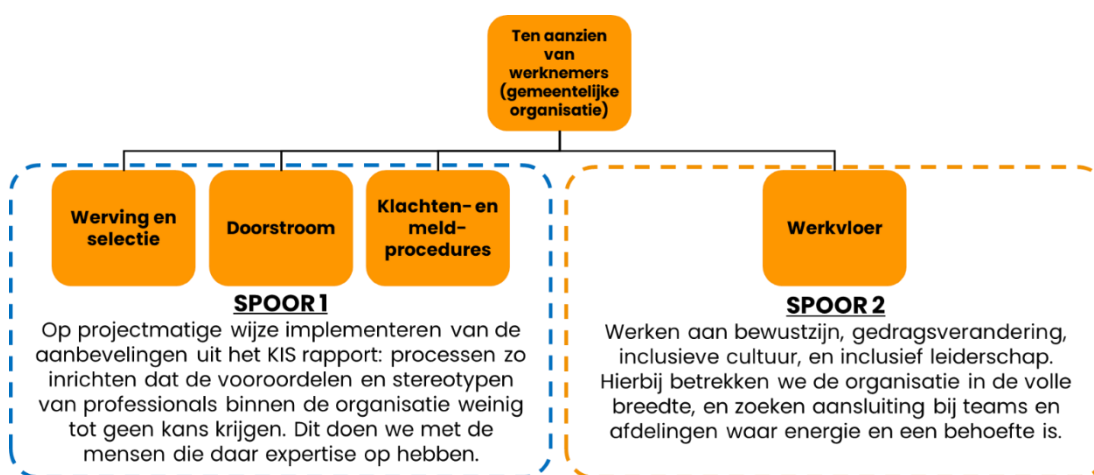
In 2024 hebben we de inhuur gecentraliseerd bij een interne inhuurdesk in samenwerking met een externe broker. Hiermee hebben we meer centraal inzicht in de inzet van flexibele arbeid. Het recruitmentteam is dit jaar aangevuld met een senior recruiter die werving en selectie op strategisch en tactisch gebied naar een hoger niveau brengt. Resultaten die hierdoor in 2024 behaald zijn, zijn op het gebied van inhuur onder meer de selectie van een externe broker, in gebruik name van het inhuurportaal en de migratie van lopende inhuurovereenkomsten naar de broker. Bij recruitment zijn er grote stappen gemaakt in de ontwikkeling van een nieuwe website [werkenvooramersfoort.nl](https://werkenvooramersfoort.nl), is er meer aandacht voor de werving van stagiairs binnen de organisatie

(o.a. in samenwerking met Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven) en worden de eerste resultaten geboekt van actieve benadering van kandidaten in schaarse doelgroepen.

*Inclusieve organisatie - We zijn een lerende organisatie met oog en aandacht voor ieders bijdrage en talenten*

Deze lerende, open en reflectieve houding vraagt continue, structurele aandacht en inzet van ons allemaal. Aanvullend op de beleidsnotitie “Inclusieve organisatie 2022 - 2026” is er naar aanleiding van het onderzoek naar ‘institutioneel racisme in de ambtelijke organisatie’ van het Kennisplatform Inclusief Samenleven (KIS) in 2024 een veranderaanpak in twee sporen ontwikkeld (zie schema), waarmee we een stevige basis hebben gelegd voor een diverse, gelijkwaardige en inclusieve organisatie.

Belangrijk uitgangspunt voor onze aanpak is dat we een lerende organisatie zijn. Dat betekent dat we ruimte bieden aan medewerkers om van elkaar te leren en in verbinding met elkaar te blijven. Voor het creëren van deze ruimte is inclusief leiderschap een voorwaarde.



Op spoor 1 hebben we verschillende stappen gezet in 2024. We zijn we gestart met een pilot Competentiegericht Werven en Selecteren bij 4 afdelingen. De betrokkenen zijn getraind, en we hebben inclusieve vacatureteksten en een diversiteitsclausule geïntroduceerd. Na evaluatie bepalen we of deze aanpak breder wordt ingezet.

De uitstroomprocedure is gestandaardiseerd, met verplichte exitgesprekken en verbeterde rapportages die inzicht geven in vertrekredenen. Nieuwe medewerkers doorlopen een vernieuwd onboardingsprogramma, met extra aandacht voor organisatiewaarden, integriteit en diversiteit en inclusie.

Ook is de meld- en klachtenprocedure verbeterd, met heldere definities, transparante processen en waarborgen voor vertrouwelijkheid en rechten van betrokkenen. Medewerkers worden actief geïnformeerd over de mogelijkheden. Deze initiatieven versterken onze organisatiecultuur en processen rondom instroom, doorstroom en uitstroom.

Ook op spoor 2 hebben resultaten behaald in 2024. We hebben stappen gezet om inclusief leiderschap te versterken. Een leergang Inclusief Leiderschap is ontwikkeld en wordt gevolgd door alle leidinggevendenden, met concrete tools voor het creëren van een inclusief werkklimaat. Leidinggevendenden namen deel aan simulatiesessies over uitsluiting en spraken in CoffeeConnect-uitzendingen open over uitdagingen rondom diversiteit en inclusie.

Om inclusie te benadrukken is het thema “Jezelf zijn bij gemeente Amersfoort” in interne communicatie geïntegreerd, met activiteiten zoals het Diversstival (een festival georganiseerd voor en door medewerkers op Diversity Day om onze diversiteit in volle breedte te vieren, elkaar te

ontmoeten en van elkaar te leren) en een videoreeks over afdelingsspecifieke ervaringen. Een klankbordgroep Inclusieve Organisatie denkt structureel mee over verbeteringen.

Praktische trainingen zijn beschikbaar in de ALA, bijvoorbeeld de omstanderstraining, waar teams leren hoe ze discriminatie herkennen en aanpakken.

Uit het Werkbelevingsonderzoek 2024 blijkt dat onze organisatie gemiddeld goed scoort op inclusie, sociale veiligheid en waardering, met resultaten die in lijn liggen met of beter zijn dan de benchmark. Tegelijk erkennen we dat elke ervaring met ongewenst gedrag er één te veel is, en blijven we werken aan verbeteringen, zoals meer representatie van gemarginaliseerde groepen.

In 2024 hebben we ons binnen de Wet Banenafpraak opnieuw gericht op het creëren van duurzame werkplekken voor medewerkers uit het doelgroepregister. Hoewel dit een uitdagende doelgroep is, zijn we er wederom in geslaagd structurele kansen te bieden. In 2024 zijn er twee nieuwe vaste contracten toegekend. Inmiddels hebben 15 medewerkers een vast contract, wat hun positie binnen de organisatie versterkt en bijdraagt aan een inclusieve werkomgeving. Daarnaast hebben we twee nieuwe werkplekken gecreëerd, waarmee we verdere stappen zetten in het bieden van passend en waardevol werk voor iedereen.

Tegelijkertijd worden we geconfronteerd met de realiteit dat niet alle plaatsingen een match zijn. Helaas hebben we in 2024 afscheid moeten nemen van twee medewerkers. Per saldo komt het totaal nu uit op 18 medewerkers. Dit onderstreept het belang van continue begeleiding en maatwerk om ervoor te zorgen dat medewerkers optimaal kunnen functioneren binnen onze organisatie.

We blijven ons inzetten voor duurzame werkplekken en passende ondersteuning, zodat medewerkers uit het doelgroepregister zich blijvend kunnen ontwikkelen en een volwaardige plek binnen de organisatie behouden.

#### *Integriteit en gewenste omgangsvormen*

Wij vinden het belangrijk dat wij een sociaal veilige gemeentelijke organisatie zijn. Wij zetten in op blijvend meer bewustwording en aandacht voor integriteit en veiligheid op de werkvloer. De afgelopen jaren waren enkele landelijke incidenten rondom ongewenst gedrag de aanleiding voor verdere bewustwordingsacties in de organisatie. Stapsgewijs leidt dit tot betere onderlinge communicatie en het bespreekbaar maken van de eigen grenzen. Trainingen als Persoonlijke Kracht en Ken je eigen grenzen, zijn hier ondersteunend aan. Tijdens de Week van de Veiligheid zijn een week lang dilemma's rondom grensoverschrijdend gedrag in dialoogvorm besproken bij de lunch in het bedrijfsrestaurant waar dilemmakaarten op elke tafel neergezet waren. Nieuwe medewerkers hebben ook in 2024 tijdens de introductiedag informatie ontvangen over de lijn die in Amersfoort rondom integriteit wordt gevolgd.

#### *Vertrouwenspersonen*

De organisatie beschikte in 2024 over vier interne vertrouwenspersonen, een externe vertrouwenspersoon en een coördinator. Allen zijn door Hobéon SKO gecertificeerde, LVV-register vertrouwenspersonen. De vertrouwenspersonen zijn divers qua culturele en religieuze achtergrond, leeftijd, LHBTIQA+, werken in verschillende afdelingen en zijn daarmee laagdrempelig voor alle collega's en vrijwilligers. Zij vervullen deze rol naast hun eigen werkzaamheden.

#### **Arbeidsomstandigheden**

##### *Gezond thuiswerken*

Vanuit preventieoogpunt is het pauzeprogramma Pausit gecontinueerd, een persoonlijke digitale coach met oefeningen en bewustwordingsacties op vitaal gebied. Nek-, schouder- en rugklachten krijgen in dit programma aandacht. Gebleken is dat er tijdens het thuiswerken gemakkelijker van deze digitale coach gebruik gemaakt wordt dan op het werk waar anderen bij aanwezig zijn.

### *Vitaliteit*

Investeren in vitaliteit loont aan meerdere kanten. Samen met Energy Platform hebben wij het vitaliteitsprogramma Fit@Amersfoort! geïntroduceerd in de organisatie. Van september tot en met juni 2025 zijn er in vier blokken activiteiten voor alle medewerkers. Het programma bestond in 2024 uit een blok Vitaliteit en in november waren er drie themaweken Focus, Ontspanning en Creativiteit. Deelname aan interactieve webinars met deskundige trainers en ervaringsdeskundigen, challenges, energyboosters, digitale kennisbank en persoonlijke monitoring van de voortgang is het hele jaar door mogelijk.

Daarnaast zijn er in samenwerking met Goud (de ouderen in de organisatie) een aantal workshops georganiseerd voor medewerkers en leidinggevendenden rondom het thema 'de overgang'. De behoefte hieraan was groot. Dit krijgt in 2025 een vervolg.

### *Werkbelevingsonderzoek*

In september 2024 is het tweejaarlijkse Werkbelevingsonderzoek gehouden. Van de 1.270 medewerkers die op 1 september al langer dan 3 maanden in dienst waren, heeft 78% (989 medewerkers) respons gegeven en het onderzoek ingevuld. Een positieve respons vergeleken met de landelijke benchmark van 100.000+ gemeenten, die op 61% uitkwam. De score op het thema werkdruk is duidelijk positiever is dan 2 jaar geleden: in 2024 een score van 5,6 tegenover een 4,8 in 2022. De in 2022 en 2023 genomen maatregelen hebben duidelijk effect. Het thema herstelbehoefte, oftewel de tijd die nodig is om na het werk weer in balans te komen is qua score gedaald. 36% van de respondenten heeft aangegeven na een werkdag volledig uitgeput te zijn. In 2022 was dit 24%. Wij geven hier prioriteit aan in onze actiepunten, zonder de overige thema's uit het oog te verliezen.

Alle afdelingen zijn in gesprek met eigen medewerkers om met elkaar een goed vervolg en goede invulling te geven aan de gemeten resultaten.

### *Verzuim*

De verzuimcijfers zijn in 2024 met 1% gestegen in vergelijking met het jaar daarvoor en ligt op 8,1%. Dit is aanzienlijk hoger dan de landelijke verzuimnorm voor vergelijkbare gemeenten die op 6,2% ligt. De ernst en complexiteit van het soort aandoeningen waardoor herstel en re-integratie langer duurt, speelde ook dit jaar bij de complexe psychische klachten en long covid klachten. Het extra lang verzuim is verder gestegen in 2024 en er waren 15 WIA-aanvragen in 2024.

### **Interne dienstverlening**

In 2024 is het Interne Dienstverleningsconcept voor het nieuwe stadhuis afgerond. Het vormt samen met het externe dienstverleningsconcept de visie over hoe we de dienstverlening in het Huis voor de Stad voor ons zien. In 2025 en 2026 wordt het concept uitgewerkt en worden aanbestedingen gedaan om uitvoering te kunnen geven aan het concept.

### *Facilitaire zaken*

Zoals afgelopen jaren ook al is aangegeven, vraagt de instandhouding van de huisvesting van de ambtelijke en bestuurlijke organisatie doorlopend aandacht. In het licht van de planvorming voor het toekomstig Stadhuis is het onderhoud beperkt tot het hoogst noodzakelijke. Een acceptabel en ARBO-verantwoord werkklimaat is de basis, waarbij er de komende jaren nog wel diverse aanpassingen en maatregelen nodig zijn. De aanpassingen passen binnen de beschikbaar gestelde

budgetten. Wel zien we dat de technische installaties aan het einde van hun levensduur zijn en het steeds meer inspanning kost om het gebouw acceptabel te laten functioneren.

Ook in 2024 hebben we uitvoering gegeven aan “de knop om” en hebben we minder gekoeld en verwarmd dan voorheen. Omdat er op basis hiervan veel klachten zijn geweest over het klimaat en daarmee het welbevinden van ons personeel, hebben we enige concessie aan het concept gedaan. We hebben in de zomer de temperatuur naar beneden bijgesteld en in de winter naar boven bijgesteld om zodoende een behaaglijker binnenklimaat te realiseren.

## **Informatievoorziening**

### *Digitalisering brengt onze opgaven verder*

Conform onze visie op digitalisering hebben we in 2024 onze koploperspositie in het [DMI-ecosysteem](#) verder uitgebreid. In deze landelijke publiek-private samenwerking ontwikkelen we digitale instrumenten voor het fysiek domein. Het spreekt voor zich dat hierin bijzondere aandacht is voor gegevensverwerking en informatieveiligheid. Met het regionale ecosysteem [Earth Valley](#) (Amersfoort-Utrecht) zijn we na ruim een jaar ‘kwartier maken’ in een volgende fase terecht gekomen. We zoeken actief naar innovaties om onze opgaven slimmer en sneller uit te voeren. Daarin trekken we veel op met regionale bedrijven en kennisinstellingen, waarbij de Regionale Ontwikkel Maatschappij (ROM Utrecht) ons ontzorgt op het gebied van matchmaking. Met hetzelfde enthousiasme zijn we actief in de [Data- en kennishub gezond & stedelijk leven](#). In deze samenwerking werken we samen met inwoners aan oplossingen voor een gezonde stedelijke leefomgeving. Van de genoemde drie ecosystemen hebben we hoge verwachtingen en hebben de Raad daarom uitgenodigd om er kennis van te nemen. Bijvoorbeeld via het bijwonen van [Earth Valley cafe's](#).

### *Bewust, verantwoord en transparant*

2024 was opnieuw een jaar van veel nieuwe wetgeving. Op 1 januari startte dat met de Omgevingswet met daarbij het digitaal stelsel. Daarnaast hebben alle gemeenten te maken gekregen met Europese verordeningen zoals de Data Governance Act en de AI-act. Over de veelheid en diversiteit van wetten en regels hebben we in 2024 onze zorgen uitgesproken. En hoewel de nieuwe Archiefwet is uitgesteld naar 2026 is het een opgave om bij te blijven bij alles wat er speelt. Als reactie hierop gaan steeds meer gemeenten richting Den Haag en Brussel om goed op de hoogte te zijn - en waar mogelijk te lobbyen op Nederlandse en regionale belangen. Een Amersfoortse delegatie heeft in oktober de [European Week of Regions and Cities](#) in Brussel bijgewoond.

### *Risico's*

Een veilige en betrouwbare ICT-infrastructuur was ook in 2024 onze topprioriteit. Desondanks zijn we in 2024 overvallen door twee grote datalekken: bij de aanbestedingsprocedure voor leerlingenvervoer en een hack bij de externe leverancier van ons digitale afsprakensysteem. Via [collegebericht 2024-181](#) en [raadsinformatiebrief 2024-108](#) is de Raad geïnformeerd en via een groot aantal schriftelijke vragen zijn antwoorden gegeven. Deze zijn te plaatsen in een bredere context. In 2024 zijn er gemeentebreed in totaal 108 (in 2023: 60) meldingen gedaan bij het interne meldpunt gegevensbescherming. In de meeste gevallen betrof het meldingen waarbij er (mogelijk) sprake was van ongeautoriseerde (interne) toegang tot persoonsgegevens dan wel over verkeerd verzonden e-mails (intern/extern). In 93 gevallen bleek het daadwerkelijk een beveiligingsincident te zijn waarbij persoonsgegevens werden gelekt. 9 van deze datalekken waren ernstig genoeg om bij de Autoriteit Persoonsgegevens te melden. We zijn helaas geconfronteerd met de realiteit: digitale communicatie heeft risico's en datalekken zijn niet uit te sluiten. We werken er dagelijks aan om het beter te doen, onder andere door bewustwording, afspraken met leveranciers, interne processen en techniek en worden hierin gesterkt door de aandacht en het vertrouwen van de Raad.

## Toelichting op rechtmatigheidsverantwoording

### Inleiding

In de [Rechtmatigheidsverantwoording](#), zoals opgenomen in de jaarrekening, licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties financieel rechtmatig zijn. Alle geconstateerde onrechtmatigheden die groter zijn dan de rapportagegrens van € 300.000, zijn in deze paragraaf toegelicht.

### Geconstateerde afwijkingen

#### Begrotingsonrechtmatigheden

Om de begrotingsonrechtmatigheden inzichtelijk te maken is er hieronder een tabel opgenomen van de totale lasten voor de deelprogramma's en totaalstelling van de investeringskredieten waarbij er sprake is van begrotingsonrechtmatigheden. De kolom afwijking ten opzichte van de begroting is de onrechtmatigheid.

| PROGRAMMA                                 | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA REKENING<br>WIJZIGING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING | ONACCEPTABELE<br>AFWIJKINGEN |      |
|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN AAN RESERVES  |                         |                                       |                                        |                              |      |
| 4.1 Dienstverlening                       | -15.359                 | -15.678                               | -19.092                                | -3.414                       | 0    |
| 4.2 Bestuur en regionale<br>samenwerking  | -10.097                 | -10.244                               | -12.513                                | -2.269                       | 0    |
| 5.1 Financiën                             | -6.276                  | -6.286                                | -8.905                                 | -2.619                       | 0    |
| TOTAAL LASTEN                             | -31.732                 | -32.208                               | -40.510                                | -8.302                       | 0    |
| Overschrijdingen<br>investeringskredieten | -35.897                 | -35.897                               | -36.467                                | -570                         | -497 |
| Totale<br>begrotingsonrechtmatigheden     | -67.229                 | -68.105                               | -76.977                                | -8.872                       | -497 |

De acceptabele begrotingsonrechtmatigheden zijn niet toegelicht in deze paragraaf bedrijfsvoering. Voor meer informatie over de afwijkingen van de baten en lasten ten opzichte van de begroting, verwijzen wij naar de financiële analyse bij de programma's. De toegelichte afwijkingen zijn als acceptabel geclassificeerd op basis van de criteria, zoals opgenomen in artikel 24 van de [Verordening voor het financieel beleid en beheer 2023](#).

De onacceptabele overschrijdingen van de investeringskredieten zijn individueel lager dan de rapportagegrens van € 300.000. Vanwege de beperkte omvang zijn de overschrijdingen daarom niet toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

#### Voorwaardencriterium

##### Onrechtmatig aanbesteden BDVO's

Een beperkte dienstverleningsovereenkomst (Hierna: BDVO) geeft de ons de mogelijkheid om inzet van hulp en ondersteuning te regelen bij een aanbieder zonder contract bij de regio Amersfoort. Op

deze wijze is het voor gemeenten mogelijk om in uitzonderlijke situaties alsnog de hulp en ondersteuning te regelen voor inwoners. Dit kan gaan om redenen als een uitspraak van een kinderrechter, naar een specifieke aanbieder die niet gecontracteerd is in de regio of vanwege het woonplaatsbeginsel. Het kan ook gaan om specifieke problematiek die niet of nog niet is ingekocht of die wegens tijdelijke tekort aan capaciteit bij gecontracteerde aanbieders. Met de regiogemeenten is de afspraak dat zij alleen met akkoord van hun afdelingsmanager een verzoek tot het opstellen van een BDVO kunnen indienen bij het coördinatieteam van het RISB. De onderbouwing voor een BDVO is de verantwoordelijkheid van een lokaal team in haar functie van wettelijke verwijzer. In het huidige proces wordt er geen rekening gehouden met het EU-aanbestedingsrichtlijnen.

Omdat het ondersteuning betreft voor specifieke problematiek, zijn het doorgaans ondersteuningstrajecten met hoge kosten. In de loop van de afgelopen vier jaar is bij sommige aanbieders het drempelbedrag voor Europese aanbestedingen daardoor overschreden. De BDVO's die door deze aanbieders zijn uitgevoerd zijn hierdoor onrechtmatig.

Veel van deze contracten zien toe op Jeugdzorg. Een groot deel van de onrechtmatigheid wordt geadresseerd doordat MetMaya deze ondersteuning overneemt in 2025. Een aantal ondersteuningsvormen die worden geleverd op basis van de BDVO's worden niet aangeboden in het contract van MetMaya. In 2025 gaan we vaststellen of we een gedeelte van de onrechtmatigheden kunnen oplossen door het aanpassen van de huidige contracten voor de ondersteuning die nu wordt geleverd op basis van BDVO's. Als dat niet mogelijk is, dan moeten we de ondersteuning die nu op basis van BDVO's worden geleverd meenemen op het moment dat er een nieuwe aanbesteding wordt uitgevoerd. Deze maatregelen zullen de onrechtmatigheid verkleinen in 2025 echter niet oplossen, omdat het afsluiten van BDVO's is in de praktijk van belang om in diverse situaties de hulp en ondersteuning te kunnen regelen voor onze inwoners die nodig is.

#### *Onrechtmatig aanbesteden inhuurcontracten*

Het betreft afgesloten inhuurcontracten voor de balies (frontoffice) en de backoffice: wij helpen ongeveer 100.000 bezoekers per jaar. Sinds coronatijd is gekwalificeerd personeel niet of nauwelijks te krijgen. Door (langdurige) ziekte, uitval van applicaties, gewijzigde klantstroom of andere situaties moeten wij steeds vaker gebruik maken van inhuur om te waarborgen dat inwoners toch geholpen kunnen worden. Van tevoren is niet altijd duidelijk, hoe lang inhuur plaatsvindt. De vaste aanbieders kunnen niet de benodigde gespecialiseerde, gekwalificeerde medewerkers met goede ervaring leveren. Daarom maken wij noodgedwongen gebruik van andere aanbieders. Hierdoor zijn contracten uit continuïteit- en dienstverleningsoogpunt onderhands aanbesteed om te voorkomen dat klanten niet terecht konden. In 2025 zullen we naar verwachting aan de rechtmatigheidsvereisten voldoen omdat de inhuurcontracten door de broker afgesloten worden.

#### *Onrechtmatig aanbesteden contracten softwareleverancier*

Met een softwareleverancier zijn er in het verleden meerdere contracten afgesloten voor verschillende applicaties. In het recente verleden is geconstateerd dat de contracten niet in overeenstemming zijn met de Europese aanbestedingsregels. De contracten worden opnieuw aanbesteed. Aangezien het contracten voor applicaties betreft moet de aanbestedingen en implementaties zorgvuldig uitgevoerd worden. Hierdoor is het niet mogelijk om alle contracten gelijktijdig om te zetten. In 2025 is één van de contracten omgezet. De verwachting is dat de aanbesteding voor een ander contract zal starten in de loop van 2025. De implementatie zal echter op zijn vroegst definitief zijn in 2027 waardoor de onrechtmatigheid volgend jaar nog gedeeltelijk zal bestaan.

## *Naleving Wet financiering decentrale overheden (Wet FIDO)*

De Wet FIDO bepaalt dat het aangaan van leningen, het uitzetten van middelen of het verlenen van garanties alleen mag voor de publieke taak. Enige uitzondering hierop is het uitzetten van overvloedige middelen. Deze uitzettingen dienen dan een prudent karakter te hebben en niet gericht te zijn op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico. Daarnaast bepaalt de Wet FIDO dat de gemiddelde netto vlottende schuld per kwartaal niet de kasgeldlimiet overschrijdt (bepaald in de Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale Overheden) en dat het renterisico op de vaste schuld van de gemeente de renterisiconorm (bepaald in dezelfde uitvoeringsregeling), niet overschrijdt. Wij hebben de bepalingen in de Wet FIDO nageleefd en hiermee rechtmatig gehandeld, zowel financieel als niet financieel.

## **Fraudepreventiebeleid**

### *Fraude*

Bij fraude door een persoon of organisatie wordt bewust misbruik gemaakt van vertrouwen om een voordeel te behalen. Fraude is een verzamelnaam voor meerdere gerelateerde begrippen zoals niet-integer gedrag (integriteit), misbruik- en oneigenlijk gebruik, corruptie en criminaliteit.

Het voorkomen van fraude en misbruik en oneigenlijk (M&O) gebruik is daarom binnen de organisatie een belangrijk aandachtspunt. Op dit moment heeft de gemeente nog geen centraal fraude en M&O beleid vastgesteld. Echter in de werkprocessen van de organisatie zijn tal van maatregelen genomen om het risico op fraude en onrechtmatig handelen zoveel mogelijk te reduceren. Te denken valt hierbij aan functiescheiding, toepassen van 'meer ogen - principe' en ICT- maatregelen op het gebied van identificatie en authenticatie. Daarnaast is in de organisatie ook aandacht voor de meer culturele en gedragskant van fraude en onrechtmatigheden. Voorbeelden hiervan zijn aan trainingen op het gebied van morele dilemma's en beleid om een veilig werkklimaat te waarborgen. Naast preventieve maatregelen voert de gemeente ook diverse verbijzonderde controles uit. Voor transactiestromen waarbij dergelijke risico's aanwezig zijn, wordt daarom beoordeeld of er indicaties zijn dat er sprake is van fraude.

In 2024 zijn geen gevallen van interne fraude binnen de organisatie geconstateerd.

## **Duurzaamheid**

### *Inleiding*

De gemeenteraad heeft bij het vaststellen van de nieuwe indeling van de begroting ([4 april 2023](#)) besloten om ook een paragraaf Duurzaamheid op te nemen. Deze paragraaf heeft het karakter van een dwarsdoorsnede en brengt samenhang in het programma-overstijgend thema Duurzaamheid. Het opnemen van deze paragraaf past bij landelijke en mondiale ontwikkelingen.

We hebben in de wereld te maken met complexe maatschappelijke vraagstukken, zoals de opwarming van de aarde, uitputting van grondstofvoorraden en sociale ongelijkheid. Als overheid hebben wij de verantwoordelijkheid om onze negatieve impact te minimaliseren en een bijdrage te leveren aan het oplossen van deze maatschappelijke vraagstukken. Deze verantwoordelijkheid werd bevestigd in rechtszaken tegen de Nederlandse Staat en Shell door de zogenoemde zorgplicht. Beide worden verplicht zich meer in te gaan zetten om de uitstoot van CO<sub>2</sub> te verminderen.

### ***Beleidskader / algemene uitgangspunten***

De gemeente Amersfoort heeft deze duurzame verantwoordelijkheid omschreven in het Coalitieakkoord 2022-2026 in drie inhoudelijke uitgangspunten:

- Goed leven binnen de grenzen van de aarde
- Een thuis voor iedereen
- Welzijn en sociale rechtvaardigheid

Deze drie inhoudelijke uitgangspunten sluiten aan bij de benadering van [Brede Welvaart en de Sustainable Development Goals](#). Het Rijk monitort jaarlijks hoe Nederland ervoor staat op tal van aspecten. De monitor van het Rijk zien hoe het met brede welvaart en de kwaliteit van leven in het hier en nu is gesteld, en hoe deze welvaart is verdeeld over bevolkingsgroepen. Ook kijkt de monitor naar de effecten op volgende generaties en mensen in andere landen.

Daarnaast gaat vanuit het EU-Actieplan voor Duurzame Financiering en de Europese Green Deal verschillende regelgevingen en richtlijnen voor duurzaam rapporteren gelden, zoals de CSRD-wetgeving. CSRD-wetgeving verplicht bedrijven om te rapporteren over de milieu- en sociale impact van de bedrijfsactiviteiten. Deze wetgeving geldt vanaf 1 januari 2024: [Corporate sustainability reporting](#).

De European Sustainability Reporting Standards (ESRS) is een duurzaamheidsrapportage standaard waar organisaties aan moeten voldoen als gevolg van de CSRD-wetgeving. In deze standaarden komen de rapportagevereisten aanbod met betrekking tot de risico's, strategie, beleid en impact van de organisatie op een van de specifieke thema's afgeleid van Environmental, Social en Governance aspecten (ESG).

Als gemeente zijn we niet verplicht om te voldoen aan de CSRD-wetgeving en hoeven we dus ook niet de ESRS-standaarden te volgen. Toch willen we op duurzaamheid rapporteren omdat we ambitieuze doelen opgesteld hebben en door verslaggeving de voortgang kunnen meten. Daarnaast hebben we een voorbeeldfunctie richting het bedrijfsleven en de maatschappij.

De paragraaf Duurzaamheid is een groeimodel, waarbij we klein en realistisch beginnen. Ieder jaar houden we de paragraaf tegen het licht van de meest recente ontwikkelingen. In deze duurzaamheidsparagraaf worden de belangrijkste doelstellingen op het gebied van duurzaamheid uit het coalitieakkoord gekoppeld aan indicatoren. De duurzaamheidsparagraaf bestaat uit twee onderdelen:

- 1) Samen met de stad aan de slag
- 2) Eigen huis op orde

In het eerste deel worden de ambities en indicatoren voor de stad Amersfoort benoemd. In het tweede deel wordt dieper op de ambities en indicatoren van de eigen organisatie ingegaan. Voordat we deze beschrijven gaan we de visie van Amersfoort op het leven binnen de grenzen van de aarde.

Afgelopen jaar heeft de 'Coalition of the Willing' (een initiatief van de gemeente Haarlem) een duurzaamheidshandreiking aangeboden aan de Commissie BBV. De gemeente Amersfoort was agendalid van deze 'Coalition of the Willing'. Onze verwachting is dat (een deel van) deze handreiking een verplichtend karakter krijgt. Daarom nemen wij de komende jaren steeds meer uit deze handreiking over in onze paragraaf duurzaamheid.

## **Visie**

## ***Wij kijken twee generaties vooruit, wat betekent dat?***

In Amersfoort leven we goed binnen de grenzen van de aarde. Hier hoort iedereen erbij, helpen we elkaar en vinden we altijd een manier om in ieders behoefte te voorzien. Een fijne en betrokken gemeenschap om in te zijn, te wonen en te werken. We voelen ons hier thuis.

Een thuis waarin we samenleven binnen de grenzen van de aarde ([Planetary boundaries - Stockholm Resilience Centre](#)). Dit doen we voor onszelf én onze kinderen. Onze stad is veranderd in een groene en koele oase met een grote diversiteit aan inheemse planten en dieren en schoon water. Hier kunnen we genieten van momenten van rust, ontspanning en ontmoeting.

We wonen, leven en werken in balans met de natuur en verbinden de natuur aan onze bebouwing. Er zijn op tijd, voldoende en betaalbare woningen beschikbaar voor iedereen. Die woningen zijn comfortabel, gezond, leveren genoeg energie en zijn gebouwd met materialen en ontwerpen die het welzijn van mens, dier en natuur verbeteren. Onze spullen en materialen die we gebruiken zijn natuurlijk, lokaal of hernieuwbaar. Ruilen, delen, repareren en hergebruiken is bij ons de normaalste zaak van de wereld.

In Amersfoort is energie altijd en voor iedereen beschikbaar. We gaan bewust met deze energie om en we wekken het lokaal en schoon op. We verplaatsen onszelf en onze materialen op een stille en schone manier. Zo zorgen we voor een kleinere voetafdruk en ondersteunen lokaal ondernemerschap.

## **Onderdelen**

### **Hoofdstuk 1: Samen met de stad aan de slag**

Het coalitieakkoord van de gemeente Amersfoort benoemt in het uitgangspunt “goed leven binnen de grenzen van de aarde” vooral doelen en maatregelen met betrekking tot klimaatverandering, vergroening en biodiversiteit, circulariteit en vervuiling. Hoe wij varen op ieder van deze onderwerpen meten we aan de hand een aantal indicatoren. Ook noemen we een aantal indicatoren die we in de toekomst willen gaan meten.

#### ***1.1. Klimaatverandering: CO<sub>2</sub>-uitstoot verminderen***

Het onderwerp klimaatverandering is voornamelijk gerelateerd aan de planetaire grens ‘klimaatverandering’. Daarnaast heeft klimaatverandering betrekking op 6 [Sustainable Development Goals](#). Tot slot is klimaat een van de Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) thema’s.

#### **1.1 Ambitie**

De gemeente Amersfoort realiseert zich dat de opgave om te groeien en de opgave om binnen de grenzen van de aarde te blijven enorm uitdagend is. Daarom hebben we onszelf in het coalitieakkoord het doel gesteld om een minimale CO<sub>2</sub>-reductie van 55% in 2030 ten opzichte van 1990 te behalen. In 2050 willen we een CO<sub>2</sub>-neutrale stad zijn. Daarmee committeert de gemeente zich aan de 1,5 graden grens uit het Parijs Akkoord om binnen de grenzen van de aarde te blijven leven.

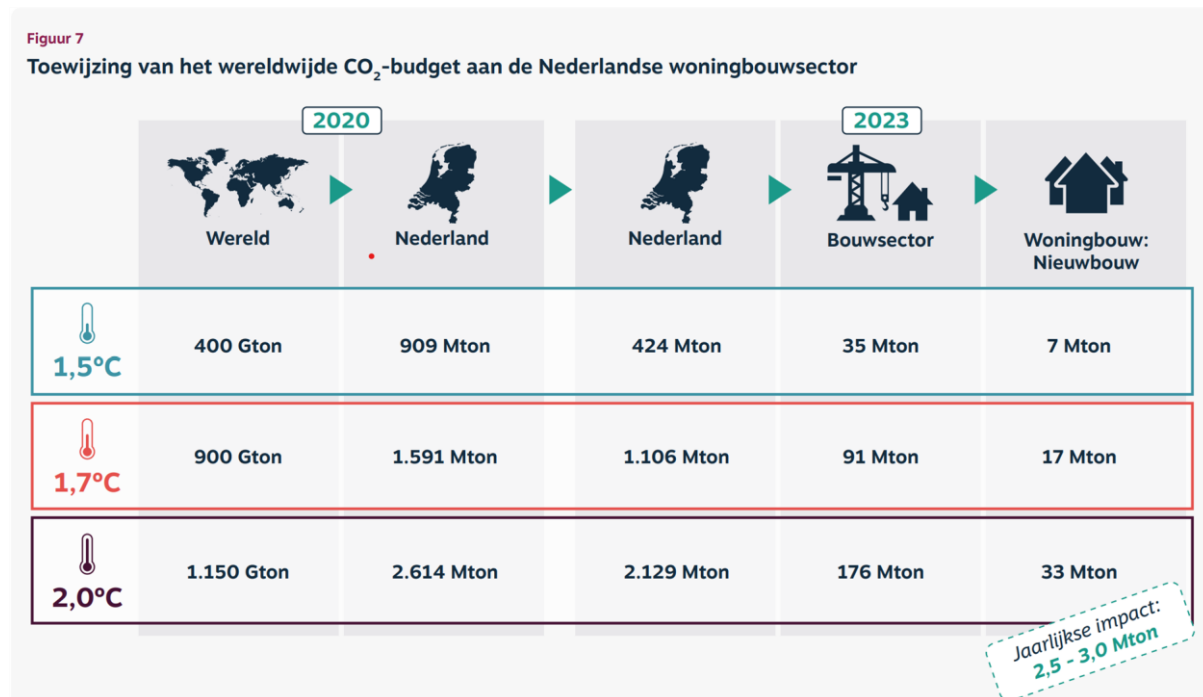
#### **1.2 Indicator: CO<sub>2</sub>-budget**

IPCC berekent hoe groot het resterende koolstofbudget is. Dit koolstofbudget (ook wel CO<sub>2</sub>-budget of MPG-2 genoemd) geeft aan hoeveel CO<sub>2</sub> we nog kunnen uitstoten voordat we aan een bepaalde

temperatuurstijging zitten (bijvoorbeeld 1,5 graden uit het Parijs Akkoord). De gemeente Amersfoort gebruikt het CO<sub>2</sub>-budget als hoofdindicator voor klimaatverandering.

### Budget

Het beschikbare budget ten opzichte van 2020 is theoretisch te berekenen, zie bijvoorbeeld onderstaand figuur uit het rapport [Woningbouw-binnen-planetaire-grenzen](#).



### Momenteel meetbaar

We berekenen het CO<sub>2</sub>-budget van de gemeente Amersfoort theoretisch. We hebben namelijk het CO<sub>2</sub>-budget vanaf 2020 voor heel Nederland uitgerekend, toen IPCC het budget voor het eerst berekend heeft. Dit totale CO<sub>2</sub>-budget hebben we gerelateerd aan de groei van Amersfoort en aan de grootgebruikers van CO<sub>2</sub>-uitstoot: nieuwbouw, renovatie, openbare ruimte, industrie etc.

### Middellange termijn

Op de middellange termijn gaan we de CO<sub>2</sub>-uitstoot van hoge impact sectoren (nieuwbouw, renovatie, openbare ruimte en industrie) daadwerkelijk berekenen. De daadwerkelijk CO<sub>2</sub>-uitstoot gaan we vervolgens vergelijken met het theoretische CO<sub>2</sub>-budget. Op deze manier krijgen we inzicht in hoe we ervoor staan met onze ambitie en op welke vlakken er extra maatregelen nodig zijn om binnen de 1,5 graden te blijven.

Als we kijken naar het doel om in 2030 een 55%-reductie van CO<sub>2</sub>-emissies te behalen in Amersfoort lijkt dat haalbaar, mits ook Rijk en andere overheden hun bijdrage leveren. Ook is het nodig dat lopende projecten binnen Amersfoort doorgang kunnen blijven vinden.

### Lange termijn

In de toekomst willen we alle uitstoot binnen de gemeentegrenzen in kaart brengen en dat vergelijken met het theoretische CO<sub>2</sub>-budget. Op deze manier wordt het thema klimaatverandering geheel in beeld gebracht.

Daarnaast staan in het coalitieakkoord diverse doelstellingen gekoppeld aan de ambitie om CO<sub>2</sub>-neutraal te zijn in 2050. Zoals schonere en duurzamere vormen van mobiliteit en het besparen van stroom. In de toekomst willen we voor meer maatregelen uit het coalitieakkoord indicatoren opnemen om voortgang en impact te kunnen meten. Zo wordt voor het aardgasvrij maken van Amersfoort gedacht aan het meten van het aantal aardgasvrije aansluitingen of aansluitingen op het warmtenet. Deze effectindicatoren zijn voor het verduurzamen van energievoorziening momenteel in ontwikkeling.

| De CO <sub>2</sub> uitstoot per jaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |      |      |               |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|---------------|------|------|
| Realisatie cijfers                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |      |      | Streefcijfers |      |      |
| 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2021 | 2022 | 2023 | 2024          | 2025 | 2026 |
| 439                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 451  | 412  |      | 374           | 354  | 335  |
| Bron: Dashboard Duurzaamheid, gemeente Amersfoort                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |      |      |               |      |      |
| Toelichting: Dit is de totale CO <sub>2</sub> -uitstoot van wonen, werken en verkeer per jaar (kton CO <sub>2</sub> ). Het cijfer loopt altijd 2 jaar achter. Dit heeft te maken met berekeningen die het CBS voor het subonderdeel 'verkeer' moet doen. Het streven is dat de gemeente Amersfoort in 2050 CO <sub>2</sub> -neutraal is ('0'). Voor 2030 streven we naar een reductie van 55% CO <sub>2</sub> -uitstoot ten opzichte van 1990. Dit cijfer is niet bekend, maar uit CBS-onderzoek blijkt dat de uitstoot vergelijkbaar is met de CO <sub>2</sub> -uitstoot in 2017. Dit komt neer op een uitstoot van 258 kton in 2030, de streefcijfers voor andere jaren tot 2030 zijn hierop gebaseerd. Vooralsnog is deze methode ons vertrekpunt. |      |      |      |               |      |      |

## 1.2. Vergroening en biodiversiteit

Dit onderwerp is voornamelijk gerelateerd aan de planetaire grenzen: biodiversiteit, landgebruik en waterschaarste. Daarnaast is dit onderwerp gerelateerd aan 6 [Sustainable Development Goals](#). Ook valt dit onderwerp onder het MVOI-thema milieu.

### 2.1 Ambitie

De ambitie van de gemeente Amersfoort is: Een natuurinclusieve stad met een vergrote en robuuste biodiversiteit.

We verbeteren de leefcondities van 33 geselecteerde, voor Amersfoort kenmerkende soorten (gidssoorten). Dit zijn de minimale voorwaarden die deze algemene soorten nodig hebben om behouden te blijven, de zogenaamde Basiskwaliteit Natuur (BKN).

### 2.2 Indicator: Kwaliteitsindicator

Naast de kwantitatieve Kritieke Prestatie Indicatoren (KPI's) zoals beschreven in het Omgevingsprogramma Groen-Blauw 2040, is het essentieel om inzicht te krijgen in de kwaliteit van de natuur in Amersfoort. Hiervoor dienen we doorlopend te meten en weten hoe het ervoor staan met (kenmerkende) soorten (gidssoorten) en hun leefgebied. De informatie is er nu nog niet volledig. We gaan daarom de bestaande monitoring uitbreiden.

#### Middellange termijn:

Als eerste stap stellen wij (als onderdeel van het uitvoeringsplan biodiversiteit) een monitoringsplan biodiversiteit op. Daarin gaan wij ons richten op de Amersfoortse 33 gidssoorten, maar vooral ook op de kwaliteit van de leefomgeving waar zij voor staan. Hiervoor inventariseren we eerst welke

soorten al gemonitord worden en welke data al aanwezig is. Daarna stellen we een monitoringsplan op.

Voorbeelden van bestaande monitoring zijn:

- Meetnet Urbane Soorten (MUS) monitort broedvogels in de bebouwde omgeving. Deze gegevens kan de gemeente Amersfoort gebruiken om de lokale verspreiding en populatieverandering van de huismus en gierzwaluw vast te stellen en te vergelijken met de landelijke populatietrends.
- Meetnet vleurMUS meet de populatietrend van vleermuissoorten.
- In samenwerking met de Vlinderstichting worden elke winter eitjes van de sleedoornpage geteld in het Soesterkwartier.

Naast de focus op de Amersfoortse gidssoorten, zal het (conform de beschreven KPI's in het Omgevingsprogramma Groen-Blauw 2040) inzichtelijk maken van oppervlaktes stads- en buurtgroen en oppervlaktes functioneel leefgebied voor de 33 kenmerkende gidssoorten van Amersfoort onderdeel worden van het monitoringsplan. Deze Key Performance Indicators (KPI's) beschrijven de mate van biodiversiteit/natuurinclusiviteit en vergroening van de stad en geven weer of de ontwikkeling van de natuurinclusieve stad de goede kant op gaat.

#### Lange termijn:

Op grond van de nieuwe en vollediger monitoringsresultaten kunnen waar nodig maatregelen worden genomen die bijsturen in biodiversiteitsbeleid, inrichting en beheer. Het monitoringsplan zal op termijn geëvalueerd moeten worden, en daarna waar nodig bijgesteld.

### *1.3. Circulariteit: materiaalgebruik van de stad*

Dit onderwerp is voornamelijk gerelateerd aan de planetaire grens: nieuwe entiteiten. Daarnaast raakt dit onderwerp [7 Sustainable Development Goals](#). Ook is circulariteit een van de MVOI-thema's.

#### **3.1 Ambitie**

De gemeente Amersfoort wil een economie waarin ondernemers een duurzame en sociale band met hun omgeving, de stad en hun werknemers aangaan. Specifiek hebben we het doel gesteld om in 2030 50% minder primair materiaal te gebruiken en in 2050 een 100% circulaire economie te hebben.

#### **3.2 Indicator: Massa / Milieukostenindicator / MilieuPrestatie Gebouwen**

Momenteel is de gebouwde omgeving een van de grootste uitdagingen van de gemeente Amersfoort, vanwege het grote woningtekort. Dit wordt uitgebreid in het coalitieakkoord beschreven onder uitgangspunt 2: "een thuis voor iedereen". Het streven is om deze woningen zo circulair mogelijk te bouwen, zodat de gebouwen die in Amersfoort worden gebouwd zo klein mogelijke milieuoetprint hebben.

#### Momenteel meetbaar

Voor de openbare ruimte gebruiken we de Milieu Kosten Indicator (MKI) die eveneens de milieu-impact van materialen en de bouw inzichtelijk maakt. Doordat we de materialenstromen in kaart hebben gebracht, kunnen we de MKI-score van infrastructuur berekenen.

#### Middellange termijn

De voetprint van gebouwen kan op termijn met de indicator MPG (MilieuPrestatie Gebouwen) worden gemeten. De MPG-score drukt de milieu-impact uit van de bouw (materialen + aanleg) van kantoren en nieuwbouwwoningen.

#### Lange termijn

In de toekomst kunnen we uitbreiden naar de overige materiaalstromen buiten de bouw. Dit kunnen we berekenen met levenscyclusanalyse (LCA). Met de LCA worden alle relevante milieueffecten - waaronder CO<sub>2</sub> - inzichtelijk gemaakt.

### *1.4. Vervuiling: Luchtkwaliteit*

Dit onderwerp is voornamelijk gerelateerd aan de planetaire grens: vervuiling. Daarnaast raakt dit onderwerp 7 [Sustainable Development Goals](#) doelen. Ook valt vervuiling onder het MVOI-thema milieu.

#### 4.1 Ambitie

De gemeente Amersfoort streeft naar een gezonde omgeving die uitnodigt om te bewegen en elkaar te ontmoeten. Als specifieke doelstelling hebben we in het coalitieakkoord gesteld dat we uiterlijk in 2030 willen voldoen aan de Wereldgezondheidsorganisatie (WHO)-richtlijnen (uit 2005). Amersfoort heeft ook het landelijke Schone Lucht Akkoord getekend. Het doel van dit landelijke akkoord is een permanente verbetering van de luchtkwaliteit en minimaal 50% gezondheidswinst in 2030 ten opzichte van 2016.

#### 4.2 Indicatoren: fijnstof (PM2.5 en 10) en stikstof (NO2)

Luchtvervuiling wordt gemeten met de indicator van concentratie fijnstof (PM2.5 en PM10) en de concentratie stikstofdioxide in de lucht (NO2). Fijnstof is een verzamelnaam voor deeltjes kleiner dan respectievelijk 2,5 en 10 micrometer, die schadelijk zijn voor de gezondheid. Ze ontstaan onder andere uit verbranding van brandstoffen, zoals roet. Stikstofdioxide ontstaat ook tijdens verbranding van brandstoffen en is schadelijk voor de gezondheid.

#### Momenteel

Wij berekenen de concentraties fijnstof en stikstof via de monitoring van het Schone Lucht Akkoord.

#### Middellange termijn

Beide indicatoren worden momenteel landelijk berekend via de monitoring van het Schone Lucht Akkoord. Dit wordt echter niet jaarlijks gedaan. Dus jaarlijks rapporteren is op dit moment erg complex vanwege ingewikkelde meetmethodes.

## Hoofdstuk 2. Eigen huis op orde

Het tweede onderdeel van de duurzaamheidsparaagraaf gaat over de doelstellingen en indicatoren van de eigen organisatie. De eigen organisatie heeft voornamelijk invloed over de onderwerpen klimaatverandering en circulariteit. Daarom worden deze onderwerpen hieronder uitgewerkt.

### 2.1. CO<sub>2</sub>-uitstoot van de gemeente

De gemeente heeft de ambitie om in 2030 de uitstoot van de gemeentelijke organisatie met 60% te verminderen ten opzichte van 2011. Sinds 2011 zijn we aan de slag gegaan met de duurzaamheidsdoelstellingen.

#### Momenteel meetbaar

#### **Indicator 1: Totale CO<sub>2</sub>-uitstoot openbare ruimte (renovatie en onderhoud plus aanleg)**

Momenteel brengen we de vastgelegde CO<sub>2</sub>-uitstoot van bestaande GWW-assets in kaart. In de toekomst willen we de nieuwe CO<sub>2</sub>-uitstoot voor renovatie, onderhoud en aanleg inzichtelijk maken door middel van een MKI-berekening.

#### **Vastgelegde CO<sub>2</sub>-uitstoot van bestaande GWW-assets (kg)**

| Realisatie cijfers |      |            |      | Streefcijfers |      |      |
|--------------------|------|------------|------|---------------|------|------|
| 2020               | 2021 | 2022       | 2023 | 2024          | 2025 | 2026 |
|                    |      | 10.334.755 |      |               |      |      |

Bron:

Toelichting: Voor de openbare ruimte gebruiken we de Milieu Kosten Indicator (MKI) die eveneens de CO<sub>2</sub>-uitstoot inzichtelijk maakt. Doordat we de materialenstromen in kaart hebben gebracht, kunnen we de uitstoot van infrastructuur berekenen naar gemiddelde per jaar.

Komende jaren kunnen we aan de hand van uitgevoerde projecten vooruitgang ten opzichte van dit referentiegetal gaan meten.

#### **Indicator 2: Totale CO<sub>2</sub>-uitstoot maatschappelijk vastgoed (renovatie)**

Het college heeft als doel gesteld dat het maatschappelijk vastgoed in eigendom van gemeente in 2030 gasloos en zoveel mogelijk CO<sub>2</sub> neutraal moet zijn. Eind 2023 is hiervoor een samenwerking afgesloten met 5 aannemers. Inmiddels zijn de eerste gebouwen aardgasvrij opgeleverd met een CO<sub>2</sub> besparing tussen de 77 en 100%. Voor de eerste selectie van 11 gebouwen geldt een prognose van gemiddeld 70% CO<sub>2</sub> besparing.

Naast energie-gebonden CO<sub>2</sub> uitstoot wordt ook in toenemende mate gestuurd op het beperken van materiaal-gebonden CO<sub>2</sub> emissies. Dit door bewuste keuzes in hergebruik, biobased materialen en gerecyclede materialen. Op de middellange termijn willen we de materiaal-gebonden CO<sub>2</sub> uitstoot voor renovaties verder inzichtelijk maken en hierop meer te sturen.

#### **Indicator 3: Certificering CO<sub>2</sub>-prestatieladder**

Als organisatie is de gemeente gecertificeerd voor trede 3 op de CO<sub>2</sub>-prestatieladder. Jaarlijks vindt een audit plaats voor het behoud van de certificering. Doelstelling is om in 2026 40% CO<sub>2</sub> reductie te behalen t.o.v. 2018. Bij de introductie van handboek 4.0 per 1 januari 2025 is trede 3 verzaamd door greenhouse gasses als SO<sub>x</sub> en NO<sub>x</sub> mee te rekenen naast de CO<sub>2</sub>-uitstoot. We onderzoeken nog per wanneer we in deze impliciete verzwaring stappen.

#### Indicator 4: Totale CO<sub>2</sub>-uitstoot bedrijfsvoering

Momenteel rapporteren we over scope 1 en 2 van de CO<sub>2</sub> prestatieladder. We monitoren over het gas- en elektriciteitsverbruik van de volgende onderdelen.

- Verbonden partijen: Theater- en congrescentrum Flint NV, Parkeren Amersfoort BV, OBV Ontwikkelingsbedrijf Vathorst
- Vastgoed
- Wagenpark en materieel
- Openbare ruimte
- Gemalen en pompen

In de toekomst willen we ook scope 3 inzichtelijk maken.

#### Trede certificering CO<sub>2</sub>-prestatieladder

| Realisatie cijfers |      |      |      | Streefcijfers |      |      |
|--------------------|------|------|------|---------------|------|------|
| 2020               | 2021 | 2022 | 2023 | 2024          | 2025 | 2026 |
|                    | 3    | 3    | 3    | 3             | 3    | 3    |

Bron:

Toelichting: [CO<sub>2</sub>-managementsysteem](#) dat bestaat uit 5 niveaus. Tot en met niveau 3 gaat een organisatie aan de slag met de uitstoot van de eigen organisatie (en alle projecten). Vanaf niveau 4 en 5 wordt er ook werk gemaakt van de CO<sub>2</sub>-uitstoot in de keten en sector.

#### Totale CO<sub>2</sub>-uitstoot bedrijfsvoering (ton)

| Realisatie cijfers |       |       |       | Streefcijfers |      |      |
|--------------------|-------|-------|-------|---------------|------|------|
| 2020               | 2021  | 2022  | 2023  | 2024          | 2025 | 2026 |
| 1.456              | 2.247 | 1.342 | 1.242 |               |      |      |

Bron:

Toelichting: De uitstoot van de bedrijfsvoering van de gemeente die ziet op energie-brandstof verbruik (scope 1), elektriciteitsverbruik (scope 2) en zakelijke reizen.

#### 2.2. CO<sub>2</sub>-neutraal en circulair inkopen en aanbesteden

De gemeente heeft als doelstelling om in 2026 een 100% CO<sub>2</sub> neutrale en circulaire inkoop en aanbesteding van gemeenschappelijke goederen en diensten te hebben.

#### Indicator 1: CO<sub>2</sub>-reductie

Deze indicator wordt momenteel nog niet gemeten. Op de middellange termijn willen we de massa en het type materiaalgebruik inzichtelijk maken door middel van een MKI-berekening (openbare ruimte) en MPG-berekening (maatschappelijk vastgoed). Vervolgens gaan we per inkoopsegment de milieu-impact berekenen op basis van een levenscyclusanalyse (LCA) om de volledige CO<sub>2</sub>-reductie van alle inkopen en aanbestedingen te meten. Dit is een gevestigde methode, maar wordt in de praktijk nog weinig gebruikt. De gemeente Amersfoort wil hiermee beginnen. Dit kan geïmplementeerd worden door in aanbestedingen LCA's op te vragen.

Daarnaast wordt voor nieuwe aanbestedingen de indicator CO<sub>2</sub>-budget gebruikt, om te berekenen hoeveel CO<sub>2</sub>-emissies een project mag uitstoten.

## Indicator 2: Circulariteit

Daarnaast betekent 100% circulair dat er minder gebruik kan worden gemaakt van primaire grondstoffen en dat er meer gebruik moet worden gemaakt van secundaire grondstoffen. De indicator voor dit onderdeel is een MKI-score van onze assets. Dit hebben we nu al in beeld voor de openbare ruimte. We gaan dit op de middellange termijn koppelen aan de monitor MVOI. Daarnaast breiden we dit uit naar andere inkoopsegmenten. Deze data is tevens af te lezen uit LCA-rapporten.

## Overzicht groeimodel indicatoren paragraaf Duurzaamheid

Tabel PD.01 Indicatoren

| HOOFDINDICATOR                            | DEELINDICATOR                                             | MOMENTEEL                                                     | MIDDELLANGE TERMIJN                                                                    | LANGE TERMIJN                                                           |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Klimaatverandering                        | CO <sub>2</sub> -uitstoot                                 | CO <sub>2</sub>                                               | CO <sub>2</sub>                                                                        | CO <sub>2</sub>                                                         |
|                                           | CO <sub>2</sub> -budget                                   |                                                               | Uitstoot van hoge impact sectoren minus CO <sub>2</sub> -budget                        | Totale uitstoot binnen de gemeentegrenzen minus CO <sub>2</sub> -budget |
| Vergroening en biodiversiteit             | Klimaatindicator                                          |                                                               | VleerMUS en Vlinderstichting                                                           | Ecosystem accounting                                                    |
| Circulariteit                             | Materiaalgebruik van de stad                              | MKI<br>Massa materiaal GWW-assets                             | MKI/MPG en Massa materiaal voor alle nieuwbouwwoningen en kantoren van alle GWW-assets | Totale MKI/MPG en massa materiaal gebruik binnen de gemeentegrenzen     |
| Vervuiling                                | Luchtkwaliteit                                            | Fijnstof                                                      | Fijnstof en stikstof                                                                   | Fijnstof                                                                |
|                                           |                                                           | Stikstof                                                      |                                                                                        | Stikstof                                                                |
| CO <sub>2</sub> -uitstoot van de gemeente | Totale CO <sub>2</sub> -uitstoot openbare ruimte          | Vastgelegd CO <sub>2</sub> -uitstoot van bestaande GWW-assets | Nieuwe CO <sub>2</sub> -uitstoot van alle onderhoud, renovatie en aanleg               | Resterend CO <sub>2</sub> -budget openbare ruimte                       |
|                                           | Totale CO <sub>2</sub> -uitstoot maatschappelijk vastgoed | CO <sub>2</sub> -uitstoot als gevolg van energiegebruik       | CO <sub>2</sub> -uitstoot van energiegebruik en nieuw toe te voegen materialen         | Resterend CO <sub>2</sub> -budget maatschappelijk vastgoed              |
|                                           | CO <sub>2</sub> -prestatieladder                          | Certificering trede 3                                         | Certificering trede 4                                                                  | Certificering trede 5                                                   |
|                                           | Totale CO <sub>2</sub> -uitstoot bedrijfsvoering          | Scope 1 en 2                                                  | Scope 3                                                                                | Resterend CO <sub>2</sub> -budget bedrijfsvoering                       |

## Toelichting tabel

We willen de komende jaren op de bovenstaande zes thema's gaan sturen door middel van acht indicatoren. Deze thema's en indicatoren sluiten op het coalitieakkoord van de gemeente Amersfoort en de ESRS-standaarden aan. Van deze acht indicatoren kan een deel al gemeten worden. Alle indicatoren moeten echter de komende jaren doorontwikkeld worden om de thema's volledig te kunnen meten.

# Wet open overheid

## *Portefeuillehouder*

Ben van Koningsveld

## *Inleiding*

Op 1 mei 2022 is de Wet Open overheid (Woo) in werking getreden. In artikel 3.5 (de Openbaarheidsparagraaf) van de Woo is voorgeschreven dat gemeenten in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Deze begroting en jaarlijkse verantwoording vloeien voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

In de memorie van toelichting bij de Woo staat onder andere dat met dit artikel beoogd wordt een impuls te geven aan de actieve openbaarheid door voor te schrijven dat bestuursorganen in hun begroting en verantwoordingsverslag aan moeten geven hoe zij rekening houden met de bepalingen uit de Woo.

Deze verplichting geldt sinds de jaarrekening 2022. Daarnaast dient de openbaarheidsparagraaf Woo in de begroting en jaarrekening te worden opgenomen via een afzonderlijke paragraaf. Met deze paragraaf voldoen we aan de wettelijke voorschriften.

## *Beleidskader / algemene uitgangspunten*

### *Wet open overheid (Woo)*

#### *Voorgenomen ambitie*

De Woo heeft als doel overheden meer open en transparant te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De implementatie van de Wet open overheid is een traject van meerdere jaren. Bij de start van de Wet, mei 2022, zijn een aantal verplichtingen doorgevoerd, zoals het aanstellen van Woo contactpersonen in de organisatie. Later dat jaar, op 4 oktober is de ambitie van de Woo vastgesteld door de raad en is gestart met een zestal actiepunten:

1. We creëren bewustwording bij bestuur en organisatie over openbaarheid en transparantie;
2. We richten actief een kwaliteitscyclus in;
3. We hebben afspraken over informatieopslag en actieve openbaarmaking;
4. We analyseren ons proces rondom informatieverzoeken en Woo-verzoeken;
5. We besteden aan en starten met implementeren een digitaal archief;
6. We sluiten zo spoedig als mogelijk aan op het landelijke platform *PLOOI*.

Hieronder geven we per actiepunt een toelichting over wat in 2024 is gerealiseerd. De gemeenteraad is op 13 februari 2024 geïnformeerd over de voortgang. Op 11 juni en 5 november 2024 zijn schriftelijke vragen beantwoord over Woo-verzoeken.

#### *Creëren van bewustwording en bewaken van kwaliteit (1, 2 en 3)*

In 2023 en 2024 zijn binnen iedere afdeling van de gemeente uitgebreide interviews gehouden over hoe informatie binnen die afdelingen wordt opgeslagen en beheerd. Ook is het belang van het transparant werken en het (actief) openbaar maken van informatie bij de afdelingen benadrukt. We zien dat de managementteams van de afdelingen zich bewust zijn van de noodzaak van transparantie en het goed beheren van informatie. Het eenmalig voeren van interviews is echter

niet genoeg. Via jaarlijkse vervolgspraken, in het kader van een gestructureerde kwaliteitscyclus, wordt daarom naleving van afspraken gecontroleerd en waar nodig bijgestuurd.

#### *Verbeteren van het proces rondom Woo-verzoeken (4)*

Ook verstrekken we in het kader van de WOO informatie op verzoek. We zien dat met de invoering van de Woo (mei 2022) het aantal verzoeken is toegenomen, maar ook de complexiteit van de ingediende verzoeken toeneemt. In 2023 is het proces van beantwoording van de Woo verzoeken grondig geanalyseerd, waarbij zowel in het proces als in de ondersteunende systemen een aantal innovaties is doorgevoerd. In 2024 is deze analyse voortgezet en hebben we recent het Dashboard voor de Woo verzoeken in Yim in gebruik genomen. Dit geeft meer inzicht op de status van de behandeling en de doorlooptijden per verzoek. In 2024 zijn er 103 WOO verzoeken binnen gekomen, dat is iets méér dan in 2023 (84). In totaal zijn vorig jaar 108 WOO verzoeken afgedaan.

| Wob / Woo verzoeken | 2021 | 2022 (invoering Woo) | 2023 | 2024 |
|---------------------|------|----------------------|------|------|
| Ingekomen           | 62   | 115                  | 84   | 103  |

#### *Digitaal archief / e-depot (5)*

Het e-depot is de digitale archiefbewaarplaats. Hiermee kunnen wij digitale, blijvend te bewaren informatie eenvoudig en toegankelijk beschikbaar stellen aan onze inwoners. De implementatie van de e-depotvoorziening is in volle gang. Het is de verwachting dat in de loop van 2025 de eerste digitale archieven in de voorziening kunnen worden gepubliceerd. Een eerste pilot betreffende het opnemen van de gedigitaliseerde bouwvergunningen van een regiogemeente is in de afrondingsfase. Vervolgens worden de bouwvergunningen van Amersfoort en de andere regiogemeenten in het e-depot opgenomen. Ondertussen wordt ook gewerkt aan een roadmap voor de middellange termijn.

#### *Aansluiting bij landelijke publicatievoorziening (6)*

Eind 2023 bleek dat het landelijke platform PLOOI niet verder ontwikkeld zou worden. Wel is daarvoor in de plaats de landelijke Woo-index gekomen

([https://organisaties.overheid.nl/woo/35134/Gemeente\\_Amersfoort](https://organisaties.overheid.nl/woo/35134/Gemeente_Amersfoort)). Via deze index kunnen we als gemeente doorgeven waar wij welke Woo-informatie online publiceren. Omdat deze index niet zelf informatie publiceert, maar vooral een doorgeefluik is, moesten we als gemeente zelf voor een publicatieplatform voor Woo-informatie zorgen. Eind 2023 is dit platform aangeschaft en geïmplementeerd. Sinds 2024 maken we Woo-verzoeken en besluiten actief openbaar via een vernieuwde raadpleegwebsite (<https://amersfoort.bestuurlijkeinformatie.nl/>). Conform de landelijke eisen maken we per 1 november 2024 via de Woo-index de informatiecategorieën Verordeningen, beleidsregels, organisatie en werkwijze, en bereikbaarheidsgegevens van de gemeente actief openbaar op één centrale plek. Verder is er gewerkt aan procesverbetering voor het openbaar maken van een aantal Woo informatie categorieën, zodat voldaan kan worden aan de Woo werkdefinitie.

## Jaarrekening

### Financieel resultaat 2024

In 2024 hadden we (in tegenstelling tot de jaren hiervoor) geen last meer van inkomstenderving en hogere lasten als gevolg van de coronamaatregelen. Waar we wel mee te maken hadden, waren de naweeën van een hoge inflatie en een blijvende instroom van (Oekraïense) vluchtelingen. De lasten met de opvang van de Oekraïense vluchtelingen samenhangen, krijgen we volledig gecompenseerd door het Rijk, al is de vergoeding per vluchteling wel dalend. Dit betekende in 2024 echter geen financieel nadeel voor onze begroting.

Economisch gezien was 2024 een gemiddeld jaar. De huizen- en grondverkoop (en ook de huizenprijzen) stegen weer. Verder merken we dat 2024 zich vooral kenmerkt als het jaar waarin het wederom lastig was om voldoende geschikt personeel te vinden. Dat geldt voor onszelf, maar ook voor de partijen met wie we samenwerken merken we dat de personeelsschaarste een groot probleem is. Dat heeft ook impact op de mate waarin wij onze begroting kunnen uitvoeren. Als aannemers of ontwikkelaars geen tijd hebben, heeft dat impact op het realiseren van de investeringen. Op voorhand (bij het opstellen van de begroting 2024) weten we echter nooit voor welke investeringen of projecten dit zal gelden. Dat maakt ook dat het lastig sturen is op de uitvoering van deze (en andere) ambities.

Grosso modo hebben we in Amersfoort het jaar 2024 in financieel opzicht positief afgesloten met een incidenteel bruto bedrag van € 46,3 miljoen. Dit bedrag is het saldo van een groot aantal financiële meevallers en tegenvallers over het jaar 2024. De financiële meevallers zijn deels veroorzaakt doordat een aantal projecten vanwege (intern én extern) capaciteitsgebrek niet (volledig) uitgevoerd hebben kunnen worden. Een deel van dit bedrag is in 2025 of latere jaren nodig voor projecten of lasten die eigenlijk voor 2024 geraamd waren, maar die wegens diverse omstandigheden geen doorgang konden vinden en in of na 2025 wel door moeten gaan. Hiervoor treft u separaat een voorstel aan met de zogenoemde ‘bestemmings- en overhevelingsvoorstellen’ ter bestemming van het rekeningresultaat.

De Zomerrapportage 2024 liet een positief resultaat zien van € 30,1 miljoen. Dat is nu bij de Jaarrekening 2024 positief bijgesteld. Het grootste deel van de financiële mee- en tegenvallers bij de Zomerrapportage heeft zich ultimo 2024 inderdaad voorgedaan. Daarnaast is er sprake van een aantal andere mee- en tegenvallers.

Onderstaand worden de belangrijkste financiële mee- en tegenvallers van het afgelopen jaar weergegeven. Hierbij worden alleen de posten getoond die binnen het programma een voor- of nadeel van minimaal € 1 miljoen aan de lasten- of de batenkant veroorzaken.

Voor een meer gedetailleerde analyse van de verschillen per programma verwijzen we u naar de analyses die bij het financieel overzicht van het betreffende programma zijn opgenomen.

Tabel AR.01 Overzicht belangrijkste mee- en tegenvallers  
(x € miljoen)

| Nr. | Programma                                          | Hogere baten / lagere lasten                                | Hogere lasten / lagere baten                                 | Saldo |
|-----|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 1.1 Energietransitie                               | Energietransitie Algemeen 2,9                               |                                                              | 2,9   |
| 2   | 1.1 Energietransitie                               | Rijksregeling capaciteit voor klimaat- en energiebeleid 1,0 | Rijksregeling capaciteit voor klimaat- en energiebeleid -1,0 | 0,0   |
| 3   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Omgevingswet 1,0                                            |                                                              | 1,0   |
| 4   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Verliesvoorziening Grondexploitaties 7,9                    |                                                              | 7,9   |
| 5   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   |                                                             | Verliesvoorziening Schothorsterlaan -1,5                     | -1,5  |
| 6   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Facilitaire projecten 3,6                                   | Facilitaire projecten -3,6                                   | 0,0   |
| 7   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Herfasering grondexploitaties 10,4                          | Herfasering grondexploitaties -10,4                          | 0,0   |
| 8   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Lagere kapitaallasten Vastgoed 3,0                          |                                                              | 3,0   |
| 9   | 1.2 GREX en Ruimtelijke Ordening                   | Specifieke Uitkering - Havenweg 1,6                         | Specifieke Uitkering Havenweg -1,6                           | 0,0   |
| 10  | 1.4 Mobiliteit                                     | <i>Lagere kapitaallasten Projecten</i> 1,2                  |                                                              | 1,2   |
| 11  | 1.4 Mobiliteit                                     | <i>Lasten en Inkomstenderving Parkeren</i> 1,1              | <i>Lasten en Inkomstenderving Parkeren</i> -1,1              | 0,0   |
| 12  | 1.4 Mobiliteit                                     | <i>Bijdrage ProRail t.b.v. Fietsenkelder</i> 1,2            |                                                              | 1,2   |
| 13  | 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en vluchtelingen | <i>Jeugdzorg</i> 5,1                                        | <i>Jeugdzorg</i> -6,9                                        | -1,8  |
| 14  | 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en vluchtelingen | <i>Beschermd Wonen</i> 8,5                                  |                                                              | 8,5   |

|        |                                                    |                                                           |     |                                            |       |      |
|--------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------|-------|------|
| 15     | 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en vluchtelingen | Maatschappelijke Opvang                                   | 1,0 |                                            | 1,0   |      |
| 16     | 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en vluchtelingen | Specifieke Uitkering - Gezond Actief Leven Akkoord (GALA) | 1,5 |                                            | 1,5   |      |
| 17     | 2.2 Werk en Inkomen                                | Middelen Arbeidsmarktregio's                              | 2,1 | Middelen Arbeidsmarktregio's               | -0,7  | 1,4  |
| 18     | 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | Lagere kapitaallasten Onderwijs                           | 2,0 |                                            | 2,0   |      |
| 19     | 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | Ondersteuning Onderwijs                                   | 1,5 | Ondersteuning Onderwijs                    | -0,6  | 0,9  |
| 20     | 3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn      | Lagere kapitaallasten Investerings                        | 1,8 |                                            | 1,8   |      |
| 21     | 3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn      | Werkzaamheden derden                                      | 1,3 | Werkzaamheden derden                       | -1,3  | 0,0  |
| 22     | 4.1 Dienstverlening                                | Producten Burgerzaken                                     | 1,1 | Producten Burgerzaken                      | -1,2  | -0,1 |
| 23     | 4.1 Dienstverlening                                | Omgevingsvergunningen (leges)                             | 2,4 | Omgevingsvergunningen (leges)              | -1,5  | 0,9  |
| 24     | 4.2 Bestuur en Regionale samenwerking              |                                                           |     | Pensioenvoorziening Wethouders             | -1,6  | -1,6 |
| 25     | 4.3 Bedrijfsvoering                                | Hogere personeelslasten en -baten                         | 2,6 | Hogere personeelslasten en -baten          | -1,5  | 1,1  |
| 26     | 5.1 Financiën en Belastingen                       | Algemene Uitkering                                        | 9,5 | Algemene Uitkering                         | -14,3 | -4,8 |
| 27     | 5.1 Financiën en Belastingen                       |                                                           |     | Hogere rentelasten                         | -6,2  | -6,2 |
| 28     | 5.1 Financiën en Belastingen                       | Hogere rentebaten                                         | 4,5 |                                            |       | 4,5  |
| 29     | 5.1 Financiën en Belastingen                       | Stelpost Toekomstige Vervangingsinvesteringen             | 1,2 |                                            |       | 1,2  |
| 30     | 5.1 Financiën en Belastingen                       | Stelpost Loon- en Prijsbijstellingen 2024                 | 1,4 |                                            |       | 1,4  |
| 31     | Diverse                                            |                                                           |     | Overige mee- en tegenvallers < € 1 miljoen | 18,9  | 18,9 |
| Totaal |                                                    |                                                           |     |                                            |       | 46,3 |

De begroting 2024 die structureel een overschot van € 23,6 miljoen liet zien, sloot overall met een tekort van € 11,4 miljoen. De Zomerrapportage liet een verwacht surplus zien, van € 30,1 miljoen. De jaarrekening 2024 sluit met een overschot van € 46,3 miljoen. Dit heeft een aantal belangrijke oorzaken. De belangrijkste daarvan is dat we via het gemeentefonds meer geld van het Rijk hebben gekregen. Deels vanwege de uitbetaling van de ruimte onder het BTW-compensatiefondsplafond; deels omdat we bij de decembercirculaire gemeentefonds 2024 extra geld voor diverse taken hebben ontvangen. Hier staat een nadeel tegenover bij de verdeelmaatstaven van het gemeentefonds. De herziening van de grondexploitaties hebben ook tot een groter voordeel geleid dan verwacht bij de Zomerrapportage. Ook zien we dat, mede als gevolg van personeelstekorten, een aantal projecten niet (volledig) tot uitvoering is gekomen. Dat leidt verspreid door de jaarrekening tot financiële voordelen ten opzichte van de begroting. Bij met name de investeringen zien we dat een aantal investeringen achterblijft, mede ook doordat vanwege de personeelsschaarste de uitvoeringskracht van de organisatie grenzen kent. Daarnaast moeten we op grond van de BBV-regels de geraamde onttrekkingen aan de reserves ook realiseren. In het verleden konden we in de begroting een onttrekking van bijvoorbeeld € 2 miljoen ramen. Als dan in de loop van het jaar slechts € 0,5 miljoen nodig was, werd in de jaarstukken slechts € 0,5 miljoen onttrokken. Dat mag echter niet meer; we moeten nu de volledige € 2 miljoen onttrekken, ook al staan daar maar voor € 0,5 miljoen aan lasten tegenover. Dat zorgt voor een enorme opwaartse druk op het rekeningresultaat. Aangezien deze middelen grosso modo wel behouden moeten blijven, willen we ze ook weer terugstorten in de bestemmingsreserves. Dat gebeurt dan bij de bestemming van het rekeningresultaat. Per saldo gaat het in deze jaarstukken om een bedrag van € 7,3 miljoen dat op deze wijze in de jaarstukken feitelijk 'extra' onttrokken is, wat het jaarrekeningresultaat 'opblaast'.

Hieronder geven we een toelichting op de belangrijkste financiële mee- en tegenvallers uit bovenstaande tabel.

1. De begrootte onttrekking aan de reserve van € 2 miljoen bleek niet nodig te zijn geweest; daarnaast kostte het werven van nieuwe medewerkers meer tijd, waardoor in totaal € 2,9 miljoen niet besteed is.
2. Voor de personele capaciteit van de uitvoering van het landelijke klimaatakkoord (de CDOKE middelen) hebben we ongeveer € 1 miljoen minder besteed dan begroot omdat ook hier het werven van geschikte medewerkers meer tijd kostte dan verwacht.
3. De middelen die uit voorgaande jaren zijn overgeheveld voor de omgevingswet én die in de gemeentefondscirculaires beschikbaar zijn gesteld, bleken niet allemaal nodig te zijn geweest in 2024. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 1 miljoen.
4. In het verleden zijn verliesvoorzieningen gevormd voor een aantal grondexploitaties. Die verliesvoorziening moet nu op basis van de herziening van de grondexploitaties met € 7,9 miljoen verlaagd worden. Dat levert een incidenteel voordeel op in de jaarrekening.
5. Voor het tekort van de grondexploitatie 'Schothorsterlaan 88' is een verliesvoorziening gevormd van incidenteel € 1,5 miljoen.
6. De gemeente faciliteert een aantal projecten van particuliere initiatiefnemers, waarvan de kosten worden verhaald op derden. Dit levert in 2024 een hogere last op van € 3,6 miljoen. Daar staan hogere baten tegenover, omdat deze lasten verhaalbaar zijn. Per saldo is dit budgettair neutraal.
7. Ten aanzien van de grondexploitaties is er sprake van een saldo van per saldo afgerond nagenoeg € 0.
8. Vanwege de verlaging van de omslagrente én vertraging in de investeringen, is er sprake van een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van de (verduurzaming van het gemeentelijk) vastgoed van € 3 miljoen.
9. We hebben een specifieke uitkering Gebiedsbudget ontvangen van € 1,6 miljoen, waarmee de Havenweg 9/9a is aangekocht. Per saldo is dit budgettair neutraal voor de jaarrekening.

10. Bij mobiliteit is een aantal investeringen in 2023 vertraagd, waardoor we in 2024 lagere kapitaallasten hadden. Samen met een lagere omslagrente betekent dit een incidenteel voordeel van € 1,2 miljoen.
11. Bij parkeren zijn de baten en de lasten € 1,1 miljoen lager dan begroot. De lagere lasten komen grotendeels doordat de uitbreiding van de fiscalisering van het parkeren uitgesteld is; de lagere baten komen door het parkeerbeleid om minder auto's op maaiveld te laten parkeren. Dat leidt tot lagere opbrengsten. Omdat er wel meer in de parkeergarages geparkeerd wordt, leidt dit tot hogere parkeeropbrengsten bij Parkeren Amersfoort B.V.
12. We zouden € 1,2 miljoen bijdragen aan ProRail ten behoeve van de fietsenkelder Stationsplein. Aangezien ProRail de aanbesteding al wel gestart is, maar er nog geen aannemer geselecteerd is, hebben we dit bedrag in 2024 nog niet aan ProRail hoeven te betalen. Dit levert dus een incidenteel voordeel op van € 1,2 miljoen.
13. De Jeugdzorg kent per saldo een nadeel van € 1,8 miljoen. Dit komt onder andere door langere en zwaardere trajecten en door intensievere zorg dan bij de begroting geraamd. Dit is deels incidenteel, maar heeft ook deels een structurele doorwerking.
14. Op beschermd wonen is in totaal € 8,5 miljoen niet uitgegeven. Dit komt voornamelijk doordat we voordeel hebben bij het verdeelmodel beschermd wonen. Dit voordeel neemt naar verwachting de komende jaren af. Daardoor is dit voordeel gedeeltelijk structureel van aard.
15. In de begroting hadden we een onttrekking aan de reserve maatschappelijke opvang geraamd ten behoeve van de extra te verwachten kosten maatschappelijke omvang. Die kosten hebben zich niet voorgedaan en dus bleek achteraf de onttrekking ook niet nodig te zijn geweest. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 1 miljoen.
16. We hebben specifieke uitkeringen ontvangen voor het Integraal Zorg Akkoord en het Gezond en Actief Leven Akkoord. Dat leverde € 1,3 miljoen extra op. Met dat geld hebben we deels nieuwe taken uitgevoerd, maar deels ook bestaande taken uit gedekt. Per saldo houden we incidenteel € 1,5 miljoen over.
17. Op de middelen ten behoeve van de arbeidsmarktregio hebben we per saldo een incidenteel voordeel van € 1,4 miljoen. Dit bestaat uit diverse financiële mee- en tegenvallers.
18. De kapitaallasten bij onderwijs vallen per saldo € 2 miljoen voordeliger uit. Dit komt omdat de omslagrente gedaald is van 1 naar 0% en omdat de afboeking op schoolgebouwen niet heeft plaats gevonden omdat de geplande sloop niet plaats vond in 2024.
19. Het incidentele voordeel bij ondersteuning onderwijs komt deels doordat niet alle onderwijsachterstand middelen zijn uitgegeven, wat ook leidt tot een lagere specifieke uitkering voor hetzelfde bedrag. Daarnaast hebben we voor de ondersteuningskosten onderwijs ook middelen ontvangen van het Rijk en budget van 2023 overgeheveld gekregen, waardoor de reguliere budgetten niet allemaal besteed zijn in 2024, wat leidt tot een voordeel van € 0,9 miljoen.
20. Omdat investeringen uit 2023 vertraagd zijn, leidt dit tot minder kapitaallasten in 2024. Samen met de lagere omslagrente levert dit een incidenteel voordeel op van € 1,8 miljoen in 2024.
21. Er zijn straatwerkzaamheden uitgevoerd voor € 1,3 miljoen waarvoor een bijdrage is ontvangen van derden. Daarnaast zijn er schades aan objecten in de openbare ruimte gerepareerd. Veel schades konden succesvol worden verhaald op ofwel de verzekeringsmaatschappij van de veroorzaker ofwel op het waarborgfonds motorverkeer. Per saldo is dit budgettair neutraal.
22. Er zijn in 2024 meer reisdocumenten aangevraagd dan begroot. Dit leverde extra baten op, maar ook hogere lasten, omdat we meer hebben moeten inhuren. Per saldo hebben we hier een nadeel van € 0,1 miljoen omdat de paspoortleges gemaximeerd zijn qua prijs.
23. In 2024 zijn er veel meer omgevingsvergunningen aangevraagd en afgegeven dan verwacht. Dit leidt tot hogere baten, maar ook tot hogere lasten, omdat er extra medewerkers nodig waren

- om de vergunningen af te geven. Per saldo leidt dit tot een incidenteel voordeel van € 0,9 miljoen.
24. Jaarlijks vindt een herijking plaats van de hoogte van de voorziening voor pensioenverplichtingen voor wethouders. De rekenrente is gedaald en de pensioenuitkering is geïndexeerd. Dit betekent dat we een extra dotatie van € 1,6 miljoen hebben moeten doen aan de voorziening.
  25. Vanwege ziekteverzuim, meer projecten en organisatieontwikkelingen hebben we voor € 1,5 miljoen extra personeel moeten inhuren. Die uren konden we weer toerekenen aan diverse projecten, waarbij de productiviteit van zowel de inhuur als eigen medewerkers hoger was dan vooraf geraamd, waardoor we ook extra baten hadden van € 2,6 miljoen.
  26. Per saldo hebben we € 4,8 miljoen minder uit het gemeentefonds ontvangen dan begroot. De belangrijkste verklaringen hiervoor zijn dat we voor € 1,6 miljoen aan hogere accessen hebben ontvangen; de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds was in 2024 incidenteel € 5,9 miljoen voor Amersfoort. Hier hadden we geen rekening mee gehouden in onze begroting; de bijstelling van de Amersfoortse aantallen op de gemeentefondsmaatstaven heeft geleid tot een nadeel van per saldo € 11,2 miljoen. Dit komt voornamelijk doordat we minder huishoudens laag inkomen (met drempel) hadden dan ingeschat, en hogere WOZ-waardes; de decembercirculaire 2024 leverde ons nog voor € 2 miljoen aan incidentele taakmutaties op; in de begroting 2024 hadden we op advies van de provincies een stelpost voor extra baten jeugd opgenomen ter grootte van € 3,1 miljoen. Die extra baten zitten ultimo 2024 verweven in het totaal van het gemeentefonds maar levert nu een te verklaren nadeel op van € 3,1 miljoen.
  27. De omslagrente is gedaald van 1% naar 0%. Dit leidt in de begrotingsprogramma's tot een voordeel en in deelprogramma 5.1 Financiën en Belastingen tot een nadeel van € 6,2 miljoen. Per saldo is dit budgettair neutraal.
  28. We hebben meer geld uitstaan bij 's Rijks schatkist dan eerder gedacht. Dit levert € 4,5 miljoen aan extra rentebaten op.
  29. In 2023 zijn investeringen vertraagd. Hierdoor zijn de hieraan verbonden kapitaallasten ook niet gestart in 2024. Als gevolg hiervan vielen de kapitaallasten in 2024 lager uit dan begroot. De stelpost toekomstige vervangingsinvesteringen is daarom in 2024 niet nodig geweest, wat heeft geleid tot een voordeel van ongeveer € 1,2 miljoen.
  30. Bij het opstellen van de Begroting 2024 is rekening gehouden met een stelpost loon/prijsbijstelling. Op deze stelpost resteert in 2024 nog een bedrag van € 1,4 miljoen, aangezien hier geen beroep is gedaan. Dit leidt dus tot een incidentele meevaller van € 1,4 miljoen.
  31. Tot slot zijn er diverse andere, veelal kleinere mee- en tegenvallers in de jaarrekening.

### Verloop reserves

Onderstaande tabel geeft het verloop weer van de saldireserve en de bestemmingsreserves over het jaar 2024.

Tabel AR.02 Overzicht verloop reserves

| Naam reserve           | Saldo begin 2024 | Onttrekking    | Toevoeging    | Totaal         |
|------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| Algemene Reserve       | 87.187           | -21.767        | 35.248        | 100.668        |
| Bestemmingsreserves    | 90.812           | -16.472        | 16.850        | 91.189         |
| Gerealiseerd resultaat | 30.952           | 0              | 15.346        | 46.299         |
| <b>Totaal</b>          | <b>208.951</b>   | <b>-38.239</b> | <b>67.444</b> | <b>238.156</b> |

Voor een uitgebreider overzicht van de reserves verwijzen we u naar de paragraaf [Eigen vermogen](#), dit is onderdeel van de Toelichting op de balans.

We zien dat de saldireserve (onze algemene reserve) mede dankzij het jaarrekeningresultaat uit 2023 gestegen is van € 87 miljoen naar € 100 miljoen. De bestemmingsreserves zijn per saldo niet echt toe- of afgenomen. De onttrekkingen en stortingen in de bestemmingsreserves hielden in 2024 grofweg gelijke tred. Vanwege de stijging van de saldireserve, is ook onze buffer voor het opvangen van financiële risico's (de beschikbare weerstandscapaciteit) gestegen. Dit in combinatie met een stijging van de risico's, zorgt ervoor dat ook de weerstandsratio tussen 1 januari 2024 en 31 december 2024 gelijk is gebleven.

## Overzicht baten en lasten per programma

| PROGRAMMA                                              | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING NA<br>WIJZIGING | REKENING        | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------|----------------------------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN AAN RESERVES               |                         |                           |                 |                                        |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                         |                           |                 |                                        |
| 1.1 Energietransitie                                   | -10.098                 | -10.995                   | -7.048          | 3.947                                  |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | -64.019                 | -66.806                   | -51.876         | 14.929                                 |
| 1.3 Wonen                                              | -5.552                  | -5.636                    | -5.061          | 575                                    |
| 1.4 Mobiliteit                                         | -14.372                 | -14.372                   | -11.986         | 2.386                                  |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>-94.041</b>          | <b>-97.809</b>            | <b>-75.971</b>  | <b>21.838</b>                          |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                         |                           |                 |                                        |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | -195.379                | -210.485                  | -201.566        | 8.919                                  |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | -105.015                | -120.623                  | -119.352        | 1.271                                  |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | -48.499                 | -50.969                   | -45.064         | 5.905                                  |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>-348.893</b>         | <b>-382.076</b>           | <b>-365.982</b> | <b>16.094</b>                          |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                         |                           |                 |                                        |
| 3.1 Economie                                           | -6.393                  | -6.610                    | -6.513          | 97                                     |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | -27.688                 | -27.918                   | -27.700         | 218                                    |
| 3.3 Handhaving                                         | 731                     | 506                       | 675             | 169                                    |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                      | -18.141                 | -18.544                   | -18.416         | 128                                    |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | -82.073                 | -82.639                   | -78.386         | 4.254                                  |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>-133.565</b>         | <b>-135.206</b>           | <b>-130.340</b> | <b>4.866</b>                           |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                         |                           |                 |                                        |
| 4.1 Dienstverlening                                    | -15.359                 | -15.678                   | -19.092         | -3.414                                 |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                  | -10.097                 | -10.244                   | -12.513         | -2.269                                 |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -75.010                 | -76.837                   | -74.304         | 2.533                                  |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-100.467</b>         | <b>-102.760</b>           | <b>-105.910</b> | <b>-3.150</b>                          |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                         |                           |                 |                                        |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | -6.287                  | -6.286                    | -8.905          | -2.619                                 |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-6.287</b>           | <b>-6.286</b>             | <b>-8.905</b>   | <b>-2.619</b>                          |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                                   | <b>-683.252</b>         | <b>-724.137</b>           | <b>-687.108</b> | <b>37.029</b>                          |
| BATEN EXCLUSIEF ONTTREKKINGEN AAN RESERVES             |                         |                           |                 |                                        |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                         |                           |                 |                                        |
| 1.1 Energietransitie                                   | 2.583                   | 2.583                     | 3.119           | 536                                    |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | 54.049                  | 55.830                    | 50.339          | -5.491                                 |
| 1.3 Wonen                                              | 262                     | 262                       | 344             | 83                                     |
| 1.4 Mobiliteit                                         | 4.015                   | 4.015                     | 3.589           | -427                                   |

|                                                        |                |                |                |               |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>60.909</b>  | <b>62.690</b>  | <b>57.391</b>  | <b>-5.299</b> |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                |                |                |               |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | 2.221          | 20.329         | 24.479         | 4.150         |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | 53.819         | 65.604         | 65.916         | 312           |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | 7.899          | 9.872          | 9.411          | -461          |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>63.939</b>  | <b>95.805</b>  | <b>99.806</b>  | <b>4.001</b>  |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                |                |                |               |
| 3.1 Economie                                           | 602            | 602            | 667            | 65            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | 540            | 770            | 741            | -29           |
| 3.3 Handhaving                                         | 0              | 0              | 0              | 0             |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                      | 100            | 100            | 596            | 497           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | 52.227         | 52.227         | 54.556         | 2.329         |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>53.469</b>  | <b>53.699</b>  | <b>56.560</b>  | <b>2.861</b>  |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                |                |                |               |
| 4.1 Dienstverlening                                    | 9.202          | 9.202          | 12.967         | 3.765         |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                  | 482            | 482            | 1.439          | 957           |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | 17.651         | 17.651         | 20.342         | 2.691         |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>27.335</b>  | <b>27.335</b>  | <b>34.748</b>  | <b>7.413</b>  |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                |                |                |               |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 461.502        | 467.476        | 467.808        | 332           |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>461.502</b> | <b>467.476</b> | <b>467.808</b> | <b>332</b>    |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                                    | <b>667.154</b> | <b>707.004</b> | <b>716.314</b> | <b>9.309</b>  |

#### SALDO EXCLUSIEF MUTATIES AAN RESERVES

|                                                    |                 |                 |                 |               |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                        |                 |                 |                 |               |
| 1.1 Energietransitie                               | -7.515          | -8.412          | -3.929          | 4.483         |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | -9.970          | -10.975         | -1.537          | 9.438         |
| 1.3 Wonen                                          | -5.290          | -5.375          | -4.717          | 658           |
| 1.4 Mobiliteit                                     | -10.357         | -10.357         | -8.397          | 1.960         |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>              | <b>-33.132</b>  | <b>-35.119</b>  | <b>-18.581</b>  | <b>16.539</b> |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         |                 |                 |                 |               |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -193.159        | -190.156        | -177.087        | 13.069        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -51.196         | -55.018         | -53.435         | 1.583         |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -40.599         | -41.096         | -35.653         | 5.444         |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>-284.954</b> | <b>-286.271</b> | <b>-266.175</b> | <b>20.096</b> |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                   |                 |                 |                 |               |
| 3.1 Economie                                       | -5.791          | -6.008          | -5.847          | 161           |

|                                                        |                |                |                |               |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | -27.148        | -27.148        | -26.959        | 189           |
| 3.3 Handhaving                                         | 731            | 506            | 675            | 169           |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                      | -18.041        | -18.444        | -17.819        | 625           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | -29.847        | -30.413        | -23.830        | 6.583         |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>-80.096</b> | <b>-81.507</b> | <b>-73.780</b> | <b>7.727</b>  |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                |                |                |               |
| 4.1 Dienstverlening                                    | -6.157         | -6.476         | -6.125         | 350           |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                  | -9.616         | -9.763         | -11.074        | -1.311        |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -57.360        | -59.187        | -53.963        | 5.224         |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-73.132</b> | <b>-75.425</b> | <b>-71.162</b> | <b>4.263</b>  |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                |                |                |               |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 455.216        | 461.190        | 458.903        | -2.287        |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>455.216</b> | <b>461.190</b> | <b>458.903</b> | <b>-2.287</b> |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                                    | <b>-16.098</b> | <b>-17.133</b> | <b>29.206</b>  | <b>46.338</b> |

| PROGRAMMA                                          | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING<br>NA WIJZIGING | REKENING      | AFWIJKING<br>BEGROTING<br>-/REKENING |
|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <b>STORTINGEN AAN RESERVES</b>                     |                         |                           |               |                                      |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                        |                         |                           |               |                                      |
| 1.1 Energietransitie                               | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| 1.3 Wonen                                          | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| 1.4 Mobiliteit                                     | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>                             |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         |                         |                           |               |                                      |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 0                       | -4.744                    | -4.744        | 0                                    |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -1.315                  | -1.315                    | -1.315        | 0                                    |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>-1.315</b>           | <b>-6.059</b>             | <b>-6.059</b> | <b>0</b>                             |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                   |                         |                           |               |                                      |
| 3.1 Economie                                       | -50                     | -50                       | -50           | 0                                    |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | 0                       | 0                         | 0             | 0                                    |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | -2.680                  | -7.205                    | -7.205        | 0                                    |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>         | <b>-2.730</b>           | <b>-7.255</b>             | <b>-7.255</b> | <b>0</b>                             |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                         |                         |                           |               |                                      |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                | -2.226                  | -3.035                    | -3.035        | 0                                    |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>               | <b>-2.226</b>           | <b>-3.035</b>             | <b>-3.035</b> | <b>0</b>                             |

**Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen**

|                                                        |                |                |                |          |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 5.1 Financiën en belastingen                           | -6.324         | -4.796         | -4.796         | 0        |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-6.324</b>  | <b>-4.796</b>  | <b>-4.796</b>  | <b>0</b> |
| <b>TOTAAL STORTINGEN AAN RESERVES</b>                  | <b>-12.596</b> | <b>-21.146</b> | <b>-21.146</b> | <b>0</b> |

**ONTTREKKINGEN AAN RESERVES****Programma 1 Omgeving**

|                                              |              |              |              |            |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1.1 Energietransitie                         | 1.957        | 1.957        | 1.957        | 0          |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 274          | 539          | 500          | -39        |
| 1.3 Wonen                                    | 553          | 553          | 553          | 0          |
| 1.4 Mobiliteit                               | 654          | 654          | 654          | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>        | <b>3.437</b> | <b>3.702</b> | <b>3.663</b> | <b>-39</b> |

**Programma 2 Sociaal**

|                                                    |              |              |              |          |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 1.492        | 1.793        | 1.793        | 0        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 1.650        | 1.650        | 1.650        | 0        |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 1.226        | 1.557        | 1.557        | 0        |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>4.368</b> | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> | <b>0</b> |

**Programma 3 Bedrijvigheid**

|                                               |              |              |              |          |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 3.1 Economie                                  | 0            | 0            | 0            | 0        |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen             | 10           | 10           | 10           | 0        |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn | 3.703        | 4.712        | 4.712        | 0        |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>    | <b>3.713</b> | <b>4.722</b> | <b>4.722</b> | <b>0</b> |

**Programma 4 Bestuur**

|                                      |              |              |              |          |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 4.3 Bedrijfsvoering                  | 1.941        | 1.941        | 1.941        | 0        |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b> | <b>1.941</b> | <b>1.941</b> | <b>1.941</b> | <b>0</b> |

**Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen**

|                                                        |               |               |               |            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 15.235        | 22.913        | 22.913        | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>15.235</b> | <b>22.913</b> | <b>22.913</b> | <b>0</b>   |
| <b>TOTAAL ONTTREKKINGEN AAN RESERVES</b>               | <b>28.694</b> | <b>38.278</b> | <b>38.239</b> | <b>-39</b> |

**SALDO MUTATIES AAN RESERVES****Programma 1 Omgeving**

|                                              |              |              |              |            |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1.1 Energietransitie                         | 1.957        | 1.957        | 1.957        | 0          |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening | 274          | 539          | 500          | -39        |
| 1.3 Wonen                                    | 553          | 553          | 553          | 0          |
| 1.4 Mobiliteit                               | 654          | 654          | 654          | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>        | <b>3.437</b> | <b>3.702</b> | <b>3.663</b> | <b>-39</b> |

**Programma 2 Sociaal**

|                                                        |               |               |               |            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | 1.492         | -2.951        | -2.951        | 0          |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | 1.650         | 1.650         | 1.650         | 0          |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | -89           | 242           | 242           | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>3.052</b>  | <b>-1.059</b> | <b>-1.059</b> | <b>0</b>   |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |               |               |               |            |
| 3.1 Economie                                           | -50           | -50           | -50           | 0          |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | 10            | 10            | 10            | 0          |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | 1.023         | -2.493        | -2.493        | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>983</b>    | <b>-2.533</b> | <b>-2.533</b> | <b>0</b>   |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |               |               |               |            |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -285          | -1.094        | -1.094        | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-285</b>   | <b>-1.094</b> | <b>-1.094</b> | <b>0</b>   |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |               |               |               |            |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 8.911         | 18.117        | 18.117        | 0          |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>8.911</b>  | <b>18.117</b> | <b>18.117</b> | <b>0</b>   |
| <b>TOTAAL SALDO MUTATIES AAN RESERVES</b>              | <b>16.098</b> | <b>17.133</b> | <b>17.093</b> | <b>-39</b> |

#### GEREALISEERD RESULTAAT

|                                                    |                 |                 |                 |               |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                        |                 |                 |                 |               |
| 1.1 Energietransitie                               | -5.558          | -6.456          | -1.973          | 4.483         |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | -9.695          | -10.436         | -1.037          | 9.399         |
| 1.3 Wonen                                          | -4.738          | -4.822          | -4.164          | 658           |
| 1.4 Mobiliteit                                     | -9.703          | -9.703          | -7.744          | 1.960         |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>              | <b>-29.695</b>  | <b>-31.417</b>  | <b>-14.918</b>  | <b>16.499</b> |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         |                 |                 |                 |               |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -191.667        | -193.107        | -180.038        | 13.069        |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -49.546         | -53.368         | -51.785         | 1.583         |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -40.689         | -40.855         | -35.411         | 5.444         |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>-281.902</b> | <b>-287.330</b> | <b>-267.235</b> | <b>20.096</b> |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                   |                 |                 |                 |               |
| 3.1 Economie                                       | -5.841          | -6.058          | -5.897          | 161           |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | -27.138         | -27.138         | -26.949         | 189           |
| 3.3 Handhaving                                     | 731             | 506             | 675             | 169           |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                  | -18.041         | -18.444         | -17.819         | 625           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | -28.824         | -32.906         | -26.323         | 6.583         |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>         | <b>-79.113</b>  | <b>-84.040</b>  | <b>-76.313</b>  | <b>7.727</b>  |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                         |                 |                 |                 |               |

|                                                        |                |                |                |               |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 4.1 Dienstverlening                                    | -6.157         | -6.476         | -6.125         | 350           |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                  | -9.616         | -9.763         | -11.074        | -1.311        |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -57.645        | -60.281        | -55.057        | 5.224         |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-73.417</b> | <b>-76.519</b> | <b>-72.256</b> | <b>4.263</b>  |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                |                |                |               |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 464.127        | 479.307        | 477.020        | -2.287        |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>464.127</b> | <b>479.307</b> | <b>477.020</b> | <b>-2.287</b> |
| <b>GEREALISEERD RESULTAAT</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>46.299</b>  | <b>46.299</b> |

Voor de analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken verwijzen wij u naar de toelichting op de belangrijkste afwijkingen, zoals vastgelegd bij de diverse deelprogramma's.

Deelprogramma 4.3 Bedrijfsvoering: bevat uitsluitend de kosten van de overhead.

In programma 5 Algemene dekkingsmiddelen is in deelprogramma 5.1 Financiën en Belastingen ook het bedrag aan te betalen vennootschapsbelasting opgenomen (geraamd € 200.000; gerealiseerd € 126.000).

Binnen programma 5 Financiën en Belastingen is de resultaatbestemming 2023 verwerkt in de kolom Begroting na Wijziging. Conform de BBV is deze wijziging niet in de realisatie opgenomen. Dit zorgt voor de zichtbare afwijking.

## Overzicht incidentele baten en lasten

Tabel: JI.01 Incidentele baten en lasten

|                                              | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting - /- rekening |
|----------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <b>Presentatie van het structureel saldo</b> |                      |                        |               |                                   |
| Totaal Baten                                 | 667.154              | 707.004                | 716.314       | 9.309                             |
| Totaal Lasten                                | -683.252             | -724.137               | -687.108      | 37.029                            |
| <b>Saldo baten en lasten</b>                 | <b>-16.098</b>       | <b>-17.133</b>         | <b>29.206</b> | <b>46.338</b>                     |
| Stortingen en onttrekkingen aan reserves     | 4.660                | 17.133                 | 17.093        | -39                               |
| <b>Resultaat</b>                             | <b>-11.438</b>       | <b>0</b>               | <b>46.299</b> | <b>46.299</b>                     |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)  | -35.016              | -25.037                | -13.482       | 11.556                            |
| <b>Structureel saldo</b>                     | <b>23.579</b>        | <b>25.037</b>          | <b>59.780</b> | <b>34.743</b>                     |

|                                                                        | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting - /- rekening |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <b>Structurele baten en lasten na verlaging van incidentele posten</b> |                      |                        |               |                                   |
| Baten                                                                  | 672.988              | 679.126                | 670.531       | -8.594                            |
| Lasten                                                                 | -649.409             | -654.089               | -610.752      | 43.337                            |
| <b>Structureel saldo</b>                                               | <b>23.579</b>        | <b>25.037</b>          | <b>59.780</b> | <b>34.743</b>                     |

Tabel: JI.01.01 Incidentele budgetten

|                                                    | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening | Afwijking begroting - /- rekening |
|----------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                       |                      |                        |          |                                   |
| 1.1 Energietransitie                               | -2.885               | -3.412                 | -715     | 2.697                             |
| 1.2 Ruimtelijke ontwikkeling                       | -1.047               | -2.145                 | -990     | 1.155                             |
| 1.3 Wonen                                          | -658                 | -658                   | -465     | 193                               |
| 1.4 Mobiliteit                                     | -6.330               | -6.330                 | -6.240   | 90                                |
| Reservemutaties 1. Omgeving                        | 3.069                | 3.334                  | 3.295    | -40                               |
| 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en Vluchtelingen | -14.270              | -10.365                | -8.794   | 1.572                             |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -2.133               | -3.455                 | -1.911   | 1.545                             |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -1.699               | -2.199                 | -1.023   | 1.176                             |
| Reservemutaties 2. Sociaal                         | 3.052                | -1.059                 | -1.059   | 0                                 |
| 3.1 Economie                                       | 57                   | -169                   | 46       | 214                               |
| 3.2 Kunst, Cultuur en Evenementen                  | -143                 | -143                   | -143     | 0                                 |
| 3.3 Handhaving                                     | 0                    | -225                   | -236     | -11                               |
| 3.4 Sociale en Fysieke Veiligheid                  | -359                 | -359                   | -359     | 0                                 |
| 3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn      | -5.047               | -5.613                 | -3.464   | 2.149                             |

|                                              | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening       | Afwijking begroting -/- rekening |
|----------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                 |                      |                        |                |                                  |
| Reservemutaties 3. Bedrijvigheid             | 983                  | -2.533                 | -2.533         | 0                                |
| 4.1 Dienstverlening                          | -550                 | -550                   | -551           | -1                               |
| 4.2 Bestuur en Regionale samenwerking        | -1.090               | -1.237                 | -1.215         | 21                               |
| 4.3 Bedrijfsvoering                          | -2.685               | -4.512                 | -3.716         | 796                              |
| Reservemutaties 4. Bestuur                   | -1.140               | -1.949                 | -1.949         | 0                                |
| 5.1 Financiën en Belastingen                 | 441                  | 458                    | 458            | 0                                |
| Reservemutaties 5. Algemene dekkingsmiddelen | -2.582               | 18.083                 | 18.083         | 0                                |
| <b>Totaal Incidentele budgetten</b>          | <b>-35.016</b>       | <b>-25.038</b>         | <b>-13.482</b> | <b>11.556</b>                    |

Tabel: JI.02 Structurele reserve mutaties

|                                              | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening     | Afwijking begroting -/- rekening |
|----------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|----------------------------------|
| <b>Structurele reservemutaties</b>           |                      |                        |              |                                  |
| <u>Onttrekkingen:</u>                        |                      |                        |              |                                  |
| Reserve toekomstige vervangingsinvesteringen | 1.224                | 1.224                  | 1.224        | 0                                |
| <b>Totaal structurele reservemutaties</b>    | <b>1.224</b>         | <b>1.224</b>           | <b>1.224</b> | <b>0</b>                         |

Tabel: JI.01.01 Overzicht incidentele baten en lasten totaal

Vanuit het BBV (art. 28) is een overzicht van incidentele baten en lasten een verplicht onderdeel van de toelichting op de programmarekening. Met de notitie "Structurele baten en lasten" van de commissie BBV is hier vervolgens nog een verdere invulling aan gegeven. Het doel van die notitie is het verduidelijken wat de begrippen 'structureel' en 'incidenteel' precies inhouden, zodat deze begrippen meer eenduidig toegepast worden.

Hieronder zijn de incidentele baten en lasten uiteen gezet. Mutaties op doorlopende baten en lasten, zoals bijvoorbeeld de Algemene Uitkering en afschrijvingen zijn hierin niet meegenomen.

Bij het opstellen van de tabel Incidentele baten en lasten zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- structurele baten en lasten zijn de regel. Incidentele baten en lasten zijn de uitzondering;
- Baten en lasten komen in aanmerking om als incidenteel aangemerkt te worden als deze voor bepaalde tijd geraamd worden (er is een onvoorwaardelijke einddatum bekend);
- toevoegingen aan en onttrekkingen uit de reserves beschouwen we als incidenteel, tenzij het gaat om reguliere onttrekkingen aan dekkingsreserves van kapitaallasten;
- Posten van minder dan € 300.000 zijn gesommeerd onder de noemer 'overig'.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening     | Afwijking begroting - /- rekening |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                        |              |                                   |
| <b>1.1 Energietransitie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |              |                                   |
| <u>Duurzame Stad</u><br>In mei 2021 heeft de directie besloten om voor de periode 2022-2024 9,4 fte aan incidentele formatieruimte beschikbaar te stellen als vervolg op de huidige incidentele beschikbare formatieruimte 2019-2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -1.049               | -1.049                 | 0            | 1.049                             |
| <u>Coalitieakkoord: Isolatie Offensief</u><br>Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) waarmee mensen met slecht geïsoleerde huizen en een minimum inkomen hun eigen woning kunnen isoleren en hun energierekening kunnen verlagen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -1.125               | -1.375                 | -385         | 990                               |
| <u>Circulaire gemeentefonds: Regionale Energiestrategie (RES)</u><br>Regio Amersfoort heeft een regionale energiestrategie opgesteld (RES 1.0) over de opwek van hernieuwbare elektriciteit met zon en wind en het potentieel aan duurzame regionale warmtebronnen, met concrete plannen om vraag en aanbod van elektriciteit en warmte door middel van infrastructuur bij elkaar te brengen. Voor de ondersteuning van dit proces van de RES in de regio worden meerjarig door het Rijk middelen beschikbaar gesteld. Het RES-traject kent een doorlooptijd tot 2030 en heeft een dynamisch karakter. De totale lasten in 2024 waren €569.274, hier tegenover staan ontvangen middelen van de Provincie Utrecht van €239.838. | 0                    | -277                   | -569         | -293                              |
| Aanvullende ontvangst AU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                    | 0                      | 240          | 240                               |
| <u>Energietransitie</u><br>We werken aan de ambitie om in 2030 CO2-neutraal te zijn. We werken eraan om de gebouwde omgeving te verwarmen zonder aardgas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -711                 | -711                   | 0            | 711                               |
| <u>Mutaties reserves</u><br>Onttrekking aan de reserve Duurzame Stad ter dekking van de incidentele formatie-uitbreiding voor Duurzame Stad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.257                | 1.257                  | 1.257        | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Duurzame Stad ter dekking van de kosten voor de energietransitie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 700                  | 700                    | 700          | 0                                 |
| <b>Subtotaal 1.1 Energietransitie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>-928</b>          | <b>-1.455</b>          | <b>1.242</b> | <b>2.697</b>                      |
| <b>1.2 Grex en Ruimtelijke Ordening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                        |              |                                   |
| <u>Bestedingsplan Langs Eem en Spoor</u><br>De raad heeft het college op 16 juli 2019 opdracht gegeven verscheidene projecten langs de Eem te ontwikkelen en de Nieuwe Poort daarbij te betrekken om de bereikbaarheid van het hele gebied op peil te houden. Dit wordt gedekt met een onttrekking uit de reserve Binnenstedelijke Ontwikkeling.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -200                 | -200                   | -146         | 54                                |
| <u>Meicirculaire gemeentefonds</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |              |                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                      | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening    | Afwijking begroting - /- rekening |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |             |                                   |
| Middelen vanuit het gemeentefonds voor de uitvoeringskosten van de Omgevingswet. Dit als compensatie voor de extra kosten van implementatie en uitvoering van de Omgevingswet, zodat er kan worden voldaan aan de in de Omgevingswet gestelde eisen. | 0                    | -452                   | 0           | 452                               |
| <u>Programmakosten Langs Eem en Spoor</u>                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |             |                                   |
| Aanvullend op de Kadernota 2024-2027 heeft de Raad extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van het project Langs Eem en Spoor.                                                                                                                | -250                 | -250                   | -208        | 42                                |
| <u>U-Ned</u>                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |             |                                   |
| Aanvullend op de Kadernota 2024-2027 heeft de Raad extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van de regionale samenwerking in U-Ned.                                                                                                            | -300                 | -300                   | -434        | -134                              |
| Investeringsbijdrage                                                                                                                                                                                                                                 | 0                    | 0                      | 167         | 167                               |
| <u>Verduurzaming gemeentelijke vastgoed</u>                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |             |                                   |
| De gemeente heeft de wettelijke verplichting vanuit de Wet Milieubeheer om aandacht te besteden aan verduurzaming van de gebouwen in haar eigendom die meer energie verbruiken dan 50.000 kwh elektra of 25.000 m3 gas.                              | 23                   | 23                     | 23          | 0                                 |
| <u>Specifieke uitkering Gebiedsbudget</u>                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |             |                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -1.600                 | -1.469      | 131                               |
| Ter dekking van de aankoop Havenweg 9 (Hindervormende activiteit) is €1,6m uit de SPUK Gebiedsbudget gebruikt in 2024.                                                                                                                               | 0                    | 1.600                  | 1.469       | -131                              |
| Ontvangen specifieke uitkering voor het realiseren van gebiedsmaatregelen die als randvoorwaarden noodzakelijk zijn om op een woningbouwlocatie woningbouw plaats te laten vinden.                                                                   |                      |                        |             |                                   |
| <u>Mutaties reserves</u>                                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |             |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Binnenstedelijke Ontwikkelingen ter dekking van het bestedingsplan Langs Eem en Spoor.                                                                                                                                    | 200                  | 200                    | 160         | -40                               |
| Onttrekking aan de reserve Binnenstedelijke Ontwikkelingen ter dekking van de hogere lasten voor binnenstedelijke ontwikkeling.                                                                                                                      | 0                    | 265                    | 265         | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |             |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |             |                                   |
| Doorgeschoven budget t.b.v. de Omgevingswet.                                                                                                                                                                                                         | -320                 | -320                   | -320        | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |             |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |             |                                   |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de Omgevingswet.                                                                                                                                                                                                | 0                    | -646                   | -71         | 575                               |
| <b>Subtotaal 1.2 Grex en Ruimtelijke Ordening</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>-847</b>          | <b>-1.680</b>          | <b>-565</b> | <b>1.115</b>                      |
| <b>1.3 Wonen</b>                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                        |             |                                   |
| <u>Coalitieakkoord: Wonen en verhuizen voor ouderen</u>                                                                                                                                                                                              |                      |                        |             |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) om ouderen die willen verhuizen extra te ondersteunen.                                                                                                                                                | -158                 | -158                   | -61         | 96                                |
| <u>Realisatie sociale woningbouw</u>                                                                                                                                                                                                                 |                      |                        |             |                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting -<br>/- rekening |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |               |                                      |
| Budget ten behoeve voor de sociale woningbouw. Dit wordt gedekt door middel van een onttrekking uit de reserve Woningbouw.                                                                                                                                                                                                                                                                            | -500                 | -500                   | -404          | 96                                   |
| <u>Mutaties reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                      |
| Additionele onttrekking aan de reserve Woningbouw ter dekking van de nieuw uitgegeven tranche startersleningen.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 53                   | 53                     | 53            | 1                                    |
| Onttrekking aan de reserve Woningbouw (t/m 2024) ter dekking voor de realisatie sociale woningbouw.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 500                  | 500                    | 500           | 0                                    |
| <b>Subtotaal 1.3 Wonen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-105</b>          | <b>-105</b>            | <b>88</b>     | <b>193</b>                           |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |                        |               |                                      |
| <u>Inkomstenderving Straatparkeren</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                        |               |                                      |
| In de Kadernota 2024-2027 is een bedrag van € 4.820.000 opgenomen in verband met vertraging van te wijzigen parkeerbeleid. In plaats van 2024, zullen in 2025 de extra inkomsten uit toepassing van een scanauto voor parkeercontroles en extra inkomsten uit uitbreiden areaal worden gerealiseerd.                                                                                                  | -4.820               | -4.820                 | -5.904        | -1.084                               |
| <u>Fietsenkelder Stationsplein</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |               |                                      |
| In de Kadernota 2024-2027 heeft de raad besloten tot een extra investering in de fietsenkelder op het Stationsplein om deze fietsenkelder te kunnen realiseren.                                                                                                                                                                                                                                       | -1.150               | -1.150                 | 0             | 1.150                                |
| <u>Goed op Weg en Korte Termijn Aanpak (2021-2024)</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                        |               |                                      |
| Incidenteel budget voor 4 jaar voor het verbeteren van de regionale en stedelijke bereikbaarheid, de benutting van de bestaande infrastructuur voor auto, openbaar vervoer en fiets en het stimuleren van schone, slimme en veilige mobiliteit. Hierbij wordt samengewerkt met het Rijk, Rijkswaterschap, provincie Utrecht en de gemeente Utrecht onder de vlag Goed op Weg en Korte Termijn Aanpak. | -360                 | -360                   | -336          | 24                                   |
| <u>Mutaties reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                      |
| Onttrekking aan de reserve Stedelijke voorziening ter dekking van het programma Goed op Weg en Korte Termijn Aanpak.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 360                  | 360                    | 360           | 0                                    |
| <b>Subtotaal 1.4 Mobiliteit</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>-5.970</b>        | <b>-5.970</b>          | <b>-5.880</b> | <b>90</b>                            |
| <b>TOTAAL 1. Omgeving</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>-7.850</b>        | <b>-9.210</b>          | <b>-5.115</b> | <b>4.095</b>                         |
| <b>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |               |                                      |
| <u>Extra middelen Jeugdzorg</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |                        |               |                                      |
| In de meicirculaire heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor het kunnen dekken van de incidentele lasten voor Jeugd. Deze extra middelen worden ingezet voor jeugdhulp.                                                                                                                                                                                                                       | -12.403              | -12.403                | -12.403       | 0                                    |
| <u>Meicirculaire gemeentefonds</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |               |                                      |
| Uitname uit het gemeentefonds. De middelen voor een Compensatieregeling niet beoogde kosten Jeugdzorg zijn via een specifieke regeling verstrekt.                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                    | 277                    | 277           | 0                                    |
| <u>Prijsbijstelling incidentele middelen van de Jeugdzorg</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Primitieve<br>begroting | Begroting<br>na wijziging | Rekening | Afwijking<br>begroting -<br>/- rekening |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------|-----------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                           |          |                                         |
| De loon en prijsbijstelling 2022 gaat over de incidentele middelen van de Jeugdzorg die toegevoegd zijn in verband met uitvoering van de Hervormingsagenda. Via de meicirculaire 2023 werden deze middelen geïndexeerd voor 2023 en in de septembercirculaire zijn deze geïndexeerd voor 2022. Met de prijsbijstelling over 2022 en 2023 worden deze incidentele middelen voor de jaarschijven 2024 en 2025 naar het prijspeil 2024 gebracht. | 0                       | -443                      | -443     | 0                                       |
| <u>Agile Facilitator</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                           |          |                                         |
| Dit betreft een tijdelijke uitbreiding voor 3 jaar voor een beleidsregisseur met de rol van Agile Facilitator. Dit om de afdeling Samen Leven effectiever en efficiënter in te kunnen richten.                                                                                                                                                                                                                                                | -72                     | -72                       | -72      | 0                                       |
| <u>Ambulante begeleiding jeugd</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                           |          |                                         |
| Incidentele bezuiniging als gevolg van het aangenomen amendement 129A bij de vaststelling van de begroting 2021-2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 946                     | 946                       | 946      | 0                                       |
| <u>Coalitieakkoord: Revolverend preventiefonds (lasten)</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                           |          |                                         |
| Het Revolverend preventiefonds ziet toe op de businesscase preventie. Door middelen te alloceren aan preventie zal een minder groot beroep worden gedaan op ondersteuning en zorg.                                                                                                                                                                                                                                                            | -175                    | -175                      | -175     | 0                                       |
| <u>Coalitieakkoord: Integraal wijkgebouw</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                           |          |                                         |
| Incidenteel budget in 2023 en 2024 voor het realiseren van een integraal wijkgebouw waarin ontmoetingen en andere maatschappelijke functies worden gehuisvest.                                                                                                                                                                                                                                                                                | -105                    | -105                      | 0        | 105                                     |
| <u>Coalitieakkoord: Nieuwe locatie maatschappelijke opvang</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                           |          |                                         |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) om ouderen die willen verhuizen extra te ondersteunen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -1.000                  | -1.000                    | 0        | 1.000                                   |
| <u>De Pionier: Gemengd Wonen op de Smeeing Locatie</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                           |          |                                         |
| Om de nachtopvang te ontzien zullen er gemengd wonen concepten worden ontwikkeld op de Smeeing locatie. De kosten hiervan zullen worden gedekt met een onttrekking aan de reserve Maatschappelijke Opvang.                                                                                                                                                                                                                                    | -64                     | -64                       | -64      | 0                                       |
| <u>Ondersteuning Kwetsbare Groepen</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                           |          |                                         |
| Voor 2024 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van hiaten in de financiering voor de ondersteuning van kwetsbare doelgroepen, zoals aanvullende begeleiding van alleenstaande minderjarige vluchtelingen.                                                                                                                                                                                                                | -158                    | -158                      | 0        | 158                                     |
| <u>Radicalisering</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                           |          |                                         |
| In de Kadernota 2024-2027 is besloten incidenteel geld beschikbaar te stellen voor het uitvoeren van activiteiten om radicalisering te voorkomen.                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -56                     | -56                       | -56      | 0                                       |
| <u>LHBTI-beleid Regenboogsteden</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                           |          |                                         |

|                                                                                                                                                                                                                     | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening | Afwijking begroting - /- rekening |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                        |                      |                        |          |                                   |
| Vanuit het Rijk is budget beschikbaar gesteld (t/m 2026) voor het bevorderen van het LHBTI-beleid. Amersfoort zal deze gelden inzetten voor het uitvoeren van de regenboogagenda, samen met de partners in de stad. | 0                    | -20                    | -20      | 0                                 |
| <u>Specifieke uitkering Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne</u>                                                                                                                                         |                      |                        |          |                                   |
| Inzet specifieke uitkering voor het opvangen van Oekraïense ontheemden                                                                                                                                              | 0                    | -6.064                 | -5.629   | 434                               |
| Ontvangen specifieke uitkering voor de kosten van de verstrekkingen, waaronder de uitvoeringskosten, van de opvang van ontheemden in een opvangvoorziening van de gemeente Amersfoort binnen de gemeentegrens.      | 0                    | 11.814                 | 11.688   | -126                              |
| <u>Specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord</u>                                                                                                                                                          |                      |                        |          |                                   |
| Lasten                                                                                                                                                                                                              | 0                    | -1.445                 | -1.445   | 0                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis.                                                                                              | 0                    | 1.445                  | 1.445    | 0                                 |
| <u>Specifieke uitkering Inburgeringsvoorzieningen</u>                                                                                                                                                               |                      |                        |          |                                   |
| Inzet specifieke uitkering voor het beschikbaar stellen van inburgeringsvoorzieningen.                                                                                                                              | 0                    | -2.300                 | -2.229   | 71                                |
| Ontvangen specifieke uitkering voor inburgeringsvoorzieningen.                                                                                                                                                      | 0                    | 2.300                  | 2.229    | -71                               |
| <u>Specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid</u>                                                                                                                                                      |                      |                        |          |                                   |
| Lasten                                                                                                                                                                                                              | 0                    | -151                   | -151     | 0                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering ter bekostiging van de realisatie of de instandhouding van de Informatiepunten Digitale Overheid.                                                                                    | 0                    | 151                    | 151      | 0                                 |
| <u>Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord</u>                                                                                                                                                                   |                      |                        |          |                                   |
| Lasten                                                                                                                                                                                                              | 0                    | -2.398                 | -2.398   | 0                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering voor de Integraal Zorgakkoord doelen 2023-2026(IZA-doelen).                                                                                                                          | 0                    | 2.398                  | 2.398    | 0                                 |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                             |                      |                        |          |                                   |
|                                                                                                                                                                                                                     | 64                   | 64                     | 64       | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Maatschappelijke Opvang ter dekking van de gemengd wonen concepten op de Smeeing locatie.                                                                                                | 1.000                | 1.000                  | 1.000    | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Maatschappelijke opvang ter dekking van de lasten met betrekking tot de nieuwe locatie maatschappelijke opvang uit het coalitieakkoord 2022-2026.                                        | 278                  | 278                    | 278      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Vluchtelingen ter dekking van extra formatie opvang Oekraïense ontheemden.                                                                                                               | 150                  | 150                    | 150      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Vluchtelingen ter dekking van hiaten in de financiering ondersteuning kwetsbare doelgroepen.                                                                                             | 0                    | 301                    | 301      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve sociaal fonds en innovatie ter dekking van een subsidie aan Stichting Sociaal Fonds.                                                                                                     |                      |                        |          |                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                      | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening       | Afwijking begroting -<br>/- rekening |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|--------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |                |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -272                   | -272           | 0                                    |
| Storting in de reserve regionale participatiemiddelen vanuit Regionaal Mobiliteitsteam (RMT) gelden. Deze gelden worden ingezet ter dekking van de personele lasten voor aanvullende dienstverlening in het werkcentrum regio Amersfoort.            |                      |                        |                |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -1.754                 | -1.754         | 0                                    |
| Storting in de reserve regionale participatiemiddelen vanuit Europees Sociaal Fonds (ESF) gelden. Deze gelden worden ingezet voor het project 'arbeidsmarktregio Amersfoort'.                                                                        |                      |                        |                |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -2.000                 | -2.000         | 0                                    |
| Storting in de reserve Vluchtelingen vanuit de Oekraïnegelden voor opvang van vluchtelingen.                                                                                                                                                         |                      |                        |                |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -138                   | -138           | 0                                    |
| Storting in de reserve Vluchtelingen vanuit middelen Inburgering.                                                                                                                                                                                    |                      |                        |                |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                    | -580                   | -580           | 0                                    |
| Storting in de reserve Maatschappelijke opvang vanuit het saldo Beschermd wonen voor Skaeve Huse.                                                                                                                                                    |                      |                        |                |                                      |
| <u><b>Bestemming rekeningresultaat 2021</b></u>                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |                |                                      |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2021'                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |                |                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van extra uitvoeringscapaciteit in 2022 t/m 2026 om de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren zodat de meest kwetsbare inwoners goed worden ondersteund. | -97                  | -97                    | -97            | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van het plan Dak- en Thuisloosheid.                                                                                                                                                                                 | -248                 | -248                   | -248           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van Maatschappelijke opvang; continuïteit van zorg.                                                                                                                                                                 | -392                 | -392                   | -392           | 0                                    |
| <u><b>Bestemming rekeningresultaat 2022</b></u>                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |                |                                      |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |                |                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de impuls integraal werken.                                                                                                                                                                                     | -202                 | -202                   | -202           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de vrouwenopvang.                                                                                                                                                                                               | -244                 | -244                   | -244           | 0                                    |
| <u><b>Bestemming rekeningresultaat 2023</b></u>                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |                |                                      |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |                |                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van opstartkosten MetMaya.                                                                                                                                                                                          | 0                    | -467                   | -467           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van bovenregionale middelen Jeugd.                                                                                                                                                                                  | 0                    | -238                   | -238           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van Plan van aanpak Dak- en Thuisloosheid, Maatschappelijke opvang en Verslavingsbeleid.                                                                                                                            | 0                    | -510                   | -510           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de vrouwenopvang.                                                                                                                                                                                               | 0                    | -400                   | -400           | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van Aanpak discriminatie naar herkomst (decembercirculaire 2023).                                                                                                                                                   | 0                    | -15                    | -15            | 0                                    |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van Veerkracht en Weerbaarheid (decembercirculaire 2023).                                                                                                                                                           | 0                    | -30                    | -30            | 0                                    |
| <b>Subtotaal 2.1 Zorg, Ondersteuning, Inclusie en Vluchtelingen</b>                                                                                                                                                                                  | <b>-12.778</b>       | <b>-13.316</b>         | <b>-11.745</b> | <b>1.571</b>                         |
| <b>2.2 Werk en Inkomen</b>                                                                                                                                                                                                                           |                      |                        |                |                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening | Afwijking begroting - /- rekening |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |          |                                   |
| <u>Agile Facilitator</u><br>Dit betreft een tijdelijke uitbreiding voor 3 jaar voor een beleidsregisseur met de rol van Agile Facilitator. Dit om de afdeling Samen Leven effectiever en efficiënter in te kunnen richten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -11                  | -11                    | -11      | 0                                 |
| <u>Coalitieakkoord: Minimaregeling dierenartskosten</u><br>Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) om mensen met een inkomen op bijstandsniveau tegemoet te komen in de kosten voor medische hulp voor hun dier.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -63                  | -63                    | -33      | 30                                |
| <u>Coalitieakkoord: Energiearmoede</u><br>Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) om de kosten van de energiearmoede op te vangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -100                 | -100                   | -100     | 0                                 |
| <u>Circulaires Gemeentefonds</u><br>Het kabinet stelt in totaal € 200 miljoen voor de jaren 2022 tot en met 2024 beschikbaar om een stapeling van sociale en maatschappelijke problemen als gevolg van de hoge inflatie te voorkomen. Voor 2024 wordt in totaal € 50 miljoen via het gemeentefonds aan gemeenten beschikbaar gesteld voor extra inzet die nodig is voor vroegsignalering en om gemeenten tegemoet te komen in het extra beroep op bijzondere bijstand. Met deze middelen kunnen we mensen in Amersfoort sneller ondersteunen die tussen wal en schip belanden door de verhoogde lasten. | 0                    | -422                   | -422     | 0                                 |
| <u>Sociale Banken - Verplaatsing</u><br>In de Kadernota 2024-2027 is extra geld beschikbaar gesteld ter dekking van de financiële consequenties van het verplaatsen van de Sociale Banken, conform Raadsinformatiebrief 2022-062.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -224                 | -224                   | -224     | 0                                 |
| <u>Sociale Banken - Verkoop</u><br>Met de verkoop van het vastgoed op de oude locatie, is een incidenteel voordeel behaald. Dit is gelopen via RWA en Amfors.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 994                  | 994                    | 986      | -8                                |
| <u>Werkcentrum Regio Amersfoort</u><br>Sinds 1 september 2021 biedt regionaal mobiliteitsteam (RMT) Amersfoort, waarin genoemde partijen samenwerken, extra ondersteuning aan werkgevers en werkzoekenden. Ter dekking van het personeel in 2023 wordt de reserve regionale participatiegelden ingezet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -200                 | -200                   | -200     | 0                                 |
| <u>Jongeren- en Leerwerkloket</u><br>In het regionaal portefeuillehoudersoverleg Werk en Inkomen is besloten het Jongeren- en Leerwerkloket, waar jongeren met vragen over onderwijs, werk en inkomen terecht kunnen, voort te zetten met de huidige formatie. Ter dekking wordt daarvoor de reserve regionale participatiegelden ingezet.                                                                                                                                                                                                                                                              | -550                 | -550                   | -422     | 128                               |
| <u>Regionaal Werkbedrijf</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |          |                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening | Afwijking begroting - /- rekening |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |          |                                   |
| In 2020 is het regionale actieplan 'Arbeidsmarktregio Amersfoort Werk(t) voor iedereen' met alle regionale partners uitgewerkt tot een meerjarig uitvoeringsplan. Ter dekking van het regionaal Actieplan wordt de reserve regionale participatiegelden ingezet.                                                                                                                                                                                                                      | -630                 | -630                   | -358     | 272                               |
| <u>Coalitieakkoord: Arbeidsmarktvaagstuk</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |          |                                   |
| Incidenteel budget in 2023 en 2024 voor de kosten m.b.t. het regionale arbeidsmarktvaagstuk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -420                 | -420                   | 0        | 420                               |
| <u>Regionale inzet gemeentelijke doelgroepen</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |          |                                   |
| Incidenteel budget 2024 voor de kosten m.b.t. de regionale inzet gemeentelijke doelgroepen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -300                 | -300                   | -296     | 4                                 |
| <u>Regionale Doelgroepsspecifieke Aanpak</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |          |                                   |
| De doelstelling van deze decentralisatie-uitkering is om de doelgroep statushouders te ondersteunen door middel van de aanstelling van regionale verbinders in elke arbeidsmarktregio. Beoogde effecten zijn onder meer opschaling en nieuwe inzet van (start)banen en duale trajecten waarin (vak)taal, werk en opleiding gecombineerd worden, mogelijkheden van Praktijkleren in het mbo (gecombineerd met jobcarving) verbeteren en meer inzet van jobcoaching voor statushouders. | 0                    | -137                   | 0        | 137                               |
| <u>Specifieke uitkering Gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                        |          |                                   |
| Bestede specifieke uitkering ter bekostiging van de activiteiten gericht op ondersteuning van potentieel gedupeerden en personen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                    | -355                   | -138     | 217                               |
| Ontvangen specifieke uitkering ter bekostiging van de activiteiten gericht op ondersteuning van potentieel gedupeerden en personen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                    | 355                    | 137      | -218                              |
| <u>Specifieke uitkering Op grond van de Participatiewet</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                        |          |                                   |
| Lasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 0                      |          | 0                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering op grond van de Participatiewet voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. De gebundelde uitkering is een specifieke uitkering(BUIG-budget).                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | 0                      |          | 0                                 |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |                        |          |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Regionale Participatiegelden ter dekking van het jongeren- en leerwerkloket.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 550                  | 550                    | 550      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Regionale Participatiegelden ter dekking van het Perspectief op Werk.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 600                  | 600                    | 600      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Regionale Participatiegelden ter dekking van het Regionaal Werkbedrijf.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 300                  | 300                    | 300      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Regionale Participatiegelden ter dekking van het Werkcentrum Regio Amersfoort.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 200                  | 200                    | 200      | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                        |          |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |          |                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Primitieve<br>begroting | Begroting<br>na wijziging | Rekening    | Afwijking<br>begroting -<br>/- rekening |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------|-----------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                           |             |                                         |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de schuldhulpverlening.                                                                                                                                                                                                                                | -199                    | -199                      | -199        | 0                                       |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de re-integratie.                                                                                                                                                                                                                                      | -431                    | -431                      | -431        | 0                                       |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                           |             |                                         |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                           |             |                                         |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van Corona middelen schuldhulpverlening.                                                                                                                                                                                                                   | 0                       | -75                       | 0           | 75                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van dierenartskosten.                                                                                                                                                                                                                                      | 0                       | -50                       | 0           | 50                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van middelen arbeidsmarktvraagstuk.                                                                                                                                                                                                                        | 0                       | -400                      | -200        | 200                                     |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van middelen septembercirculaire (statushouders aan het werk).                                                                                                                                                                                             | 0                       | -68                       | 0           | 68                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van sectorale ontwikkelpaden (decembercirculaire 2023).                                                                                                                                                                                                    | 0                       | -170                      | 0           | 170                                     |
| <b>Subtotaal 2.2 Werk en Inkomen</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>-483</b>             | <b>-1.805</b>             | <b>-261</b> | <b>1.545</b>                            |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                           |             |                                         |
| <u>Agile Facilitator</u>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                           |             |                                         |
| Dit betreft een tijdelijke uitbreiding voor 3 jaar voor een beleidsregisseur met de rol van Agile Facilitator. Dit om de afdeling Samen Leven effectiever en efficiënter in te kunnen richten.                                                                                              | -23                     | -23                       | -23         | 0                                       |
| <u>Amendement 129A</u>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                           |             |                                         |
| Incidentele bezuiniging als gevolg van het aangenomen amendement 129A bij de vaststelling van de begroting 2021-2024.                                                                                                                                                                       | 111                     | 111                       | 111         | 0                                       |
| <u>Afboeking Te Vervangen Schoolgebouwen</u>                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                           |             |                                         |
| Dit bedrag betreft de, in de Kadernota 2024-2027 opgenomen, afboeking van de boekwaarde van de te vervangen schoolgebouwen. Deze afboeking heeft in 2024 niet plaatsgevonden omdat de sloop van de betreffende schoolgebouwen is verlaat i.v.m. de opschuiving van de realisatie nieuwbouw. | -1.176                  | -1.176                    | 0           | 1.176                                   |
| <u>Uitbreiding Formatie Sport</u>                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                           |             |                                         |
| In de Kadernota 2024 - 2027 is besloten geld beschikbaar te stellen voor extra capaciteit binnen het beleidsdomein sport, ten behoeve van de opgaven uit het Coalitieakkoord en de vervanging van sportvoorzieningen.                                                                       | -111                    | -111                      | -111        | 0                                       |
| <u>ATP Tennistoernooi Dutch Open</u>                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                           |             |                                         |
| Er is een bedrag van € 200.000 verdeeld over 4 jaar beschikbaar gesteld aan Stichting Topsport Amersfoort. Dit ter organisatie van het internationaal ATP Tennistoernooi Dutch Open. Deze incidentele lasten worden gedekt door de reserve Evenementen.                                     | -50                     | -50                       | -50         | 0                                       |
| <u>Specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)</u>                                                                                                                                                                                                                           |                         |                           |             |                                         |

|                                                                                                                                                                                                                | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening       | Afwijking begroting - /- rekening |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                   |                      |                        |                |                                   |
| Bestede specifieke uitkering GALA , met name de kosten voor buurtsportcoaches.                                                                                                                                 | 0                    | -764                   | -758           | 6                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis.                                                                                         | 0                    | 764                    | 758            | -6                                |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                        |                      |                        |                |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Onderwijshuisvesting ter dekking van de afboeking van de te vervangen schoolgebouwen.                                                                                               | 1.176                | 1.176                  | 1.176          | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Evenementen in verband met bijdragen aan het internationaal ATP Tennistoernooi Dutch Open en het Swim to Fight Cancer evenement.                                                    | 50                   | 50                     | 50             | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Toekomstige vervangingsinvesteringen voor de afwaardering van een aantal onderwijs panden die buiten gebruik werden gesteld.                                                        | 0                    | 331                    | 331            | 0                                 |
| Storting in de reserve Onderwijshuisvesting voor de afboeking van de te vervangen schoolgebouwen.                                                                                                              | -1.176               | -1.176                 | -1.176         | 0                                 |
| Storting in de reserve Toekomstige vervangingsinvesteringen van de vrijvallende kapitaallasten als gevolg van desinvesteringen onderwijs huisvesting.                                                          | -139                 | -139                   | -139           | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                                       |                      |                        |                |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                                            |                      |                        |                |                                   |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van het investeringsfonds voor onderwijs.                                                                                                                                     | -450                 | -450                   | -450           | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                                                       |                      |                        |                |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                                            |                      |                        |                |                                   |
| Doorgeschoven budget als gevolg van specifieke middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs.                                                                                                                | 0                    | -500                   | -500           | 0                                 |
| <b>Subtotaal 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                                                                                                                                                          | <b>-1.789</b>        | <b>-1.958</b>          | <b>-781</b>    | <b>1.176</b>                      |
| <b>TOTAAL 2. Sociaal</b>                                                                                                                                                                                       | <b>-15.050</b>       | <b>-17.079</b>         | <b>-12.786</b> | <b>4.292</b>                      |
| <b>3.1 Economie</b>                                                                                                                                                                                            |                      |                        |                |                                   |
| <u>Amendement 129A</u>                                                                                                                                                                                         |                      |                        |                |                                   |
| Incidentele bezuiniging t/m 2024 als gevolg van het aangenomen amendement 129A bij de vaststelling van de begroting 2021-2024.                                                                                 | 167                  | 167                    | 167            | 0                                 |
| <u>Verlenging Opdracht Matchmaker/Vastgoedregisseur</u>                                                                                                                                                        |                      |                        |                |                                   |
| Middelen ten behoeve van de verlenging van de matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad.                                                                                                                         | 0                    | -46                    | -46            | 0                                 |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                        |                      |                        |                |                                   |
| Jaarlijkse storting in de reserve Evenementen.                                                                                                                                                                 | -50                  | -50                    | -50            | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                                       |                      |                        |                |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                                            |                      |                        |                |                                   |
| Met het vaststellen van de bestemming rekeningresultaat 2022 is Amendement 2023-064A aangenomen, waarmee geld beschikbaar wordt gesteld voor de aanschaf van energiezuinige LED-verlichting in winkelgebieden. | -110                 | -110                   | -20            | 90                                |

|                                                                                                                                                                          | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening    | Afwijking begroting - /- rekening |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                             |                      |                        |             |                                   |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                 |                      |                        |             |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                      |                      |                        |             |                                   |
| Doorgeschoven budget van middelen van de in de raad van november 2022 aangenomen amendement "Bakkers blijven Bakken".                                                    | 0                    | -180                   | -56         | 125                               |
| <b>Subtotaal 3.1 Economie</b>                                                                                                                                            | <b>7</b>             | <b>-219</b>            | <b>-5</b>   | <b>214</b>                        |
| <b>3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>                                                                                                                                 |                      |                        |             |                                   |
| <u>Lokale omroep</u>                                                                                                                                                     |                      |                        |             |                                   |
| Bij amendement 136A is besloten voor de jaren 2022-2026 incidenteel een bedrag van € 132.500 per jaar beschikbaar te stellen voor het versterken van de lokale omroep.   | -133                 | -133                   | -133        | -1                                |
| <u>Kerncollectie Armando</u>                                                                                                                                             |                      |                        |             |                                   |
| Sinds 2018 is de gemeente Amersfoort weer in beheer gekomen van de kerncollectie Armando, bestaande uit 21 schilderijen en 1 bronzen beeld.                              | -10                  | -10                    | -10         | 0                                 |
| <u>Specifieke uitkering Impuls jongerencultuur</u>                                                                                                                       |                      |                        |             |                                   |
| Lasten                                                                                                                                                                   | 0                    | -230                   | -230        | 0                                 |
| Ontvangen specifieke uitkering ter stimulering van de actieve beoefening van cultuur en deelname aan cultureel aanbod voor en door jongeren.                             | 0                    | 230                    | 230         | 0                                 |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                  |                      |                        |             |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Armandomuseum ter dekking van het beheer en behoud van de kerncollectie Armando.                                                              | 10                   | 10                     | 10          | 0                                 |
| <b>Subtotaal 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>                                                                                                                       | <b>-133</b>          | <b>-133</b>            | <b>-133</b> | <b>0</b>                          |
| <b>3.3 Handhaving</b>                                                                                                                                                    |                      |                        |             |                                   |
| <u>Fietsstewards en susteam</u>                                                                                                                                          |                      |                        |             |                                   |
| De inzet van de fietsstewards en het susteam te continueren in 2024.                                                                                                     | 0                    | -225                   | -236        | -11                               |
| <b>Subtotaal 3.3 Handhaving</b>                                                                                                                                          | <b>0</b>             | <b>-225</b>            | <b>-236</b> | <b>-11</b>                        |
| <b>3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>                                                                                                                                 |                      |                        |             |                                   |
| <u>Bestrijding Ondernijning</u>                                                                                                                                          |                      |                        |             |                                   |
| Aanvullend op de Kadernota 2024-2027 heeft de Raad extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van het bestrijden van ondernijning.                                   | -359                 | -359                   | -359        | 0                                 |
| <b>Subtotaal 3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>                                                                                                                       | <b>-359</b>          | <b>-359</b>            | <b>-359</b> | <b>0</b>                          |
| <b>3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn</b>                                                                                                                     |                      |                        |             |                                   |
| <u>Coalitieakkoord: Actieplan schone lucht, inwonereninitiatieven vergroening</u>                                                                                        |                      |                        |             |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) voor het maken van een actieplan schone lucht om aan de richtlijnen van de Wereldgezondheidsorganisatie (WHO) te voldoen. | -137                 | -137                   | -48         | 88                                |
| <u>Stadsecoloog</u>                                                                                                                                                      |                      |                        |             |                                   |
| Aanvullend op de Kadernota 2024-2027 heeft de Raad extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van de Stadsecoloog.                                                   | -106                 | -106                   | -106        | 0                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening | Afwijking begroting - /- rekening |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |          |                                   |
| <u>Bodemsanering Kavels over de Laak</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |          |                                   |
| Kosten voor het saneren van de bodem grondexploitatie Kavels over de Laak. De uitvoering van het ontwerp van 't Hammetje draagt namelijk bij aan de doelstelling om voormalige stortplaatsen te herinrichten.                                                                                                                 | -843                 | -843                   | 0        | 843                               |
| <u>Sanering Vetgas</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                        |          |                                   |
| Kosten voor het saneren van de bodem Vetgasfabriek. De kosten worden gedekt uit de reserve Wet bodemsanering.                                                                                                                                                                                                                 | -500                 | -500                   | -537     | -37                               |
| <u>Coalitieakkoord: Vergroening/vervangen bomen en stobben</u>                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                        |          |                                   |
| In het Coalitieakkoord is besloten voor vier jaar (2023 t/m 2026) incidenteel budget beschikbaar te stellen voor het planten van bomen, het vervangen van stobben en de nazorg. Omdat het plantseizoen van bomen niet synchroon loopt met de kalenderjaren is in de Kadernota 2024 - 2027 besloten om een reserve in stellen. | -2.375               | -2.375                 | -1.434   | 941                               |
| <u>Beheer Park Elisabeth Groen</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |          |                                   |
| Nadat in 2021 het Park Elisabeth Groen officieel is geopend is de fase van beheer en onderhoud aangebroken. In de Kadernota 2024-2027 is besloten jaarlijks een onttrekking te doen aan de reserve Onderhoud Openbare Ruimte.                                                                                                 | -110                 | -110                   | -110     | 0                                 |
| <u>Coalitieakkoord: herinrichting OR</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                        |          |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) voor vergroening bij het herinrichten van de openbare ruimte.                                                                                                                                                                                                                  | -263                 | -263                   | 0        | 263                               |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |                        |          |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Uitvoering Bodemsanering en Stedelijke vernieuwing ter dekking van de bodemsanering Kavels over de Laak.                                                                                                                                                                                           | 843                  | 843                    | 843      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Uitvoering Bodemsanering en Stedelijke vernieuwing ter dekking van de bodemsanering Vetgas.                                                                                                                                                                                                        | 500                  | 500                    | 500      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Uitvoering Bodemsanering en Stedelijke vernieuwing volgens het bestemmingsplan Over de Laak - 't Hammetje.                                                                                                                                                                                         | 0                    | 827                    | 827      | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Groot onderhoud CBA voor boomonderhoud bij het CBA.                                                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 96                     | 96       | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Onderhoud Openbare Ruimte ter dekking van beheer en onderhoud Park Elisabeth Groen.                                                                                                                                                                                                                | 0                    | 86                     | 86       | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Bomen en Vergroening ter dekking van het vervangen van stobben en bomen.                                                                                                                                                                                                                           | 2.250                | 2.250                  | 2.250    | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Onderhoud Openbare Ruimte ter dekking van beheer en onderhoud Park Elisabeth Groen.                                                                                                                                                                                                                | 110                  | 110                    | 110      | 0                                 |
| Storting in de reserve Bodembescherming en Stedelijke vernieuwing vanuit het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voor btw-compensatie.                                                                                                                                                                                | 0                    | -2.231                 | -2.231   | 0                                 |
| Storting in de reserve Riolering vanuit het productsaldo Riolering.                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | -57                    | -57      | 0                                 |

|                                                                                                                                                                                                  | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting - /- rekening |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                     |                      |                        |               |                                   |
| Storting in de reserve Bomen en Vergroening vanwege de latere gunning en door het zeer natte najaar uitgestelde werkzaamheden.                                                                   | 0                    | -2.237                 | -2.237        | 0                                 |
| Storting in de reserve Voorziening groot onderhoud CBA.                                                                                                                                          | -180                 | -180                   | -180          | 0                                 |
| Storting in de reserve Bomen en Vergroening voor het vervangen van stobben en bomen.                                                                                                             | -2.500               | -2.500                 | -2.500        | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022 en 2023</u>                                                                                                                                                 |                      |                        |               |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022 en 2023                                                                                                                                       |                      |                        |               |                                   |
| Doorgeschoven budget vanuit een overhevelingsvoorstel. Betreft voor 2022 € 714.000 en voor 2023 € 221.000 ten behoeve van de bestrijding van de Japanse Duizendknoop.                            | -714                 | -935                   | -884          | 51                                |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                   |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van onderhoud wegen.                                                                                                                                            | 0                    | -345                   | -345          | 0                                 |
| <b>Subtotaal 3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn</b>                                                                                                                                   | <b>-4.024</b>        | <b>-8.106</b>          | <b>-5.957</b> | <b>2.149</b>                      |
| <b>TOTAAL 3. Bedrijvigheid</b>                                                                                                                                                                   | <b>-4.509</b>        | <b>-9.042</b>          | <b>-6.690</b> | <b>2.352</b>                      |
| <b>4.1 Dienstverlening</b>                                                                                                                                                                       |                      |                        |               |                                   |
| <u>Handhaving Energielabel C</u>                                                                                                                                                                 |                      |                        |               |                                   |
| In de Kadernota 2024 - 2027 is besloten geld beschikbaar te stellen voor het handhaven van het 'Stappenplan handhaving energielabel kantoorgebouwen', dat het College in 2023 heeft vastgesteld. | -157                 | -157                   | -157          | 0                                 |
| <u>Wet Open Overheid</u>                                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| Dit betreft additionele kosten die voortkomen uit het aannemen van de Wet Open Overheid door de tweede kamer.                                                                                    | -294                 | -294                   | -294          | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                   |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van De Wet Open Overheid.                                                                                                                                       | -100                 | -100                   | -100          | 0                                 |
| <b>Subtotaal 4.1 Dienstverlening</b>                                                                                                                                                             | <b>-550</b>          | <b>-550</b>            | <b>-551</b>   | <b>-1</b>                         |
| <b>4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b>                                                                                                                                                     |                      |                        |               |                                   |
| <u>Amendement 129A</u>                                                                                                                                                                           |                      |                        |               |                                   |
| Incidentele bezuiniging t/m 2024 als gevolg van het aangenomen amendement 129A bij de vaststelling van de begroting 2021-2024.                                                                   | 13                   | 13                     | 13            | 0                                 |
| <u>Coalitieakkoord: Ondersteuning</u>                                                                                                                                                            |                      |                        |               |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) voor de uitbreiding van het college met 1 wethouder.                                                                                              | -98                  | -98                    | -98           | 0                                 |
| <u>Coalitieakkoord: Participatie, samenwerken en experimenten</u>                                                                                                                                |                      |                        |               |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) om ruimte te bieden aan inwoners, organisaties en bedrijven om een bijdrage te leveren aan de gewenste ontwikkeling van de stad.                  | -131                 | -131                   | -110          | 22                                |
| <u>Coalitieakkoord: Wethouders</u>                                                                                                                                                               |                      |                        |               |                                   |
| Incidenteel budget voor 4 jaar (2023 t/m 2026) voor de uitbreiding van het college met 1 wethouder.                                                                                              | -116                 | -116                   | -116          | 0                                 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting -<br>/- rekening |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |                        |               |                                      |
| <u>Regionale samenwerking</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                        |               |                                      |
| In de Kadernota 2024 - 2027 is incidenteel geld beschikbaar gesteld voor regionale samenwerking. De jaarlijkse bijdrage van Amersfoort verdubbeld voor onderwerpen als energietransitie, de woningbouwopgave en mobiliteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -380                 | -380                   | -380          | 0                                    |
| <u>Vergoeding Buitengewoon Fractieleden</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |               |                                      |
| In mei 2024 heeft de Raad besloten extra geld beschikbaar te stellen om de vergoeding voor buitengewoon fractieleden te verhogen, om dit in lijn te brengen met de zwaarte van hun taak. De lasten die hiermee gemoeid zijn worden gedekt met een onttrekking aan de saldireserve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                    | -40                    | -40           | 0                                    |
| <u>Donatie Aardbeving Marokko</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                        |               |                                      |
| Om steun te bieden aan de slachtoffers van de aardbeving in Marokko, heeft de Raad besloten € 100.000 te doneren aan de samenwerkende hulporganisaties voor het bieden van hulpverlening.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                    | -100                   | -100          | 0                                    |
| <u>Circulaires Gemeentefonds</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                        |               |                                      |
| De veiligheid van decentrale bestuurders is een vereiste voor het goed functioneren van het openbaar bestuur. Per 1 oktober 2023 wordt de werkgeversverantwoordelijkheid voor hun veiligheid daarom geëxpliciteerd met een wijziging van de Regeling rechtspositie decentrale politieke ambtsdragers. Ten behoeve van een veilige woonplek krijgen decentrale bestuurders een beveiligingsadvies op maat aangeboden. Bij de advisering zal een breder pakket van preventieve maatregelen worden gehanteerd, waaronder fysieke, elektronische en digitale maatregelen. Gemeenten dienen op basis van de nieuwe regeling het beveiligingsadvies altijd over te nemen en de uitvoering van de veiligheidsmaatregelen te bekostigen. Vanuit het programma Weerbaar Bestuur wordt hier een tegemoetkoming van € 2,4 miljoen per jaar tegenover gesteld voor de periode 2023-2026. | 0                    | -7                     | -7            | 0                                    |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2021</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                        |               |                                      |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2021'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |               |                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van de Kinderburgemeester (uitvoering van motie 2018-001M).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -70                  | -70                    | -70           | 0                                    |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2022</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                        |               |                                      |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2022'                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                        |               |                                      |
| Doorgeschoven budget ten behoeve van een robuust rechtssysteem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -308                 | -308                   | -308          | 0                                    |
| <b>Subtotaal 4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>-1.090</b>        | <b>-1.237</b>          | <b>-1.215</b> | <b>21</b>                            |
| <b>4.3 Bedrijfsvoering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |                        |               |                                      |
| <u>Overhead</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                      |
| Incidenteel budget m.b.t. overhead van incidentele formatie die is toegekend voor Duurzame Stad, de preventie van radicalisering, de bestrijding van ondermijning, de uitbreiding van het college, de uitbreiding van de formatie sport, de stadsecoloog en voor de opvang van Oekraïense ontheemden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -909                 | -909                   | -909          | 0                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening      | Afwijking begroting - /- rekening |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                        |               |                                   |
| <u>Onderhoudskosten Gemeentelijke Huisvesting</u>                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                        |               |                                   |
| De lasten betreffen de onderhoudskosten voor de gemeentelijke huisvesting.                                                                                                                                                                                                                                                  | -1.000               | -1.000                 | -1.000        | 0                                 |
| <u>Diverse investeringen &lt; €100.000</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |               |                                   |
| Diverse investeringen automatisering.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -71                  | -71                    | -71           | 0                                 |
| <u>Informatiebeveiliging Identity en Access Management</u>                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |                        |               |                                   |
| In de Kadernota 2024 - 2027 is besloten geld beschikbaar te stellen voor het ontwerpen, inrichten en implementeren van Identity Access Management.                                                                                                                                                                          | -80                  | -80                    | -80           | 0                                 |
| <u>Onderhoudskosten Applicaties</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| In de Kadernota 2024 - 2027 is besloten geld beschikbaar te stellen voor de prijsstijging n.a.v. de nieuwe overeenkomst met Microsoft.                                                                                                                                                                                      | -625                 | -625                   | -625          | 0                                 |
| <u>Mutaties reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |               |                                   |
| Onttrekking aan de reserve Voorziening onderhoud stadhuis ter dekking van de onderhoudskosten voor gemeentelijke huisvesting.                                                                                                                                                                                               | 1.000                | 1.000                  | 1.000         | 0                                 |
| Onttrekking aan de reserve Toekomstige vervangingsinvesteringen (compartiment algemeen).                                                                                                                                                                                                                                    | 86                   | 86                     | 86            | 0                                 |
| Storting in de reserve Toekomstige vervangingsinvesteringen (compartiment algemeen).                                                                                                                                                                                                                                        | -1.084               | -1.084                 | -1.084        | 0                                 |
| Jaarlijkse storting in de reserve Voorziening onderhoud Stadhuis.                                                                                                                                                                                                                                                           | -1.142               | -1.142                 | -1.142        | 0                                 |
| Storting in de Bedrijfsvoeringsreserve om extra bedrijfsvoeringskosten op te vangen.                                                                                                                                                                                                                                        | 0                    | -809                   | -809          | 0                                 |
| <u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |                        |               |                                   |
| Uit het besluit 'Bestemming Rekeningresultaat 2023'                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| Doorgeschoven budget vanuit de stelpost formatie coalitieakkoord en organisatie-ontwikkelbudget.                                                                                                                                                                                                                            | 0                    | -1.827                 | -1.031        | 796                               |
| <b>Subtotaal 4.3 Bedrijfsvoering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>-3.825</b>        | <b>-6.461</b>          | <b>-5.665</b> | <b>796</b>                        |
| <b>TOTAAL 4. Bestuur</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>-5.465</b>        | <b>-8.249</b>          | <b>-7.432</b> | <b>817</b>                        |
| <b>5.1 Financiën</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                        |               |                                   |
| <u>Incidentele Rijksgelden</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                        |               |                                   |
| Dit betreffen de Rijksgelden die wij ontvangen voor de incidentele taakmutaties in de circulaire's.                                                                                                                                                                                                                         | 272                  | 289                    | 289           | 0                                 |
| <u>Verdeling Stelpost Loon- en Prijsbijstelling</u>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                        |               |                                   |
| In het Coalitieakkoord is geld beschikbaar gesteld voor een aanvullende indexering van 2,5%. Aanvankelijk zijn deze gelden gealloceerd aan programma Financiën. In 2023 zijn deze gelden, via een Raadsbesluit, verdeeld over de programma's. Bijgaand bedrag betreft het incidentele deel van deze aanvullende indexering. | 169                  | 169                    | 169           | 0                                 |
| <u>Mutatie reserves</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |                        |               |                                   |
| Onttrekkingen uit Saldireserve conform eerder vastgestelde begrotingen, jaarrekeningen en kadernota's.                                                                                                                                                                                                                      | 3.797                | 3.797                  | 3.797         | 0                                 |

|                                                                                                                                     | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening       | Afwijking begroting -<br>/- rekening |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|--------------------------------------|
| <b>Incidentele budgetten</b>                                                                                                        |                      |                        |                |                                      |
| Onttrekking aan de Saldireserve van het saldo van de Begroting 2024-2027.                                                           | 0                    | 11.438                 | 11.438         | 0                                    |
| Onttrekking aan de reserve Rekeningsaldo van het Rekeningresultaat 2023.                                                            | 0                    | 30.952                 | 30.952         | 0                                    |
| Onttrekking aan de Saldireserve van de budgetoverhevelingen die betrekking hebben op 2024.                                          | 0                    | 6.392                  | 6.392          | 0                                    |
| Onttrekking aan de Saldireserve ter dekking van de donatie aan VNG International voor de slachtoffers van de aardbeving in Marokko. | 0                    | 100                    | 100            | 0                                    |
| Onttrekking aan de Saldireserve ter dekking van het verhogen vergoeding Buitengewoon Fractieleden.                                  | 0                    | 40                     | 40             | 0                                    |
| Onttrekking aan de Reserve Corona ter dekking van de verlenging van de matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad.                     | 0                    | 46                     | 46             | 0                                    |
| Vrijval van het saldo van de Reserve Corona.                                                                                        | 0                    | 875                    | 875            | 0                                    |
|                                                                                                                                     | 0                    | 225                    | 225            | 0                                    |
| Onttrekking aan de Reserve Corona ter dekking het continueren van de inzet van de fietsstewards en het susteam.                     | -5.879               | -5.858                 | -5.858         | 0                                    |
| Storting in de Saldireserve conform eerder vastgestelde begrotingen, jaarrekeningen en kadernota's.                                 | 0                    | -9.286                 | -9.286         | 0                                    |
| Storting in de Saldireserve van de budgetoverhevelingen voor 2024 en later.                                                         | 0                    | -14.371                | -14.371        | 0                                    |
| Storting in de Saldireserve van het Rekeningresultaat 2023 na Bestemming.                                                           | 0                    | -5.750                 | -5.750         | 0                                    |
| Storting in de Saldireserve van het surplus bekostigingsbesluit opvang ontheemden Oekraïne.                                         | 0                    | -17                    | -17            | 0                                    |
| Storting in de Saldireserve van niet-geclaimde taakmutaties uit de Septembercirculaire 2024.                                        | -500                 | -500                   | -500           | 0                                    |
| Aanpassing fasering storting in de reserve Knooppunt Hoevelaken naar aanleiding van het Amendement 129A/ Incidentele bezuinigingen. |                      |                        |                |                                      |
| <b>Subtotaal 5.1 Financiën en Belastingen</b>                                                                                       | <b>-2.141</b>        | <b>18.541</b>          | <b>18.541</b>  | <b>0</b>                             |
| <b>TOTAAL 5. Algemene Dekkingsmiddelen</b>                                                                                          | <b>-2.141</b>        | <b>18.541</b>          | <b>18.541</b>  | <b>0</b>                             |
| <b>TOTAAL INCIDENTELE BUDGETTEN</b>                                                                                                 | <b>-35.016</b>       | <b>-25.038</b>         | <b>-13.482</b> | <b>11.556</b>                        |
| 45                                                                                                                                  | 9                    | 9                      | 9              | 9                                    |

## Rechtmatigheidsverantwoording

### Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de [waarderinggrondslagen](#) in de jaarrekening is het door de raad op 17 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief stortingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 7.082.000. De grondslag voor deze verantwoording is de [kadernota rechtmatigheid 2024](#) van de Commissie BBV van oktober 2024.

### Bevindingen

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 14.200.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 7.082.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 7.082.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

| Begrotingscriterium                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Omvang (in miljoenen Euro's) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <i>Alle overschrijdingen van de lasten zijn onrechtmatig, wel heeft uw Raad in artikel 24 van de Verordening voor het financieel beleid en beheer 2023 bepaald welke overschrijdingen acceptabel zijn. Informatie over de overschrijdingen op het budget staan vermeld in de financiële analyses van de programma's. Overschrijdingen die niet voldoen aan de richtlijnen zijn toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.</i> |                              |
| 1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau).                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | € 8,3                        |
| 1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten). De overschrijvingen zijn per krediet kleiner dan €300.000.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 0,6                        |
| <i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | € 8,9                        |
| 2. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdelen 1A en 1B) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is gedeuid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.                                                                                                                                                                                                  | € 8,4                        |
| 3. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0,5                        |
| Voorwaardencriterium                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |

|                                                                                                              |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed:                                                               | <b>€5,3</b>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onrechtmatig aanbesteden BDVO's;</li> </ul>                         | € 3,4         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onrechtmatig aanbesteden inhuurcontracten;</li> </ul>               | € 0,4         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onrechtmatig aanbesteden contracten softwareleverancier;</li> </ul> | € 0,6         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Overige contracten individueel onder de € 0,3.</li> </ul>           | € 0,9         |
| Onrechtmatig verstrekte Wmo beschikking.                                                                     | € 0,0         |
| <i>Totaal onrechtmatigheid voorwaardencriterium</i>                                                          | <b>€ 5,3</b>  |
| <b>Misbruik &amp; Oneigenlijk gebruik criterium</b>                                                          |               |
| Geen geconstateerde onrechtmatigheden voor het M&O criterium.                                                | € 0,0         |
| <b>Totale onrechtmatigheid</b>                                                                               | <b>€ 14,2</b> |

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

## Balans

Tabel: BA.01 ACTIVA

| ACTIVA                                                                                                                                                                                                  | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Vaste Activa</b>                                                                                                                                                                                     |                          |                          |
| <i>Immateriële Vaste Activa</i>                                                                                                                                                                         | <b>245</b>               | <b>147</b>               |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling                                                                                                                                                                    | 0                        | 0                        |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden                                                                                                                                                             | 245                      | 147                      |
| <i>Materiële Vaste Activa</i>                                                                                                                                                                           | <b>405.771</b>           | <b>418.565</b>           |
| Investerings met een economisch nut                                                                                                                                                                     | 302.299                  | 308.497                  |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven                                                                                              | 20.774                   | 20.010                   |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                                                                                                                          | 79.009                   | 86.444                   |
| In Erfpacht                                                                                                                                                                                             | 3.689                    | 3.614                    |
| <i>Financiële Vaste Activa</i>                                                                                                                                                                          | <b>46.284</b>            | <b>46.085</b>            |
| Kapitaalverstrekkingen aan:                                                                                                                                                                             |                          |                          |
| - Deelnemingen                                                                                                                                                                                          | 9.163                    | 9.163                    |
| Leningen aan:                                                                                                                                                                                           |                          |                          |
| - Deelnemingen                                                                                                                                                                                          | 331                      | 275                      |
| Overige langlopende geldleningen                                                                                                                                                                        | 36.540                   | 36.397                   |
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer                                                                                                                              | 250                      | 250                      |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>                                                                                                                                                                              | <b>452.300</b>           | <b>464.797</b>           |
| <b>Vlottende Activa</b>                                                                                                                                                                                 |                          |                          |
| <i>Vorraden</i>                                                                                                                                                                                         | <b>57.354</b>            | <b>59.278</b>            |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie                                                                                                                                                  | 36.843                   | 38.425                   |
| Gereed product en handelsgoederen                                                                                                                                                                       | 20.511                   | 20.853                   |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>                                                                                                                                  | <b>179.736</b>           | <b>181.951</b>           |
| Vorderingen op openbare lichamen                                                                                                                                                                        | 36.589                   | 28.120                   |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar                                                                                                                                   | 130.491                  | 138.604                  |
| Rekening-courant financiële instellingen                                                                                                                                                                | 943                      | 596                      |
| Rekening-courant niet- financiële instellingen                                                                                                                                                          | 411                      | 937                      |
| Overige vorderingen                                                                                                                                                                                     | 11.302                   | 13.694                   |
| <i>Liquide Middelen</i>                                                                                                                                                                                 | <b>394</b>               | <b>354</b>               |
| Kassaldi                                                                                                                                                                                                | 4                        | 1                        |
| Banksaldi                                                                                                                                                                                               | 391                      | 353                      |
| <i>Overlopende Activa</i>                                                                                                                                                                               | <b>29.610</b>            | <b>51.817</b>            |
| De van de Europese en Ned. overheidslichamen nog te ontv. voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanc. op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontv. Bijdr. van: |                          |                          |

| ACTIVA                                                                                                            | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| - Europese overheidslichamen                                                                                      | 3                        | 1                        |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                           | 13.783                   | 15.048                   |
| - Het Rijk                                                                                                        | 624                      | 143                      |
| Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen | 15.200                   | 36.626                   |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>                                                                                    | <b>267.096</b>           | <b>293.400</b>           |
| <b>Totaal ACTIVA</b>                                                                                              | <b>719.395</b>           | <b>758.198</b>           |

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 is € 0.

Tabel: BP.01 PASSIVA

| PASSIVA                                                                                                                                                                                                      | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Vaste Passiva</b>                                                                                                                                                                                         |                          |                          |
| <i>Eigen Vermogen</i>                                                                                                                                                                                        | <b>208.951</b>           | <b>238.156</b>           |
| Algemene Reserve                                                                                                                                                                                             | 87.187                   | 100.668                  |
| Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                                          | 90.812                   | 91.189                   |
| Gerealiseerd resultaat                                                                                                                                                                                       | 30.952                   | 46.299                   |
| <i>Voorzieningen</i>                                                                                                                                                                                         | <b>88.495</b>            | <b>80.487</b>            |
| A. Onderhoudsegalisatie                                                                                                                                                                                      | 26.421                   | 21.861                   |
| B. Middelen derden                                                                                                                                                                                           | 14.128                   | 15.081                   |
| C. Verplichtingen, verliezen en risico's                                                                                                                                                                     | 39.787                   | 32.493                   |
| D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige<br>vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven                                                                                                 | 8.159                    | 11.052                   |
| <i>Vaste Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of<br/>langer</i>                                                                                                                              | <b>279.074</b>           | <b>250.195</b>           |
| Onderhandse leningen van:                                                                                                                                                                                    |                          |                          |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen                                                                                                                                                     | 264.729                  | 241.037                  |
| - Binnenlandse bedrijven                                                                                                                                                                                     | 13.442                   | 8.328                    |
| Waarborgsommen                                                                                                                                                                                               | 315                      | 270                      |
| Vooruitontvangen bedragen met een rentetypische looptijd van één<br>jaar of langer                                                                                                                           | 588                      | 560                      |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>                                                                                                                                                                                  | <b>576.519</b>           | <b>568.838</b>           |
| <b>Vlottende Passiva</b>                                                                                                                                                                                     |                          |                          |
| <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter<br/>dan één jaar</i>                                                                                                                       | <b>25.820</b>            | <b>21.849</b>            |
| Banksaldi                                                                                                                                                                                                    | 0                        | 0                        |
| Overige schulden                                                                                                                                                                                             | 25.820                   | 21.849                   |
| <i>Overlopende Passiva</i>                                                                                                                                                                                   | <b>117.056</b>           | <b>167.510</b>           |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen<br>voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek<br>bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende<br>begrotingsjaren. Van: |                          |                          |
| - Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                                 | 0                        | 0                        |
| - Het Rijk                                                                                                                                                                                                   | 67.778                   | 114.502                  |
| - overige Overheid                                                                                                                                                                                           | 5.879                    | 8.075                    |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende<br>begrotingsjaren komen                                                                                                                         | 8.639                    | 11.364                   |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in<br>een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                                           | 34.760                   | 33.569                   |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>                                                                                                                                                                              | <b>142.876</b>           | <b>189.359</b>           |
| <b>Totaal PASSIVA</b>                                                                                                                                                                                        | <b>719.395</b>           | <b>758.198</b>           |

Het totaal aan gewaarborgde geldleningen inzake achtervang is € 810.386 en het totaal aan garantstellingen is eind 2024 € 72.767.

## Waarderingsgrondslagen

### Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Verordening voor het Financieel Beleid en Beheer 2023 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend is genomen.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de Commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar. Accreswijzigingen vanuit de decembercirculaire worden niet opgenomen.

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WLZ (Wet langdurige zorg) en de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning), (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet bijvoorbeeld gedacht worden aan overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten dient wel een verplichting opgenomen te worden.

## **BALANS**

### **Vaste activa**

Activa die bedoeld zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de gemeente duurzaam te dienen.

#### **Immateriële vaste activa**

##### *Algemeen*

Alle immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en de waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Afschrijving vindt bij kosten van geldleningen plaats binnen de looptijd van de lening. Eventuele bijdragen van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV).

##### *Bijdragen aan activa in eigendom van derden*

Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

#### **Materiële vaste activa**

##### *Algemeen*

Activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

##### *Investerings met economisch nut*

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

##### *Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.*

Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven. De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

##### *Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut*

Investerings met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Ten aanzien van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geldt tot en met 2016 dat eventuele bijdragen uit de reserves in mindering zijn gebracht op deze investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de bijlage bij de Verordening voor het Financieel Beleid en Beheer 2023. De afschrijvingen worden lineair berekend startend op 1 januari van het jaar volgend op het jaar van ingebruikname. De tabel met afschrijvingstermijnen is hieronder weergegeven.

Tabel: WG.01 WAARDERINGSGRONDSLAGEN

| Categorie                                                                   | Afschrijvingsduur |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Immateriële vaste activa</b>                                             |                   |
| Saldo van agio en disagio                                                   | 5 jaar            |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief                | 5 jaar            |
| Kosten van geldleningen (deze worden direct t.l.v. de exploitatie gebracht) |                   |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                               |                   |
| <b>Automatisering:</b>                                                      |                   |
| Netwerkbekabeling glas                                                      | 10 jaar           |
| Thin-cliënts                                                                | 6 jaar            |
| Server software en licenties                                                | 3 - 5 jaar        |
| Computer(accessoires)                                                       | 2 - 5 jaar        |
| Data center voorzieningen                                                   | 3 - 6 jaar        |
| Applicatiesoftware                                                          | 7 - 10 jaar       |
| <b>Inventaris:</b>                                                          |                   |
| Meubilair                                                                   | 10 jaar           |
| Overige voorzieningen                                                       | 5 - 15 jaar       |
| <b>Vervoermiddelen:</b>                                                     |                   |
| Dienstauto's                                                                | 5 jaar            |
| <b>Gebouwen:</b>                                                            |                   |
| Diverse gebouwen (o.a. stadhuis, zwembad, sporthallen, etc.)                | 20 - 50 jaar      |
| Renovatie gebouwen                                                          | 5 - 30 jaar       |
| Diverse noodlokalen                                                         | 15 jaar           |
| <b>Terreinen:</b>                                                           |                   |
| Sportterreinen                                                              | 40 jaar           |
| Speelterreinen                                                              | 30 jaar           |
| Kunstgrasvelden                                                             | 10 jaar           |
| <b>Infrastructuur:</b>                                                      |                   |
| Reconstructies en groot onderhoud wegen                                     | 25 - 40 jaar      |
| Integrale projecten in de openbare ruimte                                   | 35 jaar           |
| Kademuren/ bruggen                                                          | 50 jaar           |
| Beschoeiingen                                                               | 40 jaar           |
| Houten bruggen                                                              | 25 jaar           |
| Verkeersregelininstallaties                                                 | 15 jaar           |
| Openbare verlichting masten                                                 | 48 jaar           |

| Categorie                                                                                    | Afschrijvingsduur |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Openbare verlichting armaturen                                                               | 24 jaar           |
| Openbare verlichting kabels                                                                  | 60 jaar           |
| Openbare verlichting schakelkasten                                                           | 30 jaar           |
| Activa economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. |                   |
| Rioleringsinvesteringen t/m 2021                                                             | 40 jaar           |

Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt. Er wordt geen rekening gehouden met restwaarden.

#### **Duurzame waardevermindering van vaste activa**

Bij de waardering van de vaste activa met economisch nut wordt rekening gehouden met waardevermindering indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Indien sprake is van een naar verwachting duurzaam lagere marktwaarde ten opzichte van de boekwaarde, wordt een duurzame waardevermindering verantwoord, door de afwaardering ten laste van de exploitatie te verwerken of indien mogelijk de waardevermindering te voorzien in een voorziening.

#### **Buiten gebruik gestelde vaste activa**

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde (directe opbrengstwaarde).

#### **Warme gronden**

Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel geduid als 'warme gronden'. Conform de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) worden deze verantwoord onder materiële vaste activa (artikel 52 lid 1 onderdeel a BBV) tegen de verwervingskosten. Het toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan.

In de bepaling of er bij deze 'warme gronden' sprake is van een duurzame waardevermindering, zoals bedoeld in artikel 65 BBV lid 1, kan onder de volgende cumulatieve voorwaarden uitgegaan worden van de waarde in toekomstige bestemming in plaats van de geldende bestemming:

- de gronden moeten deel uitmaken van een door de gemeenteraad vastgestelde visie of masterplan voor (een) concrete en binnen afzienbare tijd te starten grondexploitatie(s), waarin de gebiedsontwikkeling van totaalplan naar deelgrondexploitaties is vastgelegd;
- de (toekomstige) bestemming(en)/functies (ontwikkeling) betreffende het plangebied dien(en)t goed onderbouwd te worden;
- de gebiedsontwikkeling mag niet zodanig conflicteren met de uitkomst van de inventarisatie van bedreigingen die de ontwikkeling in de weg kunnen staan, bijvoorbeeld op het gebied van milieu of bereikbaarheid;
- de visie / het masterplan mag niet strijdig zijn met beleid van de provincie en/of rijk;
- periodiek (minimaal eens in de 2 jaar) worden de gronden getaxeerd tegen de waarde volgens de toekomstige woningbouwbestemming, met inachtneming van de inherente onzekerheden van de ontwikkelmogelijkheden.

## **Erfpacht**

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

## **Financiële vaste activa**

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen en leningen aan deelnemingen zijn tenzij anders is vermeld opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

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

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats. Tot dusver is een dergelijke afwaardering dit jaar niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of een BV.

## **Vlottende activa**

Vlottende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

## **Voorraden**

### *Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie*

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Een voorziening wordt gevormd indien de contante waarde (van de gemaakte kosten en opbrengsten en de geraamde kosten en opbrengsten) van het project negatief is.

De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari.

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief de grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

Tussentijdse winsten worden genomen volgens het realisatiebeginsel. De techniek die hiervoor toegepast wordt is de 'percentage of completion (POC)' methode (= percentage gerealiseerde kosten x percentage gerealiseerde opbrengsten x geraamde winst). Van de geraamde winst worden eerst de projectspecifieke risico's in mindering gebracht. Voor verwachte negatieve resultaten op projecten

(negatieve plannen) wordt een voorziening getroffen, die als waardecorrectie op de voorraden wordt gepresenteerd.

#### *Gereed product*

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

#### **Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De vorderingen aangaande uitkeringsdebiteuren worden dynamisch bepaald; de overige debiteuren worden deels dynamische en deels statisch bepaald.

#### **Liquide middelen en overlopende posten**

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

#### **Vaste passiva**

##### **Algemeen**

De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **Eigen vermogen**

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat.

##### **Voorzieningen**

Onder de voorzieningen zijn opgenomen, de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen, risico's en of door derden verkregen middelen, waarvan de omvang op balansdatum onzeker is. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De onderhoudsegalisatie voorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

In geval van achterstallig onderhoud, waarbij sprake is van kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties, wordt op basis van artikel 44 lid 1a [BBV](#) een voorziening gevormd. Voor de Gemeente Amersfoort is dit niet van toepassing.

#### **Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar**

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

## **Vlottende passiva**

### **Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Borg - en Garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording**

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De Rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
  - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 17 december 2024 door de raad is vastgesteld;
  - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
  - Voor het M&O criterium heeft er toetsing plaatsgevonden op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingen) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van 1% is gehanteerd over de totale lasten plus dotaties aan de reserves, waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - Een rapporteringstolerantie van € 300.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

Tabel: TBA.VA Vaste Activa

| Omschrijving                | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Investering<br>/ opname | Desinvestering | Aflossingen/<br>Afwaarderingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving  | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------|
| IMMATERIËLE VASTE<br>ACTIVA | 245                      | 0                       | 0              | 0                              | 0                          | 98            | 147                      |
| MATERIËLE VASTE<br>ACTIVA   | 405.771                  | 37.870                  | 46             | 0                              | 7.558                      | 17.472        | 418.565                  |
| FINANCIËLE VASTE<br>ACTIVA  | 46.284                   | 1.692                   | 0              | 1.891                          | 0                          | 0             | 46.085                   |
| <b>TOTAAL</b>               | <b>452.300</b>           | <b>39.562</b>           | <b>46</b>      | <b>1.891</b>                   | <b>7.558</b>               | <b>17.570</b> | <b>464.797</b>           |

Toelichting:

Verwezen wordt naar de uitgebreide toelichting per onderdeel hieronder weergegeven.

#### IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Tabel: TBA.VA.1 Immateriële Vaste Activa

| Omschrijving                              | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Afwaarderingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Bijdrage aan activa in<br>eigendom derden | 245                               | 0                       | 0                   | 0              | 0                          | 98           | 147                               |
| <b>TOTAAL</b>                             | <b>245</b>                        | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                   | <b>98</b>    | <b>147</b>                        |

#### MATERIËLE VASTE ACTIVA

Tabel: TBA.VA.2 Materiële Vaste Activa

| Omschrijving                                                                                                    | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Afwaarderingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving  | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Investerings met een<br>economisch nut                                                                          | 302.299                           | 26.938                  | 46                  | 0              | 7.201                      | 13.494        | 308.497                           |
| Investerings met economisch<br>nut, waarvoor ter bestrijding<br>van de kosten een heffing kan<br>worden geheven | 20.774                            | 0                       | 0                   | 0              | 0                          | 765           | 20.010                            |
| Investerings in de openbare<br>ruimte met een<br>maatschappelijk nut                                            | 79.009                            | 10.932                  | 0                   | 0              | 282                        | 3.214         | 86.444                            |
| In erfpacht                                                                                                     | 3.689                             | 0                       | 0                   | 0              | 75                         | 0             | 3.614                             |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                                   | <b>405.771</b>                    | <b>37.870</b>           | <b>46</b>           | <b>0</b>       | <b>7.558</b>               | <b>17.472</b> | <b>418.565</b>                    |

Toelichting:

Verwezen wordt naar de uitgebreide toelichting per onderdeel hieronder weergegeven. Bij de

grondslagen voor waardering en resultaatbepaling is de afschrijvingssystematiek toegelicht. Eveneens is hier bijgevoegd een tabel met afschrijvingstermijnen.

Tabel: TBA.VA.2.1 Investerings met economisch nut

| Omschrijving                               | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Afwaarderingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving  | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|--------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Gronden en terreinen                       | 36.325                            | 1.469                   | 13                  | 0              | 1.469                      | 13            | 36.299                            |
| Bedrijfsgebouwen                           | 241.385                           | 22.106                  | 15                  | 0              | 5.305                      | 9.483         | 248.688                           |
| Grond,- weg- en<br>waterbouwkundige werken | 9.843                             | 1.986                   | 18                  | 0              | 427                        | 1.205         | 10.179                            |
| Machines, apparaten en<br>installaties     | 1.242                             | 242                     | 0                   | 0              | 0                          | 109           | 1.375                             |
| Overige materiële vaste activa             | 13.504                            | 1.135                   | 0                   | 0              | 0                          | 2.683         | 11.955                            |
| <b>TOTAAL</b>                              | <b>302.299</b>                    | <b>26.938</b>           | <b>46</b>           | <b>0</b>       | <b>7.201</b>               | <b>13.494</b> | <b>308.497</b>                    |

### Toelichting

Activa inzake onderwijshuisvesting die op de gemeentelijke balans staan, zijn juridisch in eigendom van schoolbesturen. Het economisch eigendom ligt bij de gemeente. De economische eigendom bestaat onder andere uit claimrechten zoals opgenomen in de onderwijswetten [WPO](#), [WEC](#) en [WVO](#). De uitvoering van de economische claimrechten is via een privaatrechtelijke overeenkomst tot door-decentralisatie onderwijshuisvesting per 1-1-2019 overgedragen aan coöperatie Samenfoort [PO](#) en coöperatie Samenfoort [VO](#). Alle nieuwbouw inzake onderwijshuisvesting welke start na 1-1-2019 wordt economisch eigendom van de coöperaties. Deze wordt niet opgenomen op de gemeentelijke balans. Uitzondering hierop vormen de multifunctionele accommodaties. Deze zijn geen onderdeel van de afspraken over door-decentralisatie. Bestaande en eventuele nieuwe multifunctionele accommodaties zijn economisch eigendom van de gemeente.

Tabelnaam TBA.VA.2.1.1 Belangrijkste investeringen in materiële vaste activa met economisch nut

| Omschrijving                                      | Investering   |
|---------------------------------------------------|---------------|
| <b>Gronden en terreinen</b>                       |               |
| Grond Havenweg 9/9a                               | 1.469         |
| <b>Subtotaal</b>                                  | <b>1.469</b>  |
| <b>Bedrijfsgebouwen</b>                           |               |
| Zwembad Hoogland                                  | 215           |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed               | 4.628         |
| Stadhuis nieuwbouw gebouw                         | 11.331        |
| Huisvesting Oekraïne Hardwareweg                  | 5.305         |
| <b>Subtotaal</b>                                  | <b>21.479</b> |
| <b>Grond, -en weg- en waterbouwkundige werken</b> |               |
| Renovatie bosbad                                  | 856           |
| Kunstgrasveld Amsvorde                            | 574           |
| Verplaatsbare woningen Bovenduist                 | 427           |
| <b>Subtotaal</b>                                  | <b>1.857</b>  |
| <b>Machines, apparaten en installaties</b>        |               |

| Omschrijving                          | Investering   |
|---------------------------------------|---------------|
| Transportmiddelen CBA                 | 149           |
| <b>Subtotaal</b>                      | <b>149</b>    |
| <i>Overige materiële vaste activa</i> |               |
| Key2 geïntegreerd heffen              | 202           |
| Herinrichting Stationsgebied          | 336           |
| ICT werkplekken en systemen           | 291           |
| Trekkenwand Flint                     | 306           |
| <b>Subtotaal</b>                      | <b>1.135</b>  |
| <b>TOTAAL</b>                         | <b>26.089</b> |

Tabel: TBA.VA.2.2 Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

| Omschrijving                            | Boek-waarde<br>31-12-2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Afwaarderingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|
| Overige materiële vaste activa          | 2.269                     | 0                       | 0                   | 0              | 0                          | 252          | 2.017                         |
| Grond,- weg- en waterbouwkundige werken | 18.506                    | 0                       | 0                   | 0              | 0                          | 512          | 17.993                        |
| <b>TOTAAL</b>                           | <b>20.774</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                   | <b>765</b>   | <b>20.010</b>                 |

Tabel: TBA.VA.2.3 Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

| Omschrijving                                                             | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut vóór 2017 |                               |                         |                     |                            |              |                               |
| Gronden en terreinen                                                     | 12.000                        | 0                       | 0                   | 0                          | 0            | 12.000                        |
| Grond,- weg- en waterbouwkundige werken                                  | 38.240                        | 341                     | 0                   | 0                          | 2.398        | 36.183                        |
| Overige materiële vaste activa                                           | 26                            | 0                       | 0                   | 0                          | 9            | 17                            |
| <b>Subtotaal</b>                                                         | <b>50.266</b>                 | <b>341</b>              | <b>0</b>            | <b>0</b>                   | <b>2.407</b> | <b>48.200</b>                 |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut na 2017   |                               |                         |                     |                            |              |                               |
| Grond,- weg- en waterbouwkundige werken                                  | 28.742                        | 10.591                  | 0                   | 282                        | 807          | 38.244                        |
| <b>Subtotaal</b>                                                         | <b>28.742</b>                 | <b>10.591</b>           | <b>0</b>            | <b>282</b>                 | <b>807</b>   | <b>38.244</b>                 |
| <b>TOTAAL</b>                                                            | <b>79.009</b>                 | <b>10.932</b>           | <b>0</b>            | <b>282</b>                 | <b>3.214</b> | <b>86.444</b>                 |

### Toelichting

De belangrijkste investeringen in materiële vaste activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreffen vervangingsinvesteringen openbare ruimte, verkeersregeling installaties, verharding - en bereikbaarheidsprojecten en project Verder.

Tabel: TBA.VA.2.4 In erfpacht

| Omschrijving         | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Aflossingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afschrijving | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|----------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Gronden en terreinen | 3.689                             | 0                       | 0                   | 0           | 75                         | 0            | 3.614                             |
| <b>TOTAAL</b>        | <b>3.689</b>                      | <b>0</b>                | <b>0</b>            | <b>0</b>    | <b>75</b>                  | <b>0</b>     | <b>3.614</b>                      |

**Toelichting**

In 2024 zijn er geen nieuwe gronden in erfpacht uitgegeven.

**FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

Tabel: TBA.VA.3 Financiële Vaste Activa

| Omschrijving                                                           | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Investering<br>/ opname | Des-<br>investering | Aflossingen  | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------|-----------------------------------|
| Kapitaalverstrekking aan:                                              |                               |                         |                     |              |                                   |
| Deelnemingen                                                           | 9.163                         | 0                       | 0                   | 0            | 9.163                             |
| Leningen aan:                                                          |                               |                         |                     |              |                                   |
| Deelnemingen                                                           | 331                           | 0                       | 0                   | 56           | 275                               |
| Overige langlopende geldleningen                                       | 36.540                        | 1.692                   | 0                   | 1.835        | 36.397                            |
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd één jaar of langer | 250                           | 0                       | 0                   | 0            | 250                               |
| <b>TOTAAL</b>                                                          | <b>46.284</b>                 | <b>1.692</b>            | <b>0</b>            | <b>1.891</b> | <b>46.085</b>                     |

Tabel: TBA.VA.3.1 Kapitaalverstrekking aan Deelnemingen

| Omschrijving                                    | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Aandelen Rova Holding N.V.                      | 174                           | 174                               |
| Aandelen BNG Bank N.V.                          | 681                           | 681                               |
| Aandelen Vitens N.V.                            | 132                           | 132                               |
| Aandelen Theater- en Congrescentrum Flint N.V.  | 45                            | 45                                |
| Aandelen NV SRO                                 | 45                            | 45                                |
| Grondexploitatiebedrijf Amersfoort B.V.         | 45                            | 45                                |
| Ontwikkelingsbedrijf Vathorst (OBV) Beheer B.V. | 9                             | 9                                 |
| Parkeren Amersfoort B.V.                        | 4.995                         | 4.995                             |
| Amfors Holding B.V.                             | 37                            | 37                                |
| Aandelen ROM                                    | 3.000                         | 3.000                             |
| <b>TOTAAL</b>                                   | <b>9.163</b>                  | <b>9.163</b>                      |

Tabel: TBA.VA.3.3 Leningen aan Deelnemingen

| Omschrijving             | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Veiligheidsregio Utrecht | 331                           | 275                               |
| <b>TOTAAL</b>            | <b>331</b>                    | <b>275</b>                        |

#### Toelichting

De aflossing over het boekjaar 2024 op de verstrekte lening aan Veiligheidsregio Utrecht bedraagt circa € 56.000.

Tabel: TBA.VA.3.4 Overige langlopende geldleningen

| Omschrijving                       | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Hypothecaire geldleningen          | 23.751                        | 22.872                            |
| Stimuleringsfonds volkshuisvesting | 12.670                        | 13.411                            |
| Sport - BSC Quick                  | 119                           | 115                               |
| <b>TOTAAL</b>                      | <b>36.540</b>                 | <b>36.397</b>                     |

#### Toelichting

De aflossingen aan de hypothecaire geldleningen bedraagt € 0,9 miljoen. De boekwaarde per 31-12-2024 bedraagt € 22,8 miljoen. Het totaal aantal hypothecaire geldleningen in 2024 is 291 stuks t.o.v. 306 stuks in 2023. Stimuleringsfonds Volkshuisvesting betreft een deelname aan een fonds waaruit starters-/duurzaamheid leningen in het kader van de volkshuisvesting worden verstrekt.

In 1997 is de gemeente aangesproken om op basis van een verstrekte garantie de lening BSC Quick over te nemen. In 2001 is met BSC Quick overeengekomen deze lening af te lossen. In 2023 is er een aanvullende lening verstrekt en zijn hier aanvullende afspraken over gemaakt.

Tabel: TBA.VA.3.5 Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

| Omschrijving          | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Kredietbank Nederland | 250                           | 250                               |
| <b>TOTAAL</b>         | <b>250</b>                    | <b>250</b>                        |

#### Toelichting

Aan de Stichting Kredietbank Nederland is in 2014 een lening verstrekt van € 250.000 ten behoeve van sociale kredietverlening aan Amersfoorters. Hiervoor is geen looptijd. Deze lening wordt gebruikt voor bijstand aan Amersfoortse ingezetenen die dit nodig hebben en loopt totdat het geld op is.

## VLOTTENDE ACTIVA

Tabel: TBA.VL Vlottende Activa

| Omschrijving                                                    | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Voorraden                                                       | 57.354                        | 59.278                            |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 179.736                       | 181.951                           |
| Liquide Middelen                                                | 394                           | 354                               |
| Overlopende Activa                                              | 29.610                        | 51.817                            |
| <b>TOTAAL</b>                                                   | <b>267.096</b>                | <b>293.400</b>                    |

## VOORRADEN

Tabel: TBA.VL.1 Voorraden

| Omschrijving                                           | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 36.843                        | 38.425                            |
| Overig onderhanden werk                                | 0                             | 0                                 |
| Gereed product en handelsgoederen                      | 20.511                        | 20.853                            |
| <b>TOTAAL</b>                                          | <b>57.354</b>                 | <b>59.278</b>                     |

## Toelichting

In de paragraaf gemeentelijk grondbeleid is een verdere toelichting opgenomen met betrekking tot de boekwaarden grondexploitaties.

Tabel: TBA.VL.1.1 Boekwaarden grondexploitaties

| Boekwaarden<br>grondexploitatie<br>s        | Boekwaard<br>e 31-12-<br>2023 | Lasten        | Baten          | Tussentijdse<br>winst 2024 | Uitname<br>voorziening<br>naar<br>passiva* | Boekwaard<br>e 31-12-<br>2024 | Te<br>verwachte<br>n kosten | Te<br>verwachten<br>opbrengste<br>n |
|---------------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| Negatieve<br>grondexploitaties              | 55.642                        | 9.815         | -9.050         | 898                        | 0                                          | 57.305                        | 74.153                      | -78.265                             |
| Positieve<br>grondexploitaties              | 7.841                         | 251           | -12            | 0                          | 0                                          | 8.079                         | 1.413                       | -12.585                             |
| Gebiedsexploitatie<br>hoefkwartier          | 5.704                         | 2.956         | -3.627         | 0                          | 0                                          | 5.034                         | 48.472                      | -41.190                             |
| Voorziening<br>voorraad<br>onderhanden werk | -45.270                       | 0             | 4.923          | 0                          | 454                                        | -39.893                       | 0                           | 0                                   |
| Grond Vathorst<br>(OBV)                     | 13.442                        | 295           | -5.409         | 0                          | 0                                          | 8.328                         | 0                           | 0                                   |
| Vathorst algemeen<br>grondbank              | -516                          | 5.791         | -5.703         | 0                          | 0                                          | -429                          | 0                           | 0                                   |
| <b>TOTAAL</b>                               | <b>36.843</b>                 | <b>19.108</b> | <b>-18.878</b> | <b>898</b>                 | <b>454</b>                                 | <b>38.425</b>                 | <b>124.038</b>              | <b>-132.040</b>                     |

\* Wanneer de verliesvoorziening van een grondexploitatie groter is dan de boekwaarde van de betreffende bouwgrond in exploitatie, dient het restant van de voorziening dat niet kan worden gesaldeerd, aan de passiefzijde van de balans onder de voorzieningen te worden gepresenteerd.

### Toelichting

Met lasten en baten bedoelen we investeringen en opbrengsten.

In de paragraaf grondbeleid is een verdere toelichting opgenomen van de geactualiseerde prognoses van de grondexploitaties per 31 december 2024. Hierin is ook een tabel opgenomen waarin de uitkomsten van de herziene grondexploitaties weergegeven staan. Onderdeel van deze tabel zijn de te verwachten inkomsten en uitgaven na 31 december 2024. Het verwachte eindsaldo per 31 december 2024 tegen netto contante waarde (NCW) voor de negatieve grondexploitaties is een tekort van € 52,3 miljoen. Hiervoor zijn verliesvoorzieningen getroffen.

Tabel: TBA.VL.1.2 Gereed product en handelsgoederen

| Omschrijving      | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Vermeerderingen | Verminderings | Afwaardering | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-------------------|--------------------------|-----------------|---------------|--------------|--------------------------|
| Voorraad vastgoed | 20.511                   | 342             | 0             | 0            | 20.853                   |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>20.511</b>            | <b>342</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>20.853</b>            |

### Toelichting

Ten behoeve van het aanleggen van een fietsnetwerk zijn er in 2024 gronden aangekocht aan het Bernard de Rooijpad (€342.000).

## UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

Tabel: TBA.VL.2 Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

| Omschrijving                                                          | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                                      | 36.589                   | 28.120                   |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar | 130.491                  | 138.604                  |
| Rekening-courant financiële instellingen                              | 943                      | 596                      |
| Rekening-courant niet- financiële instellingen                        | 411                      | 937                      |
| Overige vorderingen                                                   | 11.302                   | 13.694                   |
| <b>TOTAAL</b>                                                         | <b>179.736</b>           | <b>181.951</b>           |

### Toelichting

De positie van uitzettingen in 's Rijks schatkist wordt veroorzaakt door het aantrekken van een vaste geldlening begin 2022 van € 100 miljoen, met name ten behoeve van de bouw van het Huis van de Stad. De bouw is inmiddels gestart en de middelen worden aangewend.

Zie [Paragraaf Financiering](#) voor meer uitleg over de werking Schatkistbankieren.

Tabel: TBA.VL.2.1 Vorderingen op Openbare Lichamen

| Omschrijving                     | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 36.589                   | 28.120                   |
| <b>TOTAAL</b>                    | <b>36.589</b>            | <b>28.120</b>            |

Tabel: TBA.VL.2.2 Overige Vorderingen

| Omschrijving                                        | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Debiteuren                                          | 6.856                    | 6.789                    |
| Voorziening dubieuze debiteuren                     | -456                     | -475                     |
| Debiteuren - Belastingen                            | 1.954                    | 4.700                    |
| Voorziening dubieuze debiteuren - Belastingen       | -898                     | -586                     |
| Debiteuren - Sociale Zekerheid                      | 6.612                    | 6.115                    |
| Voorziening dubieuze debiteuren - Sociale Zekerheid | -2.766                   | -2.849                   |
| <b>TOTAAL</b>                                       | <b>11.302</b>            | <b>13.694</b>            |

Tabel: FP.04 Verloop schatkistbankieren

|                                                         | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | 238         | 240         | 237         | 239         |
| Drempelbedrag                                           | 10.367      | 10.367      | 10.367      | 10.367      |
| Ruimte onder drempelbedrag                              | 10.128      | 10.126      | 10.130      | 10.127      |
| Overschrijding van het drempelbedrag                    | 0           | 0           | 0           | 0           |

**Toelichting**

In 2024 is er geen sprake geweest van een overschrijding van het drempelbedrag inzake de regeling schatkistbankieren. De liquide middelen zijn gestort in de schatkist.

**LIQUIDE MIDDELEN**

Tabel: TBA.VL.3 Kas- banksaldi

| Omschrijving  | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| Kassaldi      | 4                        | 1                        |
| Banksaldi     | 391                      | 353                      |
| <b>TOTAAL</b> | <b>394</b>               | <b>354</b>               |

## OVERLOPENDE ACTIVA

Tabel: TBA.VL.4 Overlopende activa

| Omschrijving                                                                                                                                                                                            | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| De van de Europese en Ned. overheidslichamen nog te ontv. voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanc. op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontv. Bijdr. van: |                               |                                   |
| - Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                            | 3                             | 1                                 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                 | 13.783                        | 15.048                            |
| - Het Rijk                                                                                                                                                                                              | 624                           | 143                               |
| Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen                                                                                       | 15.200                        | 36.626                            |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                           | <b>29.610</b>                 | <b>51.817</b>                     |

Tabel: TBA.VL.4.1 De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen

| Omschrijving                                           | 31-12-2023 | Ontvangen<br>bedragen | Dekking<br>uitgaven | 31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------|------------|-----------------------|---------------------|------------|
| <b>Europees:</b>                                       |            |                       |                     |            |
| Digital Kiosk subsidie                                 | 0          | 0                     | 1                   | 1          |
| Score Water                                            | 3          | 3                     | 0                   | 0          |
| <b>Subtotaal Europees</b>                              | <b>3</b>   | <b>3</b>              | <b>1</b>            | <b>1</b>   |
| <b>Overig:</b>                                         |            |                       |                     |            |
| Project Verder Maatregel 199                           | 370        | 0                     | 0                   | 370        |
| Project Verder Maatregel 184                           | 736        | 0                     | 452                 | 1.188      |
| Project Verder Maatregel 40                            | 5.178      | 0                     | 790                 | 5.968      |
| Project Verder Maatregel V11                           | 1.530      | 0                     | 0                   | 1.530      |
| Project Verder Maatregel V21                           | 19         | 0                     | 0                   | 19         |
| Project Verder Maatregel 112                           | 229        | 0                     | 0                   | 229        |
| AF.0706 Optimalisatie fietsverbinding A.P. Hilhorstweg | 91         | 26                    | 0                   | 65         |
| Samenwerkingsagenda                                    | 5.191      | 0                     | 0                   | 5.191      |
| Fietsparkeren                                          | 251        | 214                   | 0                   | 37         |
| Ambitiedocument Amersfoort Centraal                    | 42         | 42                    | 0                   | 0          |
| Fietsles Integratiewerk                                | 23         | 0                     | 0                   | 23         |
| Fietslessen SRO                                        | 17         | 0                     | 0                   | 17         |
| U Ned                                                  | 76         | 76                    | 190                 | 190        |
| Masker - Laan der Hoven                                | 29         | 0                     | 8                   | 37         |
| Borneoplein                                            | 0          | 0                     | 113                 | 113        |
| Bushaltes Outputweg                                    | 0          | 0                     | 71                  | 71         |

| Omschrijving                                 | 31-12-2023    | Ontvangen bedragen | Dekking uitgaven | 31-12-2024    |
|----------------------------------------------|---------------|--------------------|------------------|---------------|
| <b>Subtotaal overig</b>                      | <b>13.783</b> | <b>358</b>         | <b>1.624</b>     | <b>15.048</b> |
| <i>Rijk:</i>                                 |               |                    |                  |               |
| KOG middelen                                 | 399           | 263                | 0                | 136           |
| Middelen Inburgering                         | 183           | 183                | 0                | 0             |
| E 3 Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï | 12            | 6                  | 0                | 6             |
| Schone lucht akkoord                         | 30            | 30                 | 0                | 0             |
| <b>Subtotaal Rijk</b>                        | <b>624</b>    | <b>482</b>         | <b>0</b>         | <b>143</b>    |
| <b>TOTAAL</b>                                | <b>14.410</b> | <b>843</b>         | <b>1.625</b>     | <b>15.192</b> |

#### Toelichting:

De Samenwerkingsagenda betreft een aanpak voor stedelijke vernieuwingen, welke gesubsidieerd wordt met de Provincie Utrecht. Het verzoek tot vaststelling is in 2024 bij de Provincie ingediend. De vaststellingsbeschikking verwachten we in 2025. Vanuit deze samenwerkingsagenda is € 5 miljoen beschikbaar.

Veel posten zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar, dit wordt veroorzaakt doordat de betalingen van de Provincie nog niet hebben plaatsgevonden. Hierover zijn we in gesprek met de Provincie.

Tabel: TBA.VL.4.2 Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen

| Omschrijving                                                 | 31-12-2023    | 31-12-2024    |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Nog te ontvangen bedragen:                                   |               |               |
| Rente leningen                                               | 1.424         | 1.399         |
| Het Rijk                                                     | 153           | 198           |
| Overige Nederlandse overheidslichamen                        | 1.397         | 2.334         |
| Nog te ontvangen bedragen niet overheid                      | 4.151         | 6.976         |
| Nog te ontvangen bedragen zorgaanbieders Sociaal Domein      | 2.563         | 3.771         |
| Nog te ontvangen bedragen Regio Gemeenten Sociaal Domein     | 116           | 10.178        |
| Nog te ontvangen verhaalbare kosten Facilitair grondbeleid   | 3.457         | 5.324         |
| Nog te ontvangen te verrekenen kosten Facilitair grondbeleid | 1.653         | 1.397         |
| Vooruitbetaalde bedragen:                                    |               |               |
| Vooruitbetaalde bedragen overige overheid                    | 0             | 1.869         |
| Overig                                                       | 286           | 3.180         |
| <b>TOTAAL</b>                                                | <b>15.200</b> | <b>36.626</b> |

#### PASSIVA

#### VASTE PASSIVA

Tabel: TBP.VA Vaste Passiva

| Omschrijving                                                         | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Eigen Vermogen                                                       | 208.951                       | 238.156                       |
| Voorzieningen                                                        | 88.495                        | 80.487                        |
| Vaste Schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 279.074                       | 250.195                       |
| <b>TOTAAL</b>                                                        | <b>576.519</b>                | <b>568.838</b>                |

**Toelichting**

Verwezen wordt naar de uitgebreide toelichting per onderdeel hieronder weergegeven.

**EIGEN VERMOGEN**

Tabel: TBP.VA.1 Eigen Vermogen

| Omschrijving           | Boek-waarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen<br>t.g.v.<br>exploitatie | Resultaat-<br>bestemming<br>2023 | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijving | Boek-waarde<br>31-12-2024 |
|------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|
| Algemene Reserve       | 87.187                    | 11.591                                         | 21.767                                            | 23.657                           | 0                                                  | 100.668                   |
| Bestemmingsreserves    | 90.812                    | 6.772                                          | 12.467                                            | 7.296                            | 1.224                                              | 91.189                    |
| Gerealiseerd resultaat | 30.952                    | 46.299                                         | 0                                                 | -30.952                          | 0                                                  | 46.299                    |
| <b>TOTAAL</b>          | <b>208.951</b>            | <b>64.662</b>                                  | <b>34.233</b>                                     | <b>1</b>                         | <b>1.224</b>                                       | <b>238.156</b>            |

Tabel: TBP.VA.1.1 Specificatie Reserves

| Omschrijving                                 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen<br>t.g.v.<br>exploitatie | Resultaat-<br>bestemming<br>2023 | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijving | Boek-waarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>Algemene Reserve</b>                      |                               |                                                |                                                   |                                  |                                                    |                           |
| Saldireserve                                 | 87.187                        | 11.591                                         | 21.767                                            | 23.657                           | 0                                                  | 100.668                   |
| <b>Totaal Algemene Reserve</b>               | <b>87.187</b>                 | <b>11.591</b>                                  | <b>21.767</b>                                     | <b>23.657</b>                    | <b>0</b>                                           | <b>100.668</b>            |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                   |                               |                                                |                                                   |                                  |                                                    |                           |
| Bedrijfsvoeringsreserve                      | 6.366                         | 0                                              | 0                                                 | 809                              | 0                                                  | 7.175                     |
| Binnenstedelijke Ontwikkelingen              | 425                           | 0                                              | 160                                               | -265                             | 0                                                  | 0                         |
| Reserve Afboeken Schoolgebouwen              | 0                             | 1.176                                          | 1.176                                             | 0                                | 0                                                  | 0                         |
| Reserve Armandomuseum                        | 108                           | 0                                              | 10                                                | 0                                | 0                                                  | 98                        |
| Reserve Bomen en Vergroening                 | 0                             | 2.500                                          | 2.250                                             | 2.237                            | 0                                                  | 2.487                     |
| Reserve Corona                               | 1.183                         | 0                                              | 271                                               | -875                             | 0                                                  | 37                        |
| Reserve dekking kapitaallasten Stadhuisplein | 2.500                         | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 2.500                     |
| Reserve Duurzame Stad                        | 8.440                         | 0                                              | 1.957                                             | 0                                | 0                                                  | 6.483                     |
| Reserve Evenementen                          | 190                           | 50                                             | 50                                                | 0                                | 0                                                  | 190                       |
| Reserve Knooppunt Hoevelaken                 | 8.669                         | 500                                            | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 9.169                     |
| Reserve Maatschappelijke Opvang              | 1.659                         | 0                                              | 1.064                                             | 580                              | 0                                                  | 1.176                     |

| Omschrijving                                        | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen<br>t.g.v.<br>exploitatie | Resultaat-<br>bestemming<br>2023 | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijving | Boek-waarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|
| Reserve ontwikkeling langs<br>Eem en Spoor          | 40                            | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 40                        |
| Reserve Regionale<br>Participatiegelden             | 3.864                         | 0                                              | 1.650                                             | 2.026                            | 0                                                  | 4.240                     |
| Reserve Riolering                                   | 478                           | 0                                              | 0                                                 | 57                               | 0                                                  | 534                       |
| Reserve Sociaal Fonds en<br>Innovatie               | 681                           | 0                                              | 0                                                 | -301                             | 0                                                  | 380                       |
| Reserve Sport en Bewegen                            | 164                           | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 164                       |
| Reserve Stedelijke<br>Voorzieningen                 | 4.864                         | 0                                              | 360                                               | 0                                | 0                                                  | 4.504                     |
| Reserve VERDER                                      | 3.375                         | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 3.375                     |
| Reserve Verkiezingen                                | 26                            | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 26                        |
| Reserve<br>Vervangingsinvesteringen                 | 19.466                        | 1.224                                          | 86                                                | -331                             | 1.224                                              | 19.050                    |
| Reserve Vluchtelingen                               | 4.847                         | 0                                              | 428                                               | 2.138                            | 0                                                  | 6.557                     |
| <i>Reserve Voorziening Onderhoud:</i>               |                               |                                                |                                                   |                                  |                                                    |                           |
| Groot Onderhoud CBA                                 | 361                           | 180                                            | 0                                                 | -96                              | 0                                                  | 445                       |
| Onderhoud Openbare Ruimte                           | 1.768                         | 0                                              | 110                                               | -86                              | 0                                                  | 1.572                     |
| Reserve Onderhoud<br>Monumentale Panden             | 462                           | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 462                       |
| Reserve Onderhoud Stadhuis                          | 9.113                         | 1.142                                          | 1.000                                             | 0                                | 0                                                  | 9.255                     |
| <i>Subtotaal Reserve Voorziening<br/>Onderhoud:</i> | <i>11.703</i>                 | <i>1.322</i>                                   | <i>1.110</i>                                      | <i>-182</i>                      | <i>0</i>                                           | <i>11.734</i>             |
| Reserve Woningbouw                                  | 6.753                         | 0                                              | 553                                               | 0                                | 0                                                  | 6.201                     |
| Uitvoering Bodembescherming<br>en sv                | 5.008                         | 0                                              | 1.343                                             | 1.404                            | 0                                                  | 5.069                     |
| Vathorst over de Laak                               | 0                             | 0                                              | 0                                                 | 0                                | 0                                                  | 0                         |
| <b>Totaal Bestemmingsreserves</b>                   | <b>90.812</b>                 | <b>6.772</b>                                   | <b>12.467</b>                                     | <b>7.296</b>                     | <b>1.224</b>                                       | <b>91.189</b>             |
| <b>TOTAAL</b>                                       | <b>177.998</b>                | <b>18.363</b>                                  | <b>34.233</b>                                     | <b>30.953</b>                    | <b>1.224</b>                                       | <b>191.858</b>            |

| Omschrijving                                         | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen<br>t.g.v.<br>exploitatie | Resultaat-<br>bestemming<br>2023 | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijving | Boek-waarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|
| Rekeningsaldo                                        | 30.952                        | 46.299                                         | 0                                                 | -30.952                          | 0                                                  | 46.299                    |
| <b>TOTAAL inclusief<br/>bestemming rekeningsaldo</b> | <b>208.951</b>                | <b>64.662</b>                                  | <b>34.233</b>                                     | <b>1</b>                         | <b>1.224</b>                                       | <b>238.156</b>            |

## ALGEMENE RESERVES

### Saldi reserve

Het doel is het fungeren als buffer voor mogelijke tekorten bij de begrotingsuitvoering en als overloop voor overschotten van de begroting in enig jaar om incidentele lasten in een ander jaar te kunnen dekken. Daarnaast wordt de saldireserve gebruikt als buffer voor de financiële risico's die we lopen.

Tabel: TBP.VA.1.2.1 Saldireserve

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                       |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>87.187</b>  |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                                                                                                              |                |
| Storting in de Saldireserve o.g.v. voorgaande vastgestelde begrotingen.                                                                                                                                                            | 5.824          |
| Storting van het rekeningresultaat 2023 na bestemming.                                                                                                                                                                             | 14.371         |
| Storting van het saldo budgetoverhevelingen conform het raadsvoorstel bestemming rekeningresultaat 2023.                                                                                                                           | 9.286          |
| Storting surplus Specifieke uitkering Bekostigingsbesluit opvang ontheemden Oekraïne.                                                                                                                                              | 5.750          |
| Storting niet geclaimde taakmutaties.                                                                                                                                                                                              | 17             |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                                                                                                           |                |
| Onttrekking van het saldo Begroting 2021-2024.                                                                                                                                                                                     | -10.198        |
| Extra onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2023-2026 a.g.v. de bij de Begroting 2023-2026 aangenomen motie Veteranendag (€ 1.500) en amendement Bonzend Hart (€ 30.000) t.l.v. het structurele begrotingssaldo. | -31            |
| Onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2023-2026.                                                                                                                                                                 | -5.646         |
| Onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2024-2027.                                                                                                                                                                 | -1.562         |
| Onttrekking van het saldo van de Begroting 2022-2025 (v.a. jaarschijf 2023).                                                                                                                                                       | -8.833         |
| Onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2024-2027 & 2028 - 2030                                                                                                                                                    | -9.876         |
| Onttrekking van het saldo van de doorgeschoven activiteiten uit de Jaarstukken 2021.                                                                                                                                               | -729           |
| Onttrekking van het saldo van de doorgeschoven activiteiten uit de Jaarstukken 2022.                                                                                                                                               | -2.935         |
| Onttrekking van het saldo van de doorgeschoven activiteiten uit de Jaarstukken 2023.                                                                                                                                               | -6.392         |
| Onttrekking ter dekking van het verhogen van de vergoeding voor buitengewoon fractieleden.                                                                                                                                         | -40            |
| Onttrekking ter dekking van de donatie aan VNG International voor de slachtoffers van de aardbeving in Marokko.                                                                                                                    | -100           |
| Onttrekking van € 132.500 in 2022 t/m 2025 aan de Saldireserve voor het versterken van de lokale omroep (invulling amendement 136A).                                                                                               | -132           |
| Overboeking onttrekking aan de Saldireserve van het saldo van de Begroting 2021-2024 naar 61013 i.v.m. opstellen Begroting 2022-2025.                                                                                              | 10.198         |
| Overboeking onttrekking aan de Saldireserve van het saldo van de Begroting 2022-2025 naar 61013 i.v.m. opstellen Begroting 2023-2026.                                                                                              | 8.833          |
| Overboeking onttrekking van het saldo van de Begroting 2023-2026 naar 61013 i.v.m. opstellen Begroting 2024-2027.                                                                                                                  | 5.677          |
| Verlaging onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2021-2024 i.v.m. Amendement 129A.                                                                                                                                | 612            |
| Verlaging onttrekking aan de Saldireserve van het saldo Begroting 2021-2024 i.v.m. Amendement 129A naar 61013 i.v.m. opstellen Begroting 2022-2025.                                                                                | -612           |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>100.669</b> |

## BESTEMMINGSRESERVES

### Bedrijfsvoeringsreserve

Het doel van deze reserve is het opvangen van extra bedrijfsvoeringslasten van de gemeentelijke organisatie, zoals voor ziektevervanging, eigen risicodragerschap werkloosheid en ziekte, tijdelijke vacaturevervulling, opvang van piekbelastingen etc.

Tabel: TBP.VA.1.2.2 Bedrijfsvoeringsreserve

| Omschrijving                                                                           |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Beginstand                                                                             | 6.366 |
| Stortingen +/+                                                                         |       |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 van het saldo bedrijfsvoering 2023. | 809   |
| Onttrekkingen -/-                                                                      |       |
| Geen mutaties.                                                                         |       |
| Eindstand                                                                              | 7.175 |

### Rekeningsaldo

Op deze reserve wordt jaarlijks het rekeningresultaat geboekt. Na vaststelling van de bestemming van het rekeningresultaat door de Raad wordt dit saldo verdeeld conform raadsbesluit.

Tabel: TBP.VA.1.2.3 Rekeningsaldo

| Omschrijving                                                                               |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Beginstand                                                                                 | 30.953  |
| Stortingen +/+                                                                             |         |
| Storting rekeningresultaat 2024.                                                           | 46.299  |
| Onttrekkingen -/-                                                                          |         |
| Onttrekking rekeningresultaat 2023 conform raadsbesluit bestemming rekeningresultaat 2023. | -30.953 |
| Eindstand                                                                                  | 46.299  |

### Maatschappelijke opvang

De reserve wordt ingezet voor de realisatie van fysieke voorzieningen voor de maatschappelijke opvang en voor het verstrekken van incidentele subsidies voor de maatschappelijke opvang. Uitvoering van de maatschappelijke opvangtaak vindt mede t.b.v. de regiogemeenten plaats [centrumgemeentemiddelen]

Tabel: TBP.VA.1.2.5 Maatschappelijke opvang

| Omschrijving |
|--------------|
|--------------|

|                                                                                                                                                                                                          |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                                                                        | <b>1.659</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                                                                                    |              |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 voor 'Skaeve Huse'. De inzet van deze gelden is conform de uitwerking zoals verwoord in de door de Raad vastgestelde kaderstellende notitie partners. | 580          |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                                                                                 |              |
| Onttrekking ter dekking van de gemengd wonen concepten op de Smeeing locatie.                                                                                                                            | -64          |
| Onttrekking aan de reserve Maatschappelijke opvang ter dekking van de lasten m.b.t. de nieuwe locatie maatschappelijke opvang uit het coalitieakkoord 2022-2026.                                         | -1.000       |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                                                                         | <b>1.175</b> |

### Reserve woningbouw

Het doel van deze reserve is om bij te dragen aan het realiseren van de opgave voor woningbouw van de gemeente Amersfoort.

Tabel: TBP.VA.1.2.7 Reserve woningbouw

|                                                                                                                          |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Omschrijving</b>                                                                                                      |              |
| <b>Beginstand</b>                                                                                                        | <b>6.753</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                    |              |
| Geen mutaties.                                                                                                           |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                 |              |
| Additionele onttrekking ter dekking van de nieuw uitgegeven tranche startersleningen.                                    | -52          |
| Jaarlijkse onttrekking aan de reserve Woningbouw (t/m 2024), gebruikt ter dekking voor de realisatie Sociale Woningbouw. | -500         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                         | <b>6.201</b> |

### Reserve sociaal fonds en innovatie

Deze reserve dient voor betalingen aan Stichting sociaal fonds, voor transformatie en innovatie.

Tabel: TBP.VA.1.2.8 Reserve sociaal fonds en innovatie

|                                                                                                     |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Omschrijving</b>                                                                                 |            |
| <b>Beginstand</b>                                                                                   | <b>681</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                               |            |
| Geen mutaties.                                                                                      |            |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                            |            |
| Onttrekking conform Bestemming rekeningresultaat 2023 voor de subsidie aan Stichting Sociaal Fonds. | -301       |
| <b>Eindstand</b>                                                                                    | <b>380</b> |

### Reserve Duurzame stad

Gemeenten spelen een sleutelrol in de uitvoering van het Klimaatakkoord. Op dit moment is er nog grote onduidelijkheid over de uitvoering en impact van het Klimaatakkoord en de (on)mogelijkheden die er op de gemeente afkomen. In deze omstandigheden moet telkens worden afgewogen op welk moment middelen moeten worden ingezet, waarbij het voor een groot deel gaat over incidentele lasten voor bijvoorbeeld warmtenetten, duurzame mobiliteit, circulaire economie, energiebesparing en duurzame opwek van energie. Om in te kunnen spelen op deze onzekerheden is het niet mogelijk om vanuit een beheersmatige situatie een financiële planning te maken waarbij er jaarlijks stabiele uitgaven zijn. Daarom via bestemmingsvoorstel voorgesteld de middelen voor duurzame stad die niet worden ingezet toe te voegen aan de reserve 'Reserve Duurzame Stad', zodat deze middelen beschikbaar blijven voor het Programma Duurzame Stad. Daarnaast wordt de reserve ingezet als egalisatie van de subsidieregeling toekomstfonds (vanuit het doel van de oude reserve toekomstfonds duurzame ontwikkeling).

Tabel: TBP.VA.1.2.9 Reserve Duurzame Stad

| Omschrijving                                                                        |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                   | <b>8.440</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                               |              |
| Geen mutaties.                                                                      |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                            |              |
| Onttrekking ter dekking van de incidentele formatie-uitbreiding voor Duurzame Stad. | -1.257       |
| Onttrekking ter dekking van de kosten voor de energietransitie.                     | -700         |
| <b>Eindstand</b>                                                                    | <b>6.483</b> |

### Stedelijke Voorzieningen (RSV-1 en RSV-2)

De reserve dient ter dekking van grootstedelijke investeringen, voortvloeiende uit het stadsperspectief. Deze reserve is in het leven geroepen ter dekking van grootschalige investeringen. De RSV bestaat uit de compartimenten bereikbaarheid en overig.

Tabel: TBP.VA.1.2.11 Stedelijke Voorzieningen (RSV-1 en RSV-2)

| Omschrijving                                                                                                                                        |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                   | <b>4.864</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                               |              |
| Geen mutaties.                                                                                                                                      |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                            |              |
| Onttrekking uit de reserve Stedelijke Voorzieningen (compartiment bereikbaarheid) ter dekking van het programma Goed op Weg - Korte Termijn Aanpak. | -99          |
| Onttrekking uit reserve Stedelijke Voorzieningen 2 ter dekking van het programma Goed op Weg - Korte Termijn Aanpak.                                | -261         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                    | <b>4.504</b> |

De reserve is in het leven geroepen voor de dekking van de Amersfoortse wensen in de Planstudie Hoevelaken. Op 23 april 2013 heeft de raad de dekking van de Planstudie Hoevelaken (BOK2) voor een bedrag van € 10 miljoen vastgesteld.

Tabel: TBP.VA.1.2.12 Knooppunt Hoevelaken

| Omschrijving                                         |              |
|------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                    | <b>8.669</b> |
| <b>Stortingen ++</b>                                 |              |
| Aanpassing fasering storting n.a.v. Amendement 129A. | 500          |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                             |              |
| Geen mutaties.                                       |              |
| <b>Eindstand</b>                                     | <b>9.169</b> |

### Armandomuseum

Het doel van deze reserve is het ook in de toekomst toegankelijk houden van de kerncollectie van de gemeente Amersfoort voor het publiek.

Tabel: TBP.VA.1.2.13 Armandomuseum

| Omschrijving                                                                   |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Beginstand</b>                                                              | <b>108</b> |
| <b>Stortingen ++</b>                                                           |            |
| Geen mutaties.                                                                 |            |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                       |            |
| Onttrekking ter dekking van het beheer en behoud van de kerncollectie Armando. | -10        |
| <b>Eindstand</b>                                                               | <b>98</b>  |

### Binnenstedelijke ontwikkelingen

Deze reserve is een gemeentelijk fonds, waarmee snel en flexibel kan worden ingespeeld op de gewenste ontwikkelingen op het gebied van stimuleren van binnenstedelijke ontwikkelingen, zoals vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst met de provincie.

Tabel: TBP.VA.1.2.14 Binnenstedelijke ontwikkelingen

| Omschrijving                                                       |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Beginstand</b>                                                  | <b>425</b> |
| <b>Stortingen ++</b>                                               |            |
| Geen mutaties.                                                     |            |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                           |            |
| Onttrekking conform Bestemming rekeningresultaat 2023.             | -265       |
| Onttrekking ter dekking van het bestedingsplan Langs Eem en Spoor. | -160       |
| <b>Eindstand</b>                                                   | <b>0</b>   |

## Evenementen

Het doel is eenmalige landelijke culturele- en/of sportevenementen naar de gemeente Amersfoort te halen.

Tabel: TBP.VA.1.2.15 Evenementen

| Omschrijving                                                                                                             |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                        | <b>190</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                    |            |
| Jaarlijkse storting in de reserve Evenementen.                                                                           | 50         |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                 |            |
| Onttrekking i.v.m. bijdragen aan het internationaal ATP Tennistoernooi Dutch Open en het Swim to Fight Cancer evenement. | -50        |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                         | <b>190</b> |

## Reserve ontwikkeling langs Eem en Spoor

Het doel van de reserve is om incidenteel beschikbaar gestelde middelen te reserveren voor toekomstige grote uitgaven in het kader van de ontwikkeling van het gebied Langs Eem en Spoor.

Tabel: TBP.VA.1.2.16 Reserve ontwikkeling langs Eem en Spoor

| Omschrijving             |           |
|--------------------------|-----------|
| <b>Beginstand</b>        | <b>40</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>    |           |
| Geen mutaties.           |           |
| <b>Onttrekkingen -/-</b> |           |
| Geen mutaties.           |           |
| <b>Eindstand</b>         | <b>40</b> |

## Reserve corona

Deze reserve is bedoeld om in te spelen op de gevolgen van corona op de onderstaande thema's. Het is bedoeld voor maatregelen die niet uit de reguliere programmamiddelen gedekt kunnen worden. Thema 1: leefbaarheid en levendigheid van de (binnen)stad, thema 2: sociale verbondenheid en veerkracht, thema 3: veerkrachtige arbeidsmarkt, thema 4: kwetsbare groepen en het voorkomen van tweedeling. De vorming van de reserve is onderdeel van het raadsvoorstel begroting 2022-2025.

Tabel: TBA.VA.1.2.17 Reserve corona

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>1.183</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |
| Geen mutaties.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |
| Onttrekking ter dekking van de inzet van de matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -46          |
| Een klein deel van het uitgaanspubliek gedraagt zich na twee jaar corona extremer en intenser tijdens het uitgaan. Dit geeft overlast in de binnenstad. Met ondersteuning van susteams en fietsstewards werken wij aan veilige uitgaansavonden in een schone binnenstad. Het doel is om de uitgaansnachten gemoedelijk en veilig te laten verlopen en te voorkomen dat ongewenste situaties uit de hand lopen. | -225         |
| Onttrekking conform Bestemming rekeningresultaat 2023 i.v.m. vrijval niet benodigde middelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -875         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>37</b>    |

### Reserve vluchtelingen

Met deze reserve is de gemeente Amersfoort in staat om de komende jaren de kosten te dekken van het deelprogramma Vluchtelingen.

De doelgroep is vluchtelingen, (Oekraïense) ontheemden, statushouders en inburgeringsplichtige gezins- en overige migranten.

Tabel: TBP.VA.1.2.18 Reserve Vluchtelingen

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>4.847</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 van de extra middelen voor ontheemde Oekraïners. Deze gelden worden ingezet voor o.a. opvang en herhuisvesting.                                                                                                                                                           | 2.000        |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 van de incidentele Rijksgelden. De middelen zijn in komende jaren nodig voor een gedegen uitvoering van de wet en om de hogere kosten als gevolg van toename doelgroepen (verhoogde instroom statushouders) en inlopen achterstanden door vertraging wetgeving te dekken. | 138          |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| Onttrekking ter dekking van hiaten in de financiering voor de ondersteuning van kwetsbare doelgroepen.                                                                                                                                                                                                                       | -150         |
| Onttrekking ter dekking van extra formatie voor de opvang van Oekraïense ontheemden.                                                                                                                                                                                                                                         | -278         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>6.557</b> |

### Sport en bewegen (voorheen 1/3e regeling sport)

De reserve bestaat uit 2 delen, een deel om de verplichtingen van de oude 1/3 regeling te kunnen uitkeren nadat de verantwoording is ontvangen en verwerkt. Deze regeling liep tot 1-1-2017. En een deel om de toezeggingen vanuit de regeling sport en bewegen vanaf 1-1-2017 na verantwoording uit te keren.

Tabel: TBP.VA.1.2.19 Sport en bewegen (voorheen 1/3e regeling sport)

| Omschrijving      |     |
|-------------------|-----|
| Beginstand        | 164 |
| Stortingen +/+    |     |
| Geen mutaties.    |     |
| Onttrekkingen -/- |     |
| Geen mutaties.    |     |
| Eindstand         | 164 |

### Reserve Riolering

Overschotten op het product riolering veroorzaakt door efficiencyvoordelen en areaaluitbreidingen zullen worden toegevoegd aan deze bestemmingsreserve om de middelen beschikbaar te houden voor riolering.

Tabel: TBP.VA.1.2.20 Riolering

| Omschrijving                                                                                                                    |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Beginstand                                                                                                                      | 477 |
| Stortingen +/+                                                                                                                  |     |
| Storting conform Bestemming rekeningresulataat 2023 in de reserve Riolering van gelden die geïnd zijn boven het begrote bedrag. | 57  |
| Onttrekkingen -/-                                                                                                               |     |
| Geen mutaties.                                                                                                                  |     |
| Eindstand                                                                                                                       | 534 |

### Uitvoering bodembescherming en SV

Doel van deze reserve is het gereserveerd houden van de middelen die wij de komende jaren ontvangen voor de uitvoering van de Wet Bodembescherming en voor stedelijke vernieuwing.

Tabel: TBP.VA.1.2.21 Uitvoering bodembescherming en SV

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                         |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>5.008</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                                                                                                                                                                |              |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 voor de sanering van de vetgasfabriek.                                                                                                                                                            | 2.231        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                                                                                                                             |              |
| Er wordt € 843.000 onttrokken ten behoeve van de benodigde bodemsanering in grondexploitatie Kavels over de Laak. De uitvoering van het ontwerp van 't Hammetje draagt namelijk bij aan de doelstelling om voormalige stortplaatsen te herinrichten. | -843         |
| Jaarlijkse onttrekking voor de kosten van de bodemsanering Vetgasfabriek.                                                                                                                                                                            | -500         |
| Onttrekking conform Bestemming rekeningresultaat 2023, voor 'Over de Laak - 't Hammetje'.                                                                                                                                                            | -827         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>5.069</b> |

#### Reserve VERDER

De reserve is in het leven geroepen voor de dekking van de bijdrage aan Programma VERDER. In 2006 is Amersfoort (inclusief bijdrage vanuit Eemland) een verplichting aangegaan van € 22,2 miljoen als bijdrage aan Programma VERDER. Dit programma is opgezet voor regionale bereikbaarheidsprojecten voor in totaal € 500 miljoen, waarvan ruim € 116 miljoen voor projecten in de gemeente Amersfoort beschikbaar is.

Tabel: TBP.VA.1.2.22 Reserve VERDER

| Omschrijving             |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>        | <b>3.375</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>    |              |
| Geen mutaties.           |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b> |              |
| Geen mutaties.           |              |
| <b>Eindstand</b>         | <b>3.375</b> |

#### Reserve dekking kapitaallasten Stadhuisplein

Zorgen voor dekking van een deel van de kapitaallasten voor de Inrichting van het stadhuis.

Tabel: TBP.VA.1.2.23 Reserve dekking kapitaallasten Stadhuisplein

| Omschrijving             |              |
|--------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>        | <b>2.500</b> |
| <b>Stortingen ++</b>     |              |
| Geen mutaties.           |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b> |              |
| Geen mutaties.           |              |
| <b>Eindstand</b>         | <b>2.500</b> |

**Reserve vervangingsinvesteringen**

Het doel van deze reserve is het creëren van een gesloten systeem van kapitaallasten voor een aantal specifiek aangewezen vervangingsinvesteringen.

Tabel: TBP.VA.1.2.24 Reserve vervangingsinvesteringen

| Omschrijving                                                                                              |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                         | <b>19.466</b> |
| <b>Stortingen ++</b>                                                                                      |               |
| Jaarlijkse storting (compartiment algemeen).                                                              | 1.084         |
| Storting van de vrijvallende kapitaallasten a.g.v. desinvesteringen onderwijshuisvesting.                 | 139           |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                  |               |
| Jaarlijkse onttrekking (compartiment algemeen).                                                           | -86           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum VERDER 2022 en 2023.                               | -178          |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Enterprise storage.                                | -213          |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Fietsplan 2017.                                    | -40           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Fietsplan 2018.                                    | -43           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Kleedkamers RC Eemland.                            | -12           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Kunstgras APWC.                                    | -37           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Leusderweg.                                        | -32           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Netwerk backbone.                                  | -262          |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten externe toegangsfaciliteit 2020.                           | -43           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Veld 1 VV AFC Quick.                               | -40           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Veld 6 VV Hoogland.                                | -17           |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Vervanging nieuwbouw complex De Vosheuvel.         | -285          |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Verbouwing De Volmolen.                            | -6            |
| Onttrekking conform Bestemming rekeningresultaat 2023 voor het buitengebruik stellen van onderwijspanden. | -331          |
| Onttrekking i.v.m. dekking afschrijvingslasten activum Brug Vathorst over de Laak.                        | -15           |
| <b>Eindstand</b>                                                                                          | <b>19.049</b> |

## Reserve voorziening onderhoud

Deze reserve is gevormd aangezien een aantal onderhoudsvoorzieningen op grond van uitspraken van de commissie BBV niet meer mogelijk waren. Bedragen uit die voorzieningen zijn overgeheveld naar een reserve 'voorziening onderhoud'. Zodra de meerjarenonderhoudsplannen weer actueel zijn kan (een deel van) de reserve weer opgeheven worden en het saldo weer overgeboekt naar de voorziening. Het bedrag in deze voorziening onder programma Omgeving is beschikbaar voor onderhoud aan monumentale panden.

Deze reserve bestaat uit de volgende onderdelen:

- Groot onderhoud CBA;

Deze reserve is in het verleden gevormd vanwege het ontbreken van een actueel onderhoudsplan bij het CBA dat vereist is voor een voorziening. Omdat dit plan er nu is zal bij de jaarrekening 2024 voorgesteld om de resterende middelen in deze reserve over te hevelen naar de voorziening Onderhoud Gemeentelijke Eigendommen en de reserve dan op te heffen. Deze voorziening zal worden ingezet ter dekking van groot onderhoudskosten bij het CBA

- Onderhoud stadhuis;

Deze reserve is gevormd voor het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen aan het Stadhuisplein.

- Deel onderhoud openbare ruimte;

Deze reserve is gevormd om het incidentele budget voor extra onderhoud in de Parken Randenbroek en Elisabeth Groen, geluidsarm asfalt Kersenbaan en bomencompensatie Kersenbaan beschikbaar te houden.

- Onderhoud monumentale panden

"Deze reserve is gevormd ter dekking van onvoorziene hogere onderhoudskosten of investeringen die buiten het meerjaren onderhoud vallen die bij het eigendom van monumenten voor kunnen komen.

Tabel: TBP.VA.1.2.25 Reserve voorziening onderhoud

| Omschrijving                                                                                                                  |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Beginstand                                                                                                                    | 11.703 |
| Stortingen +/+                                                                                                                |        |
| Jaarlijkse storting conform begroting groot onderhoud CBA.                                                                    | 180    |
| Jaarlijkse storting in de reserve Voorziening onderhoud Stadhuis.                                                             | 1.142  |
| Onttrekkingen -/-                                                                                                             |        |
| Onttrekking groot onderhoud CBA t.b.v. bomenonderhoud.                                                                        | -96    |
| Onttrekking uit de reserve Onderhoud Openbare Ruimte ter dekking van de onderhoudskosten voor het park Elisabeth Groen.       | -110   |
| Onttrekking aan de reserve Onderhoud openbare ruimte voor het beheer en onderhoud van park Elisabeth Groen.                   | -86    |
| Onttrekking aan de Reserve Voorziening onderhoud stadhuis ter dekking van de onderhoudskosten voor gemeentelijke huisvesting. | -1.000 |
| Eindstand                                                                                                                     | 11.733 |

## Reserve verkiezingen

Het doel van de reserve is het egaliseren van de gemeentelijke uitgaven voor verkiezingen.

Tabel: TBP.VA.1.2.26 Verkiezingen

| Omschrijving      |    |
|-------------------|----|
| Beginstand        | 26 |
| Stortingen +/+    |    |
| Geen mutaties.    |    |
| Onttrekkingen -/- |    |
| Geen mutaties.    |    |
| Eindstand         | 26 |

## Reserve regionale participatiegelden

Met het instellen van deze reserve wordt één reserve gevormd voor meerjarige projecten in de (arbeidsmarkt)regio op het gebied van re-integratie en participatie. Het doel van deze reserve is om de voor dit doel ontvangen regionale middelen meerjarig te kunnen inzetten voor mensen binnen de doelgroep. De prioriteiten worden met de regio samen vastgesteld.

Tabel: TBP.VA.1.2.27 Reserve regionale participatiegelden

| Omschrijving                                                                                                                                                 |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Beginstand                                                                                                                                                   | 3.864 |
| Stortingen +/+                                                                                                                                               |       |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 ter dekking van de personele lasten voor aanvullende dienstverlening in het werkcentrum regio Amersfoort. | 272   |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 ter dekking voor het project 'arbeidsmarktregio Amersfoort'.                                              | 1.754 |
| Onttrekkingen -/-                                                                                                                                            |       |
| Onttrekking ter dekking van het jongeren- en leerwerkloket.                                                                                                  | -550  |
| Onttrekking ter dekking van het Regionaal Werkbedrijf.                                                                                                       | -300  |
| Onttrekking ter dekking van het Werkcentrum Regio Amersfoort.                                                                                                | -200  |
| Onttrekking werkelijke kosten ter dekking van het Perspectief op Werk.                                                                                       | -600  |
| Eindstand                                                                                                                                                    | 4.240 |

## Reserve Bomen en Vergroening

Voor vergroening/bomen, vervanging stobben is in het Coalitieakkoord 2022-2026 € 2,5 miljoen per jaar beschikbaar gesteld voor de jaren 2023 t/m 2026. Het plantseizoen van bomen - welke loopt van oktober tot mei - loopt niet synchroon met de kalenderjaren. Om bij de uitvoering niet gehinderd te worden door jaargrenzen is besloten deze reserve in te stellen. Daarnaast wordt deze reserve ook gebruikt voor incidentele gelden voor de herplant van bomen na kap als gevolg van boomveiligheidscontroles.

Tabel: TBP.VA.1.2.28 Reserve Bomen en Vergroening

| Omschrijving                                                                                                                              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                         | <b>0</b>     |
| <b>Stortingen ++</b>                                                                                                                      |              |
| Storting voor het vervangen van stobben en bomen.                                                                                         | 2.500        |
| Storting conform Bestemming rekeningresultaat 2023 van restantmiddelen ten gevolge van gunning bestek eind 2023 en het natte najaar 2023. | 2.237        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                  |              |
| Onttrekking voor het vervangen van stobben en bomen                                                                                       | -2.250       |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                          | <b>2.487</b> |

### Reserve Afboeken schoolgebouwen

doel Reserve Afboeken schoolgebouwen

Deze reserve dient ter dekking van de versnelde afschrijving voor de te slopen oude schoolgebouwen. Door de doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting worden investeringen in schoolgebouwen gedaan door de opgerichte coöperaties van samenwerkende schoolbesturen. Indien het oude schoolgebouw wordt gesloopt en er nog een boekwaarde is, wordt deze versneld afgeboekt.

Tabel: TBP.VA.1.2.29 Reserve afboeken schoolgebouwen

| Omschrijving                                                                                                                              |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                                         | <b>0</b> |
| <b>Stortingen ++</b>                                                                                                                      |          |
| Storting voor de afboeking van de te vervangen schoolgebouwen.                                                                            | 1.176    |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                                                  |          |
| Onttrekking ter dekking van de afboeking van het te vervangen schoolgebouw De Magneet.                                                    | -115     |
| Onttrekking ter dekking van de afboeking van het te vervangen schoolgebouw De Kubus.                                                      | -252     |
| Onttrekking ter dekking van de afboeking van het te vervangen schoolgebouw Het Anker.                                                     | -323     |
| Onttrekking uit de reserve Onderwijshuisvesting ter dekking van de afboeking van het te vervangen schoolgebouw van ABC-school Rustenburg. | -486     |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                                          | <b>0</b> |

## VOORZIENINGEN

Tabel: TBP.VA.2 Voorzieningen

| Omschrijving                                                                                              | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| A. Onderhoudsegalisatie                                                                                   | 26.421                        | 21.861                        |
| B. Middelen derden                                                                                        | 14.128                        | 15.081                        |
| C. Verplichtingen, verliezen en risico's                                                                  | 39.787                        | 32.493                        |
| D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven | 8.159                         | 11.052                        |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                             | <b>88.495</b>                 | <b>80.487</b>                 |

Het onderscheid tussen reserves en voorzieningen is vooral van belang omdat voorzieningen te beschouwen zijn als vreemd vermogen en reserves als eigen vermogen. Aan voorzieningen kleven verplichtingen. De gemeente heeft daarom weinig keus als het gaat om de vraag welke voorzieningen aanwezig moeten zijn en welke omvang deze moeten hebben. De voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording zijn hiervoor bepalend. De feitelijke situatie ten aanzien van de voorzieningen is dat wij, waar deze noodzakelijk zijn, voorzieningen hebben die de benodigde omvang hebben. Dit betekent dat alle voorzienbare en kwantificeerbare risico's en verplichtingen zijn afgedekt.

Tabel: TBP.VA.2.1 Specificatie voorzieningen

| Omschrijving                                       | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen | Vrijval    | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|
| <b>A. Onderhoudsegalisatie</b>                     |                          |                                                |                          |            |                          |
| Integraal beheerplan OR 2019-2028                  | 7.715                    | 4.523                                          | 3.534                    | 0          | 8.704                    |
| Onderhoud MFA's                                    | 4.028                    | 969                                            | 2.971                    | 395        | 1.632                    |
| Onderhoud Cultureel Vastgoed                       | 0                        | 671                                            | 0                        | 0          | 671                      |
| Onderhoud Gemeentelijke Eigendommen                | 3.017                    | 579                                            | 668                      | 0          | 2.927                    |
| Voorz. onderh. riolering art.44 lid 1c             | 11.661                   | 0                                              | 3.734                    | 0          | 7.927                    |
| <b>Totaal A. Onderhoudsegalisatie</b>              | <b>26.421</b>            | <b>6.743</b>                                   | <b>10.908</b>            | <b>395</b> | <b>21.861</b>            |
| <b>B. Middelen derden</b>                          |                          |                                                |                          |            |                          |
| Afkoopsommen onderhoud graven                      | 3.293                    | 512                                            | 0                        | 279        | 3.527                    |
| Voorziening middelen derden riolering art.44 lid 2 | 10.835                   | 312                                            | 512                      | 0          | 10.634                   |
| Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing         | 0                        | 921                                            | 0                        | 0          | 921                      |
| <b>Totaal B. Middelen derden</b>                   | <b>14.128</b>            | <b>1.745</b>                                   | <b>512</b>               | <b>279</b> | <b>15.081</b>            |
| <b>C. Verplichtingen, verliezen en risico's</b>    |                          |                                                |                          |            |                          |
| Pensioenen wethouders                              | 7.858                    | 1.744                                          | 398                      | 0          | 9.204                    |
| Wachtgelden wethouders                             | 622                      | 0                                              | 330                      | 0          | 291                      |
| Grondexploitatie Podium (PPS)                      | 0                        | 0                                              | 0                        | 0          | 0                        |
| Voorziening eindafr. SD                            | 3.705                    | 1.379                                          | 0                        | 3.705      | 1.379                    |
| Voorziening m.b.t. juridische claims               | 5.389                    | 0                                              | 4.930                    | 459        | 0                        |
| Voorziening verlofsparen                           | 565                      | 608                                            | 0                        | 0          | 1.173                    |

| Omschrijving                                                                                                            | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Overige<br>stortingen<br>t.l.v.<br>exploitatie | Overige<br>onttrekkingen | Vrijval      | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| Facilitair grondbeleid                                                                                                  | 8.758                    | 0                                              | 0                        | 749          | 8.009                    |
| Voorziening grondexploitatie                                                                                            | 12.891                   | 0                                              | 0                        | 454          | 12.437                   |
| <b>Totaal C. Verplichtingen, verliezen en risico's</b>                                                                  | <b>39.787</b>            | <b>3.731</b>                                   | <b>5.658</b>             | <b>5.367</b> | <b>32.493</b>            |
| <b>D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven</b>        |                          |                                                |                          |              |                          |
| Voorz. toekom. vvi riol. art 44 lid 1d                                                                                  | 8.159                    | 6.210                                          | 3.317                    | 0            | 11.052                   |
| <b>Totaal D. Voorziening voor bijdrage aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven</b> | <b>8.159</b>             | <b>6.210</b>                                   | <b>3.317</b>             | <b>0</b>     | <b>11.052</b>            |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                                           | <b>88.495</b>            | <b>18.429</b>                                  | <b>20.396</b>            | <b>6.041</b> | <b>80.487</b>            |

#### A. ONDERHOUDSEGALISATIE

##### Integraal beheerplan Openbare ruimte 2019-2028

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van voorzieningen in de openbare ruimte.

Tabel: TBA.VA.2.2.1 Integraal beheerplan Openbare ruimte 2019-2028

| Omschrijving                                            |              |
|---------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                       | <b>7.715</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                   |              |
| Reguliere storting voorziening or.                      | 4.523        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                |              |
| Dekking meerjarig uitvoeringsprogramma openbare ruimte. | -3.534       |
| <b>Eindstand</b>                                        | <b>8.704</b> |

##### Onderhoud MFA's

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van de multifunctionele accommodaties (MFA's), bijvoorbeeld De Bron, De Laak en het Eemhuis.

Tabel: TBA.VA.2.2.2 Onderhoud MFA's

| Omschrijving                                                                         |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                    | <b>4.028</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                |              |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan mfa Zonneparel. | 92           |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan De Dissel.      | 31           |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan mfa de Bron.    | 152          |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan mfa de Laak.    | 111          |

|                                                                                                         |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan mfa Eemhuis.                       | 338          |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan mfa Icoon.                         | 245          |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                |              |
| Vrijval voorziening MFA voorziening De Dissel.                                                          | -395         |
| Creditering i.v.m. niet uitgevoerde werkzaamheden mfa De Dissel.                                        | 5            |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan mfa Zonneparel. | -113         |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan mfa de Bron.    | -194         |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan mfa de Laak.    | -553         |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan mfa Eemhuis.    | -1.125       |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan mfa Icoon.      | -991         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                        | <b>1.632</b> |

### Onderhoud Gemeentelijke eigendommen

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van diverse gemeentelijke eigendommen.

Tabel: TBA.VA.2.2.3 Onderhoud Gemeentelijke eigendommen

| Omschrijving                                                                                                  |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                             | <b>3.017</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                                         |              |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan brandweer.                               | 96           |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan de Flint.                                | 187          |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan functioneel vastgoed.                    | 20           |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan CNME.                                    | 50           |
| Jaarlijkse storting o.b.v. het onderliggende meerjarenonderhoudsplan monumenten.                              | 224          |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                      |              |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan brandweer.            | -33          |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan de Flint.             | -141         |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan functioneel vastgoed. | 0,2          |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan CNME.                 | -39          |
| Geplande aanwending voor kosten van groot onderhoud conform het meerjarenonderhoudsplan monumenten.           | -456         |
| <b>Eindstand</b>                                                                                              | <b>2.927</b> |

### Voorziening onderhoud riolering art.44 lid 1c

Deze voorziening zal worden ingezet voor projecten uit het Gemeentelijk Riool Plan (GRP) die hun oorsprong nog vinden in het GRP 2012-2021. Hiertoe wordt een bedrag uit de bestaande voorziening middelen derden naar deze voorziening overgeheveld.

Tabel: TBP.VA.2.2.4 Voorziening onderhoud riolering art.44 lid 1c

| Omschrijving                                                                                                          |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                                                     | <b>11.661</b> |
| <b>Stortingen+/-</b>                                                                                                  |               |
| Geen mutaties.                                                                                                        |               |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                                                              |               |
| Werkelijke aanwending voorziening onderhoud riolering voor onderhoudskosten conform het Gemeentelijk Riolerings Plan. | -3.734        |
| <b>Eindstand</b>                                                                                                      | <b>7.927</b>  |

### Voorziening onderhoud cultureel vastgoed

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van groot onderhoud van het cultureel vastgoed.

Tabel: TBP.VA.2.2.5 Voorziening onderhoud cultureel vastgoed

| Omschrijving                                 |            |
|----------------------------------------------|------------|
| <b>Beginstand</b>                            | <b>0</b>   |
| <b>Stortingen+/-</b>                         |            |
| Storting onderhoud Museum Flehite.           | 554        |
| Storting onderhoud Theater Onze Lieve Vrouw. | 117        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                     |            |
| Geen mutaties.                               |            |
| <b>Eindstand</b>                             | <b>671</b> |

## B. MIDDELEN DERDEN

### Afkoopsommen onderhoud graven

Het doel van deze voorziening is het gelijkmatig over de jaren verdelen van de kosten van onderhoud aan graven door CBA.

Tabel: TBP.VA.2.2.6 Afkoopsommen onderhoud graven

| Omschrijving                                      |       |
|---------------------------------------------------|-------|
| Beginstand                                        | 3.293 |
| Stortingen +/+                                    |       |
| Storting ontvangen afkoopsommen onderhoud graven. | 512   |
| Onttrekkingen -/-                                 |       |
| Vrijval afkoopsommen onderhoud graven.            | -278  |
| Eindstand                                         | 3.527 |

### Voorziening middelen derden riolering art.44 lid 2

Het doel van deze voorziening is het egaliseren van de kosten voor riolering. Tevens wordt deze voorziening gebruikt ter dekking van de kapitaalslasten van de rioolinvesteringen uit de jaren 2018-2020.

Het onderdeel riolering is opgenomen bij de categorie voorzieningen middelen derden, om daarmee de opbrengsten rioolheffing beschikbaar te houden voor het gemeentelijke rioleringsplan.

Tabel: TBP.VA.2.2.7 Riolering

| Omschrijving                             |        |
|------------------------------------------|--------|
| Beginstand                               | 10.835 |
| Stortingen +/+                           |        |
| Storting productsaldo riolering 2024.    | 312    |
| Onttrekkingen -/-                        |        |
| Afschrijving rioolinvestering 2018-2020. | -512   |
| Eindstand                                | 10.634 |

### Voorziening afvalprojecten (art. 44 lid 2)

Het doel van deze voorziening is het egaliseren van de kosten voor projecten welke zijn bekostigd vanuit de afvalstoffenheffing.

Deze voorziening is opgenomen bij de categorie voorzieningen middelen derden, om daarmee de opbrengsten afvalstoffenheffing beschikbaar te houden voor de nog uit te voeren werkzaamheden op projecten binnen afval.

Tabel: TBP.VA.2.2.8 Afvalprojecten (art. 44 lid 2)

| Omschrijving |
|--------------|
|--------------|

|                                                                                  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                | <b>0</b>   |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                            |            |
| Storting project omgekeerd inzamelen gestapelde bouw t.b.v. afvalstoffenheffing. | 921        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                         |            |
| Geen mutaties.                                                                   |            |
| <b>Eindstand</b>                                                                 | <b>921</b> |

## C. VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S

### Pensioenen wethouders

Dit betreft een voorziening voor pensioenverplichtingen voor wethouders.

Tabel: TBP.VA.2.2.9 Pensioenen wethouders

|                                                                             |              |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Omschrijving</b>                                                         |              |
| <b>Beginstand</b>                                                           | <b>7.858</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                       |              |
| Jaarlijkse storting voorziening wethouders.                                 | 100          |
| Extra storting in verband met verlaging rekenrente en indexatie pensioenen. | 1.644        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                    |              |
| Betaalde pensioenen.                                                        | -398         |
| <b>Eindstand</b>                                                            | <b>9.204</b> |

### Wachtgelden wethouders

Betreft een voorziening voor wachtgeldverplichtingen.

Tabel: TBP.VA.2.2.10 Wachtgelden wethouders

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| <b>Omschrijving</b>      |            |
| <b>Beginstand</b>        | <b>622</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>    |            |
| Geen mutaties.           |            |
| <b>Onttrekkingen -/-</b> |            |
| Betaalde wachtgeld.      | -330       |
| <b>Eindstand</b>         | <b>291</b> |

### Voorziening eindafrekening Sociaal Domein

De voorziening eindafrekening Sociaal Domein wordt ingezet voor mogelijke afrekeningen met aanbieders over het voorgaande jaar.

Tabel: TBA.VA.2.2.11 Voorziening eindafrekening Sociaal Domein

| Omschrijving                |              |
|-----------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>           | <b>3.705</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>       |              |
| Storting jaarrekening 2024. | 1.379        |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>    |              |
| Vrijval jaarrekening 2024.  | -3.705       |
| <b>Eindstand</b>            | <b>1.379</b> |

#### Voorziening m.b.t. Juridische claims

Conform BBV artikel 44 lid 1a is bij de jaarrekening 2023 een bedrag van € 5,4 miljoen in de voorziening juridische claims gestort, voor afrondingskosten van het oude project Westelijke Ontsluiting. Op basis van de Telecomwet en de Verlegregeling Kabels en Leidingen 2012 hebben de nuts- en telecombedrijven recht op compensatie van gemaakte kosten.

Tabel: TBP.VA.2.2.12 Voorziening m.b.t. Juridische claims

| Omschrijving                               |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                          | <b>5.389</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>                      |              |
| Geen mutaties.                             |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                   |              |
| Onttrekking voorziening jaarrekening 2024. | -4.930       |
| Vrijval voorziening jaarrekening 2024.     | -459         |
| <b>Eindstand</b>                           | <b>0</b>     |

#### Voorziening verlofsparen

Verlofsparen:

In 2022 is CAO gemeenten 2021-2022 vastgesteld. Medewerkers kunnen op basis van deze CAO vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke verlofuren sparen. Met dit verlofsparen kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke verlofuren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeleid. De uren die zijn gespaard onder het verlofuren verjaren niet.

RVU-regeling:

De toekomstige betalingen aan medewerkers die in 2024 gebruik hebben gemaakt van de RVU-regeling zijn ook in deze voorziening opgenomen omdat de medewerkers nog middelen ontvangen maar geen prestatie meer leveren.

Conform de BBV moeten gemeenten een voorziening vormen voor dit verlofsparen en de RVU-regeling.

Tabel: TBP.VA.2.2.13 Voorziening verlofsparen

| Omschrijving                                                                           |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>                                                                      | <b>565</b>   |
| <b>Stortingen +/+</b>                                                                  |              |
| Gestorte verlofsaldi 2024.                                                             | 424          |
| Storting t.b.v. Regeling voor Vervroegde Uittreding voormalige werknemers m.b.t. 2025. | 162          |
| Storting t.b.v. Regeling voor Vervroegde Uittreding voormalige werknemers m.b.t. 2026. | 22           |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                                                               |              |
| Geen mutaties.                                                                         |              |
| <b>Eindstand</b>                                                                       | <b>1.173</b> |

### Facilitair grondbeleid

Deze voorziening is getroffen ten behoeve van verwachte verliezen binnen het facilitair grondbeleid. Het saldo per 31 december 2024 heeft betrekking op de verliesvoorziening die voor het facilitaire deel van gebiedsexploitatie Hoefkwartier is getroffen.

Tabel: TBP.VA.2.2.14 Facilitair grondbeleid

| Omschrijving               |              |
|----------------------------|--------------|
| <b>Beginstand</b>          | <b>8.758</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>      |              |
| Geen mutaties.             |              |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>   |              |
| Vrijval jaarrekening 2024. | -749         |
| <b>Eindstand</b>           | <b>8.009</b> |

### Voorziening grondexploitatie

Wanneer de verliesvoorziening van een grondexploitatie groter is dan de boekwaarde van de betreffende bouwgrond in exploitatie, dient het restant van de voorziening dat niet kan worden gesaldeerd, aan de passiefzijde van de balans onder de voorzieningen te worden gepresenteerd.

Tabel: TBP.VA.2.2.15 Voorziening grondexploitatie

| Omschrijving               |               |
|----------------------------|---------------|
| <b>Beginstand</b>          | <b>12.891</b> |
| <b>Stortingen +/+</b>      |               |
| Geen mutaties.             |               |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>   |               |
| Vrijval jaarrekening 2024. | -454          |
| <b>Eindstand</b>           | <b>12.437</b> |

D. VOORZIENING VOOR BIJDRAGE AAN TOEKOMSTIGE VERVANGINGSINVESTERINGEN, WAARVOOR EEN HEFFING WORDT GEHEVEN

**Voorziening toekomstige vervangingsinvestering riolering art 44 lid 1d**

Het doel van deze voorziening is om fluctuaties in de lasten door rioolinvesteringen op te vangen en stijging van kapitaallasten te vermijden.

Tabel: TBP.VA.2.2.17 Voorziening toekomstige vervangingsinvestering riolering art. lid 1d

| Omschrijving                                |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| <b>Beginstand</b>                           | <b>8.159</b>  |
| <b>Stortingen +/+</b>                       |               |
| Storting riolering 2024.                    | 6.210         |
| <b>Onttrekkingen -/-</b>                    |               |
| Versneld afschrijven rioolinvestering 2024. | -3.317        |
| <b>Eindstand</b>                            | <b>11.052</b> |

ASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

Tabel TBP.VA.3 Vaste Schulden

| Omschrijving                                                                    | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Onderhandse leningen van:                                                       |                               |                               |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen                        | 264.729                       | 241.037                       |
| - Binnenlandse bedrijven                                                        | 13.442                        | 8.328                         |
| Waarborgsommen                                                                  | 315                           | 270                           |
| Vooruitontvangen bedragen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 588                           | 560                           |
| <b>TOTAAL</b>                                                                   | <b>279.074</b>                | <b>250.195</b>                |

**Toelichting**

De rentelast over de vaste geldleningen in 2024 bedraagt € 5,6 miljoen.

Binnenlandse banken en overige financiële instellingen:

Betreft geldleningen met een boekwaarde op 31-12-2024 van **BNG** Bank N.V. ad € 184,7 miljoen en van de Nederlandse Waterschapsbank N.V. ad € 56,3 miljoen. De reguliere aflossingen bedroegen in 2024 € 23,7 miljoen.

Binnenlandse bedrijven:

Betreft een financiering voor Ontwikkelingsbedrijf Vathorst C.V., waarbij zowel het Ontwikkelingsbedrijf Vathorst C.V. als de gemeente Amersfoort hoofdelijk aansprakelijk zijn jegens de BNG Bank N.V.. Het krediet wordt door de Bank aan de Gemeente Amersfoort en Ontwikkelingsbedrijf Vathorst C.V. in rekening-courant verstrekt.

Waarborgsommen:

Betreft gelden in consignatie in verband met ingehouden koopsommen en waarborgsommen.

Vooruitontvangen bedragen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer:

De vooruitontvangen bedragen zijn van bedrijven voor de afkoop van erfpacht (voortdurend).

## VLOTTENDE PASSIVA

Tabel: TBP.VL Vlottende Passiva

| Omschrijving                                                                | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 25.820                        | 21.849                        |
| Overlopende Passiva                                                         | 117.056                       | 167.510                       |
| <b>TOTAAL</b>                                                               | <b>142.876</b>                | <b>189.359</b>                |

## NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

Tabel: TBP.VL.1 Netto-Vlottende Schulden

| Omschrijving     | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024 |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Banksaldi        | 0                             | 0                             |
| Overige schulden | 25.820                        | 21.849                        |
| <b>TOTAAL</b>    | <b>25.820</b>                 | <b>21.849</b>                 |

### Toelichting

In 2024 is Schatkistbankieren van toepassing, waardoor het banksaldi ultimo 31-12-2024 op € 0 uitkomt. Zie [Paragraaf Financiering](#) voor meer uitleg over de werking Schatkistbankieren.

De overige schulden bestaan uit crediteuren.

## OVERLOPENDE PASSIVA

| Omschrijving                                                                                                                                                                                        | Boek-<br>waarde<br>31-12-2023 | Boek-<br>waarde<br>31-12-<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Van: |                               |                                   |
| - Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                        | 0                             | 0                                 |
| - Het Rijk                                                                                                                                                                                          | 67.778                        | 114.502                           |
| - overige Overheid                                                                                                                                                                                  | 5.879                         | 8.075                             |
| Subtotaal                                                                                                                                                                                           | 73.657                        | 122.577                           |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                   | 8.639                         | 11.364                            |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                                                                     | 34.760                        | 33.569                            |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                                                                                                                       | <b>117.056</b>                | <b>167.510</b>                    |

Tabel: TBP.VL.2.1 De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen

| Omschrijving                               | Saldo<br>31-12-2023 | Ontvangen<br>bedragen | Dekking<br>uitgaven | Vrijval | Saldo<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------|---------------------|
| <i>De Europese overheidslichamen</i>       |                     |                       |                     |         |                     |
| Europese subsidie scorewater               | 0                   | 39                    | 39                  | 0       | 0                   |
| Subtotaal                                  | 0                   | 39                    | 39                  | 0       | 0                   |
| <i>Het Rijk</i>                            |                     |                       |                     |         |                     |
| SPUK Voorsch. Educatie Onth. Peuters       | 72                  | 0                     | 0                   | 0       | 72                  |
| SPUK MEOZ 2023                             | 607                 | 0                     | 0                   | 0       | 607                 |
| SPUK OV-ambassadeurprojecten 2023          | 15                  | 0                     | 14                  | 0       | 1                   |
| Tijdelijke onderwijshuysv ontheemden       | 67                  | 0                     | 0                   | 0       | 67                  |
| SPUK Ventilatie in scholen                 | 0                   | 0                     | 0                   | 0       | 0                   |
| SPUK opvang ontheemden Oekraïne            | 5.577               | 11.753                | 16.994              | 0       | 337                 |
| SPUK Onderwijsroute                        | 143                 | 0                     | 0                   | 0       | 143                 |
| Naleving controle CTB                      | 0                   | 0                     | 0                   | 0       | 0                   |
| Reg.stim.verkeersveiligheidsmaatr.22-23    | 288                 | 0                     | 0                   | 0       | 288                 |
| SPUK Impuls Jongerencultuur                | 95                  | 295                   | 210                 | 0       | 179                 |
| RHA Regeling Huisvesting aandachtsgr       | 1.975               | 1.023                 | 928                 | 0       | 2.070               |
| Intelligente verkeersregelininstall.(spuk) | 464                 | 0                     | 84                  | 0       | 379                 |
| Reg. Huisvesting aandachtg. C209           | 1.013               | -1.023                | -704                | 0       | 694                 |
| Volwassen educatie participatiewet         | 219                 | 1.416                 | 1.183               | 0       | 452                 |
| RMC middelen                               | 3.516               | 1.646                 | 1.669               | 0       | 3.493               |
| Deltaprogramma Zoetwater Oost-NL           | 51                  | 0                     | 0                   | 0       | 51                  |
| Zero emissiezone (SPUK/BDU)                | 149                 | 0                     | 149                 | 0       | 0                   |
| SPUK Woondeal                              | 0                   | 344                   | 269                 | 0       | 75                  |
| Woningbouwimpuls Kop van IJssel            | 9.644               | 0                     | 0                   | 0       | 9.644               |
| WET INBURGERING                            | 0                   | 3.642                 | 2.413               | 0       | 1.230               |
| Woningbouwimpuls Hoefkwartier              | 7.490               | 0                     | 0                   | 0       | 7.490               |
| SPUK Nat. Progr. Lokale Warmtetransitie    | 0                   | 460                   | 200                 | 0       | 261                 |
| SPUK Versnellingsmaatregelen               | 0                   | 26.712                | 173                 | 0       | 26.539              |
| Uitvoering klimaatakkoord 2023 (CDOKE)     | 2.583               | 261                   | 1.576               | 0       | 1.268               |
| Regeling hulp Toeslagenproblematiek        | 0                   | 561                   | 561                 | 0       | 0                   |
| SPUK Startbouwimpuls                       | 9.163               | 0                     | 0                   | 0       | 9.163               |
| Spuk Sportakkoord 2021                     | 23                  | 0                     | 22                  | 0       | 1                   |
| Schone lucht akkoord                       | 0                   | 30                    | 30                  | 0       | 0                   |
| RVO Leader Beheerskosten 2024 - 2029       | 0                   | 259                   | 62                  | 0       | 198                 |
| RRE subsidie                               | 0                   | 0                     | 0                   | 0       | 0                   |
| Reg. Huisvesting vergunninghouders         | 858                 | 0                     | -107                | 0       | 965                 |

| Omschrijving                                    | Saldo<br>31-12-2023 | Ontvangen<br>bedragen | Dekking<br>uitgaven | Vrijval  | Saldo<br>31-12-2024 |
|-------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------|---------------------|
| Huisvesting aandachtsgroepen                    | 348                 | 0                     | -8                  | 0        | 356                 |
| RREW Subsidie                                   | 81                  | -81                   | 0                   | 0        | 0                   |
| SPUK Radicalisering                             | 0                   | 37                    | 24                  | 0        | 12                  |
| Regionale maatregelen voortijdig schoolverlaten | 797                 | 743                   | 916                 | 0        | 623                 |
| SPUK geluidsanering proj 8                      | 0                   | 72                    | 0                   | 0        | 72                  |
| SPUK geluidsanering proj 5                      | 0                   | 50                    | 0                   | 0        | 50                  |
| SPUK tijd. onderst. Toez. en Handhaving         | 0                   | 0                     | 0                   | 0        | 0                   |
| Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022          | 1.807               | 5.024                 | 3.754               | 0        | 3.077               |
| Nationaal Programma Onderwijs                   | 371                 | 0                     | 371                 | 0        | 0                   |
| SPUK Nationaal isolatieprogramma                | 1.349               | 3.256                 | 134                 | 0        | 4.470               |
| SPUK mobiliteitspakketen tbv woningbouw         | 0                   | 13.369                | 0                   | 0        | 13.369              |
| Lokaal prev. akk. Gezondheidszorg               | 3                   | 0                     | 0                   | 0        | 3                   |
| SPUK Gebiedsbudget Kop van IJssel               | 15.125              | 0                     | 1.469               | 0        | 13.656              |
| Tijdel. impulsregel klimaatadaptie Afrit        | 950                 | 1.455                 | 1.138               | 0        | 1.267               |
| SPUK IZA                                        | 12                  | 2.398                 | 2.398               | 0        | 12                  |
| SPUK IDO middelen                               | 48                  | 151                   | 154                 | 0        | 44                  |
| Huisvesting grote gezinnen vergunningh          | 15                  | 0                     | 0                   | 0        | 15                  |
| Geluidssanering Stadsring                       | 106                 | 54                    | 135                 | 0        | 25                  |
| SPUK GALA                                       | 195                 | 2.298                 | 2.435               | 0        | 58                  |
| Energiearmoede                                  | 2.536               | 0                     | 782                 | 0        | 1.754               |
| SPUK Veilig Slim Duurzaam-ecosysteem DMI        | 0                   | 25                    | 25                  | 0        | 0                   |
| SPUK cdoke zero emissie                         | 0                   | 638                   | 8                   | 0        | 630                 |
| Innovatiebudget BZK                             | 0                   | 147                   | 46                  | 0        | 101                 |
| SPUK Woningbouwimpuls Bovenduist C9             | 0                   | 6.611                 | 0                   | 0        | 6.611               |
| Aanpak radicalis. extremisme terrorisme         | 24                  | 0                     | 0                   | 0        | 24                  |
| Uitvoering klimaatakkoord 2024 (CDOKE)          | 0                   | 2.606                 | 0                   | 0        | 2.606               |
| Subtotaal                                       | 67.778              | 86.232                | 39.508              | 0        | 114.502             |
| <b>TOTAAL</b>                                   | <b>67.778</b>       | <b>86.271</b>         | <b>39.548</b>       | <b>0</b> | <b>114.502</b>      |

Tabel: TBP.VL.2.1A Voorschot bedragen van overige Overheid

| Omschrijving                                     | Saldo<br>31-12-2023 | Ontvangen<br>bedragen | Dekking<br>uitgaven | Vrijval | Saldo<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------|---------------------|
| <b>Provincie:</b>                                |                     |                       |                     |         |                     |
| Maatregel 116                                    | 1                   | 0                     | 0                   | 0       | 1                   |
| Sociaal Fonds Bouwen en Wonen (GROK Hogewegzone) | 710                 | 0                     | 0                   | 0       | 710                 |
| Vitale wijkaanpak                                | 3.228               | 0                     | 599                 | 0       | 2.629               |
| Bedrijfsverplaatsing Kop van IJssel              | 400                 | 0                     | 0                   | 0       | 400                 |

| Omschrijving                     | Saldo<br>31-12-2023 | Ontvangen<br>bedragen | Dekking<br>uitgaven | Vrijval  | Saldo<br>31-12-2024 |
|----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|----------|---------------------|
| Hoefkwartier                     | 98                  | 2.377                 | 0                   | 0        | 2.475               |
| Flexpool Amersfoort              | 602                 | 12                    | 0                   | 0        | 614                 |
| Aanpassing 8 rotondes Vathorst   | 166                 | 0                     | 1                   | 0        | 165                 |
| Isolatiemaatregelen              | 59                  | 0                     | 18                  | 0        | 41                  |
| Herinrichting Noordewierweg      | 360                 | 0                     | 0                   | 0        | 360                 |
| Verplaatsing Asca Kop van Isselt | 180                 | 180                   | 360                 | 0        | 0                   |
| Utrechtseweg 1 en 2-4            | 75                  | 75                    | 0                   | 0        | 150                 |
| Arbeidsmarktpositie scholing     | 0                   | 500                   | 0                   | 0        | 500                 |
| Proces UPLG Landelijk gebied     | 0                   | 30                    | 0                   | 0        | 30                  |
| <b>TOTAAL</b>                    | <b>5.879</b>        | <b>3.174</b>          | <b>978</b>          | <b>0</b> | <b>8.075</b>        |

### Toelichting

Dit omvat de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, maar nog niet bestede voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter afdekking van lasten van de volgende begrotingsjaren.

De overige voorschotbedragen zijn de bedragen ontvangen van overige Overheid.

Tabel: TBP.VL.2.2 Overige vooruitontvangen bedragen ten baten van volgende begrotingsjaren komen

| Omschrijving                                             | 31-12-2023   | 31-12-2024    |
|----------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Vooruitontvangen bedragen Facilitair Grondbeleid         | 647          | 1.401         |
| Vooruitontvangen bedragen overig                         | 7.949        | 9.588         |
| Vooruitontvangen bedragen Regio gemeenten Sociaal Domein | 43           | 375           |
| <b>TOTAAL</b>                                            | <b>8.639</b> | <b>11.364</b> |

Tabel: TBP.VL.2.3 Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

| Omschrijving                                   | 31-12-2023    | 31-12-2024    |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Nog te betalen kosten Sociaal Domein           | 7.185         | 6.989         |
| Transitorische rente leningen o/g              | 1.928         | 1.701         |
| Belastingen en premies inzake salarissen       | 8.017         | 9.069         |
| Terugbetaalverplichting debiteuren uitkeringen | 273           | 266           |
| Nog af te dragen BTW                           | 226           | 26            |
| Nog te betalen kosten overige Overheid         | 4.821         | 4.725         |
| Nog te betalen kosten Rijk                     | 2.259         | 27            |
| TOZO corona kredieten en rente                 | 1.933         | 1.402         |
| Vennootschapsbelasting                         | 12            | 7             |
| Diverse nog te betalen kosten                  | 8.106         | 9.357         |
| <b>TOTAAL</b>                                  | <b>34.760</b> | <b>33.569</b> |

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Inleiding

Gemeente Amersfoort is voor toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken financiële rechten en verplichtingen.

### Verlofuren en pensioenen

De ultimo 2024 nog openstaande verlofuren zijn niet als verplichting op de balans opgenomen. Sinds 1 januari 2022 is er een mogelijkheid voor verlofsparen. Hier is een voorziening voor opgenomen. Van de pensioenen die voor 2009 tot uitbetaling zijn gekomen, zijn de jaarlasten in de rekening verwerkt. Toekomstige lasten zijn niet voorzien. Voor de pensioenen die sinds 2009 tot uitbetaling zijn gekomen of in de toekomst nog tot uitkering zullen komen, is sinds 2011 een voorziening getroffen. Deze voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd.

### Leaseauto's

Er worden 13 bedrijfsauto's geleased. De totale resterende verplichting bedraagt per 31-12-2024 € 0,1 miljoen.

### Specificatie gewaarborgde geldleningen (garanties)

De gemeente heeft zich tegenover derden garant gesteld. Het gaat hier om garanties op geldleningen van sportverenigingen en sociaal-/ culturele instellingen. Er is tot nu toe vrijwel geen beroep gedaan op de garantstelling door de gemeente. De specificatie van de rechtspersonen met een gegarandeerde geldleningen is terug te vinden in de bijlage.

Tabel: NIB.01 Gewaarborgde geldleningen

| Omschrijving garantstelling                          | Opgenomen saldo garanties per 31-12-2023 | Opgenomen saldo garanties per 31-12-2024 |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Sport en sociaal-/culturele instellingen             | 6.329                                    | 5.694                                    |
| Sociale woningbouw (directe garantstelling)          | 3.942                                    | 3.555                                    |
| Ontwikkelbedrijf Vathorst CV                         | 0                                        | 0                                        |
| Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. | 13.350                                   | 9.893                                    |
| Samenfoort VO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. | 37.784                                   | 53.625                                   |
| <b>TOTAAL</b>                                        | <b>61.405</b>                            | <b>72.767</b>                            |

### Sportverenigingen, algemeen belang instellingen en directe garantstellingen sociale woningbouw

De gemeente Amersfoort had afgelopen jaar 30 gewaarborgde geldleningen voor sportverenigingen en sociaal-/ culturele instellingen. De financiële posities zijn stabiel maar wel risicovol. Samen met de verenigingen, banken en de Stichting Waarborgfonds Sport blijven wij de financiële positie monitoren.

Er zijn inzake sociale woningbouw een viertal directe garantstellingen aan Stichting Portaal.

### Ontwikkelingsbedrijf Vathorst

De gemeente heeft zich in 1998 hoofdelijk aansprakelijk gesteld voor de BNG Bank financiering van Ontwikkelingsbedrijf Vathorst (OBV). Het kredietplafond van de aansprakelijkheid is in 2024 € 100

miljoen. Het operationele krediet is € 20 miljoen: het OBV dient haar aandeelhouders om goedkeuring te vragen indien de kredietbehoefte deze € 20 miljoen overstijgt. De opname van het krediet in geldleningen bedraagt conform de hierboven genoemde tabel per 31 december 2024 € 0.

#### **Door-decentralisatie onderwijshuisvesting**

Per 1 januari 2019 is de uitvoering van de zorgplicht voor onderwijshuisvesting door-gedecentraliseerd naar twee coöperaties van schoolbesturen; Samenfoort Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. PO en VO.

Hieruit vloeien twee specifieke niet in de balans opgenomen verplichtingen voort, te weten:

1. Onderdeel van de privaatrechtelijke afspraken van de gemeente met de coöperaties is dat - indien een onroerende zaak blijvend niet zal worden gebruikt voor onderwijs - de betreffende coöperatie de onroerende zaak terug levert aan de gemeente. De Gemeente is gehouden alsdan economische eigendom van de onroerende zaak terug te kopen van de betreffende coöperatie, tegen vergoeding van de boekwaarde als blijkend uit de balans van de betreffende coöperatie.
2. Indien de coöperaties (een) onderwijsgebouw(en) slopen ten behoeve van nieuwbouw is de gemeente verplicht eventuele boekwaarde(n) op de balans van de gemeente versneld c.q. ineens af te boeken.

Ook staat de gemeente garant voor een tweetal kredietfaciliteiten:

De gegarandeerde kredietfaciliteit bedraagt voor Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A.: € 75.000.000.

De gegarandeerde kredietfaciliteit bedraagt voor Samenfoort VO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A.:

€ 100.000.000.

De opname vanuit deze kredietfaciliteiten bedraagt per 31-12-2024 € 63.518.000. Zie bovengenoemd in tabel.

#### **Achternvangpositie: Borgstellingen waarborgfondsen gemeente Amersfoort**

Achternvang is een specifieke methode van borgstellingen. Ingeval een beroep op achternvang wordt gedaan is de bijdrage achtereenvolgens; vermogen betreffende waarborgfondsen, bijdrage Rijk, bijdrage alle participerende gemeenten en als laatste specifieke bijdrage gemeente Amersfoort in de vorm van renteloze leningen. De risico's inzake achternvang zijn voor de gemeente Amersfoort vanwege de methodiek van bijdragen zeer klein.

Gemeente Amersfoort is participant in een tweetal achternvang regelingen; sociale woningbouw en particuliere hypotheek.

Tabel: NIB.02 Achternvangpositie

| Omschrijving achternvang | Achternvangpositie per 31-12-2023 | Achternvangpositie per 31-12-2024 |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Sociale woningbouw       | 710.233                           | 809.935                           |
| Particulieren hypotheek  | 692                               | 451                               |
| <b>TOTAAL</b>            | <b>710.925</b>                    | <b>810.386</b>                    |

#### **Sociale Woningbouw**

In Amersfoort zijn verschillende woningcorporaties actief ten behoeve van sociale woningbouw. De gemeente is participant in de achternvang regeling; deze wordt uitgevoerd door Waarborgfondsen Sociale Woningbouw.

Met het zeer beperkte risico dat er door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw aanspraak gemaakt wordt op onze achtervang positie, met als gevolg rentederving op te verstrekken renteloze leningen, is opgenomen in de berekening van de gewenste weerstandscapaciteit. Zie paragraaf Risicomanagement en weerstandsvermogen.

### Particulieren Hypotheken

Tot en met 1995 zijn er particuliere hypotheken verstrekt door de gemeente Amersfoort. Veel andere gemeenten hadden ook dit beleid. Hiervoor is een achtervang regeling waarin de gemeente participant is; deze wordt uitgevoerd door Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW).

Particuliere hypotheken welke zijn verstrekt na 1 januari 2011 vallen niet meer onder de gemeentelijke achtervang; voor deze leningen is het Rijk 100% achtervang. Dit beperkte het al kleine risico nog verder.

Met het zeer beperkte risico dat er door het WEW aanspraak gemaakt wordt op onze achtervang positie, met als gevolg rentederving op te verstrekken renteloze leningen, is opgenomen in de berekening van de gewenste weerstandscapaciteit. Zie paragraaf Risicomanagement en weerstandsvermogen.

### Huurcontracten

De lopende huurcontracten (werk en opvanglocaties) met een (restant) looptijd van meer dan 1 jaar gerekend vanaf balansdatum (31-12).

Tabel: NIB.03 Huurcontracten

| Pand                       | Startdatum | Looptijd  | Einddatum | Huurbedrag per jaar |
|----------------------------|------------|-----------|-----------|---------------------|
| Smalle Pad 3-5             | 1-4-2009   | 1 jaar    | 1-1-2026  | 449                 |
| Stadsring 75 1e + 4e etage | 1-7-2015   | 5 maanden | 30-5-2025 | 417                 |
| Utrechtseweg 1             | 18-1-2023  | 5 maanden | 30-5-2025 | 70                  |

### Overige verplichtingen

Op jaarbasis bedragen onze inkoopverplichtingen ongeveer € 124 miljoen. De grootste inkooppakketten zijn WMO en jeugdzorg € 78 miljoen, realisatie en onderhoud openbare ruimte, afvalverwerking.

Voor het opnemen van individuele niet uit de balans blijvende verplichtingen in de jaarrekening hanteren wij de volgende voorwaarden:

- Het zijn geen verplichtingen die betrekking hebben op bedrijfsvoering posten.
- De verplichtingen zijn niet op een andere plaats in het jaarverslag dan wel de jaarrekening opgenomen.
- De verplichtingen zijn bestuurlijk relevant.

### Niet uit de balans blijvende rechten

Voor het inzicht in de jaarrekening vinden we het wenselijk om ook niet uit de balans blijvende financiële rechten te vermelden. De uiteenzetting van de rechten kent een grensbedrag van € 100.000.

De gemeente kent geen rechten boven de € 100.000, er zijn wel een aantal kleinere rechten inzake verhuurovereenkomsten.

## Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum bekend.

## WNT-verantwoording gemeente Amersfoort

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van hun functionarissen dienen te publiceren. Voor topfunctionarissen worden deze gegevens ongeacht de hoogte gepubliceerd. Als topfunctionarissen zijn in elk geval aangewezen de griffier en de gemeentesecretaris. Van overige functionarissen dienen de gegevens gepubliceerd te worden als deze het bezoldigingsmaximum van de WNT te boven gaan. Daarbij dienen de overschrijdingen gemotiveerd te worden. In Amersfoort overschrijden andere (niet-top) functionarissen het bezoldigingsmaximum van de WNT niet en hoeven derhalve niet gepubliceerd te worden.

Het bezoldigingsmaximum in 2024 is € 233.000 (inclusief belaste onkostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. De topfunctionarissen van de gemeente Amersfoort zitten hier ruim onder.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| bedragen x € 1                                                                                  | N.W. Kamphorst                   | N.M. de Roode       | E. Lans        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------|
| <i>Functiegegevens</i>                                                                          | Directeur/<br>gemeentesecretaris | Waarnemend griffier | Griffier       |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                                                      | 01/01 - 31/12                    | 01/02 t/m 30/09     | 01/01 - 31/12  |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,0                              | 1,0                 | 1,0            |
| Dienstbetrekking                                                                                | ja                               | Ja                  | ja             |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                                  |                     |                |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 158.821                          | 69.971              | 123.864        |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 23.467                           | 10.989              | 20.462         |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | <i>182.288</i>                   | <i>80.960</i>       | <i>144.326</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 223.000                          | 154.697             | 223.000        |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.                           | N.v.t.              | N.v.t.         |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                                       | <b>182.288</b>                   | <b>80.960</b>       | <b>144.326</b> |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.                           | N.v.t.              | N.v.t.         |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.                           | N.v.t.              | N.v.t.         |

## Gegevens 2023

| bedragen x € 1                                                                                  | N.W. Kamphorst                           | N.M. de Roode | E. Lans         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                                                          | <b>Directeur/<br/>gemeentesecretaris</b> | <b>N.v.t.</b> | <b>Griffier</b> |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023                                                      | 01/01 - 31/12                            | N.v.t.        | 01/01 - 31/12   |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,0                                      | N.v.t.        | 1,0             |
| Dienstbetrekking                                                                                | ja                                       | N.v.t.        | ja              |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                                          |               |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 164.894                                  | N.v.t.        | 108.809         |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 22.651                                   | N.v.t.        | 20.293          |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | <i>187.545</i>                           | <i>N.v.t.</i> | <i>129.103</i>  |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 223.000                                  | N.v.t.        | 223.000         |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.                                   | N.v.t.        | N.v.t.          |
| <b>Totale bezoldiging</b>                                                                       | <b>187.545</b>                           | <b>N.v.t.</b> | <b>129.103</b>  |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.                                   | N.v.t.        | N.v.t.          |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.                                   | N.v.t.        | N.v.t.          |

| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025 |                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verstrekkers                                                                                                                    | Uitvoeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger                                                                                       | Indicator                                                                                                                                                                                                | Indicator                                                                                                                                                                          | Indicator                                                                                                                                  | Indicator                                                                                                                                                                                                                                            | Indicator                                                                                                                                                                | Indicator                                                                                                                                                                                |
| JenV                                                                                                                            | A20             | Specifieke uitkering<br>versterking van de lokale<br>integrale aanpak van<br>radicalisering, extremisme<br>en terrorisme 2023-2026<br>Gemeenten | Beschikkingssymbool                                                                                                                                                                                      | Naam taak/project                                                                                                                                                                  | Bestedingen (jaar T) komen<br>overeen met activiteitenplan per<br>taak/project (Ja/Nee)                                                    | Besteding uitvoering activiteiten<br>(jaar T) per taak/project                                                                                                                                                                                       | Cumulatieve besteding uitvoering<br>activiteiten (t/m jaar T) per<br>taak/project                                                                                        |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/01                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/02                                                                                                                                          | Aard controle D1<br>Indicator: A20/03                                                                                                      | Zelfstandige uitvoering (excl. SiSa<br>tussen medeoverheden)                                                                                                                                                                                         | Incl. SiSa tussen medeoverheden                                                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: A20/05                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 1 4338100                                                                                                                                                                                                | Signalering                                                                                                                                                                        | Ja                                                                                                                                         | € 1.280                                                                                                                                                                                                                                              | € 5.853                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 2 4338100                                                                                                                                                                                                | Duiding & Expertise                                                                                                                                                                | Ja                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                  | € 9.147                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 3 4338100                                                                                                                                                                                                | Coördinatie                                                                                                                                                                        | Ja                                                                                                                                         | € 16.066                                                                                                                                                                                                                                             | € 32.530                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 4 4338100                                                                                                                                                                                                | Geneieke preventie projecten                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                         | € 4.463                                                                                                                                                                                                                                              | € 9.036                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 5 4338100                                                                                                                                                                                                | Geneieke preventie projecten                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                         | € 2.678                                                                                                                                                                                                                                              | € 5.422                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 18                                                                                                                                                                                                       | Kopie Beschikkingssymbool                                                                                                                                                          | Kopie Naam taak/project                                                                                                                    | Afwijking t.o.v. aanvraag<br>overeenkomen (Ja/Nee) in (jaar<br>T) per taak/project - bij Ja is<br>indicator 09 verplicht                                                                                                                             | Toelichting afwijking besteding<br>(jaar T) volgens activiteitenplan<br>per taak/project                                                                                 | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                               |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/06                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/07                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/08                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/09                                                                                                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/10                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A20/11                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 1 4338100                                                                                                                                                                                                | Signalering                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                            | Door onvoldoende beschikbare<br>capaciteit en effecten van lopende<br>dossiers en juridische procedures<br>hebben we gemaakte plannen niet<br>volledig kunnen realiseren.                                                                            | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 2 4338100                                                                                                                                                                                                | Duiding & Expertise                                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | Door onvoldoende beschikbare<br>capaciteit en effecten van lopende<br>dossiers en juridische procedures<br>hebben we gemaakte plannen niet<br>volledig kunnen realiseren.<br>Daarnaast deed zich minder<br>concrete casuïstiek voor dan<br>verwacht. | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 3 4338100                                                                                                                                                                                                | Coördinatie                                                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 4 4338100                                                                                                                                                                                                | Geneieke preventie projecten                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 5 4338100                                                                                                                                                                                                | Geneieke preventie projecten                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 18                                                                                                                                                                                                       | Aantal uitgevoerde plannen van<br>aankop in (jaar T)                                                                                                                               | Cumulatief aantal uitgevoerde<br>plannen van aankop (t/m jaar T)                                                                           | Normbedragen voor a, b, d en f<br>(Ja/Nee)                                                                                                                                                                                                           | Normbedragen voor e (Ja/Nee)                                                                                                                                             | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                               |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Aard controle D2<br>Indicator: B2/01                                                                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/02                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/03                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/04                                                                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/05                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | 34                                                                                                                                                                                                       | Reeks 1                                                                                                                                                                            | Reeks 1                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                                                                                                   | Ja                                                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Besteding (jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel a, b, d en f<br>(artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/06                                                      | Cumulatieve besteding (t/m jaar<br>T) werkelijke kosten van<br>onderdelen a, b, d en f (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/07          |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |
| FIN                                                                                                                             | B2              | Regeling specifieke uitkering<br>gemeentelijke hulp<br>gedupeerden<br>toeslagenproblematiek<br>Gemeenten                                        | Reeks 1                                                                                                                                                                                                  | Reeks 1                                                                                                                                                                            | Reeks 1                                                                                                                                    | Reeks 1                                                                                                                                                                                                                                              | Reeks 1                                                                                                                                                                  | Reeks 1                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Besteding (jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel c (artikel 3)<br>Werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/08                                                                          | Cumulatieve besteding (t/m jaar<br>T) werkelijke kosten van<br>onderdeel c (artikel 3)<br>Werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/09                                 | Besteding (jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel e (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/10      | Cumulatieve besteding (t/m jaar<br>T) werkelijke kosten van<br>onderdeel e (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/11                                                                                             | Besteding (jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel e met<br>betrekking tot de kindregeling<br>(artikel 3)<br>Werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/12 | Cumulatieve besteding (t/m jaar<br>T) werkelijke kosten van<br>onderdeel e met betrekking tot de<br>kindregeling (artikel 3)<br>Werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/13 |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | €136.722                                                                                                                                                                                                 | € 623.509                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      | €0                                                                                                                                                                       | €0                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Normbedrag onderdeel a x aantal<br>(potentieel) gedupeerden (jaar T)<br>(artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/14                                                         | Normbedrag onderdeel a x aantal<br>(potentieel) gedupeerde<br>cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/15                     | Normbedrag onderdeel b x aantal<br>plannen van aankop (jaar T)<br>(artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/16 | Normbedrag onderdeel b x aantal<br>plannen van aankop cumulatief<br>(t/m jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/17                                                                                            | Normbedrag onderdeel d x aantal<br>PvA's (jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/18                                               | Normbedrag onderdeel d x aantal<br>nazorgtrajecten en/of PvA's<br>cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/19                       |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | €16.031                                                                                                                                                                                                  | €164.611                                                                                                                                                                           | €121.346                                                                                                                                   | €1.009.154                                                                                                                                                                                                                                           | €0                                                                                                                                                                       | €0                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Reeks 2                                                                                                                                                                                                  | Reeks 2                                                                                                                                                                            | Reeks 2                                                                                                                                    | Reeks 2                                                                                                                                                                                                                                              | Totaal                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | Normbedrag onderdeel e<br>(afhankelijk van aantal (potentieel)<br>gedupeerden), indien nog niet<br>eerder opgegeven (jaar T) (artikel<br>3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/20 | Normbedrag onderdeel e<br>(afhankelijk van aantal (potentieel)<br>gedupeerden) cumulatief (t/m jaar<br>T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/21 | Normbedrag onderdeel f x aantal<br>driegesprenken (jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/22        | Normbedrag onderdeel f x aantal<br>driegesprenken cumulatief (t/m<br>jaar T) (artikel 3)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/23                                                                                                | Totale verantwoording (jaar T)<br>voor de SPUK B2 regeling<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/24                                                                   |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 | €12.348                                                                                                                                                                                                  | €0                                                                                                                                                                                 | €0                                                                                                                                         | €0                                                                                                                                                                                                                                                   | €286.447                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |

|     |      |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| BZK | C62  | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire                                                 | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen                                                  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: C62/01                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02                                                                                                             |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 22.151                                                                                                                                            | Nee                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
| BZK | C92  | Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid                                                                                                                                     | Besteding (jaar T)                                                                                                                                  | Bedrag doorgeschoven naar t+1                                                                                                                      | Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert                                                                                                                                 | Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is                             | Aantal gebruikte leermiddelen                                                        |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: C92/01                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: C92/02                                                                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04                                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05                                               |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 154.103                                                                                                                                           | € 34.322                                                                                                                                           | 4                                                                                                                                                                                  | 538                                                                                                                     | 9                                                                                    |                                                                                     |
| BZK | C126 | Verbetering digitale dienstverlening                                                                                                                                                                 | Registratienummer project                                                                                                                           | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                                                                                     | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                                                                                                     | Cofinanciering (jaar T) ten laste van eigen middelen                                                                    | Cumulatieve cofinanciering (jaar T) ten laste van eigen middelen                     | Project afgerond in jaar T (Ja/nee)                                                 |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: C126/01                                                                                                             | Aard controle R Indicator: C126/02                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: C126/03                                                                                                                                            | Aard controle R Indicator: C126/04                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: C126/05                                              | Aard controle n.v.t. Indicator: C126/06                                             |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | 2024-0000796999                                                                                                                                     | € 46.121                                                                                                                                           | € 46.121                                                                                                                                                                           | € 15.374                                                                                                                | € 15.374                                                                             | Nee                                                                                 |
| OCW | D1   | Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten<br>Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2017 t/m 2021 Contactgemeenten | Besteding (jaar T)                                                                                                                                  | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                               | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                        |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: D1/01                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: D1/02                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: D1/03                                                                                                                                              |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                 | € 2.235.905                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
| OCW | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)                                                                                                                                                         | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                          | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                 | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)                                                  |
|     |      | Gemeenten                                                                                                                                                                                            | Aard controle R Indicator: D8/01                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: D8/02                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: D8/03                                                                                                                                                   | Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05<br>Aard controle R Indicator: D8/04                              | Aard controle R Indicator: D8/05                                                     | Aard controle R Indicator: D8/06                                                    |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 1.863.134                                                                                                                                         | € 1.758.301                                                                                                                                        | € 132.491                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                     | € 1.806.832                                                                          | € 3.076.927                                                                         |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                  | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid                           | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                 | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Bedrag                                                                                                                                              | Bedrag                                                                                                                                             | Bedrag                                                                                                                                                                             | Bedrag                                                                                                                  |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07                                                                                                               | Aard controle R Indicator: D8/08                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09                                                                                                                                              | Aard controle R Indicator: D8/10                                                                                        |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | 1                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | 100                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
| OCW | D10  | Volwasseneneducatie                                                                                                                                                                                  | Verstrekte uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling)                                                                                | Reservering educatie voorgaand jaar (jaar T-1) [beschikking OCW]                                                                                   | Totaal beschikbare middelen educatie (jaar T)                                                                                                                                      | Besteding (jaar T) van educatie                                                                                         | Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgende kalenderjaar (jaar T+1) | Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgende kalenderjaar (jaar T+1) |
|     |      | Contactgemeenten                                                                                                                                                                                     | Aard controle R Indicator: D10/01                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: D10/02                                                                                                                  | Aard controle R Indicator: D10/03                                                                                                                                                  | Aard controle R Indicator: D10/04                                                                                       | Bij lagere besteding dan beschikbare middelen<br>Aard controle R Indicator: D10/05   | Bij hogere besteding dan beschikbare middelen<br>Aard controle R Indicator: D10/06  |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 1.415.579                                                                                                                                         | € 219.342                                                                                                                                          | € 1.634.921                                                                                                                                                                        | € 1.183.362                                                                                                             | € 353.895                                                                            | € 0                                                                                 |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Onderbesteding jaar T                                                                                                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | Automatisch berekend<br>Aard controle n.v.t. Indicator: D10/07                                                                                      |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 97.664                                                                                                                                            |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
| OCW | D11  | Regeling specifieke uitkering extra financiële middelen RMC-functie                                                                                                                                  | Besteding (jaar T) contact gemeente                                                                                                                 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                 | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                        |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      | Contactgemeenten                                                                                                                                                                                     | Aard controle R Indicator: D11/01                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: D11/02                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: D11/03                                                                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |
|     |      |                                                                                                                                                                                                      | € 157.746                                                                                                                                           | € 157.746                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |

|     |      |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |
|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| OCW | D12  | Regionale meld- en coördinatiefunctie<br><br>Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten     | Besteding (jaar T) contactgemeente                                                                                                | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                                                                                                                | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                     |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: D12/01<br>€ 1.511.542                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: D12/02<br>€ 1.018.250                                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D12/03<br>Nee                                                                                               |                                                                                                                                               |                                                   |
| OCW | D12A | Regionaal programma voortijdig schoolverlaten<br>Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten | Besteding (jaar T) contactgemeente                                                                                                | Besteding aan contactschool (jaar T)                                                                                                                                                                                                | Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld)                                                                                  | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                          | Endverantwoording (Ja/Nee)                        |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: D12A/01<br>€ 916.341                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D12A/02<br>€ 0                                                                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D12A/03<br>€ 916.341                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: D12A/04<br>€ 796.877                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D12A/05<br>Nee |
| OCW | D14  | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen                                                                                                  | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                           | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: D14/01<br>€ 371.485                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: D14/02<br>€ 0                                                                                                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: D14/03<br>€ 0                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                    | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                                                                                                                | Opgebouwde reserve (jaar T)                                                                                                                    | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                    |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: D14/04<br>€ 0                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: D14/05<br>€ 371.485                                                                                                                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: D14/06<br>€ 0                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/07<br>Nee                                                                                              |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen              | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/08                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: D14/09                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/10                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: D14/11                                                                                                          |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 1                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 2                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 10                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |
| OCW | D21  | Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur                                                                                                                                        | Naam instelling of samenwerkingsverband                                                                                           | Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband                                                                                                                                                                           | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband                                                                      | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                    | Eventuele toelichting                             |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D21/01                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: D21/02                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D21/03                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D21/04                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D21/05         |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 1 Stichting Kruisbestuiving                                                                                                       | € 27.000                                                                                                                                                                                                                            | € 237.245                                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 2 Stichting FC Amersfoort                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                     | € 62.740                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 3 Stichting De Skate Centrale                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     | € 40.000                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 4 Kosmik                                                                                                                          | € 15.750                                                                                                                                                                                                                            | € 66.170                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 5 Ring Media                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                     | € 50.000                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 6 Stichting-FCG                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                     | € 10.000                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 7 Stichting poppodium FLUOR                                                                                                       | € 27.000                                                                                                                                                                                                                            | € 77.000                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 8 Stichting Batuque Capoeira                                                                                                      | € 14.391                                                                                                                                                                                                                            | € 33.541                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 9 Flore Nederpelt                                                                                                                 | € 3.760                                                                                                                                                                                                                             | € 6.720                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 10 Elisabeth van den Hoogen, D&J                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                     | € 750                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 11 De IJsmakerij Amersfoort                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                     | € 289                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 12 Scholen In De Kunst                                                                                                            | € 640                                                                                                                                                                                                                               | € 6.400                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 13 Door en Door ontwerp                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                     | € 7.701                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 14 E.M. Yasar                                                                                                                     | € 6.000                                                                                                                                                                                                                             | € 6.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 15 HMW Stichting                                                                                                                  | € 24.395                                                                                                                                                                                                                            | € 24.395                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 16 Darin G Music                                                                                                                  | € 15.800                                                                                                                                                                                                                            | € 15.800                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 17 T.J.G. van der Haar                                                                                                            | € 2.915                                                                                                                                                                                                                             | € 2.915                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 18 N. Kashanian                                                                                                                   | € 3.000                                                                                                                                                                                                                             | € 3.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 19 R.S. Rutenbeek                                                                                                                 | € 3.000                                                                                                                                                                                                                             | € 3.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 20 Stichting St. Joseph 033                                                                                                       | € 4.500                                                                                                                                                                                                                             | € 4.500                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 21 L.E. Sok                                                                                                                       | € 3.000                                                                                                                                                                                                                             | € 3.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 22 R. Al Mubarak                                                                                                                  | € 3.000                                                                                                                                                                                                                             | € 3.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 23 S.O. Reitsma                                                                                                                   | € 3.000                                                                                                                                                                                                                             | € 3.000                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 24 Stichting Per expressie                                                                                                        | € 6.120                                                                                                                                                                                                                             | € 6.120                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 25 Stichting Jori Hermen Producties                                                                                               | € 18.000                                                                                                                                                                                                                            | € 18.000                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 26 Studio Krutskamp                                                                                                               | € 26.838                                                                                                                                                                                                                            | € 26.838                                                                                                                                       | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 27 FlyermanNL B.V.                                                                                                                | € 450                                                                                                                                                                                                                               | € 450                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 28 Stichting Citymarketing Regio Amersfoort                                                                                       | € 1.716                                                                                                                                                                                                                             | € 1.716                                                                                                                                        | Nee                                                                                                                                           |                                                   |
|     |      |                                                                                                                                                                                    | 55                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                   |

| lenW | E3   | Subsidieregeling sanering verkeerslawaai                                                                 | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie                            | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                                                              | Overige bestedingen (jaar T)                                                                                                                        | Besteding (jaar T) door meenwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt                          | Correctie over besteding (t/m jaar T)                                                                                               | Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen |
|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      | Subsidieregeling sanering verkeerslawaai<br>Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/01                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: E3/02                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: E3/03                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: E3/04                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: E3/05                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: E3/06                                                                   |
|      |      |                                                                                                          | 1 BSV/24/00050                                                                                                              | € 135.064                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € -11.643                                                                                                                           | € 0                                                                                                   |
|      |      |                                                                                                          | 2                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 3 BSV/24/00115                                                                                                              | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 | € 0                                                                                                   |
|      |      |                                                                                                          | 4 BSV/24/00116                                                                                                              | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 | € 0                                                                                                   |
|      |      |                                                                                                          | 100                                                                                                                         |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Kopie beschikingsnummer                                                                                                     | Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)                                                            | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)                                                                                                        | Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen       | Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)                                                                                | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                           |
|      |      |                                                                                                          | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie                         | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/07                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/08                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/09                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/10                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: E3/11                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E3/12                                                              |
|      |      |                                                                                                          | 1 BSV/24/00050                                                                                                              | € 151.074                                                                                                                   | € 11.643                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 | Nee                                                                                                   |
|      |      |                                                                                                          | 2                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 3 BSV/24/00115                                                                                                              | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 | 0                                                                                                     |
|      |      |                                                                                                          | 4 BSV/24/00116                                                                                                              | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 100                                                                                                                         |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
| lenW | E20  | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021                                                       | Besteding (jaar T)                                                                                                          | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                          | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)                                                                                                             | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)                                                                    |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      | Provincies en Gemeenten                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: E20/01                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/02                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: E20/03                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/04                                                                                   |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | € 741                                                                                                                       | € 33.333                                                                                                                    | € 33.333                                                                                                                                            | Nee                                                                                                                         |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Naam/nummer per maatregel                                                                                                   | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                                                                     | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuk, meters)                                                        | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                                                                                    |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/05                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/06                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/07                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/08                                                                                   |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 1 119 Aanleg van een fietsoversteek (middenland), alleen bij een kruispunt   aantal in st                                   | Nee                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                   |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 2                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 50                                                                                                                          |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
| lenW | E21  | Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra                                                  | Beschikingsnummer                                                                                                           | Besteding (jaar T)                                                                                                          | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                  | Cofinanciering (jaar T)                                                                                                     | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)                                                                                             | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                                                                |
|      |      | Gemeenten en GR'en                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/01                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: E21/02                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/03                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: E21/04                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/05                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/06                                                             |
|      |      |                                                                                                          | 1 IENW/BSK-2021/353112                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 41.322                                                                                                                                            | € 41.322                                                                                                                    | € 41.322                                                                                                                            | Ja                                                                                                    |
|      |      |                                                                                                          | 2                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Kopie beschikingsnummer                                                                                                     | Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)                          | Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling wordt(t)en niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/07                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/08                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E21/09                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 1 IENW/BSK-2021/353112                                                                                                      | Ja                                                                                                                          | N.v.t.                                                                                                                                              |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 2                                                                                                                           |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
| lenW | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)                                       | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie                            | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen                                                                       | Overige bestedingen (jaar T)                                                                                                                        | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen                         | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen                                                            |                                                                                                       |
|      |      | Provinciale beschikking en/of verordening                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/01                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: E27B/02                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: E27B/03                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: E27B/04                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: E27B/05                                                                                               |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 1 AF 0706                                                                                                                   | € 26.250                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 2 8152403B                                                                                                                  | € 47.823                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 3 81524040 expl garant                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 4 81524040 expl PU                                                                                                          | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 100                                                                                                                         |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Kopie beschikingsnummer                                                                                                     | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)                                                       | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)                                                                                                        | Toelichting                                                                                                                 | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                         |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie                         |                                                                                                                             | Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/06                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/07                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/08                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/09                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/10                                                                                          |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 1 AF 0706                                                                                                                   | € 64.750                                                                                                                    | € 46.276                                                                                                                                            | n.v.t.                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 2 8152403B                                                                                                                  | € 2.531.722                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                 | n.v.t.                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 3 81524040 expl garant                                                                                                      | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | n.v.t.                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 4 81524040 expl PU                                                                                                          | € 0                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                 | n.v.t.                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                 |                                                                                                       |
|      |      |                                                                                                          | 100                                                                                                                         |                                                                                                                             |                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                                     |                                                                                                       |

| lenW | E44   | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027                                                                                                 | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                               | Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering                  | Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief      | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                    |
|------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/01                                                                                                                                              | Aard controle R Indicator: E44/02                                               | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/03                                                       | Aard controle R Indicator: E44/04                                | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/05                | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/06                         |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 3 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 4 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 5 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 6 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 7 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 8 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 9 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              | € 0                                                   | Nee                                                            |
|      |       |                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Kopie beschikingsnummer                                                                                                                                                             | Naam/nummer maatregel                                                           | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel                                     |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/07                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/08                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/09                                                       |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | 060307 1                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | 060307 2                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 3 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | 060307 3                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 4 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | maatregelen regio gemeenten                                                     | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 5 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | 060307 1                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 6 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | 060307 2                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 7 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | maatregelen regio gemeenten                                                     | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 8 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | 060307 1                                                                        | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 9 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | maatregelen regio gemeenten                                                     | Nee                                                                                          |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Kopie beschikingsnummer                                                                                                                                                             | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                | Correctie besteding (jaar T-1) km SiSa tussen medeoverheden                                  | Correctie cofinanciering (jaar T-1) km SiSa tussen medeoverheden |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/10                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/11                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/12                                                       | Aard controle n.v.t. Indicator: E44/13                           |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 3 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 4 [ENW/BSK-2021/200143                                                                                                                                                              | Nee                                                                             | € 526.797                                                                                    | € 2.830.688                                                      |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 5 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 6 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 7 [ENW/BSK-2023/31695                                                                                                                                                               | Nee                                                                             | € 124.372                                                                                    | € 730.695                                                        |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 8 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | Ja                                                                              |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 9 [ENW/BSK-2024/140066                                                                                                                                                              | Nee                                                                             | € 0                                                                                          | € 0                                                              |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 11                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 12                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 13                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 14                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 15                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
| lenW | E81   | Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022                                                                                           | Besteding (jaar T-1)                                                                                                                                                                | Besteding (jaar T)                                                              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                           | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                           |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: E81/01                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: E81/02                                               | Aard controle n.v.t. Indicator: E81/03                                                       | Aard controle n.v.t. Indicator: E81/04                           |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | € 10.292                                                                                                                                                                            | € 13.723                                                                        | € 24.015                                                                                     | Ja                                                               |                                                       |                                                                |
| lenW | E84   | Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregel en 2022-2023<br><br>Provincies en Gemeenten                                                        | Besteding (jaar T)                                                                                                                                                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                              | Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)                              | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)         |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: E84/01                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02                                          | Aard controle R Indicator: E84/03                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04                           |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                             | € 0                                                                                          | Nee                                                              |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Naam/nummer per maatregel                                                                                                                                                           | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                         | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuk, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                         |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07                                                       | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08                           |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden/aantal in Meters                                                                                                            | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h/aantal in Stuks                                                                                                                | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 3 333 As-verspringing/aantal in Stuks                                                                                                                                               | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 4 334 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOV naar 30 km/uur-zone/aantal in Stuks                                                                                       | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 5 335 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats/aantal in Stuks                                                                                                             | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 6 336 Inrichten van schoolzone met snelheidsverlagende maatregelen/aantal in Stuks                                                                                                  | Nee                                                                             | 0                                                                                            |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 50                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
| lenW | E85   | Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstanties                                                                      | Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)                                                                                                                 | Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T) | Totale besteding aan het project (jaar T)                                                    | Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)               | Eindverantwoording (Ja/Nee)                           |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle R Indicator: E85/01                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/02                                          | Aard controle R Indicator: E85/03                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/04                           | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/05                |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 3                                                                                                                                                                                   | 3                                                                               | € 84.298                                                                                     | € 84.298                                                         | Nee                                                   |                                                                |
| lenW | E87B  | Tijdelijke regeling stimuleren maatregelen tweede fase Deitsprogramma zoetwater (SiSa tussen medeoverheden)                                          | Hieronder per regel één provincie of waterschap (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen                | Beschikingsnaam/nummer                                                          | Totale besteding (jaar T)                                                                    | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)                        | Totale eigen bijdrage en bijdrage van derden (jaar T) | Cumulatieve eigen bijdrage en bijdrage van derden (t/m jaar T) |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/01                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/02                                         | Aard controle R Indicator: E87B/03                                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/04                          | Aard controle R Indicator: E87B/05                    | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/06                        |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 030004 Provincie Overijssel                                                                                                                                                       | S2023-0000956                                                                   | € 0                                                                                          | € 8.400                                                          | € 0                                                   | € 33.600                                                       |
|      |       |                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Kopie beschikingsnaam/nummer                                                                                                                                                        | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                     |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/07                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: E87B/08                                         |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 S2023-0000956                                                                                                                                                                     | Nee                                                                             |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
| lenW | E103B | Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027<br><br>SiSa tussen medeoverheden | Hieronder per regel één provincie(code) en/of gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie of gemeente invullen | Projectcategorie                                                                | Besteding (jaar T)                                                                           | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                               | Eindverantwoording (Ja/Nee)                           |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: E103B/01                                                                                                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: E103B/02                                        | Aard controle R Indicator: E103B/03                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E103B/04                         | Aard controle n.v.t. Indicator: E103B/05              |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 1 [ENW/BSK-2024/176678                                                                                                                                                              | Future Insight                                                                  | € 127.311                                                                                    | € 127.311                                                        | Nee                                                   |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 2                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 9                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |
|      |       |                                                                                                                                                      | 10                                                                                                                                                                                  |                                                                                 |                                                                                              |                                                                  |                                                       |                                                                |

| IenW | E104 | Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur         | Beschikkingnummer                                                                                                                                                | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1)                                                                           | Totale besteding (jaar T)                                      | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)                                        | Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) | Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T) |
|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|      |      |                                                                                          |                                                                                                                                                                  | Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024                                                                              |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: E104/02                                                                                    | Aard controle R Indicator: E104/03                             | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05               | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/06                          |
|      |      |                                                                                          | 1 IENW/BSK-2023/390390                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                   | € 172.879                                                      | € 172.879                                                                        | 217                                                   | 150                                                              |
|      |      |                                                                                          | 2                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 3                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 4                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Kopie beschikkingnummer                                                                                                                                          | Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)                                                                   | Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T) | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                       |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07                                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08                                                                               | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09                        | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10                                          |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 1 IENW/BSK-2023/390390                                                                                                                                           |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 2                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 3                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 4                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Naam infrastructurele voorziening                                                                                                                                | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024 | Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening     | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening       | Infrastructuurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)      |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: E104/12                                                                                    | Aard controle R Indicator: E104/13                             | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15               |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 1 aanpak rotonde 'De Nieuwe Poort'                                                                                                                               | € 0                                                                                                                   | € 163.704                                                      | € 163.704                                                                        | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 2 Fietsvoorziening Station Amersfoort Centrum Noordzijde                                                                                                         | € 0                                                                                                                   | € 9.175                                                        | € 9.175                                                                          | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 40                                                                                                                                                               |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |
| IenW | E110 | Tijdelijke regeling specifieke uitkering mobiliteitspakketten ten behoeve van woningbouw | Beschikkingnummer                                                                                                                                                | Totale besteding (t/m jaar T-1)                                                                                       | Totale besteding (jaar T)                                      | Correctie besteding (jaar T-1) km aan andere medeoverheden overgeboekte middelen | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)             |                                                                  |
|      |      |                                                                                          |                                                                                                                                                                  | Automatisch berekend. Alleen voor SiSa 2024.                                                                          | Automatisch berekend                                           |                                                                                  | Automatisch berekend                                  |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/01                                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/02                                                                               | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/03                        | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/04                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/05               |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 1 IENW/BSK-2024/187479                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | € 0                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)                                                                                                            | Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)                                                      | Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)            | Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)                   | Endverantwoording (Ja/Nee)                            | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                        |
|      |      |                                                                                          | Aard controle D1 Indicator: E110/06                                                                                                                              | Aard controle D1 Indicator: E110/07                                                                                   | Aard controle D1 Indicator: E110/08                            | Aard controle D1 Indicator: E110/09                                              | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/10               | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/11                          |
|      |      |                                                                                          | 0                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                     | 0                                                              | 0                                                                                | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Naam mobiliteitsmaatregel                                                                                                                                        | Totale besteding (t/m jaar T-1) per mobiliteitsmaatregel Alleen voor SiSa 2024                                        | Totale besteding (jaar T) per mobiliteitsmaatregel             | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per mobiliteitsmaatregel               | Mobiliteitsmaatregel afgerond (Ja/Nee)                |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/12                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: E110/13                                                                                    | Aard controle R Indicator: E110/14                             | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/15                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: E110/16               |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 1 Aanleg onderdoorgang (ongelijkvloerse kruising) BW laan onder spoor Utrecht/Amersfoort                                                                         | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 2 Aanleg verkeersplein kruising BW laan met de Soesterweg                                                                                                        | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 3 Aanleg 2 fietstunnels Stichtse Ronde - kruising Stichtse Ronde - Daam Fockemalaan en kruising Stichtse Ronde - Utrechtseweg                                    | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 4 Aanleg snelfietspad bos noordzijde Daam Fockemalaan van Stichtse Ronde tot Soesterweg                                                                          | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 5 Aanleg gebiedsontsluitingsweg tussen Laan van Bovenhuis en de N199 Amersfoortsestraat                                                                          | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 6 Herinrichting gebiedsontsluitingsweg / Stadsring tussen de Nieuwe Poort en Stationsstraat / van Asch van Wijckstraat                                           | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 7 Herinrichting gebiedsontsluitingsweg Amsterdamseweg tussen de Nieuwe Poort en BW laan                                                                          | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 8 Herinrichting gebiedsontsluitingsweg Noordwienweg tussen Punterburgerlaan en Iseltseveld                                                                       | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 9 Herinrichting gebiedsontsluitingsweg / Stadsring tussen van Asch v Wijckstraat en Hogeweg                                                                      | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 10 Herinrichting en uitbreiding bestaand P+R terrein tot Mobiliteitshub Bunschoterstraat (uitbreiding in gebouwde voorziening, herinrichting in openbare ruimte) | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 11 Aanleg snelfietspad tussen Bergenboulevard en de N199 Amersfoortsestraat                                                                                      | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 12 Aanleg fietstunnel (ongelijkvloerse kruising) tussen Weg van de Vrijheid/Softwareweg en spoor Apeldoorn/Amersfoort                                            | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 13 Aanleg ongelijkvloerse kruising tussen Holkenweg en Ringweg Koppel                                                                                            | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 14 Herinrichting stationsplein - Piet Mondriaanplein                                                                                                             | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 15 Aanleg Passerelle tussen Piet Mondriaanplein en Stationsplein                                                                                                 | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 16 Aanleg ondergrondse fietskelder Inputplein                                                                                                                    | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 17 Herinrichting Stationsplein - Inputplein                                                                                                                      | € 0                                                                                                                   | € 0                                                            | € 0                                                                              | Nee                                                   |                                                                  |
|      |      |                                                                                          | 20                                                                                                                                                               |                                                                                                                       |                                                                |                                                                                  |                                                       |                                                                  |

|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|-----|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                               | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                                                                                                                                      | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)                                                                                                                         | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                                                                                                                                | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                                                                                                                                                 | Besteding (jaar T) IOAZ                                                                                        | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Gemeente<br>1.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                                                      | Gemeente<br>1.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                      | Gemeente<br>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)                                                                                                           | Gemeente<br>1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)                                                                                                         | Gemeente<br>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Gemeente<br>1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)                                                                                 |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G2/01                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/02                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/03                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G2/04                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G2/05                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/06                                                                                                                                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 56.610,841                                                                                                                                                                                                                              | € 1.016,847                                                                                                                                                               | € 2.303,845                                                                                                                                                                                                            | € 10,709                                                                                                                                                                                                             | € 239,925                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                            |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) gemeentedeel 2024<br><br>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                                                                                                               | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)                                                                                                                  | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                                                                                                                | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)                             | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Gemeente<br>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                                                                                                                 | Gemeente<br>1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                                                 | Gemeente<br>1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                                                                                                                                 | Gemeente<br>1.7 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                                 | Gemeente<br>1.7 Participatiewet (PW)                                                                           | Gemeente<br>1.7 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G2/07                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/08                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/09                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G2/10                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G2/11                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/12                                                                                                                                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 408,080                                                                                                                                                                                                                                 | € 125,148                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 2.344,671                                                                                                                                                                                                          | € 39,491                                                                                                       | € 15,585                                                                                                                                                                                       |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle D2<br>Indicator: G2/13                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2/14                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) gemeentedeel 2024<br><br>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                                   | Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                                                                                           | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                                                                                                                                                  | Besteding (jaar T) Bob                                                                                                                                                                                               | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)                                                                            | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)                                                                                                        |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Gemeente                                                                                                                                                                                                                                  | Gemeente                                                                                                                                                                  | Gemeente                                                                                                                                                                                                               | Gemeente                                                                                                                                                                                                             | Gemeente                                                                                                       | Gemeente                                                                                                                                                                                       |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G3/01                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G3/02                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G3/03                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/04                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G3/05                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G3/06                                                                                                                                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 87,569                                                                                                                                                                                                                                  | € 20,685                                                                                                                                                                  | € 77,682                                                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                            |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)                                                                                                                                                                                           | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)                                                                                                                      | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (exclusief BOB)                                                                                                                                                | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                      |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente                                                                  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente         | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G3/07                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G3/08                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G3/09                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/10                                                                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G3/11                                                                       |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | Ja                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | Welke regeling betreft het?                                                                                                                                                                                                               | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                                        | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                | Baten (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                                                                                       | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)                                                                | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)                                                                                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/01                                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/02                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G4/03                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G4/04                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/05                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G4/06                                                                                                                                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 32,652                                                                                                                                                                                                             | € 325,805                                                                                                      | € 12,445                                                                                                                                                                                       |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 27,125                                                                                                                                                                                                             | € 92,070                                                                                                       | € 3,517                                                                                                                                                                                        |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 21,265                                                                                                                                                                                                             | € 75,457                                                                                                       | € 2,882                                                                                                                                                                                        |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 4,840                                                                                                                                                                                                              | € 9,501                                                                                                        | € 363                                                                                                                                                                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 1,707                                                                                                                                                                                                              | € 1,245                                                                                                        | € 48                                                                                                                                                                                           |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6 Totaal                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 87,589                                                                                                                                                                                                             | € 504,078                                                                                                      | € 19,255                                                                                                                                                                                       |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | Kopie regeling                                                                                                                                                                                                                            | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                                                                                                                 | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                                                                                                                                                         | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                                                                            |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/07                                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/08                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G4/09                                                                                                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/10                                                                                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6 Totaal                                                                                                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | Kopie regeling                                                                                                                                                                                                                            | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)                                                                                             | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing                                                                                                                                   | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig                                                                                                                                    | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)                                    |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/11                                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/12                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G4/13                                                                                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G4/14                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/15                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6 Totaal                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | Kopie regeling                                                                                                                                                                                                                            | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/16                                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/17                                                                                                                                       | Aard controle D2<br>Indicator: G4/18                                                                                                                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: G4/19                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                       | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 6 Totaal                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                |

|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|-----|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|----|----------|----------|-----|
| SZW | G10  | Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024                                                                                           | Besteding (jaar T)                                                                                                                             | Baten (jaar T) (exclusief Rijk)                                                                                                                                  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                   |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Gemeente                                                                                                                                       | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                    |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: G10/01                                                                                                              | Aard controle R Indicator: G10/02                                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03                                                                                                      |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | € 2.229.440                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                              | Ja                                                                                                                                          |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
| SZW | G12  | Kwitschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 2024                           | Gederfde baten die voortvloeien uit kwitschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwitschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                   |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Gemeente                                                                                                                                       | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                    |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: G12/01                                                                                                              | Aard controle R Indicator: G12/02                                                                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03                                                                                                      |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | € 2.089                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                              | Ja                                                                                                                                          |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
| SZW | G13  | Onderwijsroute_ deel gemeente 2024                                                                                                | Bestedingen onderwijsroute (jaar T)                                                                                                            | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)                                                                                                                   | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)                                                                                 | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)                        | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)              |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Gemeente                                                                                                                                       | Gemeente                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                    | Gemeente                                                                     | Gemeente                                               |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: G13/01                                                                                                              | Aard controle R Indicator: G13/02                                                                                                                                | Aard controle R Indicator: G13/03                                                                                                           | Aard controle R Indicator: G13/04                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05                 |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                         | € 0                                                                          | Ja                                                     |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
| VWS | H26B | Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp                                                              | Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen       | Projectnummer                                                                                                                                                    | Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T)                                                           | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                     | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                   |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                | SiSa tussen medeoverheden | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01 | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02 | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03 | Aard controle R Indicator: H26B/04 | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05 | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06 |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 1  | 060344 Gemeente Utrecht                                                                 | 1044507 | Ja | € 96.800 | € 96.800 | Nee |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 2  |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 15 |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    | Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld) |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    | Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07                                                 |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 1  |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 2  |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         | 15 |                                                                                         |         |    |          |          |     |
| VWS | H30  | Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 | Naam onderdeel                                                                                                                                 | Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel                                                                                                                    | Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel                                                                                | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel | Volstaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? | Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01                                                                                                         | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02                                                                                                                           | Aard controle R Indicator: H30/03                                                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04                                       | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05                 | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06         |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 1                                                                                                                                 | Lokaal Sportakkoord                                                                                                                            | € 100.992                                                                                                                                                        | € 96.000                                                                                                                                    | € 191.000                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 2                                                                                                                                 | Brede regeling combinatiefuncties                                                                                                              | € 891.402                                                                                                                                                        | € 696.394                                                                                                                                   | € 1.365.797                                                                  | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 3                                                                                                                                 | Tenuegringen                                                                                                                                   | € 155.372                                                                                                                                                        | € 174.129                                                                                                                                   | € 342.761                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 4                                                                                                                                 | Gezondheidsachterstanden                                                                                                                       | € 124.298                                                                                                                                                        | € 122.992                                                                                                                                   | € 235.951                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 5                                                                                                                                 | Kansrijke Start                                                                                                                                | € 38.843                                                                                                                                                         | € 44.669                                                                                                                                    | € 104.702                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 6                                                                                                                                 | Aanpak overgewicht en obesitas                                                                                                                 | € 135.951                                                                                                                                                        | € 143.491                                                                                                                                   | € 293.575                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 7                                                                                                                                 | Valpreventie                                                                                                                                   | € 369.010                                                                                                                                                        | € 424.361                                                                                                                                   | € 687.595                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 8                                                                                                                                 | Leefomgeving                                                                                                                                   | € 77.687                                                                                                                                                         | € 53.060                                                                                                                                    | € 138.822                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 9                                                                                                                                 | OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek                                                                                                     | € 19.422                                                                                                                                                         | € 22.335                                                                                                                                    | € 41.619                                                                     | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 10                                                                                                                                | Versterken sociale basis                                                                                                                       | € 279.671                                                                                                                                                        | € 351.084                                                                                                                                   | € 546.549                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 11                                                                                                                                | Mantelzorg                                                                                                                                     | € 77.687                                                                                                                                                         | € 77.687                                                                                                                                    | € 163.449                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 12                                                                                                                                | Eén tegen eenzaamheid                                                                                                                          | € 77.687                                                                                                                                                         | € 70.303                                                                                                                                    | € 70.303                                                                     | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 13                                                                                                                                | Welzijn op recept                                                                                                                              | € 73.802                                                                                                                                                         | € 84.872                                                                                                                                    | € 132.042                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 14                                                                                                                                | Versterking kennis- en adviesfunctie GGD                                                                                                       | € 19.422                                                                                                                                                         | € 18.644                                                                                                                                    | € 37.268                                                                     | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      | 15                                                                                                                                | Coördinatiekosten regionale aanpak                                                                                                             | € 56.711                                                                                                                                                         | € 54.493                                                                                                                                    | € 120.866                                                                    | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              | Ja                                                     | Ja                                             |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07                                                                                                         |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |
|     |      |                                                                                                                                   | Nee                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                             |                                                                              |                                                        |                                                |                           |                                         |                                         |                                         |                                    |                                         |                                         |    |                                                                                         |         |    |          |          |     |

| VWS | H35 | Specifieke uitkering IZA-<br>doelen 2023-2026          | Beschikingsnummer                         | Zijn activiteiten verricht zoals<br>vermeld in artikel 3 van de<br>regeling (jaar T) (Ja/Nee)                                                                 | Is meegewerkt aan monitoring<br>zoals gesteld in artikel 7 lid 2 in de<br>regeling (jaar T) (Ja/Nee)                                                                                                                                                       | Besteding (jaar T) Zelfstandige<br>uitvoering                            | Correcties besteding (T-1)<br>inclusief uitvoering door<br>medeoverheden<br>vanaf SiSa 2024   | Eindverantwoording (jaar T)<br>(Ja/Nee)       |
|-----|-----|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|     |     |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35/02                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35/03                                                                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: H35/04                                     | Aard controle R<br>Indicator: H35/05                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35/06     |
|     |     |                                                        | 1 1045510                                 | Ja                                                                                                                                                            | Nee                                                                                                                                                                                                                                                        | € 2.398.000                                                              | € 0                                                                                           | Nee                                           |
|     |     |                                                        | 2                                         |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
| VRO | J9  | Specifieke uitkering<br>woningbouwimpuls               | Projectnaam/nummer                        | Aantal woningen waarvan bouw is<br>gestart in (jaar T) komt overeen<br>met fasering uit de<br>projectaanvraag (Ja/Nee) - bij<br>Nee is indicator 15 verplicht | Afgesproken datum van start<br>bouw van de eerste woning uit de<br>projectaanvraag binnen 3 jaar na<br>toekenning gehaald? (Ja/Nee)                                                                                                                        | Aantal woningen waarvan de<br>bouw gestart is cumulatief (t/m<br>jaar T) | Aantal betaalbare woningen<br>waarvan de bouw gestart is<br>cumulatief (t/m jaar T)           | Aantal gerealiseerde woningen<br>(t/m jaar T) |
|     |     | Tranche 1 t/m 6<br>Gemeenten                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/01  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/02                                                                                                                      | Aard controle D1<br>Indicator: J9/03                                                                                                                                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/04                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/05                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/06      |
|     |     |                                                        | 1 Hoefkwartier                            | Nee                                                                                                                                                           | Ja                                                                                                                                                                                                                                                         | 353                                                                      | 255                                                                                           | 147                                           |
|     |     |                                                        | 2 Kop van Isselt                          | Nee                                                                                                                                                           | Ja                                                                                                                                                                                                                                                         | 20                                                                       | 10                                                                                            | 0                                             |
|     |     |                                                        | 3 Vathorst Bovenduist                     | Nee                                                                                                                                                           | Nee                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                                                                        | 0                                                                                             | 0                                             |
|     |     |                                                        | 20                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | Kopie projectnaam/nummer                  | Uitvoering WBI-maatregelen<br>verloopt conform fasering<br>projectaanvraag (Ja/Nee) - bij<br>Nee is indicator 15 verplicht                                    | Besteding (jaar T)                                                                                                                                                                                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                       | Opbrengsten (jaar T)                                                                          | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar<br>T)       |
|     |     |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/07  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/08                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: J9/09                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/10                                 | Aard controle R<br>Indicator: J9/11                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/12      |
|     |     |                                                        | 1 Hoefkwartier                            | Nee                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                      | € 0                                                                                           | € 0                                           |
|     |     |                                                        | 2 Kop van Isselt                          | Nee                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                      | € 0                                                                                           | € 0                                           |
|     |     |                                                        | 3 Vathorst Bovenduist                     | Ja                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                      | € 0                                                                                           | € 0                                           |
|     |     |                                                        | 20                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | Kopie projectnaam/nummer                  | Prijs categorieën woningen komen<br>overeen met projectaanvraag<br>(Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15<br>verplicht                                            | Toelichting afwijking(en)                                                                                                                                                                                                                                  | Eindverantwoording/ project<br>afgerond (ja/nee)                         |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/13  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/14                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/15                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J9/16                                 |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 1 Hoefkwartier                            | Ja                                                                                                                                                            | Marktomstandigheden hebben<br>geleid tot vertraging / niet starten<br>met bouw van de<br>geprognosticeerde woningen in<br>2023 en 2024 zoals opgenomen in<br>de aanvraag. Vertraging op<br>uitvoering infra maatregelen<br>waarvoor subsidie is ontvangen. | Nee                                                                      |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 2 Kop van Isselt                          | Ja                                                                                                                                                            | Vertraging in uitvoering<br>maatregelen waarvoor subsidie is<br>ontvangen. Startbouw woningen<br>vertraagd door<br>marktomstandigheden.                                                                                                                    | Nee                                                                      |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 3 Vathorst Bovenduist                     | Ja                                                                                                                                                            | Startbouw moet nog plaatsvinden                                                                                                                                                                                                                            | Nee                                                                      |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 20                                        |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
| VRO | J32 | Regeling specifieke uitkering<br>ventilatie in scholen | Beschikingsnummer /naam                   | Besteding (jaar T)                                                                                                                                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                                                                                                                         | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31<br>december 2023 (Ja/Nee)            | Toelichting (verplicht als bij start<br>bouwactiviteiten (indicator 04)<br>'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoording (Ja/Nee)                   |
|     |     | Gemeenten                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/01 | Aard controle R<br>Indicator: J32/02                                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/03                                                                                                                                                                                                                  | Aard controle D2<br>Indicator: J32/04                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/05                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/06     |
|     |     |                                                        | 1 SUVIS21-2-03057206                      | € 0                                                                                                                                                           | € 800.000                                                                                                                                                                                                                                                  | Ja                                                                       |                                                                                               | Nee                                           |
|     |     |                                                        | 100                                       |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | Kopie Beschikingsnummer/Naam              | Zijn de begrotingsposten<br>waarvoor een uitkering is<br>aangevraagd uitgevoerd?<br>(Ja/Nee/N.v.t.)                                                           | Toelichting (verplicht als bij<br>indicator 06 nee is ingevuld)                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/07 | Aard controle D2<br>Indicator: J32/08                                                                                                                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/09                                                                                                                                                                                                                  |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 1 SUVIS21-2-03057206                      | Nee                                                                                                                                                           | Zie onderbouwing school.                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 2                                         |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |
|     |     |                                                        | 100                                       |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                                               |                                               |

|     |     |                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                          |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| VRO | J55 | Aanpak energiearmoede                                                                       | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening                                                                                                 | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten                             | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten                                       | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: J55/02                                        | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: J55/05                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06                                       |                                  |
|     |     |                                                                                             | 2.247                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 122.044                                                                | € 268.050                                                                                                | 224                                                                                                                                                                    | € 10.309                                                                                           | € 22.535                                                                     |                                  |
|     |     |                                                                                             | Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: J55/08                                        | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | 2.471                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 649.936                                                                | € 1.124.672                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)                                                                                                                                                                                        | Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) | Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)                                                                | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.      | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen                    |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15                                       |                                  |
|     |     |                                                                                             | 5.921                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4.986                                                                    | 498                                                                                                      | 202                                                                                                                                                                    | 19.269                                                                                             | 1.517                                                                        |                                  |
| VRO | J56 | Regeling huisvesting aandachtsgroepen                                                       | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                                                                      | Projectnaam                                                              | Besteding (jaar T) per project                                                                           | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project                                                                                                                     | Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)           | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)   |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02                                   | Aard controle R Indicator: J56/03                                                                        | Aard controle R Indicator: J56/04                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06                                       |                                  |
|     |     |                                                                                             | 1 RHA 2021-02275599                                                                                                                                                                                                                                                    | Centrum Wonen (Nieuweweg)                                                | € 0                                                                                                      | € 6.500                                                                                                                                                                | 0                                                                                                  | 0                                                                            |                                  |
|     |     |                                                                                             | 2 RHA2021-2277552                                                                                                                                                                                                                                                      | Anders Wonen (Skaeve Huse)                                               | € 0                                                                                                      | € 2.000                                                                                                                                                                | 0                                                                                                  | 0                                                                            |                                  |
|     |     |                                                                                             | 3 RHA2021-2278473                                                                                                                                                                                                                                                      | Landelijk Wonen (Nijkerkerstraat)                                        | -€ 25.652                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                    | 0                                                                                                  | 0                                                                            |                                  |
|     |     |                                                                                             | 4 RHA2021-02279476                                                                                                                                                                                                                                                     | Eigen Plek (Smalle Pad)                                                  | € 0                                                                                                      | € 20.715                                                                                                                                                               | 24                                                                                                 | 24                                                                           |                                  |
|     |     |                                                                                             | 10                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kopie Projectnaam                                                        | Opbrengsten jaar T                                                                                       | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)                                                                                                                                   | Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn overnamerd (t/m jaar T) (Ja/Nee) | De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)                             | Zelfstandige uitvoering (ja/nee) |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle R Indicator: J56/08                                        | Aard controle R Indicator: J56/09                                                                        | Aard controle R Indicator: J56/10                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12                                       |                                  |
|     |     |                                                                                             | 1 Centrum Wonen (Nieuweweg)                                                                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                      | € 130.000                                                                                                | Ja                                                                                                                                                                     | Nee                                                                                                | Ja                                                                           |                                  |
|     |     |                                                                                             | 2 Anders Wonen (Skaeve Huse)                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                      | € 40.000                                                                                                 | Ja                                                                                                                                                                     |                                                                                                    | Ja                                                                           |                                  |
|     |     |                                                                                             | 3 Landelijk Wonen (Nijkerkerstraat)                                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                      | € 150.000                                                                                                | Ja                                                                                                                                                                     | Nee                                                                                                | Ja                                                                           |                                  |
|     |     |                                                                                             | 4 Eigen Plek (Smalle Pad)                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                      | € 65.000                                                                                                 | Ja                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                                 | Ja                                                                           |                                  |
|     |     |                                                                                             | 10                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kopie Projectnaam                                                        | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                              | Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?                                                                          |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13                                                                                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | 1 Centrum Wonen (Nieuweweg)                                                                                                                                                                                                                                            | Nee                                                                      | Nee                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | 2 Anders Wonen (Skaeve Huse)                                                                                                                                                                                                                                           | Nee                                                                      | Nee                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | 3 Landelijk Wonen (Nijkerkerstraat)                                                                                                                                                                                                                                    | Ja                                                                       | Nee                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | 4 Eigen Plek (Smalle Pad)                                                                                                                                                                                                                                              | Ja                                                                       | Ja                                                                                                       |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
| VRO | J57 | Ondersteuning Versnellingsstafel en Uitvoeringsprogramma Woondaal Addendum regio Amersfoort | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                                                                                                                                                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen           | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                                                                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | Aard controle R Indicator: J57/01                                                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J57/02                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: J57/03                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |
|     |     |                                                                                             | € 268.785                                                                                                                                                                                                                                                              | € 268.785                                                                | Nee                                                                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |                                                                              |                                  |

| VRO | J68 | Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de huisvesting van vergunninghouders                                                         | Projectnaam                                                                                                                      | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen                                                                                   | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen               | Besteding (jaar T) van het project – zelfstandige uitvoering                                                                                              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden                                                                                                                                      | Totale opbrengsten (jaar T) per project– zelfstandige uitvoering                                                                                                                                               |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J68/01                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J68/02                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J68/03                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: J68/04                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: J68/05                                                                                                                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: J68/06                                                                                                                                                                           |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1 Nijkerkstraat                                                                                                                  | 0                                                                                                                                                                    | 0                                                                                                                       | -€ 107.399                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                            |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 3                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 4                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Kopie projectnaam                                                                                                                | Cumulatieve totale opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derde                                                                            | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                               | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: J68/07                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: J68/08                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J68/09                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J68/10                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1 Nijkerkstraat                                                                                                                  | € 965.320                                                                                                                                                            | Ja                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 3                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 4                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
| VRO | J85 | Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen                                                                                             | Projectnaam                                                                                                                      | Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen                                                             | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden                                                                         | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     | Gemeenten                                                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/01                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/02                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/03                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: J85/04                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: J85/05                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1 Vathorst Bovenduist                                                                                                            | 0                                                                                                                                                                    | 0                                                                                                                       | € 623.371                                                                                                                                                 | € 2.171.812                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 20                                                                                                                               |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Kopie projectnaam                                                                                                                | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                            | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/06                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/07                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J85/08                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1 Vathorst Bovenduist                                                                                                            | Ja                                                                                                                                                                   | Nee                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 20                                                                                                                               |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
| VRO | J94 | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties | Beschikkingnummer                                                                                                                | Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst                                                                                                                 | Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a           | Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan de maatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a |
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/01                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: J94/02                                                                                                                                 | Aard controle D1<br>Indicator: J94/03                                                                                   | Aard controle D1<br>Indicator: J94/04                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: J94/05                                                                                                                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: J94/06                                                                                                                                                                           |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1 LA/23-03592007                                                                                                                 | € 134.096,70                                                                                                                                                         | 0                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                            |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2 LA/24-03759865                                                                                                                 | € 0,00                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                       | 0                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                            |
|     |     |                                                                                                                                                 | 100                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. | Eindverantwoording (ja/nee)                                                                                             |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/07                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/08                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/09                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 1                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                  | Nee                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                | € 134.096                                                                                                                                                            |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | 100                                                                                                                              |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                |
| VRO | J95 | Regeling specifieke uitkering regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie                                                    | Besteding (jaar T)                                                                                                               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                                   | Activiteiten verricht conform aanvraag (Ja/Nee)                                                                         | Eventuele toelichting - verplicht als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld                                                                           | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: J95/01                                                                                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J95/02                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J95/03                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J95/04                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J95/05                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                 | € 199.530                                                                                                                        | € 199.530                                                                                                                                                            | Ja                                                                                                                      | n.v.t.                                                                                                                                                    | Nee                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                |

|     |      |                                                            |                                                       |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|-----|------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| VRO | J97  | Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023 | Beschikkingnummer                                     | Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen         | Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                               | Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld | Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld | Plaatsingsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J97/01                | Aard controle R Indicator: J97/02                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: J97/03                                                                   | Aard controle D1 Indicator: J97/04                                                                                     | Aard controle n.v.t. Indicator: J97/05                                                                                | Aard controle D2 Indicator: J97/06                                   |
|     |      |                                                            | 1 HGGV23-03621174                                     | € 0                                                                | € 0                                                                                                      | Ja                                                                                                                     | Nota vanuit woningcorporatie ondanks diverse aanmaningen niet ontvangen.                                              | 200475660                                                            |
|     |      |                                                            | 2                                                     |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 10                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Kopie beschikkingnummer                               | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                        |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J97/07                | Aard controle n.v.t. Indicator: J97/08                             |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 1 HGGV23-03621174                                     | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 2                                                     |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 10                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
| VRO | J105 | Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls              | Projectnummer                                         | Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) | Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                   | Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)                                                            | Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                                | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                       |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01               | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02                            | Aard controle D1 Indicator: J105/03                                                                      | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04                                                                                | Aard controle D1 Indicator: J105/05                                                                                   | Aard controle R Indicator: J105/06                                   |
|     |      |                                                            | 1 project 1 Hoefse Hout                               | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 2 project 2 Meridiaan                                 | 30                                                                 | Ja                                                                                                       | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 3 project 3 Hofvorde                                  | 208                                                                | Ja                                                                                                       | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 4 project 4 Blok 5 Eemplein                           | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 5 project 5 Hart van Soesterkwartier                  | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 6 project 6 Vathorst 1F                               | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 7 project 7 Leusdenweg 249 Bilalschool                | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 8 Project 8 Kop van Liendert                          | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | N.v.t.                                                                                                                | € 0                                                                  |
|     |      |                                                            | 20                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Kopie projectnummer                                   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen     | Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht | Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen                   | Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)                                         | Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)        |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07               | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10                                                                                | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11                                                                               | Aard controle D1 Indicator: J105/12                                  |
|     |      |                                                            | 1 project 1 Hoefse Hout                               | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Wijziging ontwerp en constructie heeft meer tijd gekost.                                                               | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 2 project 2 Meridiaan                                 | € 0                                                                | Ja                                                                                                       |                                                                                                                        | 21                                                                                                                    | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 3 project 3 Hofvorde                                  | € 0                                                                | Ja                                                                                                       |                                                                                                                        | 170                                                                                                                   | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 4 project 4 Blok 5 Eemplein                           | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Aanpassing bouwplan agv 50kV-leiding op bouperceel                                                                     | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 5 project 5 Hart van Soesterkwartier                  | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Bezwaar tegen bestemmingsplan ingediend bij de Raad van State.                                                         | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 6 project 6 Vathorst 1F                               | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Vergunningverlening heeft vertraging opgelopen.                                                                        | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 7 project 7 Leusdenweg 249 Bilalschool                | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Na aanbesteding is een prijs ontvangen die boven budget lag. Er zijn optimalisaties uitgevoerd.                        | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 8 Project 8 Kop van Liendert                          | € 0                                                                | N.v.t.                                                                                                   | Buizing op beoogde bouwlocatie aangetroffen.                                                                           | 0                                                                                                                     | N.v.t.                                                               |
|     |      |                                                            | 20                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Kopie projectnummer                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                        |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13               | Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14                            |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 1 project 1 Hoefse Hout                               | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 2 project 2 Meridiaan                                 | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 3 project 3 Hofvorde                                  | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 4 project 4 Blok 5 Eemplein                           | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 5 project 5 Hart van Soesterkwartier                  | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 6 project 6 Vathorst 1F                               | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 7 project 7 Leusdenweg 249 Bilalschool                | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 8 Project 8 Kop van Liendert                          | Nee                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 20                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
| VRO | J106 | Tijdelijke regeling specifieke uitkering gebiedsbudget     | Beschikkingnummer                                     | Totale besteding (jaar T)                                          | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)                                                                |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/01               | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/02                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/03                                                                  |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 2023-0000100032                                       | € 1.468.968                                                        | € 1.468.968                                                                                              |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) | Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)   | Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)                                                      | Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)                                                         | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                           |                                                                      |
|     |      |                                                            | Aard controle D1 Indicator: J106/04                   | Aard controle D1 Indicator: J106/05                                | Aard controle D1 Indicator: J106/06                                                                      | Aard controle D1 Indicator: J106/07                                                                                    | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/08                                                                               |                                                                      |
|     |      |                                                            | 20                                                    | 10                                                                 | 0                                                                                                        | 0                                                                                                                      | Nee                                                                                                                   |                                                                      |
|     |      |                                                            | Naam gebiedsmaatregel                                 | Besteding (jaar T) per gebiedsmaatregel                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per gebiedsmaatregel                                                  | Gebiedsmaatregel afgerond (Ja/Nee)                                                                                     |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/09               | Aard controle R Indicator: J106/10                                 | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/11                                                                  | Aard controle n.v.t. Indicator: J106/12                                                                                |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 1 ververven gronden                                   | € 1.468.968                                                        | € 1.468.968                                                                                              | Nee                                                                                                                    |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 2 sanering oud fabrieksterreinen                      | € 0                                                                | € 0                                                                                                      | Nee                                                                                                                    |                                                                                                                       |                                                                      |
|     |      |                                                            | 20                                                    |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                      |

| VRO  | J209 | Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen                              | Beschikkingnummer                                                                                 | Projectnaam                                                                                                                                | Besteding (jaar T) per project                                                                                                                  | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project<br>Inclusief uitvoering door derde vanaf Sisa 2023 | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project                | Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)                |
|------|------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      |                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/01                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/02                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: J209/03                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/04                                                            | Aard controle D2<br>Indicator: J209/05                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/06                                          |
|      |      |                                                                                    | 1 RHA2022-03349354                                                                                | Rekenaar (Computeweg 12)                                                                                                                   | -€ 272                                                                                                                                          | € 0                                                                                                   | € 350.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 2 RHA2022-03336204                                                                                | Elektornica 10 (Hardwareweg 10)                                                                                                            | -€ 71.044                                                                                                                                       | € 206.956                                                                                             | € 278.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 3 RHA2022-03310633                                                                                | Applicatie (Softwareweg)                                                                                                                   | -€ 4.420                                                                                                                                        | € 0                                                                                                   | € 252.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 4 RHA2022-03310621                                                                                | Hoogland (Maatweg)                                                                                                                         | -€ 4.000                                                                                                                                        | € 0                                                                                                   | € 80.000,0                                                        |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 5 RHA2022-03307910                                                                                | Apparatuur (Hardwareweg 4-6)                                                                                                               | -€ 21.000                                                                                                                                       | € 294.000                                                                                             | € 315.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 6 RHA2023-0350642                                                                                 | Stadsring                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                                                   | € 340.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 7 RHA2023-03513127                                                                                | Plotterweg 30                                                                                                                              | -€ 102.000                                                                                                                                      | € 119.000                                                                                             | € 119.000,0                                                       |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 10                                                                                                | Kopie Projectnaam                                                                                                                          | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)                                                                                          | De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)                                                      | Zelfstandige uitvoering (ja/nee)                                  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                         |
|      |      |                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/07                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/08                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/09                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: J209/10                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/11                        |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 1 Rekenaar (Computeweg 12)                                                                        | 0                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                             | Nee                                                                                                   | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 2 Elektornica 10 (Hardwareweg 10)                                                                 | 67                                                                                                                                         | Ja                                                                                                                                              | Ja                                                                                                    | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 3 Applicatie (Softwareweg)                                                                        | 0                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                             | Ja                                                                                                    | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 4 Hoogland (Maatweg)                                                                              | 0                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                             | Ja                                                                                                    | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 5 Apparatuur (Hardwareweg 4-6)                                                                    | 42                                                                                                                                         | Ja                                                                                                                                              | Ja                                                                                                    | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 6 Stadsring                                                                                       | 0                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                             | Ja                                                                                                    | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 7 Plotterweg 30                                                                                   | 14                                                                                                                                         | Ja                                                                                                                                              | Nee                                                                                                   | Ja                                                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | 10                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                                                                   |                                                                                     |
| KGG  | K28  | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel        | Besteding apparaatskosten (jaar T) : kosten voor ingeleend personeel                                                                       | Besteding apparaatskosten (jaar T) : overige goederen en diensten                                                                               | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten                                                  | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten |
|      |      |                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: K28/01                                                              | Aard controle R<br>Indicator: K28/02                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: K28/03                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: K28/04                                                             | Aard controle R<br>Indicator: K28/05                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: K28/06                                           |
|      |      |                                                                                    | € 1.924.805                                                                                       | € 0                                                                                                                                        | € 45.780                                                                                                                                        | € 2.207.938                                                                                           | € 0                                                               | € 0                                                                                 |
|      |      |                                                                                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                       |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                                                                   |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: K28/07                                                         |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                                                                   |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | Nee                                                                                               |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                       |                                                                   |                                                                                     |
| AenM | M16  | Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                                    | Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) | Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)           | Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) | Besteding (jaar T) t/m de transitie-uitgezonderd uitvoeringskosten                                    | Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie    | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)                          |
|      |      | Gemeenten                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: M16/01                                                              | Aard controle R<br>Indicator: M16/02                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M16/03                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: M16/04                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: M16/05                              | Aard controle R<br>Indicator: M16/06                                                |
|      |      |                                                                                    | € 11.180.080                                                                                      | € 0                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                             | € 5.262.456                                                                                           | € 42.999                                                          | € 510.534                                                                           |
|      |      |                                                                                    | Totaal bedrag vorderingen (i onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)         | Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) | Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)                                                                              | Berekening totale besteding (jaar T)                                                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: M16/07                                                              | Aard controle R<br>Indicator: M16/08                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: M16/09                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M16/10                                                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: M16/11                         |                                                                                     |
|      |      |                                                                                    | € 0                                                                                               | € 46.184                                                                                                                                   | € 24.707                                                                                                                                        | € 17.017.546                                                                                          | € 49.985.320                                                      |                                                                                     |

## Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Conform het [BBV](#) zijn gemeenten verplicht om een 'Taakvelden' overzicht bij de jaarrekening te voegen. In dit overzicht is te zien hoe de baten en lasten verdeeld zijn over de door het Rijk voorgeschreven taakvelden. Deze taakvelden lopen door onze eigen programma's heen. Een één op één aansluiting is derhalve niet aanwezig. Uiteraard komen de herkenbare posten uit de taakvelden overeen met de posten zoals die in onze programmabegroting staan. Onderstaand het overzicht van de baten en lasten verdeeld over de voorgeschreven taakvelden.

Tabel: TV.01 Taakvelden

| TAAKVELDEN |                                                           | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| LASTEN     |                                                           |                         |           |          |                                        |
| 0.1        | Bestuur                                                   | -9.498                  | -10.285   | -13.081  | -2.797                                 |
| 0.10       | Mutaties reserves                                         | -12.596                 | -21.146   | -21.146  | 0                                      |
| 0.11       | Resultaat van de rekening van baten en lasten             | 0                       | 0         | -46.299  | -46.299                                |
| 0.2        | Burgerzaken                                               | -6.986                  | -7.003    | -8.667   | -1.665                                 |
| 0.3        | Beheer overige gebouwen en gronden                        | -4.701                  | -6.301    | -3.732   | 2.569                                  |
| 0.4        | Overhead                                                  | -75.010                 | -76.837   | -74.304  | 2.533                                  |
| 0.5        | Treasury                                                  | -216                    | -216      | -5.716   | -5.500                                 |
| 0.61       | OZB woningen                                              | -1.866                  | -1.866    | -1.888   | -22                                    |
| 0.62       | OZB niet-woningen                                         | -781                    | -781      | -825     | -43                                    |
| 0.63       | Parkeerbelasting                                          | -1.365                  | 0         | 0        | 0                                      |
| 0.64       | Belastingen overig                                        | -213                    | -213      | -231     | -18                                    |
| 0.7        | Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 0.8        | Overige baten en lasten                                   | -2.927                  | -2.926    | -47      | 2.879                                  |
| 0.9        | Vennootschapsbelasting (VpB)                              | -200                    | -200      | -126     | 74                                     |
| 1.1        | Crisisbeheersing en brandweer                             | -12.741                 | -12.741   | -12.064  | 677                                    |
| 1.2        | Openbare orde en veiligheid                               | -5.263                  | -5.899    | -5.893   | 6                                      |
| 2.1        | Verkeer en vervoer                                        | -27.710                 | -28.341   | -26.707  | 1.634                                  |
| 2.2        | Parkeren                                                  | -4.738                  | -6.103    | -4.889   | 1.213                                  |
| 2.4        | Economische havens en waterwegen                          | -354                    | -342      | -238     | 104                                    |
| 2.5        | Openbaar vervoer                                          | -755                    | -755      | -1.018   | -263                                   |
| 3.1        | Economische ontwikkeling                                  | -2.728                  | -2.945    | -2.901   | 44                                     |
| 3.2        | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                            | -7.172                  | -9.591    | -5.777   | 3.814                                  |
| 3.3        | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                      | -1.499                  | -1.499    | -1.486   | 13                                     |
| 3.4        | Economische promotie                                      | -291                    | -291      | -378     | -87                                    |
| 4.1        | Openbaar basisonderwijs                                   | -1.539                  | -1.539    | -1.105   | 434                                    |
| 4.2        | Onderwijshuisvesting                                      | -21.523                 | -21.523   | -19.101  | 2.422                                  |
| 4.3        | Onderwijsbeleid en leerlingzaken                          | -15.370                 | -17.079   | -15.101  | 1.978                                  |

| TAAKVELDEN |                                                             | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| 5.1        | Sportbeleid en activering                                   | -7.361                  | -8.122    | -6.723   | 1.400                                  |
| 5.2        | Sportaccommodaties                                          | -10.956                 | -10.959   | -10.312  | 647                                    |
| 5.3        | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -20.908                 | -21.138   | -20.098  | 1.040                                  |
| 5.4        | Musea                                                       | -6.401                  | -6.401    | -6.556   | -155                                   |
| 5.5        | Cultureel erfgoed                                           | -760                    | -760      | -770     | -10                                    |
| 5.6        | Media                                                       | -5.317                  | -5.317    | -5.292   | 25                                     |
| 5.7        | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | -23.310                 | -23.213   | -20.458  | 2.755                                  |
| 6.1        | Samenkracht en burgerparticipatie                           | -21.090                 | -33.038   | -30.482  | 2.556                                  |
| 6.2        | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | -21.334                 | -21.334   | -21.426  | -92                                    |
| 6.3        | Inkomensregelingen                                          | -75.428                 | -88.878   | -89.227  | -349                                   |
| 6.4        | WSW en beschut werk                                         | -17.779                 | -19.326   | -18.429  | 897                                    |
| 6.5        | Arbeidsparticipatie                                         | -11.377                 | -12.614   | -11.567  | 1.047                                  |
| 6.6        | Maatwerkvoorziening (WMO)                                   | -10.593                 | -10.622   | -9.182   | 1.441                                  |
| 6.71       | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 6.71a      | Hulp bij het huishouden (WMO)                               | -12.570                 | -12.570   | -13.397  | -828                                   |
| 6.71b      | Begeleiding (WMO)                                           | -9.181                  | -9.181    | -8.600   | 581                                    |
| 6.71c      | Dagbesteding (WMO)                                          | -3.986                  | -3.986    | -3.094   | 891                                    |
| 6.71d      | Overige maatwerkarrangementen (WMO)                         | -1.969                  | -2.207    | -2.244   | -37                                    |
| 6.72a      | Jeugdhulp begeleiding                                       | -12.804                 | -12.985   | -14.638  | -1.653                                 |
| 6.72b      | Jeugdhulp behandeling                                       | -22.919                 | -23.386   | -15.938  | 7.447                                  |
| 6.72c      | Jeugdhulp dagbesteding                                      | -1.188                  | -1.188    | -6.291   | -5.103                                 |
| 6.72d      | Jeugdhulp zonder verblijf overig                            | -2.639                  | -2.639    | -360     | 2.279                                  |
| 6.73a      | Pleegzorg                                                   | -2.826                  | -2.826    | -3.844   | -1.019                                 |
| 6.73b      | Gezinsgericht                                               | -236                    | -236      | -1.980   | -1.744                                 |
| 6.73c      | Jeugdhulp met verblijf overig                               | -5.981                  | -5.981    | -6.861   | -880                                   |
| 6.74a      | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf                   | -576                    | -576      | -612     | -36                                    |
| 6.74b      | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                           | -3.901                  | -3.901    | -7.029   | -3.128                                 |
| 6.74c      | Gesloten plaatsing                                          | -3.150                  | -3.150    | -5.850   | -2.700                                 |
| 6.81       | Ge-escaleerde zorg 18+                                      | 0                       | 0         | 116      | 116                                    |
| 6.81a      | Beschermd wonen (WMO)                                       | -31.342                 | -31.342   | -22.680  | 8.662                                  |
| 6.81b      | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)                    | -14.296                 | -15.090   | -14.632  | 458                                    |
| 6.82a      | Jeugdbescherming                                            | -6.314                  | -6.603    | -4.937   | 1.666                                  |
| 6.82b      | Jeugdreclassering                                           | -122                    | -122      | -141     | -19                                    |
| 7.1        | Volksgezondheid                                             | -7.768                  | -8.300    | -8.581   | -281                                   |
| 7.2        | Riolering                                                   | -11.572                 | -11.617   | -11.583  | 34                                     |
| 7.3        | Afval                                                       | -19.445                 | -19.445   | -19.519  | -74                                    |

| TAAKVELDEN    |                                            | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|---------------|--------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| 7.4           | Milieubeheer                               | -16.993                 | -17.553   | -12.366  | 5.188                                  |
| 7.5           | Begraafplaatsen en crematoria              | -5.081                  | -5.081    | -5.244   | -163                                   |
| 8.1           | Ruimte en leefomgeving                     | -6.289                  | -7.276    | -9.905   | -2.628                                 |
| 8.2           | Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | -32.285                 | -30.047   | -20.216  | 9.831                                  |
| 8.3           | Wonen en bouwen                            | -9.759                  | -9.852    | -10.888  | -1.037                                 |
| TOTAAL LASTEN |                                            | -695.848                | -745.283  | -754.552 | -9.270                                 |

| TAAKVELDEN |                                                           | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| BATEN      |                                                           |                         |           |          |                                        |
| 0.1        | Bestuur                                                   | 482                     | 482       | 1.878    | 1.397                                  |
| 0.10       | Mutaties reserves                                         | 28.694                  | 38.278    | 38.239   | -39                                    |
| 0.11       | Resultaat van de rekening van baten en lasten             | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 0.2        | Burgerzaken                                               | 2.801                   | 2.801     | 3.956    | 1.155                                  |
| 0.3        | Beheer overige gebouwen en gronden                        | 1.887                   | 3.487     | 2.674    | -813                                   |
| 0.4        | Overhead                                                  | 17.651                  | 17.651    | 20.342   | 2.691                                  |
| 0.5        | Treasury                                                  | 4.763                   | 4.763     | 9.468    | 4.705                                  |
| 0.61       | OZB woningen                                              | 31.806                  | 31.806    | 31.840   | 34                                     |
| 0.62       | OZB niet-woningen                                         | 25.728                  | 25.728    | 26.126   | 398                                    |
| 0.63       | Parkeerbelasting                                          | 3.960                   | 3.960     | 2.877    | -1.084                                 |
| 0.64       | Belastingen overig                                        | 1.543                   | 1.543     | 1.591    | 48                                     |
| 0.7        | Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | 396.984                 | 402.957   | 397.836  | -5.121                                 |
| 0.8        | Overige baten en lasten                                   | 0                       | 0         | 26       | 26                                     |
| 0.9        | Vennootschapsbelasting (VpB)                              | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 1.1        | Crisisbeheersing en brandweer                             | 8                       | 8         | 13       | 5                                      |
| 1.2        | Openbare orde en veiligheid                               | 469                     | 469       | 882      | 413                                    |
| 2.1        | Verkeer en vervoer                                        | 2.712                   | 2.712     | 4.105    | 1.393                                  |
| 2.2        | Parkeren                                                  | 1.046                   | 1.046     | 1.100    | 54                                     |
| 2.4        | Economische havens en waterwegen                          | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 2.5        | Openbaar vervoer                                          | 69                      | 69        | 210      | 141                                    |
| 3.1        | Economische ontwikkeling                                  | 0                       | 0         | 10       | 10                                     |
| 3.2        | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                            | 7.172                   | 9.591     | 10.491   | 900                                    |
| 3.3        | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                      | 581                     | 581       | 593      | 12                                     |
| 3.4        | Economische promotie                                      | 630                     | 630       | 887      | 257                                    |
| 4.1        | Openbaar basisonderwijs                                   | 12                      | 12        | 13       | 1                                      |
| 4.2        | Onderwijshuisvesting                                      | 3.007                   | 3.007     | 3.103    | 96                                     |
| 4.3        | Onderwijsbeleid en leerlingzaken                          | 7.421                   | 8.630     | 8.131    | -500                                   |

| TAAKVELDEN |                                                             | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| 5.1        | Sportbeleid en activering                                   | 35                      | 799       | 796      | -3                                     |
| 5.2        | Sportaccommodaties                                          | 3.970                   | 3.970     | 3.740    | -230                                   |
| 5.3        | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 4.364                   | 4.594     | 4.732    | 138                                    |
| 5.4        | Musea                                                       | 540                     | 540       | 503      | -37                                    |
| 5.5        | Cultureel erfgoed                                           | 0                       | 0         | 27       | 27                                     |
| 5.6        | Media                                                       | 0                       | 0         | 1        | 1                                      |
| 5.7        | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 30                      | 30        | 434      | 404                                    |
| 6.1        | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 480                     | 18.078    | 18.190   | 111                                    |
| 6.2        | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | 25                      | 25        | 27       | 2                                      |
| 6.3        | Inkomensregelingen                                          | 52.785                  | 64.570    | 63.476   | -1.094                                 |
| 6.4        | WSW en beschut werk                                         | 1.005                   | 1.005     | 997      | -7                                     |
| 6.5        | Arbeidsparticipatie                                         | 29                      | 29        | 1.429    | 1.399                                  |
| 6.6        | Maatwerkvoorziening (WMO)                                   | 1.456                   | 1.456     | 1.251    | -205                                   |
| 6.71       | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 6.71a      | Hulp bij het huishouden (WMO)                               | 15                      | 15        | 181      | 166                                    |
| 6.71b      | Begeleiding (WMO)                                           | 8                       | 8         | 443      | 435                                    |
| 6.71c      | Dagbesteding (WMO)                                          | 27                      | 27        | 176      | 150                                    |
| 6.71d      | Overige maatwerkarrangementen (WMO)                         | 8                       | 8         | 109      | 102                                    |
| 6.72a      | Jeugdhulp begeleiding                                       | 10                      | 10        | 729      | 718                                    |
| 6.72b      | Jeugdhulp behandeling                                       | 10                      | 10        | 844      | 833                                    |
| 6.72c      | Jeugdhulp dagbesteding                                      | 10                      | 10        | 200      | 190                                    |
| 6.72d      | Jeugdhulp zonder verblijf overig                            | 7                       | 7         | 84       | 77                                     |
| 6.73a      | Pleegzorg                                                   | 7                       | 7         | 8        | 1                                      |
| 6.73b      | Gezinsgericht                                               | 7                       | 7         | 8        | 1                                      |
| 6.73c      | Jeugdhulp met verblijf overig                               | 7                       | 7         | 291      | 284                                    |
| 6.74a      | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf                   | 10                      | 10        | 135      | 125                                    |
| 6.74b      | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                           | 25                      | 25        | 427      | 402                                    |
| 6.74c      | Gesloten plaatsing                                          | 7                       | 7         | 8        | 1                                      |
| 6.81       | Ge-escaleerde zorg 18+                                      | 0                       | 0         | 0        | 0                                      |
| 6.81a      | Beschermd wonen (WMO)                                       | 40                      | 40        | 423      | 384                                    |
| 6.81b      | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)                    | 51                      | 51        | 55       | 4                                      |
| 6.82a      | Jeugdbescherming                                            | 11                      | 11        | 40       | 30                                     |
| 6.82b      | Jeugdreclassering                                           | 11                      | 11        | 11       | 1                                      |
| 7.1        | Volksgezondheid                                             | 4                       | 513       | 879      | 366                                    |
| 7.2        | Riolering                                                   | 16.528                  | 16.528    | 16.587   | 58                                     |
| 7.3        | Afval                                                       | 26.570                  | 26.570    | 27.376   | 806                                    |

| TAAKVELDEN   |                                            | PRIMITIEVE<br>BEGROTING | BEGROTING | REKENING | AFWIJKING<br>BEGROTING -/-<br>REKENING |
|--------------|--------------------------------------------|-------------------------|-----------|----------|----------------------------------------|
| 7.4          | Milieubeheer                               | 2.628                   | 2.628     | 2.755    | 127                                    |
| 7.5          | Begraafplaatsen en crematoria              | 6.371                   | 6.371     | 6.605    | 234                                    |
| 8.1          | Ruimte en leefomgeving                     | 1.314                   | 1.314     | 4.544    | 3.230                                  |
| 8.2          | Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 31.746                  | 29.508    | 20.624   | -8.884                                 |
| 8.3          | Wonen en bouwen                            | 6.271                   | 6.271     | 9.017    | 2.746                                  |
| TOTAAL BATEN |                                            | 695.848                 | 745.283   | 754.552  | 9.270                                  |

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

## Bijlagen

## Subsidies

In 2024 heeft de gemeente Amersfoort onderstaande begrotingssubsidies verstrekt.

Tabel: PS.01 Overzicht verstrekte subsidies

| NAAM INSTELLING                                                     | SOORT SUBSIDIE     | ACTIVITEIT/DOEL                                                                                                    | BEGROTING<br>2024 | VERLEEND<br>2024 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Programma 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> |                    |                                                                                                                    |                   |                  |
| AA werkgroep Amersfoort                                             | begrotingssubsidie | ondersteuning en voorlichting                                                                                      | 1,1               | 0,8              |
| Speeltuinvereniging Wagenspeelplaats                                | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging                                                                            | 8,1               | 7,0              |
| Speeltuinvereniging Vriendenkring                                   | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging                                                                            | 9,3               | 8,1              |
| Speeltuinvereniging Rivierenwijk                                    | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging                                                                            | 10,0              | 9,2              |
| Speeltuinvereniging Het Soesterkwartier                             | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging                                                                            | 10,0              | 8,0              |
| GSVA                                                                | begrotingssubsidie | vervoer voor cliënten                                                                                              | 10,0              | 10,0             |
| Speeltuinvereniging Het Kruiskampkwartier                           | begrotingssubsidie | exploitatie van een speeltuinvereniging                                                                            | 10,1              | 9,4              |
| Hospice Dome Amersfoort                                             | begrotingssubsidie | Huishoudelijke ondersteuning van cliënten<br>in palliatieve terminale zorg                                         | 21,7              | 21,6             |
| Stichting Reanimatie Netwerk Amersfoort                             | begrotingssubsidie | Burgerhulpverlening en beschikbare AED's                                                                           | 31,5              | 31,5             |
| Stichting Scouting Platform Amersfoort                              | begrotingssubsidie | samenwerken bevorderen                                                                                             | 31,7              | 27,6             |
| Stichting Timon                                                     | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                  | 41,8              | 41,8             |
| Slachtofferhulp Nederland                                           | begrotingssubsidie | ondersteuning en voorlichting geven aan<br>personen die slachtoffer zijn geworden<br>van o.a. geweld, inbraak etc. | 43,7              | 43,7             |
| Artikel 1 Midden Nederland                                          | begrotingssubsidie | voorlichting over discriminatie                                                                                    | 236,2             | 236,2            |
| De Bibliotheek Eemland                                              | begrotingssubsidie | informatiepunten digitale overheid                                                                                 | 154,1             | 154,1            |
| Stadsboerderij de Vosheuvel                                         | begrotingssubsidie | onderhouden van kinderboerderij                                                                                    | 156,7             | 155,7            |
| Stichting Leergeld Amersfoort                                       | begrotingssubsidie | Huiswerkbegeleiding                                                                                                | 196,0             | 196,0            |

|                                      |                    |                                                                                                                                                                                       |                 |                 |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| GGZ Centraal                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 242,0           | 148,5           |
| Stichting Leergeld Amersfoort        | begrotingssubsidie | kinderen uit de doelgroep op aanvraag voorzien van indirecte financiële ondersteuning op de terreinen - onderwijs, - sport - cultuur en - welzijn, samengevat onder de term 'meedoen' | 443,0           | 443,0           |
| Leger des Heils                      | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 323,0           | 323,0           |
| Stichting Arkin                      | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 3.415,6         | 3.415,6         |
| Stichting Kwintes                    | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 9.502,8         | 9.433,3         |
| Stichting Wijkteams                  | begrotingssubsidie | afgeven van beschikkingen en begeleiden van cliënten                                                                                                                                  | 20.723,2        | 20.608,7        |
| SOVEE                                | begrotingssubsidie | Begleiding MBO leerlingen met instabiele thuissituatie                                                                                                                                | 468,0           | 468,0           |
| Huisartsen Eemland Zorg              | begrotingssubsidie | Voorpost POH-JGGZ                                                                                                                                                                     | 1.114,9         | 1.114,9         |
| Mee Utrecht, Gooi & Vecht            | begrotingssubsidie | onafhankelijke cliëntondersteuning voor mensen die minder goed mee kunnen in de maatschappij                                                                                          | 49,0            | 49,0            |
| Stichting Chris en Voorkom!          | begrotingssubsidie | Verslavingspreventie voor jongeren                                                                                                                                                    | 20,7            | 20,7            |
| EFM Support Team                     | begrotingssubsidie | Inzet JIT (Jeugdinterventieteam)                                                                                                                                                      | 235,0           | 235,0           |
| Stichting Specifieke Jeugdprojecten  | begrotingssubsidie | Hulpverlening m.b.t. sexualiteit en risicovolle contacten aan meiden en jonge vrouwen                                                                                                 | 140,0           | 140,0           |
| Stichting Abrona                     | begrotingssubsidie | Team BAS (Bemoeizorg Amersfoort Stad)                                                                                                                                                 | 44,5            | 44,5            |
| COC Midden Nederland                 | begrotingssubsidie | verbinding binnen de LHBTQIA+ gemeenschap                                                                                                                                             | 12,5            | 12,5            |
| Stichting Keiroze                    | begrotingssubsidie | verbinding binnen de LHBTQIA+ gemeenschap                                                                                                                                             | 6,2             | 6,2             |
| Leger des Heils                      | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 109,6           | 109,6           |
| Stichting Balans                     | begrotingssubsidie | Sociaal maatschappelijk werk                                                                                                                                                          | 28,2            | 28,2            |
| GGZ Centraal                         | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten                                                                                                                                                     | 149,6           | 149,6           |
| Stichting De Rustplek                | begrotingssubsidie | Tijdelijke opvang bij gastgezinnen                                                                                                                                                    | 30,0            | 30,0            |
| Stichting De Tussenvoorziening       | begrotingssubsidie | Begeleid wonen en hulp aan sexwerkers                                                                                                                                                 | 310,6           | 310,6           |
| <b>Subtotaal Programma 2.1</b>       |                    |                                                                                                                                                                                       | <b>38.340,4</b> | <b>38.051,6</b> |
| <b>Programma 2.2 Werk en Inkomen</b> |                    |                                                                                                                                                                                       |                 |                 |

|                                                       |                    |                                                                                                   |                |                |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Clëntenraad Wsw                                       | begrotingssubsidie | belangen behartigen van de doelgroep Wsw'ers                                                      | 4,5            | 4,5            |
| Stichting Facilitering Pact Sam-Sam                   | begrotingssubsidie | Samenwerking te versterken tussen lokale instellingen die zich bezighouden met armoedebestrijding | 30,0           | 30,0           |
| Clëntenraad Werk en Inkomen                           | begrotingssubsidie | belangen behartigen van de doelgroep Werk en Inkomen                                              | 25,4           | 25,4           |
| Stichting Gezamenlijke Sociale Banken Amersfoort      | begrotingssubsidie | Bijdrage in huisvestingslasten van de sociale banken.                                             | 55,1           | 0,0            |
| Voedsel Focus Amersfoort                              | begrotingssubsidie | Bijdrage in de loonkosten van de coördinator en bedrijfsleider voedselbank.                       | 89,0           | 89,0           |
| Stichting voedselbank Amersfoort                      | begrotingssubsidie | Voedsel in te zamelen verstrekken aan personen en gezinnen die onder de armoedegrens leven        | 151,7          | 151,7          |
| Amfors (re-integratie)                                | begrotingssubsidie | dienstverlening op het gebied van activering en re-integratie                                     | 462,6          | 0,0            |
| Jeugdfonds Sport & Cultuur                            | begrotingssubsidie | bevorderen participatie van sport en cultuur van kinderen uit gezinnen (minima)                   | 639,5          | 639,5          |
| Stadsring 51                                          | begrotingssubsidie | schuldhulpverlening curatief en preventief                                                        | 3.091,4        | 3.091,4        |
| Stichting Integratiewerk                              | begrotingssubsidie | Inburgering en trajectbegeleiding                                                                 | 991,7          | 731,3          |
| <b>Subtotaal Programma 2.2</b>                        |                    |                                                                                                   | <b>5.540,9</b> | <b>4.762,7</b> |
| <b>Programma 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b> |                    |                                                                                                   |                |                |
| Scholen in de Kunst                                   | begrotingssubsidie | cultuuronderwijs                                                                                  | 14,7           | 14,7           |
| De Bibliotheek Eemland                                | begrotingssubsidie | bibliotheken op scholen                                                                           | 166,0          | 166,0          |
| Stichting Meerkring                                   | begrotingssubsidie | schakelklassen                                                                                    | 200,3          | 200,3          |
| Stichting Wijkteams                                   | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                                                    | 287,0          | 287,0          |
| Samenwerkingsverband de Eem                           | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                                                    | 770,4          | 756,0          |

|                                                              |                    |                                                                     |                |                |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Stichting ABC-scholen                                        | begrotingssubsidie | ondersteunende taken onderwijs                                      | 901,0          | 901,0          |
| PCBO                                                         | begrotingssubsidie | Taalentklas                                                         | 126,4          | 126,4          |
| <b>Subtotaal Programma 2.3</b>                               |                    |                                                                     | <b>2.465,8</b> | <b>2.451,4</b> |
| <b>Programma 3.1 Economie</b>                                |                    |                                                                     |                |                |
| Stichting Toeristische Informatieverstrekking Amersfoort     | begrotingssubsidie | toeristische informatieverstrekking                                 | 357,0          | 357,0          |
| Stichting Ondernemersfonds Amersfoortse Binnenstad           | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de binnenstad van Amersfoort | 488,0          | 453,0          |
| BI zone Neptunusplein                                        | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de van Amersfoort            | 9,0            | 9,0            |
| BI zone Euterpeplein                                         | begrotingssubsidie | versterking economische vitaliteit van de van Amersfoort            | 21,4           | 21,4           |
| <b>Subtotaal Programma 3.1</b>                               |                    |                                                                     | <b>875,4</b>   | <b>840,4</b>   |
| <b>Programma 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>           |                    |                                                                     |                |                |
| Regionale Omroepvereniging De Golfbreker                     | begrotingssubsidie | omroep                                                              | 9,4            | 9,4            |
| Stichting Laswerk                                            | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 25,3           | 25,3           |
| Zendmachtiging regionale omroep 2022-26                      | begrotingssubsidie | lokale omroep                                                       | 241,0          | 241,0          |
| Holland Opera                                                | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 213,7          | 213,7          |
| Scholen in de Kunst uitvoering subsidieregeling amateurkunst | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 339,0          | 339,0          |
| Stichting Evenementen & Congressen                           | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 313,6          | 313,6          |
| Stichting Poppodium Fluor                                    | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 974,1          | 974,1          |
| Theater De Lieve Vrouw                                       | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 1.177,5        | 1.177,5        |
| Amersfoort in C                                              | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 3.709,6        | 3.709,6        |
| Flint theater evenementen en congressen                      | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 4.323,2        | 4.323,2        |
| Scholen in de Kunst                                          | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 4.833,5        | 4.833,5        |
| De Bibliotheek Eemland                                       | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 5.325,3        | 5.325,3        |
| Stichting Evenementen & Congressen                           | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 323,2          | 323,2          |
| Stichting KOSMIK                                             | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 159,7          | 159,7          |
| Muziektheater de Veerensmederij                              | begrotingssubsidie | Basisinstelling Cultuur                                             | 181,4          | 181,4          |

|                                                    |                    |                                    |                 |                 |
|----------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Subtotaal Programma 3.2</b>                     |                    |                                    | <b>22.149,6</b> | <b>22.149,5</b> |
| <b>Programma 3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b> |                    |                                    |                 |                 |
| Stichting Kwintes                                  | begrotingssubsidie | opvang en begeleiden van cliënten  | 57,9            | 57,9            |
| <b>Subtotaal Programma 3.4</b>                     |                    |                                    | <b>57,9</b>     | <b>57,9</b>     |
| <b>Programma 4.1 Dienstverlening</b>               |                    |                                    |                 |                 |
| Stichting Sinterklaas Hooglanderveen               | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 0,8             | 0,8             |
| Oranjevereniging Hooglanderveen                    | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 1,5             | 1,2             |
| Stichting Oranjecomité Hoogland                    | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 1,7             | 1,5             |
| Stichting Oranje Boven                             | begrotingssubsidie | organiseren Koningsdagactiviteiten | 10,9            | 0,0             |
| Stichting Sint Nicolaas in Vathorst                | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 15,8            | 15,8            |
| Sint Nicolaas comité Amersfoort                    | begrotingssubsidie | organiseren activiteit             | 15,8            | 15,8            |
| <b>Subtotaal Programma 4.1</b>                     |                    |                                    | <b>46,5</b>     | <b>35,1</b>     |
| <b>TOTAAL</b>                                      |                    |                                    | <b>69.476,4</b> | <b>68.348,6</b> |

Een gedetailleerd overzicht van de verstrekte subsidies is te vinden in het online subsidieregister via <https://www.amersfoort.nl/subsidieregister>.

## Geplande investeringen

Hieronder presenteren we een overzicht van de voorgenomen investeringen voor de komende jaren.

Tabel: BI.01 Geplande investeringen

| INVESTERING                                          | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                                                |
|------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Programma Omgeving</b>                         |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>1.1 Energietransitie</b>                          |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Geen investeringen                                   |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>Totaal 1.1 Energietransitie</b>                   | <b>0</b>            |                               | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                   |                                                                                            |
| <b>1.2 Grondexploitaties en Ruimtelijke Ordening</b> |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <b>B. Gepland en Doorgeschoven</b>                   |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u>      |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Aanpassingen Groenmarkt^                             | 263                 | 0                             | 8                | 0                                | 255      | Begroting 2023    | Project on hold, saldo gaat in 2025 terug naar totaalbudget coalitieakkoord, zie 75100102. |
| Aanpassingen De Hof^                                 | 450                 | 0                             | 161              | 0                                | 289      | Begroting 2023    | Project wordt in 2025 uitgevoerd.                                                          |
| Herinrichting Neptunusplein                          | 830                 | 0                             | 816              | 0                                | 14       | Begroting 2023    | Civiele werk in december 2024 opgeleverd. Nog nazorg in 2025.                              |
| Onsluting tijdelijke wonen N'straat                  | 200                 | 200                           | 0                | 0                                | 200      | Raadsbesluit 2023 | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                            |
| Restbudget Aanpak Hof en Varkensmarkt^               | 259                 | 0                             | 10               | 0                                | 249      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>           |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                            |
| Aanpassing Wijkaccommodaties 2019^                   | 104                 | 0                             | 0                | 0                                | 104      | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                            |
| Aanbouw Observant                                    | 400                 | 0                             | 0                | 0                                | 400      | Raadsbesluit 2024 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                           |

| INVESTERING                               | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                         |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|---------------------------------------------------------------------|
| Havenweg 9/9a                             | 1.600               | 1.600                         | 1.469            | 1.469                            | 131      | Raadsbesluit 2024 | Aankoop is gerealiseerd. Financiële afronding vindt plaats in 2025. |
| Herinrichting Stationsgebied***           | 4.000               | 0                             | 2.025            | 0                                | 1.975    | Begroting 2019    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Herhuisvesting hc eemvallei^              | 3.292               | 0                             | 101              | 0                                | 3.191    | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Kunstgrasveld HC Eemvallei veld 1^        | 237                 | 0                             | 0                | 0                                | 237      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Kunstgrasveld HC Eemvallei veld 2^        | 237                 | 0                             | 0                | 0                                | 237      | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Kunstgrasveld CJVV - veld 2^              | 434                 | 0                             | 0                | 0                                | 434      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Kunstgrasveld CJVV - veld 3^              | 413                 | 0                             | 0                | 0                                | 413      | Begroting 2023    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Nieuwe locatie maatschappelijke opvang^   | 1.575               | 0                             | 0                | 0                                | 1.575    | Begroting 2024    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Ondergrond sportzaal laakse tuinen^       | 138                 | 0                             | 0                | 0                                | 138      | Raadsbesluit 2023 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Ondergrond schoolgebouwen laakse tuinen^  | 589                 | 0                             | 0                | 0                                | 589      | Raadsbesluit 2023 | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Renovatie sporthal midland^               | 2.424               | 0                             | 88               | 0                                | 2.336    | Begroting 2024    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Sportzaal laakse tuinen^                  | 1.904               | 0                             | 137              | 0                                | 1.766    | Raadsbesluit 2023 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| St. Aegtenkapel onderhoudsplan 2016       | 73                  | 0                             | 43               | 0                                | 31       | Begroting 2016    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Toplaag kunstvgras mia veld 1 en 2        | 300                 | 0                             | 173              | 0                                | 127      | Begroting 2021    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Trekkenwand flint                         | 954                 | 0                             | 306              | 0                                | 649      | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Tribune Midland^                          | 101                 | 0                             | 0                | 0                                | 101      | Begroting 2017    | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                    |
| Vastgoed sportaccommodaties               | 5.250               | 0                             | 122              | 0                                | 5.128    | Begroting 2024    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed       | 20.770              | 0                             | 6.519            | 0                                | 14.251   | Begroting 2021    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |
| Vervangen Nieuwbouw sportzaal schothorst^ | 3.040               | 0                             | 63               | 0                                | 2.977    | Begroting 2022    | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                |

| INVESTERING                                      | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON                | TOELICHTING                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verbouw beheerwerkplts sportprk Birkhovn^        | 226                 | 0                             | 0                | 0                                | 226      | Begroting 2024      | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                       |
| Verwijderen asbestdak jeu de boulesvereniging    | 126                 | 0                             | 0                | 0                                | 126      | Begroting 2024      | Planning investering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                       |
| Voorbereidingskrediet zwembad Hoogland.          | 300                 | 0                             | 315              | 0                                | -15      | Raadsbesluit 2023   | de werkzaamheden lopen door tot in 2025, budget wordt in 2025 verhoogd.                                                                                |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>          |                     |                               |                  |                                  |          |                     |                                                                                                                                                        |
| <u>Investeringen met een maatschappelijk nut</u> |                     |                               |                  |                                  |          |                     |                                                                                                                                                        |
| Herinrichting Varkensmarkt                       | 234                 | 0                             | 234              | 0                                | 0        | Begroting 2023      | Werkzaamheden zijn uitgevoerd en opgeleverd in 2024.                                                                                                   |
| <u>Investeringen met een economisch nut</u>      |                     |                               |                  |                                  |          |                     |                                                                                                                                                        |
| Aanpassen rotonde 9 podium                       | 950                 | 950                           | 884              | 884                              | 66       | Raadsbesluit 2022   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Renovatie Bosbad                                 | 1.553               | 0                             | 1.822            | 0                                | -269     | Begroting 2023      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Eemcentrum                                       | 54.060              | 0                             | 54.057           | 0                                | 3        | Begroting 2005-2010 | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Herstellen Brandscheidingen icoon                | 300                 | 0                             | 157              | 0                                | 143      | Raadsbesluit 2023   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Kleedkamers bsc quick                            | 110                 | 0                             | 110              | 0                                | 0        | Begroting 2020      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Kunstgrasveld amsvorde - veld 3                  | 345                 | 0                             | 574              | 0                                | -228     | Begroting 2023      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Verbouwing de volmolen                           | 370                 | 0                             | 393              | 0                                | -23      | Raadsbesluit 2020   | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| Zwembad Hogekwartier                             | 33.200              | 0                             | 33.212           | 0                                | -12      | Begroting 2013      | Project is afgerond.                                                                                                                                   |
| <u>D. Gepand en niet- gerealiseerd</u>           |                     |                               |                  |                                  |          |                     |                                                                                                                                                        |
| <u>Investeringen met een economisch nut</u>      |                     |                               |                  |                                  |          |                     |                                                                                                                                                        |
| Kleedkamers vv hoogland                          | 304                 | 0                             | 0                | 0                                | 304      | Begroting 2020      | Dit budget is komen te vervallen, nu de vervanging van de kleedkamers is opgenomen in het project 'Vervangingsinvesteringen Maatschappelijk Vastgoed'. |

| INVESTERING                                                | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON              | TOELICHTING                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kleedkamers kvva                                           | 120                 | 0                             | 0                | 0                                | 120           | Begroting 2020    | Dit budget is komen te vervallen, nu de vervanging van de kleedkamers is opgenomen in het project 'Vervangingsinvesteringen Maatschappelijk Vastgoed'. |
| <b>Totaal 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening</b> | <b>142.035</b>      | <b>2.750</b>                  | <b>103.799</b>   | <b>2.353</b>                     | <b>38.238</b> |                   |                                                                                                                                                        |
| <b>1.3 Wonen</b>                                           |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                        |
| Geen investeringen                                         |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                        |
| <b>Totaal 1.3 Wonen</b>                                    | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>      |                   |                                                                                                                                                        |
| <b>1.4 Mobiliteit</b>                                      |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                        |
| <u>B. Gepland en Doorgeschoven</u>                         |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                        |
| <u>Investeringen met een maatschappelijk nut</u>           |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                                                                                                        |
| Aanleg bushaltes outputweg                                 | 500                 | 500                           | 127              | 127                              | 373           | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                                                                                           |
| Aanpassen 8 rotondes in Vathorst                           | 309                 | 309                           | 114              | 114                              | 195           | Raadsbesluit 2022 | Werkzaamheden zijn afgerond in 2023. De investering moet wel doorschuiven naar 2025 in verband met financiële afwikkeling van de subsidie in 2025.     |
| *Bereikbaarheidsprojecten 2016                             | 4.831               | 0                             | 2.982            | 0                                | 1.849         | Begroting 2016    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                    |
| *Bereikbaarheidsprojecten 2017^                            | 369                 | 0                             | 0                | 0                                | 369           | Begroting 2017    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025.                                                                    |
| Cofinanciering BO Mirt 2024**                              | 33.675              | 26.731                        | 0                | 0                                | 33.675        | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                        |
| Doorfietsroute amersfoort - hilversum*                     | 685                 | 0                             | 0                | 0                                | 685           | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                        |
| Fietsplan 2022                                             | 1.728               | 0                             | 0                | 0                                | 1.728         | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                        |
| Fietsplan 2023^                                            | 1.728               | 0                             | 0                | 0                                | 1.728         | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                                                                                        |

| INVESTERING                                | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON              | TOELICHTING                                                                         |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Toegankelijk inrichten van 59 bushaltes    | 300                 | 300                           | 41               | 41                               | 259      | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                        |
| * Vervanging verkeersregelinstall 2021     | 565                 | 0                             | 294              | 0                                | 271      | Begroting 2021    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025. |
| *Vervanging verkeersregelinstall 2020      | 554                 | 0                             | 324              | 0                                | 230      | Begroting 2020    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025. |
| *Verder projecten 2022                     | 2.700               | 0                             | 1.083            | 0                                | 1.617    | Raadsbesluit 2022 | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025. |
| *Verder projecten 2023                     | 1.841               | 0                             | 0                | 0                                | 1.841    | Raadsbesluit 2023 | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                     |
| Vervanging Verkeersregelinstall 2024       | 2.200               | 0                             | 0                | 0                                | 2.200    | Begroting 2024    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                     |
| Verplaatsbare woningen bovenduist          | 3.172               | 2.172                         | 427              | 427                              | 2.745    | Raadsbesluit 2024 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                |
| <u>Investerings met een economisch nut</u> |                     |                               |                  |                                  |          |                   |                                                                                     |
| Aanschaf abri's 2020                       | 1.620               | 0                             | 1.306            | 0                                | 314      | Raadsbesluit 2020 | De werkzaamheden zijn gestart en lopen door in 2025.                                |
| Doorfietsroute Amersfoort - Utrecht        | 210                 | 0                             | 0                | 0                                | 210      | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                     |
| Fietsplan 2021                             | 1.152               | 0                             | 264              | 0                                | 888      | Begroting 2023    | Budget nog niet volledig benut, resterende investeringen worden uitgevoerd in 2025. |
| Fijnmazige fietsplan 2022^                 | 1.313               | 0                             | 0                | 0                                | 1.313    | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                     |
| Herinrichting Snouckaertlaan^              | 2.600               | 0                             | 227              | 0                                | 2.373    | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                        |
| Herinrichting Noorderwierweg^              | 1.869               | 0                             | 1                | 0                                | 1.868    | Begroting 2023    | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                        |
| Liftinstallatie park.garage stadhuispln    | 500                 | 0                             | 394              | 0                                | 106      | Raadsbesluit 2021 | De werkzaamheden zijn gestart in 2024 en lopen door in 2025.                        |
| Restbudget ruimte voetganger en fietser    | 4.271               | 0                             | 0                | 0                                | 4.271    | Begroting 2023    | Planning uitvoering is doorgeschoven naar 2025.                                     |

| INVESTERING                                               | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL       | BRON                 | TOELICHTING                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vervangen parkeerautomaten                                | 990                 | 0                             | 379              | 0                                | 611            | Raadsbesluit<br>2020 | De bestaande parkeerautomaten zijn vervangen. De uitbreiding van het aantal parkeerautomaten heeft nog niet plaats gevonden. Verwachte start 2025. |
| Uitbreiding parkeerautomaten^                             | 1.365               | 0                             | 0                | 0                                | 1.365          | Begroting<br>2023    | De bestaande parkeerautomaten zijn vervangen. De uitbreiding van het aantal parkeerautomaten heeft nog niet plaats gevonden. Verwachte start 2025. |
| Verbeteren Verkeersveiligheid<br>rotondeDNP               | 1.000               | 0                             | 234              | 0                                | 766            | Begroting<br>2023    | De voorbereidingen zijn gestart in 2023, verdere uitvoering in 2025.                                                                               |
| Verbeteren Autoluwe binnenstad (kt)                       | 150                 | 0                             | 68               | 0                                | 82             | Begroting<br>2023    | De voorbereidingen zijn gestart in 2023, verdere uitvoering in 2025.                                                                               |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                   |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u>           |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| *Aanpak Leusderweg                                        | 805                 | 0                             | 435              | 0                                | 370            | Begroting<br>2017    | Nog geplande werkzaamheden worden vooralsnog niet uitgevoerd, restant krediet laten vrijvallen.                                                    |
| *Vervanging verkeersregelininstall 2019                   | 546                 | 0                             | 545              | 0                                | 1              | Begroting<br>2019    | Budget volledig benut in 2024.                                                                                                                     |
| <b>Totaal 1.4 Mobiliteit</b>                              | <b>73.550</b>       | <b>30.012</b>                 | <b>9.245</b>     | <b>709</b>                       | <b>64.303</b>  |                      |                                                                                                                                                    |
|                                                           |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <b>Totaal Investerings 1. Programma Omgeving</b>          | <b>215.585</b>      | <b>32.762</b>                 | <b>113.044</b>   | <b>3.062</b>                     | <b>102.541</b> |                      |                                                                                                                                                    |
|                                                           |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <u>2. Programma Sociaal</u>                               |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <u>2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</u> |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                   |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                |                     |                               |                  |                                  |                |                      |                                                                                                                                                    |

| INVESTERING                                                      | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL  | BRON              | TOELICHTING                                                                      |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Huisvesting Oekraïne                                             | 7.131               | 7.131                         | 7.037            | 7.037                            | 94        | Raadsbesluit 2023 | De transformatie van de panden aan de Hardwareweg is in 2024 succesvol afgerond. |
| <b>Totaal 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen</b> | <b>7.131</b>        | <b>7.131</b>                  | <b>7.037</b>     | <b>7.037</b>                     | <b>94</b> |                   |                                                                                  |
| <b>2.2 Werk en Inkomen</b>                                       |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 2.2 Werk en Inkomen</b>                                | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
| <b>2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>                      |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 2.3 Onderwijs en Sport &amp; Bewegen</b>               | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
|                                                                  |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal Investerings 2. Programma Sociaal</b>                  | <b>7.131</b>        | <b>7.131</b>                  | <b>7.037</b>     | <b>7.037</b>                     | <b>94</b> |                   |                                                                                  |
|                                                                  |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>3. Programma Bedrijvigheid</b>                                |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>3.1 Economie</b>                                              |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 3.1 Economie</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
| <b>3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>                         |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| <b>Totaal 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b>  |                   |                                                                                  |
| <b>3.3 Handhaving</b>                                            |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |
| Geen investeringen                                               |                     |                               |                  |                                  |           |                   |                                                                                  |

| INVESTERING                                          | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Totaal 3.3 Handhaving</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>             |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Geen investeringen                                   |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Totaal 3.4 Sociale en fysieke veiligheid</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b> |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <u>B. Gepland en Doorgeschoven</u>                   |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <u>Investeringen met een maatschappelijk nut</u>     |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Bruggen stadskern^                                   | 1.066               | 0                             | 0                | 0                                | 1.066    | Begroting 2024 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                        |
| Bruggen kattenbroek                                  | 834                 | 0                             | 206              | 0                                | 628      | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Zoals vorig jaar als is aangegeven, is er gestart met de voorbereidingen en staat de daadwerkelijke renovatie/vervanging van de bruggen gepland voor 2024 en 2025. |
| Geluidsreducerend asfalt 2019                        | 536                 | 0                             | 490              | 0                                | 46       | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Het restant van het krediet is nodig om de werkzaamheden komend jaar af te kunnen ronden.                                                                          |
| Geluidsreducerend asfalt 2020                        | 545                 | 0                             | 0                | 0                                | 545      | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Het restant van het krediet is nodig om de werkzaamheden op een later moment nog te kunnen uitvoeren.                                                              |
| Vervanging armaturen 2019^                           | 675                 | 0                             | 0                | 0                                | 675      | Begroting 2023 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                        |
| Vervanging armaturen 2020                            | 1.921               | 0                             | 582              | 0                                | 1.339    | Begroting 2020 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuivoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Nieuwe Europese regels met betrekking tot PL-                                                                                                                      |

| INVESTERING                                 | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                     |                               |                  |                                  |          |                | verlichting en de motie versneld verduurzamen openbare verlichting (2022-137M) maakte een nieuwe planning en prioritering op dit terrein noodzakelijk. De uitvoering van het vervangingsprogramma van armaturen en lichtmasten in de stad is gestart en kent een doorlooptijd tot ongeveer 2030.                                                                                                                                                    |
| Vervangingsinvesteringen OR 2023            | 11.523              | 0                             | 2.002            | 0                                | 9.521    | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Er is gestart met de uitvoering. Het grootste deel van de werkzaamheden staat gepland voor 2025 en 2026.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Vervangingsinvesteringen OR 2024^           | 11.297              | 0                             | 0                | 0                                | 11.297   | Begroting 2024 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Verharding Randenbroek 2020                 | 906                 | 0                             | 0                | 0                                | 906      | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. In 2025 zal worden gestart met de voorbereidingen. Het zwaartepunt van de werkzaamheden ligt echter in 2026.                                                                                                                                                                                                                                  |
| Vervanging masten 2019                      | 152                 | 0                             | 33               | 0                                | 119      | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Nieuwe Europese regels met betrekking tot PL-verlichting en de motie versneld verduurzamen openbare verlichting (2022-137M) maakte een nieuwe planning en prioritering op dit terrein noodzakelijk. De uitvoering van het vervangingsprogramma van armaturen en lichtmasten in de stad is gestart en kent een doorlooptijd tot ongeveer 2030. |
| Vervanging masten 2020^                     | 229                 | 0                             | 0                | 0                                | 229      | Begroting 2023 | Deze is bij de begroting 2025 reeds doorgeschoven naar 2025, omdat er in 2024 nog geen uitgaven werden verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <u>Investeringen met een economisch nut</u> |                     |                               |                  |                                  |          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| INVESTERING                 | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CBA bewegwijzering          | 210                 | 0                             | 69               | 0                                | 141      | Begroting 2020 | In 2024 is gestart met de bewegwijzering op Rusthof zelf. Dit zal in het eerste half jaar van 2025 afgerond worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| CBA 2e fase masterplan      | 4.069               | 0                             | 0                | 0                                | 4.069    | Begroting 2024 | Deze werkzaamheden hangen voor een groot deel samen met de renovatie van het rijksmonument op Rusthof. Daarom zullen de werkzaamheden op z'n vroegst in 2025 starten. De werkzaamheden kennen een doorlooptijd tot in ieder geval 2027.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Investering riolering 2022  | 6.950               | 0                             | 0                | 0                                | 6.950    | Begroting 2022 | Met de invoering van de spaarcomponent in de rioolheffing en het instellen van de voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen, mogen rioolinvesteringen na activatie versneld worden afgeschreven t.l.v. deze voorziening. In 2024 is er € 3,317 miljoen geïnvesteerd en versneld afgeschreven, waarmee de totale investering t/m 2024 op € 6,889 uitkomt. Het restant van het krediet is nodig om het restant van de rioolinvesteringen alsnog in 2025 te kunnen uitvoeren.                                                                                                                            |
| Investering riolering 2023  | 7.362               | 0                             | 0                | 0                                | 7.362    | Begroting 2023 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Binnen het MJOP is er de afgelopen jaren vertraging opgelopen. De redenen hiervoor zijn gevarieerd: te weinig capaciteit in de organisatie, het inzetten van beschikbare capaciteit op andere projecten, uitstel van uitvoering vanwege (onvoorziene) externe factoren als woningbouw, technische knelpunten of meer benodigde tijd voor communicatie en participatie. Het doel is om de achterstand in 7 jaar volledig weg te werken. Er wordt in 2025 gestart met projecten binnen deze investering. |
| Investering riolering 2024^ | 6.687               | 0                             | 0                | 0                                | 6.687    | Begroting 2024 | Deze investering maakt onderdeel uit van het Meerjarenuitvoeringsprogramma openbare ruimte 2024-2027. Binnen het MJOP is er de afgelopen jaren vertraging                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| INVESTERING                                                 | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON           | TOELICHTING                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             |                     |                               |                  |                                  |               |                | opgelopen. De redenen hiervoor zijn gevarieerd: te weinig capaciteit in de organisatie, het inzetten van beschikbare capaciteit op andere projecten, uitstel van uitvoering vanwege (onvoorziene) externe factoren als woningbouw, technische knelpunten of meer benodigde tijd voor communicatie en participatie. Het doel is om de achterstand in 7 jaar volledig weg te werken. Er zal naar verwachting in 2025 of 2026 worden gestart met projecten binnen deze investering. |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                     |                     |                               |                  |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <u>Investerings met een maatschappelijk nut</u>             |                     |                               |                  |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Verharding Randenbroek 2019                                 | 695                 | 0                             | 695              | 0                                | 0             | Begroting 2024 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Verharding vermeerkwartier                                  | 642                 | 0                             | 642              | 0                                | 0             | Begroting 2023 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Herstelprogr kademuren en bruggen 2020                      | 349                 | 0                             | 349              | 0                                | 0             | Begroting 2024 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Vervangingsinvesteringen OR 2022                            | 10.508              | 0                             | 10.508           | 0                                | 0             | Begroting 2022 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                     |                               |                  |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| CBA uitbreiding wachtruimte                                 | 451                 | 0                             | 206              | 0                                | 245           | Begroting 2021 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| CBA transportmiddelen                                       | 125                 | 0                             | 86               | 0                                | 39            | Begroting 2019 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| CBA transportmiddelen                                       | 129                 | 0                             | 151              | 0                                | -22           | Begroting 2021 | Project is afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <u>D. Gepand en niet- gerealiseerd</u>                      |                     |                               |                  |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                  |                     |                               |                  |                                  |               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| CBA oven en filter                                          | 126                 | 0                             | 0                | 0                                | 126           | Begroting 2022 | Op zeer korte termijn zijn er geen investeringen in de oven voorzien.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Totaal 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn</b> | <b>67.987</b>       | <b>0</b>                      | <b>16.019</b>    | <b>0</b>                         | <b>51.968</b> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| INVESTERING                                    | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON | TOELICHTING |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|------|-------------|
|                                                |                     |                               |                  |                                  |          |      |             |
| Totaal Investerings 3. Programma Bedrijvigheid | 67.987              | 0                             | 16.019           | 0                                | 51.968   |      |             |

#### 4. Programma Bestuur

##### 4.1 Dienstverlening

##### C. Doorgeschoven en Gerealiseerd

##### Investerings met een economisch nut

|                                         |            |          |            |          |          |                |                      |
|-----------------------------------------|------------|----------|------------|----------|----------|----------------|----------------------|
| Audiovisuele hulpmiddelen raadsaal 2022 | 200        | 0        | 200        | 0        | 0        | Begroting 2022 | Project is afgerond. |
| <b>Totaal 4.1 Dienstverlening</b>       | <b>200</b> | <b>0</b> | <b>200</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |                |                      |

##### 4.2 Bestuur en regionale samenwerking

Geen investeringen

|                                                     |          |          |          |          |          |  |  |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|--|--|
| <b>Totaal 4.2 Bestuur en regionale samenwerking</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |  |  |
|-----------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|--|--|

##### 4.3 Bedrijfsvoering

##### B. Gepland en Doorgeschoven

##### Investerings met een economisch nut

|                                  |     |   |     |   |     |                |                                                                                                  |
|----------------------------------|-----|---|-----|---|-----|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| E-depot voorziening              | 300 | 0 | 190 | 0 | 110 | Begroting 2021 | Project loopt door in 2025. Afronding vindt naar verwachting plaats in de eerste helft van 2025. |
| Enterprise storage 2024          | 527 | 0 | 50  | 0 | 477 | Begroting 2024 | Project loopt door in 2025. Afronding vindt naar verwachting plaats in de tweede helft van 2025. |
| ICT-werkplekken 2024             | 608 | 0 | 18  | 0 | 590 | Begroting 2024 | Met de vervanging van de laptops is gestart in 2024. In 2025 vindt de uitlevering plaats.        |
| Identity en accesmanagement 2023 | 115 | 0 | 42  | 0 | 73  | Begroting 2023 | Project loopt door in 2025. Afronding vindt plaats in de tweede helft van 2025.                  |

| INVESTERING                                     | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL      | BRON              | TOELICHTING                                                               |
|-------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Netwerk backbone 2024                           | 622                 | 0                             | 90               | 0                                | 533           | Begroting 2024    | Project is opgestart in 2024, maar loopt door in 2025.                    |
| Stadhuis nieuwbouw gebouw ***                   | 85.058              | 0                             | 16.628           | 0                                | 68.430        | Raadsbesluit 2022 | Nieuwbouw nog in volle gang.                                              |
| Stadhuis nieuwbouw inventaris ***               | 3.944               | 0                             | 0                | 0                                | 3.944         | Raadsbesluit 2022 | Zal worden ingezet voor de inrichting van het huis van de Stad.           |
| Uitwijkvoorziening 2024                         | 260                 | 0                             | 19               | 0                                | 240           | Begroting 2024    | Project is opgestart in 2024, maar loopt door in 2025.                    |
| Vorbereidingskrediet 2024                       | 2.800               | 0                             | 2.426            | 0                                | 374           | Raadsbesluit 2020 | Nieuwbouw nog in volle gang.                                              |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>         |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>      |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |
| ICT-werkplekken 2023                            | 579                 | 0                             | 345              | 0                                | 234           | Begroting 2023    | Project is afgerond.                                                      |
| <u>D. Gepland en niet- gerealiseerd</u>         |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>      |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |
| Autonome groei 2024^                            | 178                 | 0                             | 0                | 0                                | 178           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| KA servers 2024^                                | 178                 | 0                             | 0                | 0                                | 178           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| Overige Centric suites 2024^                    | 414                 | 0                             | 0                | 0                                | 414           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen.                                           |
| Zaaksysteem 2023                                | 549                 | 0                             | 125              | 0                                | 423           | Begroting 2023    | Restant is vrijgefallen.                                                  |
| Inventaris algemene ruimte 2024                 | 169                 | 0                             | 0                | 0                                | 169           | Begroting 2024    | Begroot bedrag is vrijgefallen in verband met nieuwbouw huis van de Stad. |
| <b>Totaal 4.3 Bedrijfsvoering</b>               | <b>96.301</b>       | <b>0</b>                      | <b>19.933</b>    | <b>0</b>                         | <b>76.367</b> |                   |                                                                           |
|                                                 |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |
| <b>Totaal Investerings 4. Programma Bestuur</b> | <b>96.501</b>       | <b>0</b>                      | <b>20.133</b>    | <b>0</b>                         | <b>76.367</b> |                   |                                                                           |
| <u>5. Programma Algemene dekkingsmiddelen</u>   |                     |                               |                  |                                  |               |                   |                                                                           |

| INVESTERING                                                       | INVESTERING (BRUTO) | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>BEGROOT | REALISATIE<br>** | BIJDRAGE<br>DERDEN<br>REALISATIE | VERSCHIL | BRON           | TOELICHTING          |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------|----------------------|
| <b>5.1 Financiën</b>                                              |                     |                               |                  |                                  |          |                |                      |
| <u>C. Doorgeschoven en Gerealiseerd</u>                           |                     |                               |                  |                                  |          |                |                      |
| <u>Investerings met een economisch nut</u>                        |                     |                               |                  |                                  |          |                |                      |
| Key2geïntegreerd heffen                                           | 765                 | 0                             | 765              | 0                                | 0        | Begroting 2019 | Project is afgerond. |
| <b>Totaal 5.1 Financiën</b>                                       | <b>765</b>          | <b>0</b>                      | <b>765</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                      |
| <b>Totaal Investerings 5. Programma Algemene dekkingsmiddelen</b> |                     |                               |                  |                                  |          |                |                      |
|                                                                   | <b>765</b>          | <b>0</b>                      | <b>765</b>       | <b>0</b>                         | <b>0</b> |                |                      |

\* Deze investeringen worden toegelicht in de analyse van deelprogramma 1.4 Mobiliteit, opgenomen in de VERDER en Beter Benutten tabellen.

^ Reeds besloten tot aanpassen van de planning met de begroting 2025.

\*\* Realisatie is exclusief de som van bijdragen van derden.

## Indicatoren

### BBV Indicatoren

Hieronder treft u de verplichte BBV-indicatoren aan. Dit zijn niet per se indicatoren waar wij als gemeente op sturen, of die wij bijhouden. De indicatoren voor de **BBV** zijn automatisch gegenereerd uit de tabellen van [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). Deze website wordt niet continu bijgewerkt, waardoor niet alle informatie actueel is.

### Verplichte indicatoren

#### % Functiemenging

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 57,5 | 57,6 | 58   | 58,3 |      |

Bron: Lisa

Toelichting:

#### % niet-wekelijkse sporters

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
|      |      | 38   |      |      |

Bron: GGD

Toelichting: De nieuwe cijfers komen naar verwachting eind 2023 beschikbaar. Percentage van de bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Elke vier jaar wordt deze indicator gemeten in de gezondheidsmonitor van de GGD regio Utrecht. Door een fout in het systeem bij de dataverzameling kunnen er geen betrouwbare cijfers over 2020 gepresenteerd worden. Eind 2022 voert de GGD opnieuw een gezondheidsonderzoek uit. Het streefcijfer voor 2020 was 41. Het betreft hier een verplichte indicator vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het % niet-wekelijkse sporters wijkt af van het % niet-wekelijkse sporters in de Amersfoortse Vrijetijdsmonitor 2018, omdat de vraag op een andere manier gesteld is. In 2022 wordt de Vrijetijdsmonitor opnieuw uitgevoerd. De raad zal hier begin 2023 over worden geïnformeerd.

#### % voortijdig schoolverlaters

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 1,8  | 1,6  | 2,4  | 2,3  |      |

Bron: DUO

Toelichting: Voortijdig schoolverlaten proberen we te voorkomen. Amersfoort heeft over het schooljaar 22/23 (meest actuele beschikbare cijfers) met 2,26% een iets positiever resultaat in vergelijking met het landelijk cijfer waar het gemiddelde 2,38% is. Landelijk is het beeld dat jongeren meer blijven uitvallen door motivatie-, studiekeuze- en multi-problematiek als gevolg van de coronaperiode. Actuele cijfers worden gepubliceerd op Dashboards vsv en jikp ([www.informatieproducten.duo.rijkscloud.nl/public/dashboardsvsvopen/](http://www.informatieproducten.duo.rijkscloud.nl/public/dashboardsvsvopen/)).

De indicator staat op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) bij de indicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording die het Rijk verplicht stelt in de Begroting.

#### % werkloze jongeren

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 3    | 2    | 2    | 2    |      |

Bron: Verwey Jonker Instituut

Toelichting:

#### Aandeel Jongeren met Jeugdbescherming

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
|      | 1    | 1    | 0,9  | 0,7  |

Bron: CBS

Toelichting:

#### Aandeel jongeren met Jeugdreclassering

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
|      | 0,4  | 0,3  | 0,3  | 1,3  |

Bron: CBS

Toelichting:

#### Aandeel kinderen in uitkeringsgezinnen

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 5    | 5    | 5    | 5    |      |

Bron: Verwey Jonker Instituut

Toelichting:

#### Aantal banen per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar (woonwerkbalans)

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 874  | 891  | 912  | 918  |      |

Bron: Lisa, bewerking O&S

Toelichting: De gegevens over 2024 zijn nog niet beschikbaar.  
Amersfoort streeft naar een balans tussen wonen en werken. We meten het vanaf 2016 via de landelijk verplicht gestelde indicator "aantal banen (vanaf 1 uur per week) per 1000 inwoners van 15 t/m 64 jaar". Deze indicator laat ons zien of de economische ontwikkeling de bevolkingsontwikkeling voldoende bijhoudt. We streven naar een woon-werkbalans van minimaal 850 banen van 1 uur of meer per week per 1.000 inwoners van 15-64. Zie ook Dashboard economie en arbeidsmarkt op [www.amersfoortincijfers.nl](http://www.amersfoortincijfers.nl).

#### Aantal kilogram restafval per inwoner per jaar

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 190  | 174  | 160  | 162  | 160  |

Bron:

Toelichting: Onder restafval verstaan we ongescheiden fijn huishoudelijk afval. Het cijfer geeft de hoeveelheid hiervan weer in kilogram per inwoner.

#### Aantal vestigingen (per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar)

Realisatiecijfers:

| 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024 |
|-------|-------|-------|-------|------|
| 172,3 | 180,2 | 191,1 | 201,9 |      |

Bron: Lisa

Toelichting:

#### Absoluut verzuim

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 2,6  | 3,7  | 12,6 | 12,7 |      |

Bron: DUO

Toelichting:

#### Apparaatskosten per inwoner

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 588  | 609  | 647  | 718  | 775  |

Bron: Gemeente Amersfoort

Toelichting: Apparaatskosten per 31-12. Het betreft organisatiekosten, d.w.z. de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur. Deze indicator betreft een verplichte indicator op grond van de BBV.

#### Bezetting in fte per 1.000 inwoners

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 6,3  | 6,2  | 6,4  |      |      |

Bron: Gemeente Amersfoort

Toelichting: Het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, inclusief boventallige medewerkers per 31-12 van het betreffende jaar. De indicator is verplicht op grond van de BBV.

#### Cliënten met een maatwerkarrangement WMO (per 10.000 inwoners)

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 660  | 650  | 640  | 630  | 620  |

Bron:

Toelichting:

#### Demografische druk in %

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 65,9 | 65,6 | 65,3 | 65,1 |      |

Bron: CBS

Toelichting:

#### formatie in fte per 1.000 inwoners

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 6,55 | 6,5  | 6,6  |      |      |

Bron:

Toelichting: De toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat per 31 december. Het betreft een verplichte indicator op grond van de BBV.

#### Gemiddelde WOZ-waarde (x €1.000,-)

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

|       |          |     |     |     |     |
|-------|----------|-----|-----|-----|-----|
|       | 306      | 330 | 367 | 432 | 420 |
| Bron: | Gemeente |     |     |     |     |

Toelichting:

#### Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)

Realisatiecijfers:

|  |      |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|------|
|  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|  | 3,5  | 3,3  | 3,7  | 3,4  |      |

Bron: CBS

Toelichting:

#### Hernieuwbare elektriciteit (%)

Realisatiecijfers:

|  |      |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|------|
|  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|  | 10,8 | 13,1 | 20,9 |      |      |

Bron: Klimaatmonitor Rijkswaterstaat

Toelichting: Deel van de elektriciteit die afkomstig is uit natuurlijke hulpbronnen die constant worden aangevuld, zoals uit wind, zon, waterkracht en biomassa. De indicator dient verplicht te worden opgenomen vanuit het rijk (Besluit Begroting en Verantwoording) en is te vinden op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). De vraag aan elektriciteit wordt in 2030 geschat op 3.024 TJ. In 2030 wil de gemeente Amersfoort 1.030 TJ hiervan uit hernieuwbare elektriciteit hebben opgewekt. Het streefcijfer voor 2030 is daarom 34%. Het streefcijfer voor 2025 is op de helft hiervan ingezet: 17%.

#### Jongeren met delict voor de rechter

Realisatiecijfers:

|  |      |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|------|
|  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|  | 1    | 1    | 1    | 1    |      |

Bron: Verwey Joncker Instituut

Toelichting:

#### Jongeren met jeugdhulp (aandeel jongeren tot 18 jaar)

Realisatiecijfers:

|  |      |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|------|
|  | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|  |      | 14,3 | 15,4 | 15,8 | 12,1 |

Bron:

Toelichting:

#### Kinderen in uitkeringsgezin

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 5    | 5    | 5    | 5    |      |

Bron:

Toelichting:

#### Kosten inhuur externen als % van de totale loonsom

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023  | 2024 |
|------|------|------|-------|------|
| 22   | 21   | 20,7 | 20,39 | 18,8 |

Bron: Gemeente Amersfoort

Toelichting: Kosten op 31 december van het betreffende jaar. Hieronder vallen onder andere de inzet van uitzendkrachten, zzp'ers, of detacheringsovereenkomsten. De indicator is verplichte op grond van de BBV.

#### Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15-64 jaar)

Realisatiecijfers:

| 2020  | 2021  | 2022  | 2023 | 2024 |
|-------|-------|-------|------|------|
| 242,6 | 240,4 | 230,4 |      |      |

Bron:

Toelichting:

#### Netto arbeidsparticipatie

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 73,8 | 73,3 | 75,9 | 76,4 |      |

Bron:

Toelichting:

#### Nieuwbouw (per 1.000 woningen)

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 12,9 | 15,1 | 9,6  | 9,7  |      |

Bron: BAG; bewerking O&S

Toelichting:

#### Overhead in % van de totale lasten

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 6,8  | 7,5  | 7,3  | 7,6  | 7,8  |

Bron: Gemeente Amersfoort

Toelichting: Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces als percentage van de totale lasten. Cijfer geldt per 31-12 van het betreffende jaar. Deze indicator betreft een verplichte indicator op grond van de BBV.

#### Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners)

Realisatiecijfers:

| 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| 570,3 | 433,1 | 362,5 | 350,6 | 353,3 |

Bron:

Toelichting:

#### Relatief verzuim

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 16   | 16   | 25   | 27   |      |

Bron: DUO

Toelichting: Deze indicator betreft het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners 5-18 jaar. Er is sprake van relatief verzuim als een leerplichtige jongere wel op een school staat ingeschreven, maar zonder geldige reden les- of praktijktijd verzuimt. Scholen zijn wettelijk verplicht ongeoorloofd verzuim en schooluitval te melden aan DUO.  
We streven naar minimaal verzuim om schooluitval te voorkomen. De daling van de DUO cijfers is mogelijk te verklaren door corona en de daardoor bemoeilijkte signalering en registratie van verzuim.  
De indicator staat op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) bij de indicatoren uit het Besluit Begroting en Verantwoording die het Rijk verplicht stelt in de Begroting.

#### Totaal van misdrijven per 1.000 inwoners

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 46,6 | 40,1 | 44,7 | 47,4 | 42,5 |

Bron: Politie, BVH

Toelichting: Het betreft hier de door de politie geregistreerde misdrijven (aangiften plus eigen registraties). Het aantal misdrijven laat een daling zien in de afgelopen jaren. In 2020 is het aantal misdrijven verder afgenomen, mede door corona, waarna het weer iets gestegen is. Vervolgens is het aantal misdrijven per 1.000 inwoners tussen 2023 en 2024 gedaald. Dit komt grotendeels door een daling van het aantal diefstallen. De misdaadcijfers van de politie hebben betrekking op het betreffende jaar. De aantallen zijn afgezet tegen de bevolking per 1 januari. Het streefcijfer is het gemiddelde aantal misdrijven in Amersfoort sinds 2017 met uitzondering van 2020 en 2021. Hiervoor is gekozen omdat corona een vertekend beeld geeft van het aantal misdrijven.

**Totaal woninginbraken (per 1.000 inwoners)**

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 2,6  | 1,3  | 1,4  | 1,2  |      |

Bron: Politie, BVH

Toelichting:

**Vernielingen en beschadigingen (per 1.000 inwoners)**

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 6,5  | 6,8  | 6,7  | 7,4  |      |

Bron: CBS

Toelichting:

**Verwijzingen Halt (per 10.000 jongeren van 12 t/m 17 jaar)**

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 10   | 5    | 7    | 7    |      |

Bron: Bureau Halt

Toelichting:

**Winkeldiefstallen (per 1000 inwoners)**

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 2,5  | 2,1  | 3    | 2,9  |      |

Bron: CBS

Toelichting:

**Woonlasten eenpersoons huishoudens**

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 733  | 872  | 897  | 946  | 996  |

Bron: Gemeente

Toelichting:

## Woonlasten meerpersoons huishoudens

Realisatiecijfers:

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 773  | 872  | 994  | 1049 | 1109 |

Bron: Gemeente

Toelichting:

## Amersfoort in cijfers

Voor informatie over de gemeente Amersfoort kunt u [www.amersfoortincijfers.nl](http://www.amersfoortincijfers.nl) raadplegen. Hier staat informatie over onder andere de bevolking, woningen en onderwijs.

### Overzicht begroting na wijziging

In deze bijlage staan overzichten met daarin de begroting 2024 zoals u in november 2023 heeft vastgesteld (dus inclusief aangenomen amendementen) en de vastgestelde begrotingswijzigingen. De actuele begroting is in alle vergelijkende overzichten in de begroting opgenomen. Onder de overzichten vindt u per begrotingswijziging een korte toelichting.

| PROGRAMMA                                          | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN | BEGROTING<br>2024 |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| LASTEN EXCLUSIEF STORTINGEN AAN RESERVES           |                                                                     |             |                   |
| Programma 1 Omgeving                               |                                                                     |             |                   |
| 1.1 Energietransitie                               | -10.098                                                             | -897        | -10.995           |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | -64.019                                                             | -2.786      | -66.806           |
| 1.3 Wonen                                          | -5.552                                                              | -85         | -5.636            |
| 1.4 Mobiliteit                                     | -14.372                                                             | 0           | -14.372           |
| Subtotaal Programma 1 Omgeving                     | -94.041                                                             | -3.768      | -97.809           |
| Programma 2 Sociaal                                |                                                                     |             |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -195.379                                                            | -15.106     | -210.485          |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -105.015                                                            | -15.608     | -120.623          |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -48.499                                                             | -2.470      | -50.969           |
| Subtotaal Programma 2 Sociaal                      | -348.893                                                            | -33.183     | -382.076          |
| Programma 3 Bedrijvigheid                          |                                                                     |             |                   |
| 3.1 Economie                                       | -6.393                                                              | -217        | -6.610            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | -27.688                                                             | -230        | -27.918           |
| 3.3 Handhaving                                     | 731                                                                 | -225        | 506               |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                  | -18.141                                                             | -403        | -18.544           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | -82.073                                                             | -566        | -82.639           |
| Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid                | -133.565                                                            | -1.641      | -135.206          |
| Programma 4 Bestuur                                |                                                                     |             |                   |
| 4.1 Dienstverlening                                | -15.359                                                             | -319        | -15.678           |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking              | -10.097                                                             | -147        | -10.244           |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                | -75.010                                                             | -1.827      | -76.837           |
| Subtotaal Programma 4 Bestuur                      | -100.467                                                            | -2.293      | -102.760          |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN    | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |                |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | -6.287                                                              | 1              | -6.286            |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-6.287</b>                                                       | <b>1</b>       | <b>-6.286</b>     |
| <b>TOTAAL LASTEN</b>                                   | <b>-683.252</b>                                                     | <b>-40.885</b> | <b>-724.137</b>   |

| PROGRAMMA                                          | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>BATEN EXCLUSIEF STORTINGEN AAN RESERVES</b>     |                                                                     |               |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                        |                                                                     |               |                   |
| 1.1 Energietransitie                               | 2.583                                                               | 0             | 2.583             |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | 54.049                                                              | 1.781         | 55.830            |
| 1.3 Wonen                                          | 262                                                                 | 0             | 262               |
| 1.4 Mobiliteit                                     | 4.015                                                               | 0             | 4.015             |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>              | <b>60.909</b>                                                       | <b>1.781</b>  | <b>62.690</b>     |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         |                                                                     |               |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | 2.221                                                               | 18.108        | 20.329            |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | 53.819                                                              | 11.785        | 65.604            |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | 7.899                                                               | 1.973         | 9.872             |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>63.939</b>                                                       | <b>31.866</b> | <b>95.805</b>     |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                   |                                                                     |               |                   |
| 3.1 Economie                                       | 602                                                                 | 0             | 602               |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | 540                                                                 | 230           | 770               |
| 3.3 Handhaving                                     | 0                                                                   | 0             | 0                 |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                  | 100                                                                 | 0             | 100               |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | 52.227                                                              | 0             | 52.227            |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>         | <b>53.469</b>                                                       | <b>230</b>    | <b>53.699</b>     |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                         |                                                                     |               |                   |
| 4.1 Dienstverlening                                | 9.202                                                               | 0             | 9.202             |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking              | 482                                                                 | 0             | 482               |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                | 17.651                                                              | 0             | 17.651            |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>               | <b>27.335</b>                                                       | <b>0</b>      | <b>27.335</b>     |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |               |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 461.502                                                             | 5.973         | 467.476           |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>461.502</b>                                                      | <b>5.973</b>  | <b>467.476</b>    |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                                    | <b>667.154</b>                                                      | <b>39.851</b> | <b>707.004</b>    |

| PROGRAMMA                                          | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>SALDO EXCLUSIEF STORTINGEN AAN RESERVES</b>     |                                                                     |               |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                        |                                                                     |               |                   |
| 1.1 Energietransitie                               | -7.515                                                              | -897          | -8.412            |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening       | -9.970                                                              | -1.005        | -10.975           |
| 1.3 Wonen                                          | -5.290                                                              | -85           | -5.375            |
| 1.4 Mobiliteit                                     | -10.357                                                             | 0             | -10.357           |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>              | <b>-33.132</b>                                                      | <b>-1.987</b> | <b>-35.119</b>    |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                         |                                                                     |               |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen | -193.159                                                            | 3.002         | -190.156          |
| 2.2 Werk en Inkomen                                | -51.196                                                             | -3.822        | -55.018           |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                   | -40.599                                                             | -497          | -41.096           |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>               | <b>-284.954</b>                                                     | <b>-1.317</b> | <b>-286.271</b>   |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                   |                                                                     |               |                   |
| 3.1 Economie                                       | -5.791                                                              | -217          | -6.008            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                  | -27.148                                                             | 0             | -27.148           |
| 3.3 Handhaving                                     | 731                                                                 | -225          | 506               |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                  | -18.041                                                             | -403          | -18.444           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn      | -29.847                                                             | -566          | -30.413           |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>         | <b>-80.096</b>                                                      | <b>-1.411</b> | <b>-81.507</b>    |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                         |                                                                     |               |                   |
| 4.1 Dienstverlening                                | -6.157                                                              | -319          | -6.476            |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking              | -9.616                                                              | -147          | -9.763            |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                | -57.360                                                             | -1.827        | -59.187           |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>               | <b>-73.132</b>                                                      | <b>-2.293</b> | <b>-75.425</b>    |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |               |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 455.216                                                             | 5.974         | 461.190           |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>455.216</b>                                                      | <b>5.974</b>  | <b>461.190</b>    |
| <b>TOTAAL SALDO</b>                                    | <b>-16.098</b>                                                      | <b>-1.035</b> | <b>-17.133</b>    |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>STORTINGEN AAN RESERVE</b>                          |                                                                     |               |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                                                                     |               |                   |
| 1.1 Energietransitie                                   | 0                                                                   | 0             | 0                 |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | 0                                                                   | 0             | 0                 |
| 1.4 Mobiliteit                                         | 0                                                                   | 0             | 0                 |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>0</b>                                                            | <b>0</b>      | <b>0</b>          |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | 0                                                                   | -4.744        | -4.744            |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | -1.315                                                              | 0             | -1.315            |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>-1.315</b>                                                       | <b>-4.744</b> | <b>-6.059</b>     |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                                                                     |               |                   |
| 3.1 Economie                                           | -50                                                                 | 0             | -50               |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | -2.680                                                              | -4.525        | -7.205            |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>-2.730</b>                                                       | <b>-4.525</b> | <b>-7.255</b>     |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -2.226                                                              | -809          | -3.035            |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-2.226</b>                                                       | <b>-809</b>   | <b>-3.035</b>     |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |               |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | -6.324                                                              | 1.528         | -4.796            |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>-6.324</b>                                                       | <b>1.528</b>  | <b>-4.796</b>     |
| <b>TOTAAL STORTINGEN AAN RESERVE</b>                   | <b>-12.596</b>                                                      | <b>-8.550</b> | <b>-21.146</b>    |

| PROGRAMMA                                              | FASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMEDEMEMENTEN | WIJZIGINGEN  | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|
| <b>ONTTREKKINGEN AAN RESERVE</b>                       |                                                                      |              |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                                                                      |              |                   |
| 1.1 Energietransitie                                   | 1.957                                                                | 0            | 1.957             |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | 274                                                                  | 265          | 539               |
| 1.3 Wonen                                              | 553                                                                  | 0            | 553               |
| 1.4 Mobiliteit                                         | 654                                                                  | 0            | 654               |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>3.437</b>                                                         | <b>265</b>   | <b>3.702</b>      |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                                                                      |              |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | 1.492                                                                | 301          | 1.793             |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | 1.650                                                                | 0            | 1.650             |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | 1.226                                                                | 331          | 1.557             |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>4.368</b>                                                         | <b>633</b>   | <b>5.000</b>      |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                                                                      |              |                   |
| 3.1 Economie                                           | 0                                                                    | 0            | 0                 |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | 10                                                                   | 0            | 10                |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | 3.703                                                                | 1.009        | 4.712             |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>3.713</b>                                                         | <b>1.009</b> | <b>4.722</b>      |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                                                                      |              |                   |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | 1.941                                                                | 0            | 1.941             |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>1.941</b>                                                         | <b>0</b>     | <b>1.941</b>      |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                      |              |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 15.235                                                               | 7.678        | 22.913            |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>15.235</b>                                                        | <b>7.678</b> | <b>22.913</b>     |
| <b>TOTAAL ONTTREKKINGEN AAN RESERVE</b>                | <b>28.694</b>                                                        | <b>9.584</b> | <b>38.278</b>     |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>SALDO MUTATIES RESERVES</b>                         |                                                                     |               |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                                                                     |               |                   |
| 1.1 Energietransitie                                   | 1.957                                                               | 0             | 1.957             |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | 274                                                                 | 265           | 539               |
| 1.3 Wonen                                              | 553                                                                 | 0             | 553               |
| 1.4 Mobiliteit                                         | 654                                                                 | 0             | 654               |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>3.437</b>                                                        | <b>265</b>    | <b>3.702</b>      |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | 1.492                                                               | -4.443        | -2.951            |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | 1.650                                                               | 0             | 1.650             |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | -89                                                                 | 331           | 242               |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>3.052</b>                                                        | <b>-4.111</b> | <b>-1.059</b>     |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                                                                     |               |                   |
| 3.1 Economie                                           | -50                                                                 | 0             | -50               |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | 10                                                                  | 0             | 10                |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | 1.023                                                               | -3.516        | -2.493            |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>983</b>                                                          | <b>-3.516</b> | <b>-2.533</b>     |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -285                                                                | -809          | -1.094            |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-285</b>                                                         | <b>-809</b>   | <b>-1.094</b>     |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |               |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 8.911                                                               | 9.206         | 18.117            |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>8.911</b>                                                        | <b>9.206</b>  | <b>18.117</b>     |
| <b>SALDO MUTATIES RESERVES</b>                         | <b>16.098</b>                                                       | <b>1.035</b>  | <b>17.133</b>     |

| PROGRAMMA                                              | VASTGESTELDE BEGROTING<br>2024 INCLUSIEF<br>AANGENOMEN AMENDEMENTEN | WIJZIGINGEN   | BEGROTING<br>2024 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>SALDO INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b>               |                                                                     |               |                   |
| <b>Programma 1 Omgeving</b>                            |                                                                     |               |                   |
| 1.1 Energietransitie                                   | -5.558                                                              | -897          | -6.456            |
| 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening           | -9.695                                                              | -740          | -10.436           |
| 1.3 Wonen                                              | -4.738                                                              | -85           | -4.822            |
| 1.4 Mobiliteit                                         | -9.703                                                              | 0             | -9.703            |
| <b>Subtotaal Programma 1 Omgeving</b>                  | <b>-29.695</b>                                                      | <b>-1.722</b> | <b>-31.417</b>    |
| <b>Programma 2 Sociaal</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen     | -191.667                                                            | -1.440        | -193.107          |
| 2.2 Werk en Inkomen                                    | -49.546                                                             | -3.822        | -53.368           |
| 2.3 Onderwijs en Sport & Bewegen                       | -40.689                                                             | -166          | -40.855           |
| <b>Subtotaal Programma 2 Sociaal</b>                   | <b>-281.902</b>                                                     | <b>-5.429</b> | <b>-287.330</b>   |
| <b>Programma 3 Bedrijvigheid</b>                       |                                                                     |               |                   |
| 3.1 Economie                                           | -5.841                                                              | -217          | -6.058            |
| 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen                      | -27.138                                                             | 0             | -27.138           |
| 3.3 Handhaving                                         | 731                                                                 | -225          | 506               |
| 3.4 Sociale en fysieke veiligheid                      | -18.041                                                             | -403          | -18.444           |
| 3.5 Stedelijk beheer, milieu en dierenwelzijn          | -28.824                                                             | -4.082        | -32.906           |
| <b>Subtotaal Programma 3 Bedrijvigheid</b>             | <b>-79.113</b>                                                      | <b>-4.927</b> | <b>-84.040</b>    |
| <b>Programma 4 Bestuur</b>                             |                                                                     |               |                   |
| 4.1 Dienstverlening                                    | -6.157                                                              | -319          | -6.476            |
| 4.2 Bestuur en regionale samenwerking                  | -9.616                                                              | -147          | -9.763            |
| 4.3 Bedrijfsvoering                                    | -57.645                                                             | -2.636        | -60.281           |
| <b>Subtotaal Programma 4 Bestuur</b>                   | <b>-73.417</b>                                                      | <b>-3.102</b> | <b>-76.519</b>    |
| <b>Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b>           |                                                                     |               |                   |
| 5.1 Financiën en belastingen                           | 464.127                                                             | 15.180        | 479.307           |
| <b>Subtotaal Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>464.127</b>                                                      | <b>15.180</b> | <b>479.307</b>    |
| <b>SALDO INCLUSIEF MUTATIES RESERVES</b>               | <b>0</b>                                                            | <b>0</b>      | <b>0</b>          |

## Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 1.1 Energietransitie

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                      | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------|----------|-------------|
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2023           | -277        | 0        | -277        |
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -250        | 0        | -250        |
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2024           | -371        | 0        | -371        |
| Reserve mutaties                     |                                   | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                   | <b>-897</b> | <b>0</b> | <b>-897</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 1.1                                                                                                                                       |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Septembecirculaire 2023</u></b>                                                                                                                                  |  |        |       |       |
| Betreft € 276.667 vanuit het gemeentefonds voor de Regionale Energiestrategie.                                                                                         |  | -277   | 0     | -277  |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembecirculaire 2023</a>                                                                                                                   |  |        |       |       |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                        |  |        |       |       |
| Betreft € 250.000 vanuit het overhevelingsvoorstel voor het Isolatieoffensief. In totaal is € 500.000 beschikbaar gesteld, € 250.000 voor 2024 en € 250.000 voor 2025. |  | -250   | 0     | -250  |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                         |  |        |       |       |
| <b><u>Septembecirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                  |  |        |       |       |
| Betreft € 370.500 vanuit het gemeentefonds voor het toekomstbestendig maken van het energiebeleid.                                                                     |  | -371   | 0     | -371  |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembecirculaire 2024</a>                                                                                                                   |  |        |       |       |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                        |  |        |       |       |
| Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                                                                                         |  |        |       |       |

## Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 1.2 Grondexploitatie en Ruimtelijke Ordening

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                               | LASTEN        | BATEN        | SALDO       |
|--------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|
| Mutaties programma                   | Toekomstie ontwikkeling zwembad Hoogland   | -3            | 0            | -3          |
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023          | -646          | 0            | -646        |
| Mutaties programma                   | Meerjaren Programma Grondexploitaties 2023 | -181          | 181          | 0           |
| Mutaties programma                   | Meicirculaire 2024                         | -452          | 0            | -452        |
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2024                    | 96            | 0            | 96          |
| Mutaties programma                   | Specifieke uitkering (SPUK)                | -1.600        | 1.600        | 0           |
| Mutaties reserves                    | Bestemming rekeningresultaat 2023          | 0             | 265          | 265         |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                            | <b>-2.786</b> | <b>2.046</b> | <b>-740</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 1.2                                                                                                                                    |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland</u></b>                                                                                                             |  |        |       |       |
| Betreft de lasten van € 3.000 vanuit het raadsvoorstel 'Toekomstige zwembad Hoogland'.                                                                              |  | -3     | 0     | -3    |
| <a href="#">Raadsbesluit Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland</a>                                                                                              |  |        |       |       |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                     |  |        |       |       |
| Betreft € 645.972 vanuit een overhevelingsvoorstel voor extra middelen die zijn ontvangen uit de decembercirculaire 2023 voor de implementatie van de Omgevingswet. |  | -646   | 0     | -646  |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                      |  |        |       |       |
| <b><u>Meerjaren Programma Grondexploitaties 2023</u></b>                                                                                                            |  |        |       |       |
| De baten en lasten van € 181.000 betreffen het Meerjaren Programma Grondexploitaties 2023.                                                                          |  | -181   | 181   | 0     |
| <a href="#">Raadsbesluit Meerjaren Programma Grondexploitaties 2023</a>                                                                                             |  |        |       |       |
| <b><u>Meicirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                    |  |        |       |       |
| Betreft € 452.009 vanuit het gemeentefonds voor uitvoeringskosten van de Omgevingswet.                                                                              |  | -452   | 0     | -452  |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                     |  |        |       |       |
| <b><u>Septembercirculaire 2024</u></b>                                                                                                                              |  |        |       |       |
| Betreft een verhoogde bijdrage (uitname) van € 95.554 voor Digitaal Stelsel Omgevingswet.                                                                           |  | 96     | 0     | 96    |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2024</a>                                                                                                               |  |        |       |       |
| <b><u>Specifieke uitkering (SPUK)</u></b>                                                                                                                           |  |        |       |       |
| De baten en lasten van € 1.600.000 voor de tijdelijke regeling specifieke uitkering Gebiedsbudget.                                                                  |  | -1.600 | 1.600 | 0     |
| <a href="#">Raadsbesluit Specifieke uitkeringen 2024</a>                                                                                                            |  |        |       |       |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                     |  |        |       |       |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                     |  |        |       |       |
| Betreft € 265.000 als onttrekking aan de reserve binnenstedelijke ontwikkeling.                                                                                     |  | 0      | 265   | 265   |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                      |  |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 1.3 Wonen

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING             | LATEN      | BATEN    | SALDO      |
|--------------------------------------|--------------------------|------------|----------|------------|
| Mutaties programma                   | Septembercirculaire 2024 | -85        | 0        | -85        |
| Mutaties reserves                    |                          | 0          | 0        | 0          |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                          | <b>-85</b> | <b>0</b> | <b>-85</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 1.3                                       |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Septembercirculaire 2024</u></b>                                 |  |        |       |       |
| Betreft € 84.806 vanuit het gemeentefonds voor de Wet betaalbare huur. |  | -85    | 0     | -85   |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2024</a>                  |  |        |       |       |

**Mutaties Reserves**

Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.

**Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 1.4 Mobiliteit**

| SOORT MUTATIE                            | OMSCHRIJVING | LASTEN   | BATEN    | SALDO    |
|------------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|
| Dit deelprogramma heeft geen wijzigingen |              |          |          |          |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b>     |              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 2.1 Zorg, ondersteuning, inclusie en vluchtelingen**

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                      | LASTEN         | BATEN         | SALDO         |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| Mutaties programma                   | Septembercirculaire 2023          | -495           | 0             | -495          |
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -1.660         | 0             | -1.660        |
| Mutaties programma                   | Meicirculaire 2024                | -593           | 0             | -593          |
| Mutaties programma                   | Specifieke uitkering (SPUK)       | -12.358        | 18.108        | 5.750         |
| Mutaties reserves                    | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -4.744         | 301           | -4.443        |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                   | <b>-19.850</b> | <b>18.409</b> | <b>-1.440</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | LASTEN | BATEN | SALDO  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|--------|
| <b><u>Septembercirculaire 2023</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |        |       |        |
| Betreft € 495.389 vanuit het gemeentefonds en bestaat uit € 22.537 voor het Rijksvaccinatieprogramma, € 445.525 voor Loon- en prijsbijstelling Jeugdzorg en € 27.327 voor Maatschappelijke opvang.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  | -495   | 0     | -495   |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |        |       |        |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |        |       |        |
| Betreft € 1.659.666 vanuit een overhevelingsvoorstel en bestaat uit € 237.866 voor Bovenregionale middelen, € 466.800 voor incidentele Opstartkosten MetMaya, € 400.000 voor Kind- en gezinsbescherming en vrouwenopvang, € 510.000 voor een Plan van aanpak Dak- en Thuisloosheid, Maatschappelijke opvang en Verslavingsbeleid, € 30.000 voor Veerkracht en Weerbaarheid en € 15.000 voor Aanpak discriminatie naar herkomst.                                                                   |  | -1.660 | 0     | -1.660 |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |        |       |        |
| <b><u>Meicirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |        |       |        |
| Betreft € 593.029 vanuit het gemeentefonds en bestaat uit diverse grote en kleine mutaties. De grootste mutaties betreffen -€ 270.534 uitname Gemeentefonds, middelen voor een compensatieregeling niet beoogde kosten Jeugdzorg zijn via specifieke uitkering verstrekt, -€ 143.313 uitname Gemeentefonds, middelen voor een LVV-voorziening zijn via een specifieke uitkering verstrekt, € 626.144 voor het Nationaal actieplan dakloosheid, € 289.748 voor werkdrukverlaging Jeugdbescherming. |  | -593   | 0     | -593   |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |        |       |        |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | LASTEN  | BATEN  | SALDO  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--------|--------|
| <b><u>Specifieke uitkering (SPUK)</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |         |        |        |
| Betreft de baten en lasten van een specifieke uitkering voor de Bekostigingsbesluit opvang ontheemden Oekraïne. Baten ad € 11.813.977 en lasten ad € 6.063.564. Het surplus als storting in de Saldireserve (zie programma 5).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | -12.358 | 18.108 | 5.750  |
| De baten en lasten van € 6.293.997 van diverse specifieke uitkeringen en bestaat uit € 1.445.257 voor Gezond en Actief Leven Akkoord, € 2.300.000 voor Inburgeringsvoorzieningen, € 150.740 voor Informatiepunten Digitale Overheid en € 2.398.000 voor Integraal Zorgakkoord.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |         |        |        |
| <a href="#">Raadsbesluit Specifieke uitkeringen 2024</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |         |        |        |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |         |        |        |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |         |        |        |
| Betreft € 301.469 als onttrekking aan de reserve Sociaal fonds en innovatie voor een subsidie aan Stichting Sociaal Fonds.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | -4.744  | 301    | -4.443 |
| Betreft € 4.744.000 en bestaat uit € 1.754.000 als storting in de reserve Regionale participatiemiddelen vanuit Europees Sociaal Fonds (ESF) gelden, € 272.000 als storting in de reserve Regionale participatiemiddelen vanuit Regionaal Mobiliteitsteam (RMT) gelden, € 138.000 als storting in de reserve Vluchtelingen vanuit middelen Inburgering, € 580.000 als storting in de reserve Maatschappelijke opvang vanuit het saldo Beschermd wonen voor Skaeve Huse, € 2.000.000 als storting in de reserve Vluchtelingen vanuit de Oekraïnegelden voor opvang van vluchtelingen. |  |         |        |        |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |         |        |        |

| Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 2.2 Werk en Inkomen |                                   |                |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| SOORT MUTATIE                                                                     | OMSCHRIJVING                      | LASTEN         | BATEN         | SALDO         |
| Mutaties programma                                                                | Septemercirculaire 2023           | -924           | 0             | -924          |
| Mutaties programma                                                                | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -763           | 0             | -763          |
| Mutaties programma                                                                | Meicirculaire 2024                | -1.988         | 0             | -1.988        |
| Mutaties programma                                                                | Septemercirculaire 2024           | -147           | 0             | -147          |
| Mutaties programma                                                                | Specifieke uitkering (SPUK)       | -11.785        | 11.785        | 0             |
| Mutaties reserves                                                                 |                                   | 0              | 0             | 0             |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b>                                              |                                   | <b>-15.608</b> | <b>11.785</b> | <b>-3.822</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.2                                                                                                                                                                                                    |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Septemercirculaire 2023</u></b>                                                                                                                                                                                               |  |        |       |       |
| Betreft € 924.172 vanuit het gemeentefonds en bestaat uit € 275.088 voor Begeleiding jongeren aan het werk, € 421.998 voor Bijzondere bijstand en vroegsignalering, € 232.549 voor Participatie en diverse overige kleine mutaties. |  | -924   | 0     | -924  |
| <a href="#">Raadsbesluit Septemercirculaire 2023</a>                                                                                                                                                                                |  |        |       |       |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                                                                                     |  |        |       |       |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.2                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | LASTEN  | BATEN  | SALDO  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|--------|--------|
| <b>Betreft</b> € 763.043 vanuit een overhevelingsvoorstel en bestaat uit € 169.714 voor Sectorale ontwikkelpaden, € 68.392 voor Statushouders aan het werk, € 75.000 voor Corona middelen schuldhulpverlening, € 50.000 voor Dierenartskosten en € 400.000 voor het Arbeidsmarktvraagstuk.                                 |  | -763    | 0      | -763   |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                             |  |         |        |        |
| <b>Meicirculaire 2024</b><br><b>Betreft</b> € 1.987.934 vanuit het gemeentefonds en bestaat uit € 1.507.057 voor Loon- en prijsbijstellingen Participatie, € 344.218 voor Aanpak armoede en schulden en € 136.659 om de arbeidsparticipatie van statushouders en andere kwetsbare groepen te vergroten en te ondersteunen. |  | -1.988  | 0      | -1.988 |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |         |        |        |
| <b>Septembercirculaire 2024</b><br><b>Betreft</b> € 147.280 vanuit het gemeentefonds voor Alleenverdienersprobleem 2023-2024.                                                                                                                                                                                              |  | -147    | 0      | -147   |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2024</a>                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |         |        |        |
| <b>Specifieke uitkering (SPUK)</b><br><b>De baten en lasten van</b> € 11.785.195 van diverse specifieke uitkeringen en bestaat uit € 355.000 voor Hulp Gedupeerden Kindertoeslag en € 11.430.195 voor de Participatiewet.                                                                                                  |  | -11.785 | 11.785 | 0      |
| <a href="#">Raadsbesluit Specifieke uitkeringen 2024</a>                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |         |        |        |
| <b>Mutaties Reserves</b><br><b>Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.</b>                                                                                                                                                                                                                                          |  |         |        |        |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 2.3 Onderwijs en Sport & Beweging

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                              | LASTEN        | BATEN        | SALDO       |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023         | -500          | 0            | -500        |
| Mutaties programma                   | Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland | 3             | 0            | 3           |
| Mutaties programma                   | Specifieke uitkering (SPUK)               | -1.973        | 1.973        | 0           |
| Reserve mutaties                     | Bestemming rekeningresultaat 2023         | 0             | 331          | 331         |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                           | <b>-2.470</b> | <b>2.304</b> | <b>-166</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.3                                                                                                                                                                            |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b>Bestemming rekeningresultaat 2023</b><br><b>Betreft</b> € 500.000 vanuit een overhevelingsvoorstel van specifieke middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs. De specifieke uitkering is meerjarig. |  | -500   | 0     | -500  |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                              |  |        |       |       |
| <b>Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland</b><br><b>Betreft de dekking van de lasten van</b> € 3.000 vanuit het raadsvoorstel 'Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland'.                               |  | 3      | 0     | 3     |
| <a href="#">Raadsbesluit Toekomstige ontwikkeling zwembad Hoogland</a>                                                                                                                                      |  |        |       |       |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 2.3                                                                                                                                                                                                                           | LASTEN | BATEN | SALDO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-------|
| <b>Specifieke uitkering (SPUK)</b><br>De baten en lasten van € 1.972.992 van diverse specifieke uitkeringen en bestaat uit € 845.041 voor Onderwijsachterstandenbeleid, € 763.910 voor Gezond en Actief Leven Akkoord en € 364.041 voor Volwasseneducatie. | -1.973 | 1.973 | 0     |
| <a href="#">Raadsbesluit Specifieke uitkeringen 2024</a>                                                                                                                                                                                                   |        |       |       |
| <b>Mutaties Reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                   |        |       |       |
| <b>Bestemming rekeningresultaat 2023</b><br>Betreft € 331.042 onttrekking aan de reserve vervangingsinvestering voor de afwaardering van de boekwaarde van een aantal onderwijspanden die buiten gebruik zijn gesteld.                                     | 0      | 331   | 331   |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                             |        |       |       |

| Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 3.1 Economie |                                                            |             |          |             |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|
| SOORT MUTATIE                                                              | OMSCHRIJVING                                               | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
| Mutaties programma                                                         | Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad | -46         | 0        | -46         |
| Mutaties programma                                                         | Bestemming rekeningresultaat 2023                          | -180        | 0        | -180        |
| Mutaties programma                                                         | Meicirculaire 2024                                         | 9           | 0        | 9           |
| Mutaties reserves                                                          |                                                            | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b>                                       |                                                            | <b>-217</b> | <b>0</b> | <b>-217</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 3.1                                                                                                                                                                    | LASTEN | BATEN | SALDO |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-------|
| <b>Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad</b><br>Betreft € 45.552 vanuit het raadsvoorstel 'Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad'.                        | -46    | 0     | -46   |
| <a href="#">Raadsbesluit verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad</a>                                                                                                             |        |       |       |
| <b>Bestemming rekeningresultaat 2023</b><br>Een overhevelingsvoorstel van € 180.000 van middelen van de in raad van november 2022 aangenomen amendement "Bakkers blijven Bakken".                   | -180   | 0     | -180  |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                      |        |       |       |
| <b>Meicirculaire 2024</b><br>Betreft een budgetverlaging vanuit het Gemeentefonds van inputfinanciering voor het overheidsgebruik van het handelsregister waarbij gemeenten bijdragen in de kosten. | 9      | 0     | 9     |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                                                     |        |       |       |
| <b>Mutaties Reserves</b><br>Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                                                                                          |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 3.2 Kunst, Cultuur en evenementen

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                | LASTEN      | BATEN      | SALDO    |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|----------|
| Mutaties programma                   | Specifieke uitkering (SPUK) | -230        | 230        | 0        |
| Mutaties reserves                    |                             | 0           | 0          | 0        |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                             | <b>-230</b> | <b>230</b> | <b>0</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 3.2                                                   |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <u>Specifieke uitkering (SPUK)</u>                                                 |  |        |       |       |
| De baten en lasten van € 230.000 van de specifieke uitkering voor Jongerencultuur. |  | -230   | 230   | 0     |
| <a href="#">Raadsbesluit Specifieke uitkeringen</a>                                |  |        |       |       |
| <u>Mutaties Reserves</u>                                                           |  |        |       |       |
| Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                     |  |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 3.3 Handhaving

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                      | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------|----------|-------------|
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -225        | 0        | -225        |
| Mutaties reserves                    |                                   | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                   | <b>-225</b> | <b>0</b> | <b>-225</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 3.3                                                                |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <u>Financiering fietsstewards en het susteam 2024</u>                                           |  |        |       |       |
| Betreft € 225.000 vanuit het raadsvoorstel 'Financiering fietsstewards en het susteam in 2024'. |  | -225   | 0     | -225  |
| <a href="#">Raadsbesluit Financiering van de fietsstewards en het susteam 2024</a>              |  |        |       |       |
| <u>Mutaties Reserves</u>                                                                        |  |        |       |       |
| Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                  |  |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 3.4 Sociale en fysieke veiligheid

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING            | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------|----------|-------------|
| Mutaties programma                   | Meicirculaire 2024      | -175        | 0        | -175        |
| Mutaties programma                   | Septemercirculaire 2024 | -228        | 0        | -228        |
| Mutaties reserves                    |                         | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                         | <b>-403</b> | <b>0</b> | <b>-403</b> |



| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 3.4                                                                                                                                                     | LASTEN | BATEN | SALDO |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|-------|
| <b><u>Meicirculaire 2024</u></b><br>Betreft € 174.687 vanuit het gemeentefonds voor asielopvang op grond van het 'Faciliteitenbesluit opvangcentra'.                                 | -175   | 0     | -175  |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                                      |        |       |       |
| <b><u>Septembercirculaire 2024</u></b><br>Betreft € 228.365 vanuit het gemeentefonds en bestaat uit € 203.349 voor Bommenregeling en € 25.016 Voor Faciliteitenbesluit opvangcentra. | -228   | 0     | -228  |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2024</a>                                                                                                                                |        |       |       |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b><br>Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                                                                    |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 3.5 Stedelijk beheer, Milieu en Dierenwelzijn

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                      | LASTEN        | BATEN        | SALDO         |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -566          | 0            | -566          |
| Mutaties reserves                    | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -4.525        | 1.009        | -3.516        |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                   | <b>-5.091</b> | <b>1.009</b> | <b>-4.082</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 3.5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | LASTEN | BATEN | SALDO  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------|
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b><br>Betreft € 566.000 vanuit een overhevelingsvoorstel en bestaat uit € 221.000 voor de bestrijding van de Japanse duizendknoop en € 345.000 voor nog uit te voeren werkzaamheden van onderhoud wegen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -566   | 0     | -566   |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |       |        |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |       |        |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b><br>Betreft lasten van € 1.009.000 en bestaat uit € 86.000 als onttrekking aan de reserve Onderhoud openbare ruimte voor beheer en onderhoud van Park Elisabeth, € 96.000 als onttrekking aan reserve Groot onderhoud CBA voor boomonderhoud bij het CBA en € 827.000 als onttrekking aan de reserve Bodemsanering volgens het bestemmingsplan Over de Laak - 't Hammetje.<br><br>Betreft baten van € 4.524.892 en bestaat uit € 2.237.000 als storting in de reserve Bomen en vergroening vanwege de latere gunning en door het zeer natte najaar uitgestelde werkzaamheden, € 56.677 als storting in de reserve Riolerings vanuit het productsaldo Riolerings, € 2.231.215 als storting in de reserve Bodembescherming en Stedelijke vernieuwing vanuit het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voor btw-compensatie. | -4.525 | 1.009 | -3.516 |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |       |        |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 4.1 Dienstverlening

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING            | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------|----------|-------------|
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2023 | -8          | 0        | -8          |
| Mutaties programma                   | Meicirculaire 2024      | -297        | 0        | -297        |
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2024 | -14         | 0        | -14         |
| Mutaties reserves                    |                         | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                         | <b>-319</b> | <b>0</b> | <b>-319</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 4.1                                                                                                                         |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Septembecirculaire 2023</u></b><br>Betreft € 7.991 vanuit het gemeentefonds voor de Europese richtlijn energieprestatie gebouwen.                  |  | -8     | 0     | -8    |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembecirculaire 2023</a>                                                                                                     |  |        |       |       |
| <b><u>Meicirculaire 2024</u></b><br>Betreft € 294.662 vanuit het gemeentefonds voor de apparaatskosten van bodembescherming en € 2.401 voor Burgerzaken. |  | -297   | 0     | -297  |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                          |  |        |       |       |
| <b><u>Septembecirculaire 2024</u></b><br>Betreft € 14.086 vanuit het gemeentefonds voor Landelijke aanpak adreskwaliteit.                                |  | -14    | 0     | -14   |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembecirculaire 2024</a>                                                                                                     |  |        |       |       |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b><br>Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                                        |  |        |       |       |

### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 4.2 Bestuur en regionale samenwerking

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                                                                             | LASTEN      | BATEN    | SALDO       |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|
| Mutaties programma                   | Septembecirculaire 2023                                                                  | -7          | 0        | -7          |
| Mutaties programma                   | Donatie hulpverlening aardbeving Marokko                                                 | -100        | 0        | -100        |
| Mutaties programma                   | Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort | -40         | 0        | -40         |
| Mutaties reserves                    |                                                                                          | 0           | 0        | 0           |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                                                                          | <b>-147</b> | <b>0</b> | <b>-147</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 4.2                                                                                                                                      |  | LASTEN | BATEN | SALDO |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|-------|
| <b><u>Septembercirculaire 2023</u></b>                                                                                                                                |  |        |       |       |
| Betreft € 7.062 vanuit het gemeentefonds voor Veilig Wonen.                                                                                                           |  | -7     | 0     | -7    |
| <a href="#">Raadsbesluit Septembercirculaire 2023</a>                                                                                                                 |  |        |       |       |
| <b><u>Donatie hulpverlening aardbeving Marokko</u></b>                                                                                                                |  |        |       |       |
| Betreft € 100.000 vanuit het raadsvoorstel 'Donatie hulpverlening aardbeving Marokko'.                                                                                |  | -100   | 0     | -100  |
| <a href="#">Raadsbesluit Donatie hulpverlening aardbeving Marokko</a>                                                                                                 |  |        |       |       |
| <b><u>Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort</u></b>                                                                |  |        |       |       |
| Betreft € 40.018 voor 2024 en € 77.328 voor 2025 vanuit het raadsvoorstel 'Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort'. |  | -40    | 0     | -40   |
| <a href="#">Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden</a>                                                                                  |  |        |       |       |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                       |  |        |       |       |
| Geen reservemutaties binnen dit deelprogramma.                                                                                                                        |  |        |       |       |

#### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 4.3 Bedrijfsvoering

| SOORT MUTATIE                        | OMSCHRIJVING                      | LASTEN        | BATEN    | SALDO         |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------|----------|---------------|
| Mutaties programma                   | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -1.827        | 0        | -1.827        |
| Mutaties reserves                    | Bestemming rekeningresultaat 2023 | -809          | 0        | -809          |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                   | <b>-2.636</b> | <b>0</b> | <b>-2.636</b> |

| TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 4.3                                                                           |  | LASTEN | BATEN | SALDO  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|--------|
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                            |  |        |       |        |
| Betreft € 1.827.000 vanuit het overhevelingsvoorstel verdeling stelpost formatie-uitbreiding.              |  | -1.827 | 0     | -1.827 |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                             |  |        |       |        |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                            |  |        |       |        |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                            |  |        |       |        |
| Betreft € 809.000 als storting in de Bedrijfsvoeringsreserve om extra bedrijfsvoeringskosten op te vangen. |  | -809   | 0     | -809   |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                             |  |        |       |        |

#### Toelichting op de financiële wijzigingen in de begroting 2024 5.1 Financiën en belastingen

| SOORT MUTATIE      | OMSCHRIJVING                                   | LASTEN | BATEN | SALDO |
|--------------------|------------------------------------------------|--------|-------|-------|
| Mutaties programma | Septembercirculaire 2023                       | 0      | 1.711 | 1.711 |
| Mutaties programma | Meicirculaire 2024                             | 0      | 3.496 | 3.496 |
| Mutaties programma | Septembercirculaire 2024                       | 0      | 766   | 766   |
| Reserve mutaties   | Financiering fietsstewards en het susteam 2024 | 0      | 225   | 225   |

|                                      |                                                                                          |              |               |               |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| Reserve mutaties                     | Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad                               | 0            | 46            | 46            |
| Reserve mutaties                     | Donatie hulpverlening aardbeving Marokko                                                 | 0            | 100           | 100           |
| Reserve mutaties                     | Bestemming rekeningresultaat                                                             | 7.296        | 7.267         | 14.563        |
| Reserve mutaties                     | Septemercirculaire 2024                                                                  | -5.767       | 0             | -5.767        |
| Reserve mutaties                     | Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort | 0            | 40            | 40            |
| <b>TOTAAL BEGROTING NA WIJZIGING</b> |                                                                                          | <b>1.529</b> | <b>13.651</b> | <b>15.180</b> |

| <b>TOELICHTING OP DEELPROGRAMMA 5.1</b>                                                                                                                                                                                                               |  | <b>LASTEN</b> | <b>BATEN</b> | <b>SALDO</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|--------------|--------------|
| <b><u>Septemercirculaire 2023</u></b>                                                                                                                                                                                                                 |  |               |              |              |
| Betreft € 1.711.281 bijdrage uit het gemeentefonds voor de taakmutaties van de Septemercirculaire 2023.                                                                                                                                               |  | 0             | 1.711        | 1.711        |
| <a href="#">Raadsbesluit Septemercirculaire 2023</a>                                                                                                                                                                                                  |  |               |              |              |
| <b><u>Meicirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                                                                                                      |  |               |              |              |
| Betreft € 3.495.877 bijdrage uit het gemeentefonds voor de taakmutaties van de Meicirculaire 2024.                                                                                                                                                    |  | 0             | 3.496        | 3.496        |
| <a href="#">Raadsbesluit Meicirculaire 2024</a>                                                                                                                                                                                                       |  |               |              |              |
| <b><u>Septemercirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                                                                                                 |  |               |              |              |
| Betreft € 766.182 bijdrage uit het gemeentefonds voor de taakmutaties van de Septemercirculaire 2024                                                                                                                                                  |  | 0             | 766          | 766          |
| <a href="#">Raadsbesluit Septemercirculaire 2024</a>                                                                                                                                                                                                  |  |               |              |              |
| <b><u>Mutaties Reserves</u></b>                                                                                                                                                                                                                       |  |               |              |              |
| <b><u>Financiering fietsstewards en het susteam 2024</u></b>                                                                                                                                                                                          |  |               |              |              |
| Betreft € 225.000 als onttrekking aan de reserve Corona van het raadsvoorstel 'Financiering fietsstewards en het susteam 2024'.                                                                                                                       |  | 0             | 225          | 225          |
| <a href="#">Raadsbesluit Financiering van de fietsstewards en het susteam 2024</a>                                                                                                                                                                    |  |               |              |              |
| <b><u>Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad</u></b>                                                                                                                                                                              |  |               |              |              |
| Betreft € 45.552 als onttrekking aan de reserve Corona vanuit het raadsvoorstel 'Verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad'.                                                                                                         |  | 0             | 46           | 46           |
| <a href="#">Raadsbesluit verlengen opdracht matchmaker/vastgoedregisseur binnenstad</a>                                                                                                                                                               |  |               |              |              |
| <b><u>Donatie hulpverlening aardbeving Marokko</u></b>                                                                                                                                                                                                |  |               |              |              |
| Betreft € 100.000 als onttrekking aan de Saldireserve vanuit het raadsvoorstel 'Donatie hulpverlening aardbeving Marokko'.                                                                                                                            |  | 0             | 100          | 100          |
| <a href="#">Raadsbesluit Donatie hulpverlening aardbeving Marokko</a>                                                                                                                                                                                 |  |               |              |              |
| <b><u>Bestemming rekeningresultaat 2023</u></b>                                                                                                                                                                                                       |  |               |              |              |
| De lasten van € 7.295.897 betreffen een toevoeging aan de Saldireserve van het (netto) rekeningresultaat. De baten van € 7.267.165 betreffen een onttrekking aan de Saldireserve ten behoeve van het dekken van de overgehevelde budgetten naar 2024. |  | 7.296         | 7.267        | 14.563       |
| <a href="#">Raadsbesluit Bestemming rekeningresultaat 2023</a>                                                                                                                                                                                        |  |               |              |              |
| <b><u>Septemercirculaire 2024</u></b>                                                                                                                                                                                                                 |  |               |              |              |

|                                                                                                                                                                                               |        |   |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|--------|
| Betreft € 5.767.112 als toevoeging aan de Saldireserve en bestaat uit € 5.750.413 van het surplus Bekostigingsbesluit opvang ontheemden Oekraïne en € 16.699 van niet geclaimde taakmutaties. | -5.767 | 0 | -5.767 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|--------|

[Raadsbesluit Septembercirculaire 2024](#)

**Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort**

|                                                                                                                                                                           |   |    |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|----|
| Betreft € 40.018 als onttrekking aan de Saldireserve vanuit het raadsvoorstel 'Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Amersfoort'. | 0 | 40 | 40 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----|----|

[Wijzigingsbesluit Verordening rechtspositie raads- en commissieleden](#)

## Specificatie van de gegarandeerde geldleningen rechtspersonen

Onder de niet in de balans opgenomen verplichtingen (achtervang, waarborgen en garanties) zijn de afgegeven waarborgen gepresenteerd op categorie-niveau. Conform BBV vereisten dienen rechtspersonen met naam en toenaam opgenomen te worden.

| Woningbouwcorporaties  | Schuldrestant  |
|------------------------|----------------|
| Stichting Portaal      | 189.142        |
| Woonzorg Nederland     | 7.598          |
| Stichting de Alliantie | 580.848        |
| Omnia Wonen            | 34.763         |
| SSH Utrecht            | 513            |
| Stichting Habion       | 605            |
| Stichting Omthuis      | 21             |
| <b>Subtotaal</b>       | <b>813.490</b> |

| Sport en sociaal culturele instellingen                        | Schuldrestant |
|----------------------------------------------------------------|---------------|
| Stichting St. Pieters en Bloklands Gasthuis- Cultureel Erfgoed | 1.545         |
| Korfbalvereniging Soesterkwartier                              | 30            |
| Stichting Hockeybeheer Amersfoort                              | 200           |
| Stichting Museum Flehite                                       | 388           |
| Stichting Scouting Mondriaan                                   | 73            |
| Voetbalvereniging ASC Nieuwland                                | 7             |
| Stichting Tennispark Vathorst                                  | 540           |
| Watersport Vereniging De Eemkruisers                           | 17            |
| Voetbalvereniging CJVV                                         | 145           |
| Stichting Tennispark Nieuwland                                 | 234           |
| Voetbalvereniging VOP                                          | 154           |
| Stichting Vathorst Hockey                                      | 0             |
| Stichting Huis van de Watersport                               | 206           |
| Stichting Poppodium Fluor                                      | 304           |
| Turn Inn (GymXL)                                               | 276           |
| ASC Nieuwland                                                  | 14            |
| Stichting Schietbaan Nieuwland                                 | 676           |
| VV Hoogland                                                    | 70            |
| Amersfoortse Mixed Hockey Club (AMHC)                          | 381           |
| VV Hooglanderveen                                              | 434           |
| <b>Subtotaal</b>                                               | <b>5.694</b>  |

| Overige                                              | Schuldrestant  |
|------------------------------------------------------|----------------|
| Particuliere hypotheke                               | 451            |
| Samenfoort PO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. | 9.893          |
| Samenfoort VO Huisvestingscoöperatie Amersfoort U.A. | 53.625         |
| <b>Subtotaal</b>                                     | <b>63.969</b>  |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>883.153</b> |

## Verklarende woordenlijst

|         |                                                                                                                                                                                                |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • ABT   | Amersfoort Business Team                                                                                                                                                                       |
| • Agile | Dit staat letterlijk voor wendbaar, lenig en flexibel. Het is een manier van denken, werken en organiseren. Het stelt organisaties in staat om snel en effectief in te spelen op veranderingen |
| • AGW   | Activiteit Gerelateerd Werken                                                                                                                                                                  |
| • AMV   | Alleenstaande Minderjarige Vluchtelingen                                                                                                                                                       |
| • AOJ   | Aansluiting Onderwijs Jeugdhulp                                                                                                                                                                |
| • AOW   | Algemene Ouderdomswet                                                                                                                                                                          |
| • ASF   | Amersfoortse Sport Federatie                                                                                                                                                                   |
| • ASM   | Athletic Skills Model                                                                                                                                                                          |
| • ATO   | AT Osborne. Dit is een externe partij die second opinions op de financiën uitvoert.                                                                                                            |
| • ATP   | Association of Tennis Professionals                                                                                                                                                            |
| • AVG   | Algemene Verordening Gegevensbescherming                                                                                                                                                       |
| • AVU   | Afvalverwijdering Utrecht                                                                                                                                                                      |
| • AZC   | Asielzoekerscentrum                                                                                                                                                                            |
| • BAG   | Basisregistraties Adressen en Gebouwen                                                                                                                                                         |
| • B&W   | Burgemeester en Wethouders                                                                                                                                                                     |
| • BBP   | Bruto Binnenlands Product                                                                                                                                                                      |
| • BBV   | Besluit Begroting en Verantwoording                                                                                                                                                            |
| • BBZ   | Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen                                                                                                                                                       |
| • BDU   | Brede Doelstellingen verkeer en vervoer                                                                                                                                                        |
| • BNG   | Bank Nederlandse Gemeenten                                                                                                                                                                     |
| • BO    | Bestuurlijk Overleg                                                                                                                                                                            |
| • BOA   | Buitengewoon Opsporingsambtenaar                                                                                                                                                               |
| • BOL   | Bestuurlijk Overleg Leefomgeving                                                                                                                                                               |
| • BOSD  | Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein                                                                                                                                                             |
| • BRP   | Basisregistratie Personen                                                                                                                                                                      |
| • BSA   | Breed Spectrum Aanbieders                                                                                                                                                                      |

|         |                                                                                                |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • BSG   | Bestaand Stedelijk Gebied                                                                      |
| • BTW   | Belasting Toegevoegde Waarde                                                                   |
| • BUIG  | Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten                                            |
| • BVC   | Boomveiligheidscontrole                                                                        |
| • BVH   | Basisvoorziening Handhaving                                                                    |
| • BVO   | Bruto-vloeroppervlakte                                                                         |
| • BW    | Beschermd Wonen                                                                                |
| • BZK   | Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties                                       |
| • CAK   | Centraal Administratie Kantoor                                                                 |
| • CAO   | Collectieve Arbeidsovereenkomst                                                                |
| • CAR   | Centrum voor Archeologie                                                                       |
| • CBA   | Crematorium en Begraafplaatsen Amersfoort                                                      |
| • CBS   | Centraal Bureau voor de Statistiek                                                             |
| • CDOKE | Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid                                 |
| • CNME  | Centrum voor Natuur- en Milieueducatie                                                         |
| • CO2   | Koolstofdioxide (broeikasgas)                                                                  |
| • COA   | Centraal Orgaan opvang Asielzoekers                                                            |
| • COELO | Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden                                 |
| • CROW  | Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek |
| • CTB   | Coronatoegangsbewijs                                                                           |
| • DAR   | Digitale Aanvraag Rijbewijs                                                                    |
| • DGA   | Data Governance Act                                                                            |
| • DMI   | Dutch Metropolitan Innovations                                                                 |
| • DNB   | De Nederlandse Bank                                                                            |
| • DOP   | Duurzaam Onkruid Beheer                                                                        |
| • DPIA  | Data Protection Impact Assessment                                                              |
| • DUO   | Dienst Uitvoering Onderwijs                                                                    |
| • DVM   | Dynamisch Verkeersmanagement                                                                   |

|              |                                                                                                         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • EBU        | Economic Board Utrecht                                                                                  |
| • ECB        | Europese Centrale Bank                                                                                  |
| • EMU        | Economische en Monetaire Unie                                                                           |
| • ENSIA      | Eenduidige Normatiek Single Information Audit                                                           |
| • ESF        | Europees Sociaal Fonds                                                                                  |
| • EZK        | Economische Zaken en Klimaat                                                                            |
| • Wet FIDO   | Wet Financiering Decentrale Overheden                                                                   |
| • FIWARE Lab | In dit lab kunnen developers gratis gebruikmaken van datacenter-faciliteiten en de standaard bouwstenen |
| • G40        | Netwerk van 40 (middel)grote steden (excl. de vier grootste steden)                                     |
| • GALA       | Gezond en Actief Leven Akkoord                                                                          |
| • GFT        | Groente, Fruit en Tuinafval                                                                             |
| • GGD        | Gemeentelijke Gezondheidsdienst                                                                         |
| • GGDrU      | Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht                                                           |
| • GGZ        | Geestelijke gezondheidszorg                                                                             |
| • GHOR       | Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio                                                     |
| • GLI        | Gecombineerde Levensstijlinterventie                                                                    |
| • GR         | Gemeenschappelijke Regeling                                                                             |
| • GREX       | Grondexploitatie                                                                                        |
| • GRP        | Gemeentelijk Rioleringsplan                                                                             |
| • HOF        | Wet Houdbare Overheidsfinanciën                                                                         |
| • HOV        | (Hoogwaardig) Openbaar Vervoer                                                                          |
| • I&W        | Infrastructuur & Waterstaat                                                                             |
| • ICT        | Informatie- en Communicatie Technologie                                                                 |
| • IDAHOT     | Internationale Dag Tegen Hombifobie en Transfobie                                                       |
| • IDO        | Informatiepunt Digitale Overheid                                                                        |
| • IOAW       | Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte werkloze werknemers                 |

|            |                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • IOAZ     | Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijke arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen                                                                                                                       |
| • IPH      | Institute for Positive Health                                                                                                                                                                                   |
| • IPS      | Individuele Plaatsing en Steun                                                                                                                                                                                  |
| • IT       | Information Technology                                                                                                                                                                                          |
| • IZA      | Integrale Zorgakkoord                                                                                                                                                                                           |
| • JGZ      | Jeugdgezondheidszorg                                                                                                                                                                                            |
| • KANS     | Klimaatadaptatie Nederlandse Steden                                                                                                                                                                             |
| • KCC      | Klant Contact Centrum                                                                                                                                                                                           |
| • KCS      | Klant Contact Services                                                                                                                                                                                          |
| • KPI      | Kritieke prestatie-indicatoren                                                                                                                                                                                  |
| • KOG      | KinderOpvangGedupeerden                                                                                                                                                                                         |
| • LEA      | Lokale Educatieve Agenda                                                                                                                                                                                        |
| • LHBTQIA+ | Lesbisch, homoseksueel, biseksueel, transgender, intersekse, queer en asexueel. Er zijn meer vormen van seksuele oriëntatie en genderidentiteit die niet heteroseksueel of cisgender zijn: daar staat de + voor |
| • LTA      | Landelijk Transitiearrangement                                                                                                                                                                                  |
| • LVB      | Licht Verstandelijke Beperking                                                                                                                                                                                  |
| • M&O      | Misbruik & Oneigenlijk                                                                                                                                                                                          |
| • MaaS     | Mobility as a Service                                                                                                                                                                                           |
| • MBO      | Middelbaar beroepsonderwijs                                                                                                                                                                                     |
| • MEOZ     | Meerkosten Energie Openbare Zwembaden                                                                                                                                                                           |
| • MFA      | Multifunctionele Accommodaties                                                                                                                                                                                  |
| • MIP      | Meerjaren Investeringsplan                                                                                                                                                                                      |
| • MIRT     | Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport                                                                                                                                                           |
| • MJOP     | Meerjarenonderhoudsplan                                                                                                                                                                                         |
| • MJP      | Meerjarenplan                                                                                                                                                                                                   |
| • MKB      | Midden- en Kleinbedrijf                                                                                                                                                                                         |
| • MOR      | Meldingen Openbare Ruimte                                                                                                                                                                                       |

|          |                                                                             |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|
| • MPG    | Meerjaren Programma Grondexploitaties                                       |
| • MRU    | Metropoolregio Utrecht                                                      |
| • MUVM   | Multimodaal Verkeersmanagement                                              |
| • MVOI   | Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen                        |
| • NCW    | Netto Contante Waarde                                                       |
| • NEAS   | Noodfonds Energie Amateur Sportverenigingen                                 |
| • NNGB   | Nederlandse Norm Gezond Bewegen                                             |
| • NOVEX  | Nationale Omgevingsvisie Extra                                              |
| • NPO    | Nationaal Programma Onderwijs                                               |
| • NSVV   | Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde                                |
| • NT1    | Aanduiding voor mensen met Nederlands als eerste taal (NT2 als tweede taal) |
| • OBV    | Ontwikkelingsbedrijf Vathorst                                               |
| • OC(&)W | Onderwijs, Cultuur en Wetenschap                                            |
| • OER    | Opwek van Energie op Rijksvastgoed                                          |
| • o/g    | Opgenomen Geld                                                              |
| • OGGZ   | Openbare Geestelijke Gezondheidszorg                                        |
| • OJKZ   | Overal Jezelf Kunnen Zijn                                                   |
| • OKO    | Opgroeien in een Kansrijke Omgeving                                         |
| • OM     | Openbaar Ministerie                                                         |
| • OPK    | Oud Papier en Karton                                                        |
| • OR     | Openbare Ruimte                                                             |
| • O&S    | Onderzoek en Statistiek                                                     |
| • OSJ    | Onderwijs met Specialistische Jeugdhulp                                     |
| • OV     | Openbaar vervoer                                                            |
| • OZB    | Onroerendezaakbelasting                                                     |
| • P&R    | Park & Ride                                                                 |
| • PDCA   | Plan Do Check Act                                                           |

|          |                                                                                                            |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • PGA    | Persoonsgerichte Aanpak                                                                                    |
| • PGB    | Persoonsgebonden Budget                                                                                    |
| • PLOOI  | Platform Openbare Overheidsinformatie                                                                      |
| • PMD    | Plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drankkartons                                                 |
| • PNIK   | Paspoorten en Nederlandse Identiteitskaarten                                                               |
| • PO     | Primair onderwijs                                                                                          |
| • POH    | Praktijkondersteuner Huisarts                                                                              |
| • POS    | Platform voor de Ondernemende Sportaanbieders                                                              |
| • PPS    | Publiek-Private Samenwerking                                                                               |
| • PRO    | Praktijkonderwijs                                                                                          |
| • PV     | Photo Voltaic (cellen in zonnepanelen die zonlicht omzetten in energie)                                    |
| • PVT    | Participatieverklaringstraject                                                                             |
| • RB     | Raadsbesluit                                                                                               |
| • RDT    | Regionaal Datateam                                                                                         |
| • REA    | Regionale Economische Agenda                                                                               |
| • RES    | Regionale Energiestrategie                                                                                 |
| • RHA    | Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen                                                                      |
| • RIB    | Raadsinformatiebrief                                                                                       |
| • RIEC   | Regionaal Informatie- en Expertise Centrum                                                                 |
| • RIONED | Een stichting die stimuleert dat ervoor voor de riolering en water wordt gezorgd in elke stad in Nederland |
| • RIVM   | Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu                                                              |
| • RMC    | Regionale Meld- en Coördinatiefunctie                                                                      |
| • RMT    | Regionaal Mobiliteitsteam                                                                                  |
| • RO     | Ruimtelijke Ontwikkeling                                                                                   |
| • ROC    | Regionaal Opleidingscentrum                                                                                |
| • ROCOV  | Reizigers Overleg Consumentenbelangen Openbaar Vervoer                                                     |
| • ROM    | Regionale Ontwikkelingsmaatschappij                                                                        |
| • ROVA   | Regionaal Orgaan Verwijdering Afvalstoffen                                                                 |

|         |                                                                |
|---------|----------------------------------------------------------------|
| • RRE   | Regeling Reductie Energieverbruik                              |
| • RREW  | Regeling Reductie Energieverbruik Woningen                     |
| • RSV   | Reserve Stedelijke Voorzieningen                               |
| • RUD   | Regionale Uitvoeringsdienst                                    |
| • RVS   | Regionale Veiligheidsstrategie                                 |
| • RVO   | Rijksdienst Voor Ondernemend Nederland                         |
| • RVU   | Regeling voor Vervroegde Uittreding                            |
| • RWA   | Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving |
| • SaaS  | Software as a Service                                          |
| • SAVE  | Samen Veilig                                                   |
| • SBI   | Sociale Basis Infrastructuur                                   |
| • SD    | Sociaal Domein                                                 |
| • SET   | Stimuleringsregeling E-Health Thuis                            |
| • SISA  | Single Information, Single Audit                               |
| • SKB   | Schatkistbankieren                                             |
| • SLA   | Service Level Agreement                                        |
| • SPUK  | Specifieke uitkeringen gemeenten en provincies                 |
| • SUVIS | Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen                     |
| • SVMN  | Samen Veilig Midden Nederland                                  |
| • SVn   | Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten       |
| • SW    | Sociale Werkvoorziening                                        |
| • SWA   | Sociale Wijkteams Amersfoort                                   |
| • SWV   | Samenwerkingsverband                                           |
| • SZW   | Sociale Zaken en Werkgelegenheid                               |
| • TBO   | Terreinbeherende Organisaties                                  |
| • TJ    | TeraJoule                                                      |
| • TOM   | Team Ontwikkel Mogelijkheden                                   |
| • TOZO  | Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers       |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • U10     | Netwerk van gemeenten in de provincie Utrecht: Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist |
| • UNESCO  | United Nations Educational Scientific and Cultural Organization                                                                                                                                                                                    |
| • UPJO    | Uitvoeringsprogramma Jeugd en Onderwijs                                                                                                                                                                                                            |
| • USP     | Utrecht Science Park                                                                                                                                                                                                                               |
| • UTA     | Utrecht Talent Alliantie                                                                                                                                                                                                                           |
| • UWV     | Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen                                                                                                                                                                                                       |
| • VAB     | Vereniging Amersfoortse Bedrijven                                                                                                                                                                                                                  |
| • VANG    | Van Afval Naar Grondstof                                                                                                                                                                                                                           |
| • VERDER  | Samenwerking van gemeenten, provincie en het rijk om de bereikbaarheid van de regio Midden-Nederland te verbeteren                                                                                                                                 |
| • VN      | Verenigde naties                                                                                                                                                                                                                                   |
| • VNG     | Vereniging van Nederlandse Gemeenten                                                                                                                                                                                                               |
| • VMBO    | Vorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs                                                                                                                                                                                                           |
| • VNO/NCW | Verbond van Nederlandse Ondernemingen en het Nederlands Christelijk Werkgeversverbond                                                                                                                                                              |
| • VO      | Voortgezet Onderwijs                                                                                                                                                                                                                               |
| • VOG     | Verklaring Omtrent Gedrag                                                                                                                                                                                                                          |
| • VON     | Vrij Op Naam                                                                                                                                                                                                                                       |
| • VPB     | Vennootschapsbelasting                                                                                                                                                                                                                             |
| • VRI     | Verkeersregelinstallatie                                                                                                                                                                                                                           |
| • VRU     | Veiligheidsregio Utrecht                                                                                                                                                                                                                           |
| • VSO     | Voortgezet Speciaal Onderwijs                                                                                                                                                                                                                      |
| • VSV     | Voortijdig schoolverlaten                                                                                                                                                                                                                          |
| • VTH     | Vergunningen, Toezicht en Handhaving                                                                                                                                                                                                               |
| • VVE     | Voor- en Vroegschoolse Educatie                                                                                                                                                                                                                    |
| • VVI     | Vervangingsinvesteringen                                                                                                                                                                                                                           |
| • VVV     | Vereniging Voor Vreemdelingenverkeer                                                                                                                                                                                                               |

|         |                                                  |
|---------|--------------------------------------------------|
| • VWS   | Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport |
| • VZ    | Voorziening                                      |
| • WABO  | Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht           |
| • WACC  | Weight Average Cost of Capital                   |
| • WEC   | Wet op Expertise Centra                          |
| • WEW   | Waarborgfonds Eigen Woningen                     |
| • WGR   | Wet Gemeenschappelijke Regelingen                |
| • Wkb   | Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen            |
| • WKO   | Warmte Koude Opslag                              |
| • WLZ   | Wet Langdurige Zorg                              |
| • Wmo   | Wet Maatschappelijke Ondersteuning               |
| • WNT   | Wet Normering van Topinkomens                    |
| • Wob   | Wet openbaarheid van bestuur                     |
| • Woo   | Wet Open Overheid                                |
| • WOZ   | Waardering Onroerende Zaken                      |
| • WPG   | Wet Politiegegevens                              |
| • WPO   | Wet op Primair Onderwijs                         |
| • WSP   | WerkgeversServicepunt                            |
| • WSW   | Wet Sociale Werkvoorziening                      |
| • WUR   | Wageningen University & Research                 |
| • WVO   | Wet op het Voortgezet Onderwijs                  |
| • ZIN   | Zorg in Natura                                   |
| • ZonMW | ZorgOnderzoek Nederland Medische Wetenschappen   |
| • ZSF   | Zelf Service Fietsenstalling                     |
| • ZZP   | Zelfstandige Zonder Personeel                    |

## Disclaimer

De gemeente Amersfoort besteedt veel zorg aan het controleren van de informatie op deze website.

Toch kan het zijn dat de informatie verouderd of incorrect is. Aan de informatie op [amersfoort.jaarverslag-2024.nl/](https://amersfoort.jaarverslag-2024.nl/) kunnen dan ook geen rechten worden ontleend. De gemeente Amersfoort is niet verantwoordelijk voor informatie op internetpagina's van derden waarnaar op deze site wordt verwezen. Ook neemt de gemeente Amersfoort geen verantwoordelijkheid voor de gevolgen van het gebruik van de aangeboden informatie op deze website.

## Privacy

De gemeente Amersfoort stelt geen persoonlijke gegevens, zoals (e-mail)adressen, aan derden ter beschikking zonder dat daarvoor eerst uw toestemming is gevraagd. Informatie over bezoeken aan deze site gebruikt de gemeente Amersfoort slechts voor technische en statistische doeleinden, bijvoorbeeld om de toegankelijkheid en werking van de site te verbeteren. Bij een aantal toepassingen wordt op deze website gebruik gemaakt van cookies.