

Staat van voorzieningen begroting 2024

Programma	Omschrijving voorzieningen	Sector	Stand per 1-1-2024	Toevoegingen 2024	Vrijval 2024	Aanwendungen 2024	Stand per 31-12-2024	Toevoegingen 2025	Aanwendungen 2025	Stand per 31-12-2025	Toevoegingen 2026	Aanwendungen 2026	Stand per 31-12-2026	Toevoegingen 2027	Aanwendungen 2027	Stand per 31-12-2027	Toelichting aard en reden voorziening
Bestuursorganen en -ondersteuning	Voorziening pensioenen wethouders	BAZ	2.058.719			250.000	1.808.719		200.000	1.608.719		200.000	1.408.719		200.000	1.208.719	Uitbetaling pensioenen (APPA-uitkering) aan wethouders >65 jaar
Cultureel Klimaat	Voorziening Kunst openbare ruimte	SB	64.006				64.006			64.006			64.006			64.006	Kunstprojecten in de openbare ruimte ontwikkelen
Cultureel klimaat	Voorziening ohd BBS'en, MFA's en KDV's zelfstandig	SB	524.582	1.087.860		919.760	692.682	1.202.860	1.036.970	858.572	1.317.860	606.010	1.570.422	1.317.860	1.191.420	1.696.862	Voorziening voor meerjarig groot onderhoud Brede Bossche Scholen, Multifunctionele accommodaties en Kinderdagverblijven
Verstedelijking en wonen	Voorziening onderhoud panden Grondbedrijf	SO	1.069.000	200.000	436.000		833.000	200.000	445.000	588.000	200.000	450.000	338.000	200.000	450.000	88.000	De voorziening groot onderhoud panden grondbedrijf is ingesteld ter dekking van de fluctuerende kosten van het groot onderhoud voor de panden die het grondbedrijf beheert als materiaal vast actief. In eerste aanleg nu voor een tweetal grote objecten, omdat daarvoor al een meerjarenonderhoudsplan is opgesteld, maar geleidelijk aan zal dat uitgebreid worden naar alle objecten waarvoor dat relevant is
Bereikbare Stad	Voorziening openbaar vervoer Provincie	SO	71.710		71.710		-			-			-			-	Financiering van maatregelen ten behoeve van het openbaar vervoer gemeente 's-Hertogenbosch
Bereikbare stad	Voorziening bestratingswerken	SB	772.550				772.550		200.000	572.550		200.000	372.550		200.000	172.550	Voorziening ter afdekking van de degeneratiekosten van bestratingen, tengevolge kabels en leidingen in de ondergrond en ter egalisatie van de kosten en opbrengsten van rioolaansluitingen
Bereikbare stad	Voorziening ontmanteling gronddepot Kloosterdonk	SB	126.251				126.251			126.251			126.251			126.251	Voorziening voor de ontmanteling van het gronddepot Kloosterdonk
	Voorziening sporttechnische inventaris	SB	212.399	694.640		493.130	413.909	694.640	617.110	491.439	694.640	293.400	892.679	694.640	838.760	748.559	Afdekken kosten van regulier onderhoud en aanschaf van sporttechnische inventaris op de accommodaties van Sport en Recreatie.
Sport en Recreatie	Voorziening Sport en Bewegen	SB	234.889			68.000	166.889		68.000	98.889		68.000	30.889		30.889	-	Voorziening gevormd i.v.m. ontvangen subsidies en bijdragen derden voor sportstimuleringsactiviteiten en invoering van combinatiefuncties.
Sport en Recreatie	Voorziening bouwkundig onderhoud sportaccomm.	SB	1.881.692	2.488.750		1.610.550	2.759.892	2.488.750	1.919.780	3.328.862	2.488.750	1.717.930	4.099.682	2.488.750	1.937.260	4.651.172	Afdekken kosten van regulier onderhoud van gebouwen en installaties in eigendom van Sport en Recreatie.
Sport en Recreatie	Voorz cultuur- en civieltechn onderh. sportacc	SB	1.540.198	1.642.650		1.260.420	1.922.428	1.642.650	1.516.100	2.048.978	1.642.650	1.470.000	2.221.628	1.642.650	1.439.270	2.425.008	Afdekken kosten van regulier onderhoud van sportvelden en terreinen in eigendom van Sport en Recreatie.
Sport en Recreatie	Voorziening groot onderhoud Sportiom	SB	3.487.689	256.920			3.744.609	256.920		4.001.529	256.920		4.258.449	256.920		4.515.369	Egalisering (onderhouds-)kosten Sportiom
Energie, duurzaamheid en milieu	Voorziening afvalstoffenheffing AFV	SB	3.166.262	18.983.000		18.983.000	3.166.262			3.166.262			3.166.262			3.166.262	Verevening van inkomsten uit afvalstoffenheffing en daaruit gefinancierde uitgaven. Egalisatie van de verschillen tussen begrote en werkelijke inkomsten en uitgaven als gevolg van autonome ontwikkelingen bij het inzamelen van afvalstoffen bij eigen inwoners.
Energie, duurzaamheid en milieu	Voorziening vuilstort De Meerendonk	SB	3.383.674	102.500		102.500	3.383.674			3.383.674			3.383.674			3.383.674	Financiering afdichting voormalige stortplaats; financiering eeuwigdurende nazorg voormalige stortplaats; financiering nazorg voormalige stortplaats voor het moment van definitieve afdichting.
Energie, duurzaamheid en milieu	Voorziening Stadsgebew (Vlagheide)	SB	1.304.817	-		-	1.304.817			1.304.817			1.304.817			1.304.817	Dekking van eventueel tekort stadsgewest.
Energie, duurzaamheid en milieu	Voorziening onderhoud gebouwen AFV	SB	1.533.182	295.000		175.870	1.652.312			1.652.312			1.652.312			1.652.312	Voorziening onderhoud gebouwen AFV
Energie, duurzaamheid en milieu	Voorziening riolering	SB	2.870.137	13.026.250		13.311.250	2.585.137	13.026.250	13.311.250	2.300.137	13.026.250	13.311.250	2.015.137	13.026.250	13.311.250	1.730.137	Voorziening kosten rioleringen en opbrengsten rioolrecht
Cultuurhistorische kwaliteit	Voorziening onderhoud Stadsarchief	SO	17.240	30.700	23.460		24.480	30.700	23.460	31.720	30.700	23.460	38.960	30.700	23.460	46.200	Gelijkmatige jaarlsten tbv onderhoud stadsarchief
Cultuurhistorische kwaliteit	Voorziening onderhoud monumenten	SB	274.002	359.330		413.960	219.372	359.330	181.740	396.962	359.330	212.490	543.802	359.330	155.480	747.652	Voorziening Monumenten voor meerjarig groot onderhoud aan monumenten die in eigendom zijn.
Ruimte voor economie en voorzieningen	Onderhoudsfonds Gebouwenbeheer	SB	4.337.535	3.685.870		979.350	7.044.055	3.685.870	3.121.520	7.608.405	3.685.870	4.334.690	6.959.585	3.685.870	3.011.320	7.634.135	Afdekken kosten van regulier onderhoud van gebouwen en installaties van alle bij het onderhoudsfonds deelnemende afdelingen binnen de gemeente.

Werk en inkomen	Voorziening gesubsidieerde arbeid	WXL	841.417		116.745	724.672			724.672			724.672			724.672	In 2012 heeft de gemeenteraad besloten om gesubsidieerde arbeid af te bouwen. De subsidie aan werkgevers voor oud ID'ers en oud Wiw'ers worden daarvoor beëindigd. Het college heeft op haar beurt besloten om het financieel mogelijk te maken de oud ID'ers en Wiw'ers die bij de gemeente werkzaam zijn, tot aan hun pensioengerechtigde leeftijd in dienst te houden. Deze kosten worden samen met de kosten voor financiële ondersteuning aan werkgevers die wel mensen moeten ontslaan gedekt uit deze voorziening.	
Werk en inkomen	Voorziening innovatie WWB uitstroom	WXL	113.439			113.439			113.439			113.439			113.439	Voorziening is gevormd om innoverende producten te ontwikkelen met als doel een hogere uitstroom vanuit de WWB te realiseren.	
Werk en inkomen	Voorziening spaarverlof tegoed medewerkers WSW	WXL	976.164			976.164			976.164			976.164			976.164	Conform de CAO SW kunnen medewerkers gebruik maken van spaarverlof. Omdat er bij verlofsparen sprake is van 'een arbeidskostengerelateerde verplichting die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kent', dient hier een voorziening voor gevormd te worden. Dit conform de uitspraak van de commissie BBV van 24 mei 2022 en in lijn met de vorming van een voorziening voor spaarverlof voor ambtelijk medewerkers.	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening onderhoud stadhuis/bestuurcentrum	BAZ	1.318.608	259.940	496.280	1.082.268	259.940	456.170	886.038	259.940	92.220	1.053.758	259.940	121.645	1.192.053	Dekken onderhoudskosten bestuurcentrum	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening onderhoud stadskantoor	BAZ	2.339.289	867.700	1.865.480	1.341.509	867.700	1.751.630	457.579	867.700	451.040	874.239	867.700	402.949	1.338.990	Dekken onderhoudskosten stadskantoor	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening onderhoud Wolvenhoek 2-4	BAZ	299.034	63.190	54.710	307.514	63.190	67.950	302.754	63.190	35.130	330.814	63.190	56.539	337.465	Dekken onderhoudskosten Wolvenhoek 2-4	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening onderhoud Groot Tuighuis	BAZ		46.830	10.610	36.220	46.830	11.160	71.890	46.830	13.020	105.700	46.830	9.960	142.570	Dekken onderhoudskosten Groot Tuighuis	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening Wet Arbeidsmarkt in Balans	BAZ	804.112	340.000	62.380	1.081.732	340.000	62.380	1.359.352	340.000	62.380	1.636.972	340.000	62.380	1.914.592	Dekken van kosten irt de WWZ	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening restauratie kunst stadhuis	BAZ	1.573.593			1.573.593			1.573.593			1.573.593			1.573.593	Dekken van onderhoudskosten restauratie kunst stadhuis	
Beleggingen en overige baten en lasten	Voorziening Verlofsparen	BAZ	1.473.072			1.473.072			1.473.072			1.473.072			1.473.072	Dekking van kosten voor opname van gespaard verlof (CAO miv 2022)	
Totaal			38.669.262	44.431.130	531.170	41.173.995	41.395.227	25.165.630	24.990.220	41.570.637	25.280.630	23.541.020	43.310.247	25.280.630	23.442.582	45.148.295	