

Toelichting op de balans: Overlopende passiva



Overlopende passiva

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

In 2024 zijn geen posten vooruit ontvangen van openbare lichamen. Bevoorschotting 2024 is per kwartaal gefactureerd richting de gemeenten

De post "Voorschotbedragen uitkeringen specifiek bestedingsdoel" bestaat uit de gelden die zijn aangemerkt als onderhanden werk, en worden doorgezet naar 2025 en hebben specifieke bestedingsdoelen.

De post "Nog te betalen bedragen domein sociaal" bestaat uit de eindafrekeningen met de gemeenten voor de programmagelden Participatie en de nog te verwachten programmagelden voor Jeugd en Wmo. De stijging wordt met name veroorzaakt door Participatie(+1mln t.o.v. 2023) en WMO (+2,0 mln to.v. van 2023) en Jeugd (+1,2 mln t.o.v. 2023)

Tot slot bevat de post "Nog te betalen bedragen Bedrijfsvoering" facturen die in 2025 zijn betaald, maar betrekking hebben op het boekjaar 2024.

	Saldo	Saldo
(Bedragen x €1.000,-)	31-12-2024	31-12-2023
Vooruit ontvangen bedragen van openbare lichamen	0	0
Voorschotbedragen uitkeringen specifiek bestedingsdoel	1.880	1.888
Nog te betalen bedragen Domein Sociaal	10.450	6.126
Nog te betalen bedragen Bedrijfsvoering	1.334	1.112
Totaal	13.629	9.126

Verdeling rekeningresultaat

De verdeling van het rekeningresultaat is als volgt:

Verdeling resultaat (bedragen x €1.000,-)	Bedrijfsvoering	%	Domein Sociaal	%	Totaal
Resultaat	561		-323		-345
Ermelo	196	34,97%	-83	25,71%	113
Harderwijk	221	39,39%	-185	57,26%	36
Zeewolde	144	25,64%	-55	17,03%	89
Totaal	561	100,00%	-323	100,00%	238

Onderhanden werk

In 2023 is voor een bedrag van € 1.888.000 meegenomen aan onderhanden werk naar 2024.

In onderstaande tabel worden de mutaties op het vastgestelde onderhanden werk, in 2024, weergegeven.

Onderdeel (bedragen x € 1.000,-)	Saldo per 31-12-2023	Ontvangsten 2024	Uitgaven 2024	Afgewikkeld 2024	Saldo per 31-12-2024
Onderhandenwerk domein Bedrijfsvoering					
Archief-informatiebeheer DIV	396	629	335	0	690
Archief-informatiebeheer DS	245	-11	65	0	169
Wet open Overheid	333	0	329	4	0
Consultancy lopende Oracle migratie updates	35	0	35	0	0
Implementatie Centric Betalen en EnableU	35	0	35	0	0
Arbeidsmarktcommunicatie	120	40	51	0	109
Archiefachterstanden Harderwijk	281	65	83	0	263
Totaal	1445	723	933	4	1.231
Onderhandenwerk domein Sociaal					
Inburgering	315	75	0	0	390
Terugvordering en verhaal	64	0	4	60	0
RET	39	0	16	0	23
Uitvoering loonwaardemetingen	25	0	25	0	0
Totaal	443	75	45	60	413
Totaal concern Meerinzicht	1888	798	978	64	1.644

Gebeurtenissen na balansdatum

Tussen het opmaken en vaststellen van de jaarrekening 2024 en de feitelijke situatie per balansdatum 31-12-2024 hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die in de jaarrekening opgenomen dienen te worden.

