

Bijlagen



Gemeente Raalte

Inhoudsopgave

Bijlage A. Kerngegevens	5
Bijlage B. Overzicht incidentele baten en lasten.....	6
Bijlage C. Mutaties in de reserves	16
Bijlage D. Sisa	17
Bijlage E. Recapitulatie van gerealiseerde baten en lasten	32
Bijlage E1. Jaarrekening per taakveld.....	33
Bijlage E2. Taakveld per programma.....	38
Bijlage F. Brugstaten rekening 2024.....	43
Bijlage F1. Brugstaat rekening 2024-begroting 2024.....	43
Bijlage F2. Brugstaat rekening 2023-2024.....	43
Bijlage G. Budgetten en kredieten naar 2025	44
Bijlage G1. Overzicht niet aangewende kredieten/budgetten overbrengen naar 2025.....	44
Bijlage G2. Kredieten 2024 naar 2025	46
Bijlage H. EMU-saldo	48
Bijlage I. Inzicht in loonkosten.....	49
Bijlage J. Verbonden partijen.....	51
Bijlage K. Formats reserves en voorzieningen	66

Bijlage A. Kerngegevens

Onderdeel		Werkelijk per 31-12-2023	Werkelijk per 31-12-2024
A. Sociale structuur			
Aantal inwoners totaal		38.363	38.655
	Van 0 t/m 3 jaar	1.407	1.469
	Van 4 t/m 16 jaar	5.257	5.270
	Van 17 t/m 64 jaar	22.303	22.254
	Van 65 jaar en ouder	9.396	9.662
Uitkeringsgerechtigden bijstand:			
	PW	381	446
	IOAW	10	8
	IOAZ	2	1
	BBZ	0	1
B. Fysieke structuur			
Ha oppervlakte gemeente		17.229	17.229
Aantal woningen totaal		16.460	16.572
Aantal woningen gericht op:			
	Raalte-dorp	8.904	8.931
	Heino	3.035	3.071
	Heeten	1.568	1.568
	Luttenberg	927	948
	Mariënheem	607	607
	Broekland	485	498
	Nieuw Heeten	492	492
	Laag Zuthem	258	265
	Lierderholthuis	184	192
Ha. openbaar groen (excl. sportvelden)		183,8	185,4
C. Personele gegevens			
Aantal personeelsleden		318	342
Aantal fte's		254,58	261,78
D. Financiële structuur		Totaal per 31-12-2024	Bedrag per inwoner
Rekeningsomzet		139.526.727	3.610
Opbrengst belastingen		9.751.452	252
Algemene uitkering		77.463.000	2.004
Boekwaarde vanuit Staat C per 31-12		122.683.308	3.174
		50.566.306	1.308
Vaste schuld Staat E	waarvan voor woningbouw	566.306	15
Eigen financieringsmiddelen Staat D	Reserves	82.663.601	2.138
	Voorzieningen	8.164.757	211

Bijlage B. Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten

Bedragen in €

Incidentele baten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/- raming
1. Kavelruil Laag Zuthem uitvoering	-2.181	-5.000	2.819
1. LAG Salland functionerinskst 2021-2024	-11.158	-11.158	0
1. Onderzoek bestemming Landgoed Old Heino	-3.000	-3.000	0
1. verkabeling hoogspanningsmast	-24.684	-165.753	141.069
1. Hoogspanningsstation Westdorplaan	-6.912	-4.544	-2.368
1. Frictie- en ontwikkelbudget OD	14.888	0	14.888
1. Locatie de Stellingmolen Heeten	-13.137	0	-13.137
1. Bredenhorst (TOW)	-39.762	-8.121	-31.641
1. Ontwikkeling Pauluskerk	-39.709	0	-39.709
1. Ant Ovk Locatie vm tuincentrum Heino	-11.293	0	-11.293
1. Ant Ovk locatie BPD	-19.537	0	-19.537
1. Ant Ovk uitbreidingsplannen Tijs Heeten	-26.250	0	-26.250
1. Project Douma Raalte	-47.492	-137.192	89.700
1. Meer opbrengst omgevingsvergunningen	-977.508	0	-977.508
1. Afrekening OD bijdrage 2023	-210.537	-207.674	-2.863
2. Herinr. sportpark Ramele beperkte afmet	-215	0	-215
2. div rioolaansluitingen	-76.923	-75.723	-1.200
2. SPUK stimulering sport	-55.692	0	-55.692
3. SPUK Nationaal onderwijsplan 2023	-200.000	-200.265	265
3. Besch voorz. Oninbare vorderingen soza	-80.533	0	-80.533
3. Kosten Oekraïne	-6.524.762	-6.633.639	108.878
3. Opvang jonge asielzoekers Summercamp	-13.843	0	-13.843
3. ESF Reintegratie	-179	-20.000	19.821
3. Leefgeld Gemeentelijke Opvang Oekraïne	-196.470	-162.360	-34.110
3. Leefgeld Gemeentelijke Opvang Oekraïne	-54.577	0	-54.577
3. Energietoeslag eenmalig	-8.300	0	-8.300
3. Den Alerdinck huisvesting statushouders	-650.212	-752.009	101.797
4. Spuk Gala Sociale basis	-135.052	-142.674	7.622
4. Spuk IZA	-319.509	-253.807	-65.702
4. SPUK GALA Gezondheid	-143.247	-154.655	11.408
4. SPUK GALA Ondersteunend	-21.429	-21.346	-83
4. SPUK GALA valpreventie	-116.977	-103.466	-13.511
5. Rlte duurzaam 2050 uitvoering	-13.066	0	-13.066
5. Aanpak energiearmoede	-97.932	-329.272	231.340

Incidentele baten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Vershil realisatie -/- raming
5. Lokale aanpak isolatie	0	-214.981	214.981
5. SPUK CDOKE	-406.949	-1.294.208	887.259
6. gem bijdrage spoorzone	-1.104	0	-1.104
6. Regiodeal agrofoodcluster	0	-244	244
6. 2e crisis stadsarrangement	-7.847	-7.847	0
7. Taalschool Oekraïne	-26.609	0	-26.609
7. Locatieonderzoek Hoogerheyne	-174	0	-174
7. Rijksbijdrage SPUK tbv sportbedrijf	-231.729	-210.000	-21.729
7. SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	-37.186	-37.186	0
7. SPUK Bibliotheek Heino	0	-220.000	220.000
7. SPUK stimulering sport	-50.576	0	-50.576
7. SPUK Gala Sport en bewegen	-221.662	-222.179	517
8. Project Veilig buitengebied	0	-3.636	3.636
8. ZN verlagen huur kazerne Heino	33.000	33.000	0
9. Deels vrijval voorziening wachtgelden	-53.324	0	-53.324
9. Extra leges publiek	-209.514	-99.680	-109.834
10. 3 Ontwikkelopgaven	0	-30.000	30.000
10. Grondverkopen	-392.495	0	-392.495
ALG. Hogere algemene uitkering oa mei ccc	-1.085.000	-1.085.000	0
ALG. Algemene uitkering sept / dec cc	-311.458	0	-311.458
Gerealiseerd totaal van baten	-13.129.815	-12.783.619	-346.196
Resultaat na bestemming:			
1. LAG Salland functionerinskst 2021-2024	-11.140	-11.140	0
3. Kosten Oekraïne	-3.182.439	-2.831.391	-351.048
3. Opvang jonge asielzoekers Summercamp	-13.843	0	-13.843
10. Afkomen reserve vluchtelingen	-1.573.554	0	-1.573.554
10. afkomen res GB tot plafond	-933.244	0	-933.244
10. afkomen res GB tgv ABR	933.244	0	933.244
10. Afkomen reserve DOWR tot plafond	-283.163	0	-283.163
Gerealiseerd resultaat	-8.065.676	-9.941.088	1.875.412

Overzicht incidentele lasten

Bedragen in €

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/raming
1. Communicatie VTH	4.012	9.138	-5.126
1. Voorber kr verkeersoplossing Raalte Noor	138	5.000	-4.862
1. Herinrichting stations R/H	1.546.195	1.500.000	46.195
1. Verkeersstromenonderzoek	16.808	25.664	-8.856
1. VBT Stationsgebied (centrum/spoorz)	39.595	125.000	-85.405
1. Fietsbeleidsplan	0	50.000	-50.000
1. Gemeentelijke bijdrage N348	250.000	250.000	0
1. Begeleidingskosten bouwvergunningen	342.653	345.810	-3.158
1. Digitalisering bouwdoossiers	71.931	77.407	-5.476
1. Werkbudget uitvoering woonbeleid	17.488	15.000	2.488
1. Kavelruil Laag Zuthem uitvoering	2.181	5.000	-2.819
1. Kavelruil Boetelerveld	20.691	24.098	-3.407
1. Leader budget	9.715	10.000	-285
1. Leader projecten	11.373	59.516	-48.143
1. Leaderprogramma 2023-2027	25.970	42.222	-16.252
1. LAG Salland functionerinskst 2021-2024	13.383	18	13.365
1. Onderzoek bestemming Landgoed Old Heino	4.840	18.000	-13.160
1. Implementatie Omgevingswet	167.626	397.494	-229.868
1. Invoering wet kwaliteitsborging bouw	1.074	24.000	-22.926
1. Invoering wet kwaliteitsborging bouw	0	74.000	-74.000
1. Verstedelijkingsopgave programma 1	30.482	58.521	-28.039
1. Procesbudget verstedelijkingsagenda	86.559	165.503	-78.944
1. Programma mobiliteit	123.528	98.364	25.164
1. I-uitvoeringsplan fysiek	4.192	20.837	-16.645
1. 3 Ontwikkelopgaven splitsen 2025	309.306	375.000	-65.694
1. beleid woonwagens / onderzoek locaties	0	20.000	-20.000
1. Beleid huisvesting arbeidsmigranten	0	25.000	-25.000
1. verkabeling hoogspanningsmast	54.344	368.355	-314.011
1. Hoogspanningsstation Westdorplaan	6.912	4.544	2.368
1. Frictie- en ontwikkelbudget OD	64.000	78.888	-14.888
1. Project de Telgen 3 Heeten	49.272	0	49.272
1. Locatie de Stellingmolen Heeten	13.137	0	13.137
1. Bredenhorst (TOW)	42.724	8.121	34.603
1. Ontwikkeling Pauluskerk	39.709	0	39.709
1. Ant Ovk Locatie vd Vechte Heino	11.293	0	11.293

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/- raming
1. Ant Ovk locatie BPD / Braakman Heino	11.870	0	11.870
1. Uitbreidingsplannen Tijs Heeten	26.250	0	26.250
1. Ant Ovk Sporthal Hoogerheyne	4.019	0	4.019
1. Ant Ovk vd Capellenweg Heino	7.667	0	7.667
1. Project Douma Raalte	47.492	137.192	-89.700
1. Omgevingsdienst 2024	89.099	89.099	0
1. Bijdrage provincie N348	250.000	250.000	0
1. Gebiedsgerichte aanpak tlv R	55.000	55.000	0
2. Aanbest informatievoorz openbare ruimte	19.800	52.643	-32.843
2. Marsroute N35	4.645	10.000	-5.355
2. Verlichtingsplan Raalte Centrum	16.160	13.561	2.599
2. Korenbloem Heino	5.481	7.000	-1.519
2. Renovatie Gerrit Norpplein	4.249	1.571	2.678
2. MIP voorbereidingskosten / onderzoek MIP	32.769	166.606	-133.838
2. LT onderzoek MIP / verv opgaven	43.846	50.000	-6.155
2. 2e fase Centrum Raalte	28.266	65.000	-36.734
2. Ecologisch berm- en slootbeheerplan	16.960	35.000	-18.040
2. Beheerplan straatmeubilair 2023	0	30.000	-30.000
2. Opstellen Beheerplan wegen	36.360	65.000	-28.640
2. Herinr. sportpark Ramele beperkte afmet	973	2.297	-1.324
2. Groen, samen doen!	35.256	34.000	1.256
2. snoeiachterstand bomen	226.482	222.068	4.414
2. Groencompensatiefonds	0	4.000	-4.000
2. Leefbare dorpen en wijken	3.243	99.667	-96.424
2. Gedragscode Flora en Fauna	6.000	16.138	-10.138
2. Beheerplan spelen 2022	17.180	15.320	1.860
2. Beheerplan begraafplaatsen 2023	11.449	10.783	666
2. Beheerplan beheersing eikenprocessierups	14.171	6.000	8.171
2. bijdrage in groene biodiverse speelplaat	90.231	90.000	231
2. Voorz MJP sportstimulering (MF veldjes)	0	6.440	-6.440
2. Beleid circulariteit	9.760	53.000	-43.240
2. Voorbereidingen Langkamp	104.845	114.440	-9.595
2. meekoppelen en stimuleren 2024	34.658	50.000	-15.342
2. Klimaatadaptieve schoolpleinen	39.147	10.000	29.147
2. Beheerplan bermen en sloten (Baggerplan)	0	30.000	-30.000
2. div rioolaansluitingen	37.240	75.723	-38.483
2. Klimaatadaptatie tlv reserve klimaatbeleid	0	120.000	-120.000

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/- raming
2. Klimaatadaptatie tlv exploitatie	0	220.000	-220.000
2. Energiekosten OV tlv alg best reserve	0	194.000	-194.000
2. Bestrijding eikenprocessierups	30.000	30.000	0
2. SPUK stimulering sport	55.692	0	55.692
3. Kosten Oekraïne	3.342.323	3.802.248	-459.925
3. Opvang jonge asielzoekers Summercamp	5.153	0	5.153
3. Taalschool begeleiding	173.666	173.666	0
3. ESF Reintegratie	179	20.000	-19.821
3. Leefgeld Gemeentelijke Opvang Oekraïne	209.904	162.360	47.544
3. Leefgeld Gemeentelijke Opvang Oekraïne	41.142	0	41.142
3. Energietoeslag eenmalig	45.750	100.000	-54.251
3. Den Alerdinck huisvesting statushouders	818.136	883.854	-65.718
3. SPUK Nationaal onderwijsplan 2023	200.000	200.265	-265
3. Verhoogde asielinstroom	65.711	177.332	-111.621
3. Taalonderwijs Oekraïne tlv alg best reserve	32.550	35.000	-2.450
4. Versterking dienstverlening POK	17.820	80.000	-62.180
4. Transformatiebudget sociaal domein	80.737	194.676	-113.939
4. Huisvesting consultatiebureau Raalte Nrd	25.981	30.000	-4.019
4. Herrijking subsidiebeleid	40.375	100.000	-59.625
4. Koploperprojectondersteuning	0	50.000	-50.000
4. SPUK Gala Sociale basis	135.052	142.674	-7.622
4. SPUK IZA	311.440	253.807	57.633
4. SPUK GALA Gezondheid	143.247	154.655	-11.408
4. SPUK GALA Ondersteunend	21.429	21.346	83
4. SPUK GALA valpreventie	116.977	103.466	13.511
5. Sanering asbestdaken en storkosten	10.399	20.349	-9.950
5. Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	905	50.000	-49.096
5. Energieloket 2016	1.282	9.975	-8.693
5. Rlte duurzaam 2050 uitvoering	100.303	387.702	-287.399
5. Aanpak energiearmoede	97.932	329.272	-231.340
5. Lokale aanpak isolatie	0	214.981	-214.981
5. Beleid biodiversiteit	44.860	37.500	7.360
5. SPUK CDOKE	406.949	1.294.208	-887.259
6. uitvoeren centrumvisie Heino	91.290	107.273	-15.983
6. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	39.901	50.000	-10.099
6. Actualiseren evenementenbeleid	0	5.000	-5.000
6. Ondersteuning evenementen	55.142	50.000	5.142

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Vershil realisatie -/ raming
6. gem bijdrage spoorzone	1.104	0	1.104
6. Opstellen plan van aanpak circ economie	1.728	1.728	0
6. Promotie en marketing	2.057	1.161	896
6. Human Capital Agenda	0	28.296	-28.296
6. Uitvoeren beleidsplan recreatie en toeri	8.847	35.000	-26.153
6. Regiodeal agrofoodcluster	244	244	0
6. 2e crisis stadsarrangement	7.779	7.847	-68
6. Organisatie verenigen vastgoedeigenaren	14.976	13.887	1.089
6. Raalte geeft Ruimte	11.046	30.000	-18.954
6. Kwaliteitsverbetering bestaande bedrijve	11.188	15.000	-3.812
7. integraal onderwijshuisvestingsplan	1.863	54.449	-52.586
7. Taalschool Oekraïne	108.809	111.848	-3.039
7. Locatieonderzoek St. Bernadetteschool	40.000	40.000	0
7. Noodlokalen OBS Vogelaar Raalte Noord	3.622	0	3.622
7. Uitvoering Roalter Sportakkoord	20.000	20.000	0
7. Uitvoering Roalter Sportakkoord	54.289	67.817	-13.528
7. Onderzoekskosten Tennisver Heino	0	2.000	-2.000
7. Locatieonderzoek Hoogerheyne	9.550	2.942	6.608
7. Scenario onderz sporthal Hoogerheyne	0	2.049.000	-2.049.000
7. Bijdragen kerkenvisie	15.000	25.000	-10.000
7. Cultuurbeleidsplan 2022	0	1.500	-1.500
7. SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	37.186	37.186	0
7. SPUK Bibliotheek Heino	0	325.000	-325.000
7. Rijksbijdrage SPUK tbv sportbedrijf	231.729	210.000	21.729
7. SPUK stimulering sport	50.576	0	50.576
7. SPUK Gala Sport en bewegen	221.662	222.179	-517
7. Cultuur	58.500	91.000	-32.500
8. Voorfinanciering renovatie kazerne Heino	121.433	99.761	21.672
8. Project Veilig buitengebied	0	3.636	-3.636
9. De 5 wetten	41.563	161.572	-120.009
9. Nadere verkenning participatievraagstuk	0	10.000	-10.000
9. Onderzk en aanbesteding telefooncentrale	32.595	93.921	-61.326
9. Implem extra diensten burgerzakenmodules	20.173	20.173	0
9. Implem extra diensten burgerzakenmodules	0	25.206	-25.206
9. Extra leges publiek	163.988	56.960	107.028
9. Budgetten raad	10.000	45.000	-35.000
10. Overhead vanuit NB 2024	186.744	186.744	0

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Vershil realisatie -/- raming
10. Uitvoering ambitie op dienstverlening	240.639	311.275	-70.636
10. risico Inventarisatie & evaluatie	0	25.000	-25.000
10. Handgeld verbinders	1.887	15.000	-13.113
10. proceskst onderz inh ambitie en fin mog	30.189	35.392	-5.203
10. Opgavegericht werken	25.579	38.144	-12.565
10. NB24 capaciteit uitv.opdr.nieuw voor oud	10.004	109.000	-98.996
10. Implem extra diensten burgerzakenmodules	-20.173	-20.173	0
10. Inhuur implementatie financieel systeem	16.951	44.922	-27.971
10. informatievoorziening ICT (CIO)	1.077	15.356	-14.279
10. 3 Ontwikkelopgaven deels hier	0	30.000	-30.000
10. Instandhouding gemeentehuis	9.812	100.000	-90.188
10. Aanbesteding voertuigen 2023	47.882	53.199	-5.317
10. Stelpost huisvesting tlv Res	0	240.500	-240.500
10. Stelposten ICT tbv sociaal domein tlv Res	175.226	374.444	-199.218
10. Stelposten ICT DOWR tlv Res	105.159	252.834	-147.675
10. Stelposten AVG tlv Res	0	130.000	-130.000
10. Stelposten ICT tlv exploitatie	214.805	351.996	-137.191
10. WKR aangifte 2024	43.328	0	43.328
ALG. Vrijvall stelpost renteschommelingen ZN	0	-750.000	750.000
ALG. Stelpost algemene uitkering mei cc ZN	274.000	286.000	-12.000
ALG. Hogere algemene uitkering mei ccc	1.085.000	1.085.000	0
ALG. Algemene uitkering sept / dec cc	108.458	0	108.458
ALG. Voordeel schuiven kredieten ZN	-521.422	-521.422	0
ALG. VPB 2024	402.930	0	402.930
Gerealiseerd totaal van lasten	15.213.503	22.256.181	-7.042.678
Resultaat na bestemming:			
1. Communicatie VTH	-862	-862	0
1. Voorber kr verkeersoplossing Raalte Noor	138	5.000	-4.862
1. Herinrichting stations R/H	1.546.195	1.500.000	46.195
1. Verkeersstromenonderzoek	16.808	25.664	-8.856
1. VBT Stationsgebied (centrum/spoorz)	39.595	125.000	-85.405
1. Fietsbeleidsplan	0	50.000	-50.000
1. Begeleidingskosten bouwvergunningen	342.653	345.810	-3.158
1. Digitalisering bouwdoSSIers	71.931	77.407	-5.476
1. Werkbudget uitvoering woonbeleid	4.400	4.400	0
1. Kavelruil Boetelerveld	20.691	24.098	-3.407
1. Leader budget	9.715	10.000	-285

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/- raming
1. Leader projecten	11.373	59.516	-48.143
1. LAG Salland functionerinskst 2021-2024	2.226	0	2.226
1. Onderzoek bestemming Landgoed Old Heino	1.840	15.000	-13.160
1. Implementatie Omgevingswet	-48.703	-48.703	0
1. Invoering wet kwaliteitsborging bouw	0	74.000	-74.000
1. Verstedelijkingsopgave programma 1	30.482	58.521	-28.039
1. Procesbudget verstedelijkingsagenda	15.503	15.503	0
1. Programma mobiliteit	98.364	98.364	0
1. I-uitvoeringsplan fysiek	4.192	20.837	-16.645
1. beleid woonwagens / onderzoek locaties	0	20.000	-20.000
1. Beleid huisvesting arbeidsmigranten	0	25.000	-25.000
1. verkabeling hoogspanningsmast	15.142	15.142	0
1. Frictie- en ontwikkelbudget OD	14.888	14.888	0
1. Gebiedsgerichte aanpak tlv Reserve	55.000	55.000	0
2. Aanbest informatievoorz openbare ruimte	19.800	52.643	-32.843
2. Marsroute N35	4.645	10.000	-5.355
2. Verlichtingsplan Raalte Centrum	13.561	13.561	0
2. Renovatie Gerrit Norpplein	1.571	1.571	0
2. MIP voorbereidingskosten / onderzoek MIP	0	80.534	-80.534
2. Ecologisch berm- en slootbeheerplan	16.960	35.000	-18.040
2. Beheerplan straatmeubilair 2023	0	30.000	-30.000
2. Herinr. sportpark Ramele beperkte afmet	758	2.297	-1.539
2. Groen, samen doen!	34.000	34.000	0
2. snoeiachterstand bomen	82.068	82.068	0
2. Groencompensatiefonds	0	4.000	-4.000
2. Leefbare dorpen en wijken	3.243	99.667	-96.424
2. Gedragscode Flora en Fauna	6.000	16.138	-10.138
2. Beheerplan spelen 2022	15.320	15.320	0
2. Beheerplan begraafplaatsen 2023	10.783	10.783	0
2. Beheerplan beheersing eikenprocessierups	6.000	6.000	0
2. bijdrage in groene biodiverse speelplaat	90.000	90.000	0
2. Voorz MJP sportstimulering (MF veldjes)	0	6.440	-6.440
2. Klimaatadaptatie	0	120.000	-120.000
2. Storting gekoppelde reserve nw Tijenraan	125.000	125.000	0
2. Energiekosten openbare verlichting tlv R	0	194.000	-194.000
3. Kosten Oekraïne	1.000.000	1.000.000	0
3. Taalschool begeleiding	173.666	173.666	0

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Vershil realisatie -/- raming
3. Leefgeld Gemeentelijke opvang Oekraïners	13.434	0	13.434
3. Leefgeld Particuliere opvang Oekraïners	-13.434	0	-13.434
3. Energietoeslag eenmalig	37.450	100.000	-62.550
3. Den Alerdinck huisvesting statushouders	167.924	131.845	36.079
3. Opvang jonge asielzoekers Summercamp	5.153	0	5.153
3. Verhoogde asielinstroom	65.711	177.332	-111.621
3. Taalonderwijs Oekraïne tlv R902	32.550	35.000	-2.450
4. Transformatiebudget sociaal domein	107.737	221.676	-113.939
4. Huisvesting consultatiebureau Raalte Nrd	25.981	30.000	-4.019
4. Herrijking subsidiebeleid	7.691	67.316	-59.625
4. Koploperprojectondersteuning	0	50.000	-50.000
5. Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	905	50.000	-49.096
5. Energieloket 2016	1.282	9.975	-8.693
5. Rlte duurzaam 2050 uitvoering	0	162.702	-162.702
5. Beleid biodiversiteit	37.500	37.500	0
6. uitvoeren centrumvisie Heino	57.273	57.273	0
6. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	25.000	25.000	0
6. Actualiseren evenementenbeleid	0	5.000	-5.000
6. Opstellen plan van aanpak circ economie	1.728	1.728	0
6. Promotie en marketing	1.161	1.161	0
6. Human Capital Agenda	0	13.296	-13.296
6. Uitvoeren beleidsplan recreatie en toeri	5.000	5.000	0
6. Organisatie verenigen vastgoedeigenaren	13.887	13.887	0
7. integraal onderwijshuisvestingsplan	0	29.449	-29.449
7. Taalschool Oekraïne	82.200	111.848	-29.648
7. Uitvoering Roalter Sportakkoord	7.817	7.817	0
7. Onderzoekskosten Tennisver Heino	0	2.000	-2.000
7. Locatieonderzoek Hoogerheyne	2.768	2.942	-174
7. Scenario onderz sporthal Hoogerheyne	0	2.049.000	-2.049.000
7. Cultuurbeleidsplan 2022	0	1.500	-1.500
7. SPUK Bibliotheek Heino	0	105.000	-105.000
8. Voorfinanciering renovatie brandweerkaze	69.761	69.761	0
9. De 5 wetten	56.991	177.000	-120.009
9. Onderzk en aanbesteding telefooncentrale	32.595	93.921	-61.326
9. Implem extra diensten burgerzakenmodules	0	25.206	-25.206
10. Uitvoering ambitie op dienstverlening		68.275	-68.275
10. risico Inventarisatie & evaluatie	0	25.000	-25.000

Incidentele lasten	Realisatie 2024	Raming 2024 na wijziging	Verschil realisatie -/- raming
<i>10. proceskst onderz inh ambitie en fin mog</i>	30.189	35.392	-5.203
<i>10. Opgavegericht werken</i>	25.579	38.144	-12.565
<i>10. Inhuur implementatie financieel systeem</i>	16.951	44.922	-27.971
<i>10. informatievoorziening ICT (CIO)</i>	1.077	15.356	-14.279
<i>10. Aanbesteding voertuigen 2023</i>	47.882	53.199	-5.317
<i>10. Stelpost huisvesting</i>	0	240.500	-240.500
<i>10. Stelposten ICT tbv sociaal domein</i>	0	186.968	-186.968
<i>10. Stelposten ICT DOWR</i>	105.159	252.834	-147.675
<i>10. Stelposten AVG</i>	0	130.000	-130.000
Gerealiseerd resultaat lasten	10.285.656	12.502.183	-2.216.527

Bijlage C. Mutaties in de reserves

Overzicht toevoegingen aan de reserves

Bedragen in €

Programma	Raming 2024 na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie 2024	Waarvan structureel
Programma 1	7.774	-3.366	1.328.283	1.317.143
Programma 2	1.137.077	1.012.077	1.374.186	1.012.077
Programma 3	3.219.766	388.375	3.953.503	490.100
Programma 4	292.593	292.593	1.649.363	1.649.363
Programma 5	0	0	0	0
Programma 6	0	0	0	0
Programma 7	146.406	146.406	146.406	146.406
Programma 8	0	0	0	0
Programma 9	0	0	0	0
Ovz. Alg. dekkingsmiddelen	727.763	861.734	1.052.864	1.186.835
Totaal	5.531.379	2.697.819	9.504.605	5.801.924

Overzicht onttrekkingen aan de reserves

Bedragen in €

Programma	Raming 2024 na wijziging	Waarvan structureel	Realisatie 2024	Waarvan structureel
Programma 1	-1.975.247	634.338	-2.521.718	-270.149
Programma 2	-2.522.809	-1.669.643	-1.551.421	-1.240.528
Programma 3	-799.174	-181.330	-1.299.533	-290.998
Programma 4	-3.099.280	-2.345.770	-2.811.705	-700.433
Programma 5	-260.177	0	-39.687	0
Programma 6	-125.104	-2.759	-106.808	-2.759
Programma 7	-2.882.565	-362.009	-798.649	-765.563
Programma 8	-79.661	0	-69.761	0
Programma 9	-322.700	0	-109.759	0
Ovz. Alg. dekkingsmiddelen	-1.703.201	3.550.260	-3.604.080	-456.253
Totaal	-13.769.918	-376.913	-12.913.121	-3.726.683

Bijlage D. Sisa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) <i>Aard controle D2 Indicator: B2/01</i>	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03</i>	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			5	35	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/06</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i> €2.082	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i> € 6.913	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/14</i> €1.955	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i> €3.475	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/16</i> €17.845	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i> €28.249	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/18</i> €9.235	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i> €13.723
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/20</i> €12.348	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i> €24.348	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/22</i> €0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/23</i> €0	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24</i> €43.465	

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	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				
			€ 1.856	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	
			€ 37.186	€ 0	3	82	8	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	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 voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1) Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 424.975	€ 0	€ 0	€ 29.059	€ 92.209	€ 141.130
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid 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	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 Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	
			€ 200.265	€ 0	€ 0	
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07
			€ 0	€ 522.445	€ 322.180	Nee
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast 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 ernaast 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. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11
			1			
			2			
			10			
OCW	D22	Regeling specifieke uitkering voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters	Correctie besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T-1)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: D22/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D22/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D22/03	
			1 € 0	€ 36.000	Ja	
			2			
			100			

OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentie nummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06</i>
			1 SB230178	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0	€ 220.000	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0
			2					
			100					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07</i>					
			1 Nee					
			2					
			100					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
			1 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	€ 19.313	€ 19.313	€ 0	€ 0
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
			1 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	Nee			
			2 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	Nee			
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>		
			1 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	Aanbrengen wadi's en maaiveldverlaging Hartkampweg	Nee		
			2 030004 Provincie Overijssel	IENW/BSK-2023/91166	Herinrichten/afkoppelen/vergroenen van de Zwolseweg	Nee		
			15					

IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 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 (stuks, 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	
			1 318 Verbreden van fietspaden/aantal in Meters	Nee	0		
			2 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h/aantal in Stuks	Nee	0		
			3 335 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats/aantal in Stuks	Nee	0		
			4 360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h/aantal in Stuks	Nee	0		
			5 361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer)aantal in Stuks	Nee	0		
			50				

IenW	E110B	Tijdelijke regeling specifieke uitkering mobiliteitspakketten ten behoeve van woningbouw SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Beschikingsnummer	Totale besteding (t/m jaar T-1)	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/02	Automatisch berekend. Alleen voor SiSa 2024. Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/03	Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/04	Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/05		
			060193 Gemeente Zwolle	IENW/BSK-2024/196566	€ 0	€ 0	€ 0		
			Kopie beschikingsnummer	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 n.v.t. Indicator: E110B/06	Aard controle D1 Indicator: E110B/07	Aard controle D1 Indicator: E110B/08	Aard controle D1 Indicator: E110B/09	Aard controle D1 Indicator: E110B/10		Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/11
			IENW/BSK-2024/196566	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: E110B/12	Aard controle R Indicator: E110B/13	Aard controle R Indicator: E110B/14	Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/15	Aard controle n.v.t. Indicator: E110B/16		
			1 Nvt	0	0	0	0		
			2						
			20						

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
		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	€ 7.037.027	€ 99.230	€ 140.458	€ 2.353	€ 12.217	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>	
		€ 49.241	€ 39.678	€ 0	€ 666.652	€ 0	€ 0	€ 0
		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) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>					
		€ 0	Ja					

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 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 Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 12.000	€ 2.400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	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)
		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		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 534	€ 0	€ 18.289	€ 672
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 222	€ 0	€ 4.975	€ 246
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 281	€ 0	€ 6.590	€ 272
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 122	€ 0	€ 2.000	€ 132
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 800	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 1.159	€ 0	€ 32.654	€ 1.322
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. 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		
			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.		
			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. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	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	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R 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		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (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) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 677.981	€ 50	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (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	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			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	
			€ 62.350	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 357.206	€ 309.702				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 1.2 - Renovatie	€ 35.288	€ 35.288	€ 0	€ 0	
			2 1.3 - Onderhoud	€ 34.078	€ 0	€ 34.078	€ 0	
			3 3.2. Verbonden lichamen	€ 240.336	€ 0	€ 0	€ 240.336	
			100					
			VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 6.477	€ 62.447	Ja			

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	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 28.317	€ 27.800	€ 51.770	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 193.862	€ 193.862	€ 381.009	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 43.565	€ 45.000	€ 69.997	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 34.852	€ 28.416	€ 75.885	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 10.891	€ 10.620	€ 25.257	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 38.119	€ 37.761	€ 37.761	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 103.466	€ 116.977	€ 129.467	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 21.782	€ 15.000	€ 15.000	Ja	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 5.445	€ 5.445	€ 10.673	Ja	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 78.417	€ 74.131	€ 150.347	Ja	Ja
			11 Mantelzorg	€ 21.782	€ 17.144	€ 26.407	Ja	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 21.782	€ 23.085	€ 43.995	Ja	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 20.693	€ 20.693	€ 32.194	Ja	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.445	€ 5.227	€ 10.455	Ja	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 15.901	€ 16.119	€ 34.812	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>					
			Nee					

VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
			1 060177 Gemeente Raalte	€ 319.509				
		2						
VWS	H37	Regeling specifieke uitkering niet beoogde kosten jeugdzorg vanwege verblijf in gemeente	Gedurende het Jaar T-1 en T-2 zijn activiteiten t.a.v. niet beoogde jeugdzorgkosten verricht waar de uitkering voor is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T-2)	Besteding (jaar T-1)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H37/01	Aard controle R Indicator: H37/02	Aard controle R Indicator: H37/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H37/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H37/05	
			Ja	€ 466.619	€ 728.442	Ja		
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 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide 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 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide 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
			59	€ 49.503	€ 107.842	14	€ 3.010	€ 95.309
			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 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
		73	€ 45.419	€ 82.335				
			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
		193	138	0	0	73	0	

VRO	J75B	Regiodeals 3 ^e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/02	Een pijler per regel Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/03	Aard controle R Indicator: J75B/04	Aard controle R Indicator: J75B/05	
			1 030004 Provincie Overijssel	2021/0037192	Impactgenerator AF	€ 0	€ 0	
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator J75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/06	Aard controle R Indicator: J75B/07	Aard controle R Indicator: J75B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/09		
			1 030004 Provincie Overijssel	€ 242.566	€ 121.283			
			2					
			100					
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/10	Aard controle R Indicator: J75B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/12			
			1 € 10.500	€ 50.901	Ja			
			2					
			3					
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	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 doe-het-zelfmaatregelen, 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. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LA/23-03618177	€ 0 0	0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 LA/24-03760391	€ 0 0	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. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1 € 0	€ 0	Nee			
			2 € 0	€ 0	Nee			
			100					

VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06
1 2 10			RHA2022-03332719	Aandachtsgroepen Raalte	€ 0	€ 0	€ 0	0
			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. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11	
			Aandachtsgroepen Raalte	0	Nee	Nee	Nee	
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)
1 2 3 4 5		Sisa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06
			030004 Provincie Overijssel	€ 94.037	€ 48.702	2	269	Nee
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 Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 256.000	€ 150.949	€ 0	€ 446.885	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. 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) tbv 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 Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 6.515.776			€ 0	€ 0	€ 249.710
			Totaal bedrag vorderingen (/ 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) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 0	€ 8.648	€ 0	€ 6.774.134	€ 19.821.711	

Bijlage E. Recapitulatie van gerealiseerde baten en lasten

Bijlage E1. Jaarrekening per taakveld

Bedragen in €

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024			
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING											
0.1	Bestuur	3.114.136	-245.420	2.868.716	3.144.108	-245.420	2.898.688	3.399.777	-369.864	3.029.913	
0.2	Burgerzaken	1.226.177	-695.724	530.453	1.383.648	-695.724	687.924	1.324.389	-791.843	532.546	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	897.043	-44.062	852.981	1.507.824	-44.062	1.463.762	1.141.915	-50.249	1.091.666	
0.4	Overhead	13.654.923	-973.383	12.681.540	16.649.386	-1.600.697	15.048.689	14.604.146	-1.745.750	12.858.396	
0.5	Treasury	681.468	-2.186.520	-1.505.052	681.468	-2.936.520	-2.255.052	579.326	-1.576.144	-996.818	
0.61	OZB woningen	218.597	-5.536.697	-5.318.100	218.597	-5.536.697	-5.318.100	201.562	-5.582.061	-5.380.499	
0.62	OZB niet-woningen	207.428	-3.326.178	-3.118.750	207.428	-3.326.178	-3.118.750	191.284	-3.424.395	-3.233.111	
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	-15	-15	
0.64	Belastingen overig	40.632	-188.440	-147.808	40.632	-188.440	-147.808	37.182	-217.232	-180.050	
0.7	Algem.uitkering en ov. Uitk. gemeentfnds	0	-74.229.823	-74.229.823	0	-77.151.176	-77.151.176	0	-77.462.816	-77.462.816	
0.8	Overige baten en lasten	2.408.506	-30.900	2.377.606	1.176.493	-30.900	1.145.593	2.138.179	-979.501	1.158.678	
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	410.453	0	410.453	
0.10	Mutaties reserves	2.880.059	-9.650.438	-6.770.379	5.531.379	-13.769.918	-8.238.539	9.504.605	-12.913.121	-3.408.517	
0.11	Res. van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	5.260.311	0	5.260.311	
Totaal taakveld		0	25.328.969	-97.107.585	-71.778.616	30.540.963	-105.525.732	-74.984.769	38.793.129	-105.112.991	-66.319.863

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 VEILIGHEID										
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.866.221	-283.044	2.583.177	2.965.982	-250.044	2.715.938	2.981.225	-237.298	2.743.927
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.079.464	-40.490	1.038.974	1.093.000	-44.126	1.048.874	1.116.510	-22.913	1.093.597
	Totaal taakveld	1 3.945.685	-323.534	3.622.151	4.058.982	-294.170	3.764.812	4.097.735	-260.211	3.837.524
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT										
2.1	Verkeer en vervoer	7.606.159	-188.414	7.417.745	8.452.670	-186.816	8.265.854	7.815.802	-455.256	7.360.546
2.2	Parkeren	147.170	-4.367	142.803	147.170	-4.367	142.803	161.715	-10.142	151.573
	Totaal taakveld	2 7.753.329	-192.781	7.560.548	8.599.840	-191.183	8.408.657	7.977.517	-465.398	7.512.119
3 ECONOMIE										
3.1	Economische ontwikkeling	1.069.083	0	1.069.083	1.064.519	-8.091	1.056.428	931.469	-28.072	903.397
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	694.242	-694.242	0	920.048	-960.155	-40.107	264.596	-374.718	-110.122
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	106.335	-76.172	30.163	58.169	-42.586	15.583	106.231	-62.617	43.614
3.4	Economische promotie	14.627	-565.857	-551.230	14.627	-565.857	-551.230	13.385	-529.234	-515.849
	Totaal taakveld	3 1.884.287	-1.336.271	548.016	2.057.363	-1.576.689	480.674	1.315.681	-994.641	321.040
4 ONDERWIJS										
4.1	Openbaar basisonderwijs	2.597	0	2.597	2.597	0	2.597	953	0	953
4.2	Onderwijshuisvesting	3.076.903	-7.315	3.069.588	3.237.149	-7.315	3.229.834	2.676.190	-26.609	2.649.581
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.006.379	-466.687	1.539.692	2.563.097	-856.051	1.707.046	2.487.920	-868.039	1.619.881
	Totaal taakveld	4 5.085.879	-474.002	4.611.877	5.802.843	-863.366	4.939.477	5.165.063	-894.648	4.270.415
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE										
5.1	Sportbeleid en activering	2.074.706	-833.292	1.241.414	2.353.049	-1.023.961	1.329.088	2.191.690	-983.177	1.208.513
5.2	Sportaccommodaties	2.332.993	-22.730	2.310.263	4.523.406	-22.730	4.500.676	2.369.936	-122.103	2.247.833

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
5.3	Cultuurpres., cultuurprd.en cultuurpart.	932.744	-62.698	870.046	1.298.930	-319.884	979.046	968.220	-171.379	796.841
5.4	Musea	6.507	0	6.507	6.507	0	6.507	3.375	0	3.375
5.6	Media	1.008.955	0	1.008.955	1.008.955	0	1.008.955	976.310	0	976.310
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.740.803	-40.808	3.699.995	3.905.868	-40.808	3.865.060	3.953.721	-49.796	3.903.925
Totaal taakveld		5 10.096.708	-959.528	9.137.180	13.096.715	-1.407.383	11.689.332	10.463.252	-1.326.455	9.136.797
6 SOCIAAL DOMEIN										
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.885.261	-537.604	4.347.657	5.359.763	-1.180.566	4.179.197	5.008.690	-1.203.881	3.804.809
6.2	Wijkteams	2.587.650	-150.000	2.437.650	2.384.501	-100.000	2.284.501	2.391.764	-110.908	2.280.856
6.3	Inkomensregelingen	10.133.362	-7.073.706	3.059.656	16.087.711	-	407.049	16.143.363	-	475.755
6.4	Begeleide participatie	4.603.565	0	4.603.565	4.890.343	0	4.890.343	4.787.422	0	4.787.422
6.5	Arbeidsparticipatie	1.111.973	0	1.111.973	1.250.373	-20.000	1.230.373	1.209.314	-2.782	1.206.532
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	1.831.841	-69.051	1.762.790	1.626.959	-100.266	1.526.693	1.589.336	-103.078	1.486.258
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	646.308	0	646.308	738.207	0	738.207	692.872	0	692.872
6.71A	Hulp bij het huishouden WMO	3.526.007	0	3.526.007	4.050.500	0	4.050.500	3.901.209	-1.040	3.900.169
6.71B	Begeleidiing(WMO)	2.371.338	0	2.371.338	2.547.942	0	2.547.942	2.328.490	-1.953	2.326.537
6.71C	Dagbesteding(WMO)	1.844.407	0	1.844.407	1.582.313	0	1.582.313	1.651.798	0	1.651.798
6.71D	Ov.maatwerkarrangementen (WMO)	0	-324.254	-324.254	0	-376.104	-376.104	0	-381.126	-381.126
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	492.477	0	492.477	492.477	0	492.477	528.517	0	528.517
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	1.879.416	0	1.879.416	1.250.000	0	1.250.000	1.044.389	-3.109	1.041.280

Primitieve begroting 2024				Begroting na wijziging 2024				Realisatie 2024			
Taakveld		Lasten	Baten	Saldo	Lasten		Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.72B	Jeugdhulp behandeling		596.004	0	596.004	1.829.000	0	1.829.000	1.864.243	0	1.864.243
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding		258.335	0	258.335	1.100.000	0	1.100.000	1.080.903	0	1.080.903
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf ov.		976.426	0	976.426	659.000	0	659.000	763.195	-326.240	436.955
6.73A	Pleegzorg		483.223	0	483.223	580.000	0	580.000	521.238	-43.467	477.771
6.73B	Gezinsgericht		343.445	0	343.445	0	0	0	-2.253	0	-2.253
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig		3.206.416	0	3.206.416	3.400.000	0	3.400.000	3.287.746	0	3.287.746
6.74A	Jeugdhulp beh.GGZ zn verblijf		2.574.277	0	2.574.277	2.500.000	0	2.500.000	2.337.879	0	2.337.879
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf		523.601	0	523.601	750.000	0	750.000	756.439	0	756.439
6.74C	Gesloten plaatsing		491.403	0	491.403	950.000	0	950.000	893.344	0	893.344
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		170.940	-170.940	0	167.471	-217.471	-50.000	48.830	-98.830	-50.000
6.82	Geëscaleerde zorg 18-		283.407	0	283.407	283.407	0	283.407	304.146	0	304.146
6.82A	Jeugdbescherming		629.362	0	629.362	890.000	0	890.000	909.978	-20.527	889.451
6.82B	Jeugdreclassering		68.616	0	68.616	36.000	0	36.000	33.181	0	33.181
Totaal taakveld		6	46.519.060	-8.325.555	38.193.505	55.405.967	-17.675.069	37.730.898	54.076.033	-17.964.549	36.111.484
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU											
7.1	Volksgezondheid		2.100.104	-268.274	1.831.830	2.042.505	-279.467	1.763.038	2.048.222	-288.130	1.760.092
7.2	Riolering		4.187.654	-4.431.066	-243.412	4.168.894	-4.412.306	-243.412	3.891.766	-4.405.355	-513.589
7.3	Afval		3.126.031	-3.584.296	-458.265	3.126.031	-3.584.296	-458.265	3.502.932	-3.965.943	-463.011

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
7.4	Milieubeheer	3.185.127	-670.084	2.515.043	4.585.445	-2.046.135	2.539.310	2.709.009	-728.484	1.980.525
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	509.875	-204.654	305.221	511.398	-204.654	306.744	577.305	-186.274	391.031
	Totaal taakveld	7 13.108.791	-9.158.374	3.950.417	14.434.273	-10.526.858	3.907.415	12.729.234	-9.574.186	3.155.048
8 VOLKSHUISV., RO EN STEDELIJKE VERNIEUW.										
8.1	Ruimtelijke ordening	2.876.494	-199.948	2.676.546	3.232.535	-359.716	2.872.819	2.707.441	-304.114	2.403.327
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	9.222.842	-9.159.070	63.772	8.736.186	-9.320.802	-584.616	5.030.573	-5.971.195	-940.622
8.3	Wonen en bouwen	2.355.839	-941.235	1.414.604	2.716.537	-941.235	1.775.302	2.431.382	-1.918.649	512.733
	Totaal taakveld	8 14.455.175	-10.300.253	4.154.922	14.685.258	-10.621.753	4.063.505	10.169.396	-8.193.958	1.975.438
	Totaal	128.177.883	-128.177.883	0	148.682.204	-148.682.204	0	144.787.039	-144.787.039	0

Bijlage E2. Taakveld per programma

Bedragen in €

		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024			
Taakveld		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
Programma 1		Ruimtelijke ontwikkeling, woon-& werkomgeving									
0.3	Beheer ov gebouw en gronden (voormNNIEG)	40.688	-20.405	20.283	40.688	-20.405	20.283	23.498	-16.526	6.973	
0.10	Mutaties reserves	-18.808	-1.868.474	-1.887.282	7.774	-1.975.247	-1.967.473	1.328.283	-2.521.718	-1.193.435	
2.1	Verkeer en vervoer	1.600.159	0	1.600.159	2.018.466	0	2.018.466	1.887.366	0	1.887.366	
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	694.242	-694.242	0	920.048	-960.155	-40.107	264.596	-374.718	-110.122	
7.4	Milieubeheer	1.832.538	0	1.832.538	1.987.672	-207.674	1.779.998	1.962.497	-210.537	1.751.960	
8.1	Ruimtelijke ordening	2.876.494	-199.948	2.676.546	3.232.535	-359.716	2.872.819	2.707.441	-304.114	2.403.328	
8.2	Grondexploitatie	9.222.842	-9.159.070	63.772	8.736.186	-9.320.802	-584.616	5.030.573	-5.971.195	-940.622	
8.3	Wonen en bouwen	2.355.839	-941.235	1.414.604	2.716.537	-941.235	1.775.302	2.431.382	-1.918.649	512.733	
	Totaal programma	1	18.603.994	-12.883.374	5.720.620	19.659.906	-13.785.234	5.874.672	15.635.636	-11.317.457	4.318.181
Programma 2		Integraal beheer openbare ruimte									
0.2	Burgerzaken	544	0	544	544	0	544	1.175	0	1.175	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	827.152	-23.657	803.495	1.437.933	-23.657	1.414.276	1.075.140	-33.723	1.041.417	
0.10	Mutaties reserves	1.011.190	-1.214.316	-203.126	1.137.077	-2.522.809	-1.385.732	1.374.186	-1.551.420	-177.234	
2.1	Verkeer en vervoer (wegbeheer)	5.997.090	-188.414	5.808.676	6.425.294	-186.816	6.238.478	5.909.340	-455.256	5.454.085	
2.2	Parkeren	147.170	-4.367	142.803	147.170	-4.367	142.803	161.715	-10.142	151.572	
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	106.335	-76.172	30.163	58.169	-42.586	15.583	106.231	-62.617	43.614	
5.2	Sportaccommodaties (beheer)	2.071.511	-22.730	2.048.781	2.031.982	-22.730	2.009.252	1.837.130	-71.386	1.765.744	
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.465.644	-7.661	3.457.983	3.651.647	-7.661	3.643.986	3.718.704	-8.547	3.710.157	
7.2	Riolering	4.187.654	-4.431.066	-243.412	4.168.894	-4.412.306	-243.412	3.891.766	-4.405.355	-513.589	
7.4	Milieubeheer	155.000	0	155.000	-859.227	1.079.227	220.000	47.824	0	47.824	
7.5	Begraafplaatsen en crematoria (beheer)	495.482	-204.654	290.828	497.005	-204.654	292.351	553.090	-186.274	366.816	
	Totaal programma	2	18.464.772	-6.173.037	12.291.735	18.696.488	-6.348.359	12.348.129	18.676.301	-6.784.720	11.891.581

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma 3		Onderwijs, werk en inkomen								
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	76.172	-334.325	-258.153	3.219.766	-799.174	2.420.592	3.953.503	-1.299.533	2.653.971
4.1	Openbaar onderwijs	2.597	0	2.597	2.597	0	2.597	953	0	953
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.894.273	-466.687	1.427.586	2.450.991	-856.051	1.594.940	2.347.401	-868.039	1.479.362
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	837.480	-400.644	436.836	1.220.921	-784.085	436.836	1.165.749	-749.320	416.429
6.3	Inkomensregelingen	10.133.362	-7.073.706	3.059.656	16.087.711	-15.680.662	407.049	16.143.363	-15.667.608	475.755
6.4	Begeleide participatie	4.603.565	0	4.603.565	4.890.343	0	4.890.343	4.787.422	0	4.787.422
6.5	Arbeidsparticipatie	1.111.973	0	1.111.973	1.250.373	-20.000	1.230.373	1.209.314	-2.782	1.206.532
Totaal programma		3 18.659.422	-8.275.362	10.384.060	29.122.702	-18.139.972	10.982.730	29.607.705	-18.587.282	11.020.424
Programma 4		Maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp								
0.10	Mutaties reserves	954.292	-2.561.117	-1.606.825	292.593	-3.099.280	-2.806.687	1.649.363	-2.811.705	-1.162.342
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.047.109	-136.960	3.910.149	4.138.170	-396.481	3.741.689	3.841.594	-454.561	3.387.032
6.2	Wijkteams	2.587.650	-150.000	2.437.650	2.384.501	-100.000	2.284.501	2.391.764	-110.908	2.280.856
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	1.831.841	-69.051	1.762.790	1.626.959	-100.266	1.526.693	1.589.336	-103.078	1.486.257
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	646.308	0	646.308	738.207	0	738.207	692.872	0	692.872
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	3.526.007	0	3.526.007	4.050.500	0	4.050.500	3.901.209	-1.040	3.900.169
6.71B	Begeleiding (WMO)	2.371.338	0	2.371.338	2.547.942	0	2.547.942	2.328.490	-1.953	2.326.537
6.71C	Dagbesteding (WMO)	1.844.407	0	1.844.407	1.582.313	0	1.582.313	1.651.798	0	1.651.798
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	-324.254	-324.254	0	-376.104	-376.104	0	-381.126	-381.126
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	492.477	0	492.477	492.477	0	492.477	528.517	0	528.517
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	1.879.416	0	1.879.416	1.250.000	0	1.250.000	1.044.389	-3.109	1.041.280
6.72B	Jeugdhulp behandeling	596.004	0	596.004	1.829.000	0	1.829.000	1.864.243	0	1.864.243
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	258.335	0	258.335	1.100.000	0	1.100.000	1.080.903	0	1.080.903
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	976.426	0	976.426	659.000	0	659.000	763.195	-326.240	436.955
6.73A	Pleegzorg	483.223	0	483.223	580.000	0	580.000	521.238	-43.467	477.771
6.73B	Gezinsgericht	343.445	0	343.445	0	0	0	-2.253	0	-2.253
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	3.206.416	0	3.206.416	3.400.000	0	3.400.000	3.287.746	0	3.287.746

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zndverblijf	2.574.277	0	2.574.277	2.500.000	0	2.500.000	2.337.879	0	2.337.879
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	523.601	0	523.601	750.000	0	750.000	756.439	0	756.439
6.74C	Gesloten plaatsing	491.403	0	491.403	950.000	0	950.000	893.344	0	893.344
6.81	Geescaleerde zorg 18+	170.940	-170.940	0	167.471	-217.471	-50.000	48.830	-98.830	-50.000
6.82	Geescaleerde zorg 18-	283.407	0	283.407	283.407	0	283.407	304.146	0	304.146
6.82A	Jeugdbescherming	629.362	0	629.362	890.000	0	890.000	909.978	-20.527	889.451
6.82B	Jeugdreclassering	68.616	0	68.616	36.000	0	36.000	33.181	0	33.181
7.1	Volksgezondheid	2.100.104	-268.274	1.831.830	2.042.505	-279.467	1.763.038	2.048.222	-288.130	1.760.092
	Totaal programma	4 32.886.404	-3.680.596	29.205.808	34.291.045	-4.569.069	29.721.976	34.466.423	-4.644.674	29.821.747
Programma 5		Duurzaamheid., klimaatadaptatie en energietransitie								
0.10	Mut. Reserves	0	-55.614	-55.614	0	-260.177	-260.177	0	-39.686	-39.686
7.3	Afval	3.126.031	-3.584.296	-458.265	3.126.031	-3.584.296	-458.265	3.502.932	-3.965.943	-463.011
7.4	Milieubeheer	1.197.589	-670.084	527.505	3.457.000	-2.917.688	539.312	698.689	-517.947	180.742
	Totaal programma	5 4.323.620	-4.309.994	13.626	6.583.031	-6.762.161	-179.130	4.201.621	-4.523.576	-321.955
Programma 6		Economie								
0.10	Mut. Reserves	0	-162.759	-162.759	0	-125.104	-125.104	0	-106.808	-106.808
3.1	Economische ontwikkeling	1.069.083	0	1.069.083	1.064.519	-8.091	1.056.428	931.469	-28.072	903.397
5.7	Openb grn en (openlucht) recreatie	258.858	-29.753	229.105	237.920	-29.753	208.167	209.861	-40.296	169.565
	Totaal programma	6 1.327.941	-192.512	1.135.429	1.302.439	-162.948	1.139.491	1.141.330	-175.176	966.154
Programma 7		Sport, cultuur & maatschappelijk vastgoed								
0.3	Overige gebouwen	29.203	0	29.203	29.203	0	29.203	43.277	0	43.277
0.10	Mutaties reserves	146.250	-542.041	-395.791	146.406	-2.882.565	-2.736.159	146.406	-693.649	-547.243
4.2	Onderwijshuisvesting	3.076.903	-7.315	3.069.588	3.237.149	-7.315	3.229.834	2.676.190	-26.609	2.649.581
4.3	onderwijsbeld leerlingzk (schlsprtdgn)	112.106	0	112.106	112.106	0	112.106	140.519	0	140.519
5.1	Sportbeleid en activering	2.074.706	-833.292	1.241.414	2.353.049	-1.023.961	1.329.088	2.191.690	-983.177	1.208.512
5.2	Sportaccommodaties (beleid)	261.482	0	261.482	2.491.424	0	2.491.424	532.806	-50.717	482.088
5.3	Cultuurpresentatie, -prod en -partic	932.744	-62.698	870.046	1.298.930	-319.884	979.046	968.220	-171.379	796.841
5.4	Musea	6.507	0	6.507	6.507	0	6.507	3.375	0	3.375

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024			
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	
5.6	Media	1.008.955	0	1.008.955	1.008.955	0	1.008.955	976.310	0	976.310	
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	16.301	-3.394	12.907	16.301	-3.394	12.907	25.157	-953	24.204	
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	672	0	672	672	0	672	1.347	0	1.347	
Totaal programma		7	7.665.829	-1.448.740	6.217.089	10.700.702	-4.237.119	6.463.583	7.705.297	-1.926.484	5.778.811
Programma 8		Openbare orde en veiligheid									
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	0	-79.661	-79.661	0	-69.761	-69.761	
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.866.221	-283.044	2.583.177	2.965.982	-250.044	2.715.938	2.981.225	-237.298	2.743.927	
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.079.464	-40.490	1.038.974	1.093.000	-44.126	1.048.874	1.116.510	-22.913	1.093.597	
Totaal programma		8	3.945.685	-323.534	3.622.151	4.058.982	-373.831	3.685.151	4.097.735	-329.972	3.767.763
Programma 9		Bestuur en dienstverlening									
0.1	Bestuur	3.114.136	-245.420	2.868.716	3.144.108	-245.420	2.898.688	3.399.777	-369.864	3.029.914	
0.2	Burgerzaken	1.225.633	-695.724	529.909	1.383.104	-695.724	687.380	1.323.214	-791.843	531.371	
0.10	Mutaties reserves	0	-10.000	-10.000	0	-322.700	-322.700	0	-109.759	-109.759	
7.5	Begraafplaatsen en crematie	14.393	0	14.393	14.393	0	14.393	24.215	0	24.215	
Totaal programma		9	4.354.162	-951.144	3.403.018	4.541.605	-1.263.844	3.277.761	4.747.206	-1.271.466	3.475.741
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen											
0.4	Overhead	13.654.923	-973.383	12.681.540	16.649.386	-1.600.697	15.048.689	14.604.146	-1.745.750	12.858.395	
0.5	Treasury	681.468	-2.186.520	-1.505.052	681.468	-2.936.520	-2.255.052	579.326	-1.576.144	-996.818	
0.61	OZB woningen	218.597	-5.536.697	-5.318.100	218.597	-5.536.697	-5.318.100	201.562	-5.582.061	-5.380.499	
0.62	OZB niet woningen	207.428	-3.326.178	-3.118.750	207.428	-3.326.178	-3.118.750	191.284	-3.424.395	-3.233.111	
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	-15	-15	
0.64	Belastingen overig	40.632	-188.440	-147.808	40.632	-188.440	-147.808	37.182	-217.232	-180.050	
0.7	Alg. uitkering en ov. Uitk. Gemeentefnds	0	-74.229.823	-74.229.823	0	-77.151.176	-77.151.176	0	-77.462.816	-77.462.816	
0.8	Overige baten en lasten	2.408.506	-30.900	2.377.606	1.176.493	-30.900	1.145.593	2.138.179	-979.501	1.158.678	
0.9	Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0	410.453	0	410.453	
0.10	Mutaties reserves	710.963	-2.901.792	-2.190.829	727.763	-1.703.201	-975.438	1.052.864	-3.709.081	-2.656.217	
0.11	Resultaat rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	5.260.311	0	5.260.311	

Taakveld		Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.1	Verkeer vervoer (kaplasten nutsvoorz)	8.910	0	8.910	8.910	0	8.910	19.095	0	19.095
3.4	Ec. promotie (for- toeristenbel)	14.627	-565.857	-551.230	14.627	-565.857	-551.230	13.385	-529.234	-515.849
	Totaal ovz. Alg. dekk.mid.	17.946.054	-89.939.590	-71.993.536	19.725.304	-93.039.666	-73.314.362	24.507.787	-95.226.229	-70.718.443
	Totaal	128.177.883	-128.177.883	0	148.682.204	-148.682.204	0	144.787.039	-144.787.039	0

Bijlage F. Brugstaten rekening 2024

Bijlage F1. Brugstaat rekening 2024-begroting 2024

Bedragen in €

- is voordeel

Progr.	Begroting 2024 (na wijzigingen)			Rekening 2024			Saldo rekening - begroting		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1	-11.809.987	19.652.132	7.842.145	-8.795.738	14.307.353	5.511.615	3.014.249	-5.344.779	-2.330.530
2	-3.825.550	17.559.411	13.733.861	-5.233.300	17.302.115	12.068.815	-1.407.751	-257.296	-1.665.046
3	-17.340.798	25.902.936	8.562.138	-17.287.749	25.654.202	8.366.453	53.049	-248.734	-195.685
4	-1.469.789	33.998.452	32.528.663	-1.832.970	32.817.060	30.984.090	-363.181	-1.181.392	-1.544.573
5	-6.501.984	6.583.031	81.047	-4.483.890	4.201.621	-282.269	2.018.094	-2.381.410	-363.316
6	-37.844	1.302.439	1.264.595	-68.369	1.141.330	1.072.961	-30.525	-161.109	-191.634
7	-1.354.554	10.554.296	9.199.742	-1.232.835	7.558.889	6.326.054	121.719	-2.995.407	-2.873.688
8	-294.170	4.058.982	3.764.812	-260.211	4.097.735	3.837.523	33.959	38.753	72.711
9	-941.144	4.541.605	3.600.461	-1.161.706	4.747.206	3.585.499	-220.562	205.601	-14.962
Alg. dekk.	-91.336.465	18.997.541	-72.338.924	-91.517.149	18.194.612	-73.322.537	-180.684	-802.929	-983.613
Mut. res.	-13.769.918	5.531.379	-8.238.539	-12.913.121	9.504.605	-3.408.517	856.797	3.973.226	4.830.023
Totaal	-148.682.203	148.682.204	1	-144.787.039	139.526.727	-5.260.311	3.895.165	-9.155.477	-5.260.312

Bijlage F2. Brugstaat rekening 2023-2024

Bedragen in €

- is voordeel

Progr.	Rekening 2023			Rekening 2024			Saldo rekening 2024 - 2023		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1	-8.598.205	11.728.375	3.130.170	-8.795.738	14.307.353	5.511.615	-197.533	2.578.978	2.381.445
2	-4.606.504	16.153.601	11.547.097	-5.233.300	17.302.115	12.068.815	-626.796	1.148.514	521.718
3	-16.544.212	25.164.931	8.620.719	-17.287.749	25.654.202	8.366.453	-743.537	489.271	-254.266
4	-2.063.391	30.044.808	27.981.417	-1.832.970	32.817.060	30.984.090	230.420	2.772.252	3.002.672
5	-3.674.248	3.431.686	-242.562	-4.483.890	4.201.621	-282.269	-809.642	769.935	-39.707
6	-96.099	1.099.560	1.003.462	-68.369	1.141.330	1.072.961	27.730	41.770	69.500
7	-1.148.290	8.236.850	7.088.560	-1.232.835	7.558.889	6.326.054	-84.545	-677.960	-762.505
8	-314.790	3.760.440	3.445.649	-260.211	4.097.735	3.837.523	54.579	337.295	391.874
9	-838.364	4.165.247	3.326.883	-1.161.706	4.747.206	3.585.499	-323.342	581.959	258.617
Alg. dekk.	-86.468.969	14.531.968	-71.937.002	-91.517.149	18.194.612	-73.322.537	-5.048.179	3.662.644	-1.385.535
Mut. res.	-10.161.538	8.121.969	-2.039.569	-12.913.121	9.504.605	-3.408.517	-2.751.584	1.382.636	-1.368.948
Totaal	-134.514.610	126.439.435	-8.075.175	-144.787.039	139.526.727	-5.260.311	-10.272.429	13.087.293	2.814.864

Bijlage G. Budgetten en kredieten naar 2025

Bijlage G1. Overzicht niet aangewende kredieten/budgetten overbrengen naar 2025

Investerings die in 2024 eenmalig t.l.v. exploitatie waren gedekt, die overgebracht moeten worden naar 2025

Bedragen in €

Progr	Betreft	Bedrag
1	M8802036 Leaderprogramma 2023-2027	16.252
1	M8810006 Implementatie Omgevingswet naar 2028	90.200
1	M8723106 Werkbudget woonbeleid	-2.488
1	M8810013 Procesbudget verstedelijkingsagenda	78.944
1	M8810016 Programma mobiliteit	-25.164
1	M8810100 3 Ontwikkelopgaven	65.694
1	M8810803 verkabeling hoogspanningsmast	100.000
2	M8210026 Korenbloem Heino	1.519
2	M8210029 MIP voorbereidingskosten / onderzoek MIP	53.303
2	M8210032 LT onderzoek MIP / verv opgaven	6.155
2	M8210035 2e fase Centrum Raalte	36.734
2	M8210603 Opstellen Beheerplan wegen	28.640
2	M8723004 Beleid circulariteit	43.240
4	M8608002 Versterking dienstverlening toeslagenaffaire	62.180
5	M8704001 Sanering asbestdaken en stortkosten	9.950
5	M8704079 Raalte duurzaam 2050 uitvoering naar 2025-2026	137.763
6	M8210025 uitvoeren centrumvisie Heino	15.983
6	M8210028 Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	10.099
6	M8310121 Uitvoeren beleidsplan recreatie en toerisme naar 2026	26.000
6	M8310128 Raalte geeft Ruimte	18.954
6	M8310129 Kwaliteitsverbetering bestaande bedrijven	3.812
7	M8454001 integraal onderwijshuisvestingsplan	23.137
7	M8454460 Noodlokalen OBS Vogelaar Raalte Noord	-3.622
7	M8530001 Uitvoering Roalter Sportakkoord	13.528
7	M8540170 Bijdragen kerkenvisie naar 2026	10.000
10	M8001016 NB24 capaciteit uitv.opdr.nieuw voor oud	98.996
10	M8051001 Instandhouding gemeentehuis	90.188
Totaal		1.009.997

(Eenmalige) posten 2024 vallen vrij in 2024; in 2025 ten laste van Algemene bestemmingsreserve ramen

Bedragen in €

Progr	Betreft	Bedrag
2	NB23 Klimaatbeleid tbv ext budget	52.000
5	NB24 Budget duurzaamheid algemeen beleid	150.000
6	NB24 deelname regio Zwolle programma stationsomgeving	27.000
7	ZN24 Actualiseren materieel erfgoed	10.000
7	NB24 Budget beeldende kunst	14.500
9	Opleidingsbudget Raad	5.000
10	NB24 Gegevensfundament	137.383
10	Aandeel kosten uitstel financieel systeem	81.600
10	Teruggaaf eenmalige DOWR I projecten	44.299
10	Doorontwikkeling DOWR	19.000
Totaal		540.782

Stelposten Rijksmiddelen (incl. algemene uitkering) overhevelen naar 2025 (M6921101)

Bedragen in €

Prog.	Betreft	Bedrag
10	Landelijke beeïndigingsregelling veehouderijlocaties (LBV fase 1 en 2)	203.000
10	Veiligheid bestuurders	7.000
10	Preventie anti-discriminatievoorziening	5.000
Totaal		215.000

Eenmalige uitgaven 2024 die afgedekt werden door een beschikking over een bestemmingsreserve

Bedragen in €

Betreft	Bedrag
3 Verhoogde asielstroom	111.621
4 Taalonderwijs Oekraïne	2.450
2 Beleid klimaatadaptatie jaarrekening 2022	120.000
10 Stelpost huisvesting	240.500
10 Stelposten ICT tbv sociaal domein	186.968
10 Stelposten ICT DOWR	137.761
10 Stelposten AVG	130.000
Totaal	929.300

Totaal	2.695.079
Ten laste van Algemene bestemmingsreserve in 2025 rekeningssaldo 2024	1.765.779
Reeds ten laste van diverse bestemmingsreserves	929.300

Bijlage G2. Kredieten 2024 naar 2025

Planning van investeringskredieten 2024 (lasten)

Bedragen in €

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal
Totaal investeringskredieten	39.988.361	19.067.093	9.972.447	7.919.096	6.543.518	83.490.515
Bijstelling planning bij zomernota 2024	-15.463.854	11.208.234	-78.612	260.000	40.000	-4.034.232
Beïnvloedbaar	-14.394.846	10.472.954	-268.612	200.000	0	-3.990.504
Beperkt beïnvloedbaar	-1.069.008	735.280	190.000	60.000	40.000	-43.728
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage	0	0	0	0	0	0
Totaal investeringskredieten bij jaarrekening 2024	24.524.507	30.275.327	9.893.835	8.179.096	6.583.518	79.456.283
Werkelijk uitgegeven 2024	16.364.330	0	0	0		16.364.330
Vervallen posten 2024	354.662	0	0	0		354.662
Alsnog doorschuiven naar volgend jaar	-7.805.515	7.004.667	430.648	280.000	90.200	0
Beïnvloedbaar	-6.900.641	6.424.441	256.000	130.000	90.200	0
Beperkt beïnvloedbaar	-209.750	199.750	10.000	0	0	0
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage	-695.124	380.476	164.648	150.000	0	0
Budget komende jaren	0	37.279.994	10.324.483	8.459.096	6.673.718	62.737.291
Beïnvloedbaar	0	31.532.957	9.614.314	8.077.346	6.533.718	55.758.335
Beperkt beïnvloedbaar	0	5.140.895	382.855	113.750	140.000	5.777.500
(Gedeeltelijke) rijksbijdrage	0	606.142	327.314	268.000	0	1.201.456

Grootste posten (lasten) die overgebracht worden zijn:

Bedragen in €

Omschrijving	Bedrag
Binnenklimaat gemeentehuis	150.000
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	311.000
Veegmachine	214.000
MIP Dorpsstraat Heino wegen-groen	673.769
Verkeersagenda/meldingen 2024	212.800
Stroomkasten markten	180.000
Nw Tijenraan; sloop Rohdahal	100.000
MIP Zwolseweg Heino riolering	144.174
Repareren / vern vrijverval RG	171.864
Tennet Tracé	122.301
MIP Langkamp riolering	206.281
De 5 wetten	120.000
MIP voorbereidingskosten / onderzoek MIP	133.838
Scenario onderz sporthal Hoogerheyne	2.049.000
Transformatiebudget sociaal domein	113.939
Rlte duurzaam 2050 uitvoering	300.465
Aanpak energiearmoede	651.948
Lokale aanpak isolatie	214.981
verkabeling hoogspanningsmast	200.000

Bijlage H. EMU-saldo

Bedragen in € 1.000

Omschrijving		2023 Volgens realisatie tot en met sept. 2023, aangevuld met raming resterende periode	2024 Volgens begroting 2024	2024 Realisatie
1	(+) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	457	7.045	1.781
2	(-) Mutatie (im)materiële vaste activa	10.430	2.875	67
3	(+) Mutatie voorzieningen	-122	117	769
4	(-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-2.736	-5.774	-9.500
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten (-) en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo +1-2+3-4-5		-7.359	10.061	11.983

Bijlage I. Inzicht in loonkosten

Inleiding

In deze bijlage wordt nader inzicht gegeven in de ontwikkeling van het loonsomkader en de egalisereserve SPP. Ook wordt inzicht gegeven in de verhouding tussen vast en flexibel personeel van de gemeente Raalte. De grafieken zijn een verlengde van de indicatoren overzicht overhead, tabel 2.11.1.

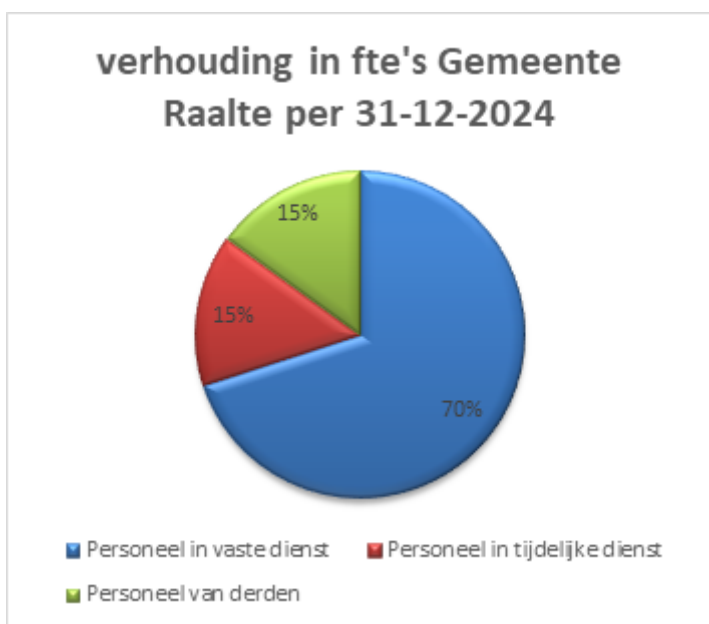
Algemeen

Sinds 2016 werken we met het loonsomkader en sturen wij op het loonsombudget en niet meer op fte's. Op deze manier is ruimte gecreëerd voor meer flexibiliteit binnen de organisatie.

Naast de medewerkers die vast in dienst zijn, maken we gebruik van een flexibele schil. Dit maakt ons meer wendbaar in het uitvoeren van projecten en andere tijdelijke opgaven. In onderstaande grafiek is de verhouding tussen vast en flexibel personeel weergegeven. Waarbij flexibel personeel is onderverdeeld in personeel in tijdelijke dienst en personeel van derden (externe inhuur).

Verhouding vast en flexibel personeel

In onderstaande grafiek zijn alle werkelijke contracten per 31-12-2024 meegenomen.



De verhouding vast en flexibel is voldoende in balans. In 2023 was personeel van derden ook 15%. Het percentage vast is iets afgenomen van 73% (2023) naar 70% en het percentage tijdelijk is iets toegenomen van 12% (2023) naar 15%. Dit heeft met name te maken met het meer aantrekken van personeel. Wij werken met een systematiek waarin nieuwe medewerkers worden aangenomen met een jaarcontract met de intentie dit om te zetten naar een vast contract.

(Verwacht) verloop reserve strategische personeelsplanning

Bedragen in €

Omschrijving	Begroot 2024	Werkelijk 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Saldo per 1 januari	800.000	800.000	656.029	589.159	615.030
Toevoegingen:					
Jaarlijkse toevoeging seniorenbeleid (oude regeling).	19.729	19.729	20.222	20.222	20.222
Storting vanuit concernbudget SPP (betreft voordeel vervallen uitloopschalen bij vertrek medewerkers).	409.685	409.685	445.315	445.315	445.315
Subtotaal saldo toevoegingen	429.414	429.414	465.537	465.537	465.537
Onttrekkingen:					
Financiële gevolgen generatiepact regeling.	106.203	106.202	82.492	59.066	45.368
Saldo onttrekkingen ; Investerings in de organisatie onder andere Organisatie ontwikkelingen.	552.246	318.680	249.915	180.600	10.350
Indicatie verwachte onttrekkingen; onder andere mobiliteitsbevorderende maatregelen en investeringen in organisatie/strategische personeelsplanning.	0	0	200.000	200.000	200.000
Subtotaal saldo onttrekkingen	658.449	424.882	532.407	439.666	255.718
Resume					
Saldo loonsom jaarrekening 2024		-148.503			
Saldo reserve SPP per 31 december	570.965	656.029	589.159	615.030	824.849

Bijlage J. Verbonden partijen

Verbonden partijen

1. Gemeenschappelijke regelingen

Verbonden partij	Regionaal Serviceteam Jeugd IJsselland Zwolle			
Programma	4. Maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp			
Bestuurlijk belang	Het gaat om een collegeregeling en betreft een bedrijfsvoering organisatie. Het RSJ voert de taken inkoop, contractmanagement, monitoring en regionale agenda uit. Het algemeen bestuur bestaat uit elf leden, vanuit elke deelnemende gemeente één lid. Het bestuur besluit bij volstreekte meerderheid van stemmen.			
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage aan apparaatskosten voor 2024 is € 122.101.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	0	0	0
	Vreemd vermogen	717.000	518.000	0
	Fin. resultaat	0	0	0
Ontwikkelingen	Het RSJ heeft de opdracht gekregen om het proces rondom de hervormingsagenda jeugd te coördineren. In 2024 is hiermee een start mee gemaakt en In 2025 wordt met de 11 gemeenten en zorgaanbieders en zorgaanbieders een vervolg aan gegeven.			
Risico's verbonden partij	Het totaal aan apparaatskosten voor de uitvoeringsorganisatie en programmamanagement is begroot op €2.162.381. Hierin is een extra incidentele bijdrage van €265.500 opgenomen om te voldoen aan verplichtingen aan derden, met inbegrip van eisen die voortvloeien uit de vigerende wet- en regelgeving.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijk risico wordt ingeschat op 10% van de gemeentelijke bijdrage (€ 122.101), met een lage waarschijnlijkheid van 25% is afgerond € 3.052			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij	GGD IJsselland Zwolle			
Programma	4. Maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit elf leden, vanuit elke deelnemende gemeente één lid. Iedere gemeente heeft één stem.			
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage voor 2024 aan de GGD is € 1.592.000. In 2023 was dit € 1.498.000.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	3.191.000	4.110.000	2.495.000
	Vreemd vermogen	4.290.000	4.020.000	3.742.000
	Fin. resultaat	V 1.146.000	V 975.000	0
Ontwikkelingen	Het Algemeen Bestuur van de GGD heeft ingestemd met een verhoging van de inwonersbijdrage vanaf 2025. De hogere bijdrage is nodig om de publieke gezondheid te versterken en samen te werken aan weerbare en gezonde inwoners en op langere termijn voorbereid te zijn op crisissen. De stijging is volledig toe te schrijven aan de (autonome) ontwikkeling in de loon- en prijsindex.			
Risico's verbonden partij	Elke gemeente geeft een bijdrage per inwoner voor de basisproducten die voor alle gemeenten gezamenlijk worden uitgevoerd (inwonersbijdrage). GGD IJsselland voert een actief financieel risicobeleid. De weerstandscapaciteit opgenomen in de begroting 2025 is als voldoende beoordeeld. Voor de risico's voor incidentele aanvullende diensten (maatwerk en projecten) is een aparte voorziening getroffen.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijke risico wordt ingeschat op € 39.800 (10% van de gemeentelijke bijdrage van € 1.592.000, met een lage waarschijnlijkheid van 25%). Het risico is laag ingeschat, omdat de GGD een actief financieel risicobeleid voert en het weerstandsvermogen voldoende is.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar) stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij	Veiligheidsregio IJsselland Zwolle			
Programma	8. Openbare orde en veiligheid			
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur (AB) bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Elk lid van het AB heeft één stem.			
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage voor Raalte is, volgens de vastgestelde financiële verdeelsleutel van 50% historische kosten/50% gemeentefonds. In 2025 begroot op € 2.953.703.(Begroot 2024 € 2.709.953, indexering € 168.311, bijdrage bevolkingszorg € 12.820, extra bijdrage doorontwikkeling brandweer € 62.619).).			
Financiële informatie verbonden partij		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
	Eigen vermogen	5.416.956	5.403.127	5.702.000
	Vreemd vermogen	39.700.405	37.475.033	40.199.000
	Fin. resultaat	V 651.904	V 632.927	0
Ontwikkelingen	- Vanwege de gewijzigde wet gemeenschappelijke regelingen is de gemeenschappelijke regeling VRIJ geactualiseerd en na raadplegen van de raden, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio. - Om de brandweer toekomstbestendig te maken werd een hogere bijdrage van gemeenten gevraagd (935.000 euro). Na raadplegen van de raden is dit door het Algemeen Bestuur akkoord bevonden. Voor Raalte betekent dit een stijging van de bijdrage per 2025 van € 62.619 (exclusief prijs- en loonindexatie). - Er is een zienswijze ingediend op de begroting waarin aandacht wordt gevraagd voor de financiële positie van gemeenten en dat mogelijk scherpere keuzes gemaakt moeten worden komende jaren. - Het kabinet heeft, vanwege groeiende spanningen in de wereld, een programma gelanceerd om de weerbaarheid van de samenleving te verhogen. Bij de uitvoering hiervan speelt de Veiligheidsregio een belangrijke rol in onder andere de regionale afstemming.			
Risico's verbonden partij	Er is een risicoprofiel opgesteld om de risico's van de organisatie in kaart te brengen. De risico's met de meeste invloed op de weerstandscapaciteit zijn: Taakdifferentiatie, Wijzigingen in beleid of financiering van Rijksoverheid, Cyberveiligheid/digitalisering. Op basis van alle risico's moet het weerstandsvermogen € 1,49 mln. bedragen. Het weerstandsvermogen bedraagt € 1 mln.			
Risico's gemeente	Gelet op de beschreven risico's binnen de Veiligheidsregio handhaven we het risico op 10% van de structurele bijdrage van € 2.953.703. Dat is een bedrag van € 295.370. We handhaven het percentage van waarschijnlijkheid van 50%. Dit resulteert in een risico van € 147.685.			
Beheersmaatregelen gemeente	We vinden een goede verstandhouding en nauwe contacten tussen veiligheidsregio en gemeente van groot belang. Daarom is er contact op verschillende niveaus via ambtelijk (financieel/inhoudelijk) overleg en bestuurlijk overleg. Beiden onderschrijven het belang van versterking van de lokale verbinding. We hebben de beoordeling van de jaarstukken daarmee geborgd in onze organisatie.			

Verbonden partij	Omgevingsdienst IJsselland Zwolle (Provincie Overijssel en elf Overijsselse gemeenten binnen IJsselland)			
Programma	1. Ruimtelijke ontwikkeling, woon- en werkomgeving			
Bestuurlijk belang	De Omgevingsdienst IJsselland is een Gemeenschappelijke regeling opgericht per 1-1-2018. Het Algemeen Bestuur bestaat uit vertegenwoordigers van de in de GR deelnemende partners. Het college is bevoegd gezag en de wethouder vergunningverlening heeft namens het college van Raalte zitting in het Algemeen bestuur.			
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Raalte bedraagt over 2023, op basis van inputfinanciering, € 1.249.157.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	115.008	0	316.000
	Vreemd vermogen	3.322.729	0	3.600.000
	Fin. resultaat	-312.910	0	0
Ontwikkelingen	Door het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (I&W) is een programma gestart dat moet leiden tot Omgevingsdiensten die meer dan nu het geval is zijn toegerust op hun taak. Op dit moment voldoen 26 van de 28 omgevingsdiensten in Nederland niet aan de landelijke pijlers/eisen. Zo ook de Omgevingsdienst IJsselland (OD) waarin Raalte participeert. Op 19 december is door het Algemeen Bestuur van de OD IJsselland besloten om actief te werken aan de realisatie van een voor zijn taak toegeruste OD. De gemaakte afspraken hebben vanaf 2026 aanzienlijke financiële gevolgen voor de deelnemende partners.			
Risico's verbonden partij	Het weerstandsvermogen is op het gewenst niveau (€ 316.000). De Omgevingsdienst heeft geen budget 'onvoorzien' opgenomen. Dit betekent dat er bij tegenvallers of onvoorziene kosten in overleg met het Dagelijks Bestuur direct aanspraak gemaakt moet worden op de algemene reserve.			
Risico's gemeente	De grondslag van de financiering van de OD is structureel gewijzigd. De OD heeft zijn weerstandsvermogen op het gewenste niveau. Het risico op basis van het financieel belang van de gemeente in de OD IJsselland is beperkt. Wij zijn van mening dat het risico kan worden vastgesteld op 10% met een gemiddelde waarschijnlijkheid van 25% dat het risico zich voordoet. Omgerekend maakt dit een reservering noodzakelijk van $€ 1.477.096 \times 10\% \times 25\% = € 36.927$.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie en er is overleg met de wethouder. De aangekondigde begrotingswijziging zal zowel ambtelijk als bestuurlijk worden voorbesproken. Voorafgaand aan de besluitvorming in het AB van de OD IJsselland zal de gemeenteraad hierover worden gehoord en bestaat de mogelijkheid om hierover zienswijzen in te brengen.			

2. Verenigingen, stichtingen en overige

Verbonden partij		Vereniging Dimpact Enschede			
Programma		Algemene dekkingsmiddelen			
Bestuurlijk belang		Stemrecht op basis van het lidmaatschap, gebaseerd op het aantal inwoners in de gemeente. Jaarlijks is er een algemene ledenvergadering.			
Financieel belang		De gemeente betaalt aan Dimpact een tarief voor elk product dat zij afneemt. Daar zit de verenigingsbijdrage in verdisconteerd. In 2024 was dit in totaal € 311.494. Voor 2025 komt dit bedrag in totaal neer op € 339.158.			
Financiële informatie			Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen		2.991.463	788.463	788.463
	Vreemd vermogen		4.586.524	0	0
	Fin. resultaat	V	244.151	V -1.053	V 155.704
Ontwikkelingen		De belangrijkste ontwikkeling voor Dimpact is de ontwikkeling en implementatie van dienstverleningsplatform Podium D. Onderdeel hiervan is een nieuw zaakstelsel ter vervanging van de huidige (e-Suite). Met Podium D zijn in 2023 en 2024 goede stappen gezet. Dit wordt gecontinueerd in 2025.			
Risico's verbonden partij		Bij de afweging wel of geen lid te worden van deze vereniging zijn verschillende risico's onderkend, zoals discontinuïteit en onvoldoende kwaliteit, maar daar staan het samenbrengen en gebruikmaken van de gezamenlijke kennis en kunde van de ruim 40 lidgemeenten tegenover.			
Risico's gemeente		Mogelijk risico schatten we in op 10% van de bijdrage aan Dimpact (€ 311.494) hetgeen neerkomt op € 31.149. We gaan uit van een waarschijnlijkheid van 25%. Dit resulteert in een risico van € 7.787.			
Beheersmaatregelen gemeente		Deelname aan overleggen met andere Dimpact-leden op strategisch, tactisch en operationeel niveau en volgens de verbinding met de gemeente Raalte en DOWR-I.			

Verbonden partij	Stichting werk Raalte			
Programma	3. Onderwijs, werk en inkomen			
Bestuurlijk belang	Het uitvoeren van de Wet Sociale Werkvoorziening en nieuw beschut, dat onderdeel uitmaakt van de Participatiewet. Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouder sociaal domein en de portefeuillehouder Financiën.			
Financieel belang	Er is in 2024 een exploitatiebijdrage van € 4.338.590 verstrekt aan Stichting Werk Raalte.			
Financiële informatie verbonden partij		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
	Eigen vermogen	300.000	300.000	300.000
	Vreemd vermogen	670.410	624.128	0
	Fin. resultaat	V 90.008	V 27.711	N 77.070
Ontwikkelingen	In het Uitvoeringsplan Werk is opgenomen dat we de taakstelling Beschut Werk loslaten. Iedereen met een indicatie, krijgt in principe een dienstverband aangeboden. Hierdoor is er meer instroom Nieuw Beschut. De taakstelling vanuit het Rijk voor 2024 betrof 14 plaatsen, gebaseerd op 31 uren per week. Over het kalenderjaar 2024 hebben wij 6 plaatsen (187 uren) meer gerealiseerd. Ook werken er steeds meer inwoners op een taalstage of werkervaringsplaats bij De Productie. Omdat dit vaak plaatsingen zijn van geringe omvang in uren, wordt daarmee nog niet de uitstroom uit de WSW gecompenseerd.			
Risico's verbonden partij	De komende jaren is er een natuurlijk uitstroom van medewerkers die vallen onder de wet sociale werkvoorziening. In 2015 is deze wet op slot gezet en is er geen instroom meer mogelijk. De Participatiewet komt hiervoor in de plaats waarin het de bedoeling is dat zoveel mogelijk mensen uit de doelgroep komen te werken bij reguliere bedrijven. Een deel wordt ingezet bij de Stichting Werk Raalte. De krimp van de WSW wordt deels opgevangen door de instroom van medewerkers uit de Participatiewet, echter is er sprake van een terugloop van aantallen.			
Risico's gemeente	Het gemeentelijke risico wordt ingeschat op € 108.465 (10% van de gemeentelijke bijdrage van € 4.338.590, met een lage waarschijnlijk van 25%). Het risico wordt laag ingeschat vanwege het exploitatieresultaat 2024. Daarnaast wordt het resultaat toegevoegd danwel onttrokken aan de reserve sociaal domein.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar) stukken is geborgd in de organisatie. Daarnaast is er een reserve Sociaal domein gevormd om negatieve exploitatieresultaten op te kunnen vangen.			

3. Coöperaties of vennootschappen

Verbonden partij	Rova NV Zwolle			
Programma	5. Duurzaamheid, energie- en warmtetransitie			
Bestuurlijk belang	De gemeente Raalte is aandeelhouder met een belang van 6,3%.			
Financieel belang	Raalte bezit 534 aandelen A tegen nominaal € 113,45. Totaal is € 53.886 op de balans vermeld. Daarover ontvangen we jaarlijks dividend. Het begrote bedrag aan dividend is jaarlijks € 187.000.			
Financiële informatie		Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024
verbonden partij	Eigen vermogen	37.619.999	39.347.000	41.597.000
	Vreemd vermogen	47.227.000	48.938.000	62.742.000
	Fin. resultaat	V 4.369.000	V 5.384.000	V 3.655.000
Ontwikkelingen				
Risico's verbonden partij	Rova loopt financiële risico's, ondernemersrisico's en juridische risico's. Voor de beheersing van de risico's treft Rova verschillende maatregelen: monitoring van de budgetten, periodieke plannen opstellen, controles uitvoeren, waar mogelijk een verzekering afsluiten, een voorziening treffen en pas in het laatste stadium aanpassing van de tarieven.			
Risico's gemeente	Jaarlijkse renteopbrengst achtergestelde lening € 74.603. We schatten de kans laag in dat Rova de geldlening gaat aflossen. Er zijn daar geen signalen voor. De kapitaallasten van de lening bedragen € 20.516. De renteopbrengst minus de kapitaallasten is € 54.087. Een lage risicokans hierbij van 25% is dan € 13.522. Dienstverleningsovereenkomst (DVO): we schatten de kans dat de overeenkomst stijgt met meer dan gemiddeld laag in. 10% van de overeenkomst (€ 2.674.983 exclusief btw) met een kans van 25% is afgerond € 66.875. Aangezien de dienstverleningsovereenkomst in de afvalstoffenheffing verwerkt wordt, is het voor de gemeente geen direct risico. We hebben geregeld ambtelijk en bestuurlijk overleg. We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken en kwartaaloverzichten belegd in de organisatie. We hebben oog voor de lastendruk van de burger. We benoemen hier als risico 10% daling van de dividendopbrengst, is € 18.700. Gezien voorgaande jaren hanteren we een lage waarschijnlijkheid van 25%, het risico komt daarmee op € 4.675 structureel.			
Beheersmaatregelen gemeente	Jaarlijks is er bestuurlijk overleg. Daarnaast is er ook tweemaal per jaar aandeelhoudersoverleg en ambtelijk overleg over de ontwikkelingen.			

Verbonden partij		Vitens NV Zwolle		
Programma		6. Economie		
Bestuurlijk belang		De gemeente Raalte is aandeelhouder met een belang van 0,72%. Via het aandeelhouderschap hebben we stemrecht. De wethouder financiën vertegenwoordigt Raalte in de aandeelhoudersvergadering.		
Financieel belang		Raalte heeft een aandelenbezit van 41.696 stuks. Dit betreft een balanswaarde van € 10.210. Normaal gaan we uit van een jaarlijkse dividendopbrengst van € 100.000, maar er waren al signalen dat Vitens geen/minder dividend zou uitkeren. Over de afgelopen jaren is geen dividend uitgekeerd (zie ontwikkelingen hieronder). In de meerjarenraming (tot en met 2027) gaan we er van uit dat we jaarlijks geen dividenduitkering van Vitens ontvangen.		
Financiële informatie			Rek. 2023	Rek. 2024
verbonden partij				Begr. 2025
		Eigen vermogen	677.700.000	713.600.000
		Vreemd vermogen	1.559.700.000	1.684.800.000
		Fin. resultaat	V 61.000.000	V 72.900.000
				0
				0
				0

Ontwikkelingen	Belangrijkste ambitie van Vitens voor de komende jaren is het voorzien van haar klanten in betrouwbaar drinkwater en het continueren van een financieel gezond bedrijf op lange termijn. Om dit te realiseren staat Vitens voor een grote investeringsopgave (investeringsbehoefte stijgt van € 245 mln. in 2023 naar € 425 mln. in 2027). Door de lage WACC wordt de investeringsruimte op basis van het eigen vermogen beperkt (wordt komende jaren beter is de verwachting). Andere knelpunten in het realiseren van de investeringen ligt op het terrein van de vergunningsverlening (PFAS) en het kunnen beschikken over de benodigde uitvoeringscapaciteit en materialen. Het resultaat van Vitens bedroeg in 2023 61 mln. Dit was in 2022 nog € 34 mln. Deze hogere winst is ook nodig om de komende jaren de noodzakelijke investeringen te kunnen blijven doen. Doordat de investeringen hoofdzakelijk met vreemd vermogen gefinancierd moeten worden, duikt de solvabiliteit vanaf 2025 onder de 30%. De tarieven voor drinkwater zullen de komende jaren fors stijgen. Dit om de (toekomstige) investeringen te kunnen blijven financieren. Voor 2024 is een tariefsverhoging van maar liefst 22% voor particulieren en zakelijke klanten doorgevoerd %. Belangrijkste ambitie van Vitens voor de komende jaren is het voorzien van haar klanten in betrouwbaar drinkwater en het continueren van een financieel gezond bedrijf op lange termijn. Om dit te realiseren staat Vitens voor een grote investeringsopgave (investeringsbehoefte stijgt van € 245 mln. in 2023 naar € 425 mln. in 2027). Door de lage WACC wordt de investeringsruimte op basis van het eigen vermogen beperkt (wordt komende jaren beter is de verwachting). Andere knelpunten in het realiseren van de investeringen ligt op het terrein van de vergunningsverlening (PFAS) en het kunnen beschikken over de benodigde uitvoeringscapaciteit en materialen. Doordat de investeringen hoofdzakelijk met vreemd vermogen gefinancierd moeten worden, duikt de solvabiliteit vanaf 2025 onder de 30%. De tarieven voor drinkwater zullen de komende jaren fors stijgen. Dit om de (toekomstige) investeringen te kunnen blijven financieren.
Risico's verbonden partij	In het jaarverslag 2023 heeft Vitens meerdere 'bedrijfsrisico's' geïdentificeerd en beschreven, namelijk: Maakbaarheid van de infrastructuur, Cybersecurity, drukte in de ondergrond, aantrekkelijk werkgeverschap en klimaatimpact. Op al deze bedrijfsrisico's heeft Vitens beheersingsmaatregelen genomen, welke geborgd zijn in de organisatie.
Risico's gemeente	Door de ontwikkelingen binnen Vitens wordt het risicoprofiel anders. We gingen jaarlijks uit van een dividendopbrengst van ongeveer € 77.000 in de afgelopen jaren, maar over 2020 tot en met 2023 is geen dividend ontvangen en ook voor de komende jaren is door bovenstaande ontwikkelingen de dividendverwachting bijgesteld naar € 0. Aangezien het risicobedrag altijd gerelateerd is aan de dividendopbrengsten is voor de begroting 2025 geen risicobedrag opgenomen.
Beheersmaatregelen gemeente	We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken geborgd in de organisatie, wat zich uit door advisering aan de wethouder.

Verbonden partij	Wadinko NV Zwolle			
Programma	6. Economie			
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder met een belang van 3,77%. De gemeente heeft als aandeelhouder zeggenschap in Wadinko via het stemrecht in de AVA.			
Financieel belang	Raalte heeft een aandelenbezit van 90 stuks tegen € 100 nominaal per stuk (balanswaarde dus € 9.000). Nadat er door corona over de jaren 2020 en 2021 geen dividend is uitgekeerd is er in 2023 (over 2022) weer dividend aan de aandeelhouders verstrekt. Aangezien Wadinko een hoog netto resultaat over 2022 behaald wordt in 2023 interim dividend uitgekeerd. Tezamen met het reguliere dividend is er over 2022 in 2023 een totaal dividend aan Raalte overgemaakt van € 96.065. In 2024 wordt er over boekjaar 2023 een dividend uitgekeerd richting gemeente van ruim € 56.000.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	83.000.000	0	0
	Vreemd vermogen	8.700.000	0	0
	Fin. resultaat	V 1.855.000	0	0
Ontwikkelingen	Voor de meeste participaties van Wadinko was het geen gemakkelijk jaar. De omzet in de portefeuille steeg weliswaar licht (2,5%), maar deze stijging was sterk inflatoir gedreven. Het resultaat in 2023 (€ 1,86 mln.) bleef namelijk ruim achter bij 2022 (€ 12,9 mln). Met name de sterk gestegen personeelskosten als gevolg van prijscompensatie vormden een belangrijke reden voor druk op het resultaat.			
Risico's verbonden partij	Bij het beschikbaar stellen van risicokapitaal behoort het bewust aangaan van ondernemingsrisico's. Dit is ook nauw verbonden met de opdracht, doelstellingen en activiteiten van Wadinko. Bij de participaties van Wadinko zijn de directies van de participaties primair verantwoordelijk voor een adequate beheersing van risico's op strategisch, operationeel en financieel gebied. Wadinko houdt daar toezicht op, onder andere middels periodieke rapportages van de participaties.			
Risico's gemeente	Wadinko is een winstgevend bedrijf en kent in de basis een gezonde financiële positie. Het neemt bewust ondernemersrisico's door het beschikbaar stellen van risicokapitaal, maar dit risicokapitaal is inmiddels over zoveel verschillende bedrijven verspreid dat het concentratierisico voor een groot deel ondervangen is. Hoewel het resultaat in 2023 achterbleef bij 2022 geven de onderliggende waarden vooralsnog aan dat Wadinko een financieel stabiele organisatie is. Qua risico wordt normaal gesproken altijd uitgegaan van een percentage van de (begrote) dividenduitkering. Hoewel er in 2021 en 2022 in verband met de coronacrisis geen dividend is uitgekeerd, is dit vanaf 2023 wel weer het geval. Over 2023 is een dividend uitgekeerd van ruim € 56.000. Als risico geldt 10% daling van de 'normale' dividendopbrengst (€ 45.000), zijnde € 4.500. De waarschijnlijkheid blijft laag, namelijk 25%. Dit in verband met de goede financiële positie van Wadinko. Daarmee komt het risico op € 1.125. Dit is een structureel risico.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie.			

Verbonden partij	Sportbedrijf Raalte			
Programma	7. Sport, cultuur en maatschappelijk vastgoed			
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder met een belang van 100%.			
Financieel belang	Het Sportbedrijf ontvangt een jaarlijkse bijdrage van de gemeente voor de exploitatie van de sportaccommodaties. Voor 2024 was dit circa € 1,80 miljoen. Dit is inclusief de huurprijsvergoeding (€ 530.000) die gelijk is aan de huursom en de Rijksbijdrage Buurtsportcoaches (SPUK GALA) en exclusief SPUK Sport.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	360.000	484.000	0
	Vreemd vermogen	1.988.000	1.617.000	0
	Fin. resultaat	N -57.000 V	124.000 V	130.000
Ontwikkelingen	Voor 2024 is er een positief resultaat van € 124.000 gerealiseerd. Het positieve resultaat wordt onder andere veroorzaakt door een toenemende omzet en activiteiten SBR en compensatie van de gemeente Raalte van het exploitatieverlies 2023 van € 57.000. Daarnaast is een belangrijke factor dat de problemen met het energieverbruik zijn opgelost en de compensatie vanuit de gemeente van het 'indexatiegat'. Hiermee is het financiële resultaat beter dan voorgaande jaren waarin het Sportbedrijf Raalte (SBR) moeite had om een sluitend financieel resultaat te realiseren. Voor 2025 is het de verwachting dat de positieve lijn wordt voortgezet. Mede door bovenstaande ontwikkelingen in 2024 en een aanvullende co-financiering vanuit de gemeente voor de buurtsportcoaches is een begroting 2025 opgeleverd met een positief resultaat van € 130.000. Daarnaast is bij de gemeentebegroting 2025 besloten om een extra kapitaalinjectie aan het SBR te geven van € 400.000 in de vorm van extra aandelenkapitaal. Hierdoor wordt het weerstandsvermogen weer iets positief. Door de (verwachte) positieve resultaten in de komende jaren kan het weerstandsvermogen verder toenemen tot het gewenste niveau (10% van de omzet).			
Risico's verbonden partij	In 2023 is er een verlies geleden van ongeveer € 57.000 en voor 2024 een positief resultaat van € 124.000. Om de afhankelijkheid van de gemeente wat te verminderen, is bij de gemeentebegroting 2025 besloten om vanuit de gemeente het SBR een kapitaalinjectie te geven van € 400.000. Hierdoor wordt het weerstandsvermogen van het SBR sterk verbeterd en hoeft de gemeente niet direct financieel te compenseren mocht er een financiële tegenvaller optreden. Daar komt bij dat het de verwachting is dat het SBR de komende jaren positieve resultaten laat zien.			
Risico's gemeente	Aangezien de gemeente enig aandeelhouder en opdrachtgever is van het SBR loopt de gemeente een bepaald risico. Voor de risicobepaling wordt aansluiting gezocht bij de exploitatiebijdrage 2025. Dit is begroot op € 1.900.000. Het risico wordt ingeschat op 10% (€ 190.000), waarbij we de kans op gemiddeld laten, dus 50% = € 95.000.			
Beheersmaatregelen gemeente	Borging in de organisatie van beoordeling (jaar)stukken. Dit vertaalt zich in veelvuldig ambtelijk en bestuurlijk overleg. Daarnaast blijft de raad het (sport)beleid, zoals het maatschappelijk tarievenbeleid en de financiële kaders bepalen.			

Verbonden partij	Bank Nederlandse Gemeenten NV Den Haag			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen			
Bestuurlijk belang	Raalte is aandeelhouder met een belang van 0,0465%.			
Financieel belang	Raalte heeft een aandelenbezit van 25.987 stuks tegen € 2,50 nominaal (balans 31-12-2020 € 64.968). Over 2023 bedroeg de dividenduitkering € 56.000, deze is in 2024 uitgekeerd.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	4.700.000.000	0	0
	Vreemd vermogen	110.800.000.000	0	0
	Fin. resultaat	V 254.000.000	0	0
Ontwikkelingen	BNG Bank heeft in 2023 een nettowinst gerealiseerd van € 254 mln. Dit is minder dan 2022 (€ 300 mln.), wat met name veroorzaakt wordt door een lager resultaat financiële transacties. Het renteresultaat was echter wel een stuk hoger dan in 2022. Dit komt met name door de hogere rente en langere gemiddelde rentevastperiode.			
Risico's verbonden partij	BNG heeft zich goed staande gehouden in de afgelopen hectische jaren. Hoewel de onzekerheid zeker nog niet volledig uit de markt verdwenen is, is het perspectief voor de BNG goed. Doordat uitzettingen met name plaatsvinden in de overheidssfeer, zijn de risico's beperkt.			
Risico's gemeente	Voor de risicobepaling gaan we uit van een koppeling aan (het verwachte) dividend. Hierbij sluiten we aan bij de normale dividendverwachting (€ 30.450), ondanks dat de afgelopen twee jaar een hoger dividend werd uitgekeerd. Dit betekent een risico van 10% van de dividendopbrengst, zijnde € 3.045. De gemiddelde waarschijnlijkheid blijft laag (25%) en daarmee komt het risico afgerond uit op € 761.			
Beheersmaatregelen gemeente	De beoordeling van de (jaar)stukken is geborgd in de organisatie, wat zich uit door advisering aan de wethouder.			

Verbonden partij	Enexis Holding 's Hertogenbosch			
Programma	6. Economie			
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder met een belang van 0,0432%. De gemeente heeft als aandeelhouder zeggenschap in Enexis Holding via het stemrecht op de aandelen die zij bezit. De wethouder van financiën vertegenwoordigt Raalte in de AVA.			
Financieel belang	Raalte bezit 64.662 aandelen en deze staan voor € 4.536 op de balans. Het dividend dat Raalte ontvangt fluctueert per jaar behoorlijk. Gemiddeld genomen ligt het jaarlijks dividend in de afgelopen jaren rond de € 40.000. Over 2022 hebben we in 2023 maar liefst ruim € 83.000 ontvangen. Reden hiervan was de verkoop van Fudura B.V., waarvan de overwinst voor een deel is uitgekeerd in een eenmalig dividend. Over 2023 hebben we in 2024 € 15.636 aan dividend ontvangen. Ook voor de komende jaren zal de dividendumkering iets onder druk komen te staan door de grote investeringsopgave van Enexis.			
Financiële informatie		Rek. 2023	Rek. 2024	Begr. 2025
verbonden partij	Eigen vermogen	5.320.000.000	5.538.000.000	0
	Vreemd vermogen	5.140.000.000	5.949.000.000	0
	Fin. resultaat	V 72.000.000	V 254.000.000	0
Ontwikkelingen	De realisatie van de energietransitie vraagt veel van Enexis. Niet allen in uitvoerbaarheid (voldoende gekwalificeerd personeel), maar ook in financierbaarheid. Mede daarom heeft Enexis het dividendbeleid aangepast. Het beleid was altijd dat 50% van de nettowinst werd uitgekeerd aan de aandeelhouders. Dit blijft ook de komende jaren het geval, maar dit is door het nieuwe dividendbeleid wel gemaximeerd tot € 100 mln.			
Risico's verbonden partij	Enexis onderkent risico's op vele gebieden, zoals schaarste personeel, ongeautoriseerd gebruik van data en/of systemen, omvangrijke en langdurige onderbrekingen van de energievoorziening ten gevolge van natuurrampen, externe oorzaken of falende bedrijfsmiddelen/assets door onder andere natuurrampen, zoals overstromingen. Enexis actualiseert twee keer per jaar de risicoanalyse en in het verlengde daarvan worden beheersmaatregelen genomen (gecontinueerd).			
Risico's gemeente	Risico voor de gemeente zit in de afwaardering van de boekwaarde van de aandelen. Dit risico is zeer gering, gezien het feit dat Enexis een cruciale speler is in de energiemarkt en onder toezicht staat van de energiekamer. Conclusie: laag risico. Op basis hiervan stellen we het risico op € 3.500 (10% van de verwachte dividendopbrengst) met een lage waarschijnlijkheid van 25%. Daarmee komt het risico uit op € 875 structureel.			
Beheersmaatregelen gemeente	We hebben de beoordeling van de (jaar)stukken geborgd in de organisatie.			

Onderdelen Enexis

CSV Amsterdam BV

CSV Amsterdam BV	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen	210.079	84.349	484.349
waarvan reserves	110.079	-15.651	-280.651
Vreemd vermogen	13.351	64.446	6.500
waarvan voorzieningen	0	0	0
Resultaat na belasting	-102.300	-125.730	0
Agio/dividend (incl. 15% belasting)	0	0	0

Doelstelling

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. ('CSV'). De statuten zijn gewijzigd, zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- Namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;
- Namens de verkopende aandeelhouders van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV (hierna Waterland);
- Het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening naar aanleiding van de verkoop van Attero is gestort.

Beleidsvoornemens

CSV bestaat momenteel alleen nog om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Inmiddels is er uitspraak gedaan door de rechter en de belastingdienst is in het ongelijk gesteld. Aangezien de belastingdienst geen beroep gaat aantekenen zal de CSV Amsterdam BV op 17 april 2025 ontbonden worden.

Financiële risico's

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is met het oog op de uitspraak van de rechter en de voorgenomen ontbinding niet meer aanwezig. Van een risicobedrag is dan ook geen sprake meer.

Publiek belang Elektriciteitsproductie BV

Publiek belang Elektriciteitsproductie BV	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen	1.480.014	1.443.974	0
waarvan reserves	-16.808	-52.848	0
Vreemd vermogen	9.914	31.981	0
waarvan voorzieningen	0	0	0
Resultaat na belasting	-52.060	-36.040	-19.735
Agio/dividend (incl. 15% belasting)	0	0	0

Doelstelling

Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), onder andere eigenaar van de kerncentrale in Borssele.

Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70%) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op de gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE).

In 2020 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE. PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid.

Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met onder andere Verkoop Vennootschap B.V.

Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend met betrekking tot verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Beleidsvoornemens

De Publiek belang Elektriciteitsproductie BV is op 25 april 2024 ontbonden. Het nog aanwezige kapitaal in de BV is via een dividenduitkering aan de aandeelhouders, waaronder Raalte, uitgekeerd.

Financiële risico's

Gezien de ontbinding en financiële afwikkeling is er van een financieel risico geen sprake meer.

Bijlage K. Formats reserves en voorzieningen

Voorziening	RVU uitkeringen			
Nummer	059			
Portefeuillehouder:	Wethouder Kreule			
Budgethouder:	Mieke Lammerts van Bueren			
Soort:	Voorziening			
Doelstelling:	Een voorziening gevormd om aan de verplichtingen van toekomstige RVU-uitkeringen (regeling vervroegde uittreding) van voormalig personeel te kunnen voldoen.			
Ontstaan:	2024			
Duur van de voorziening	Oneindig			
Bodem / plafond:				
Financiën:	2023	2024	2025	2026
Stand per 01-01	0	0	508.295	508.295
Vermeerderingen		732.072		
Verminderingen	0	223.777		
Stand per 31-12	0	508.295	508.295	508.295
Vermeerderingen:	Jaarlijks vindt er een herrekening plaats van de nodige middelen in de voorziening, waardoor er een storting plaatsvindt. Nieuwe RVU-verplichtingen aan voormalig personeel worden toegevoegd.			
Verminderingen:	Jaarlijks worden de betaalde RVU-uitkeringen in mindering gebracht op deze voorziening.			
Onderhoudsplan en/of claims:				
Advies:				