

Reserves en Voorzieningen
Meerjarenbegroting 2018 - 2021
Gemeente Wijchen

Wijchen, december 2017



Inhoudsopgave

Inleiding.....	5
Totaaloverzicht lopende reserves en voorzieningen.....	7
Specificatie per reserve.....	9
Specificatie per voorziening.....	87

Inleiding

Voor u ligt het overzicht van de reserves en voorzieningen van de gemeente Wijchen. Dit document maakt onderdeel uit van de meerjarenbegroting 2018 - 2021. De vorming en mutaties op de reserves en voorzieningen vinden hun grondslag in de nota reserves en voorzieningen die in juni 2010 is vastgesteld in de raad. De mutaties zijn inhoudelijk een vertaling van hetgeen is opgenomen in de programmabegroting 2017 (versie september).

In dit document worden de reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserves (AR); de algemene reserves zijn alle reserves, niet zijnde bestemmingsreserves, die primair dienen als weerstandsvermogen om tegenvallers in de exploitatie op te vangen (zie ook paragraaf 4 van de programmabegroting.)
- bestemmingsreserves (BR); een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven.
- Afschrijvingsreserves (Afs.R); dit is een bijzondere vorm van een bestemmingsreserve. Deze reserves zijn gevormd ter afdekking van de afschrijvingslasten van investeringen die volgens het besluit BBV niet in 1 keer ten laste van het resultaat mogen worden gebracht.

In dit document bestaan de voorzieningen uit:

- Voorzieningen (VZ); dit zijn passiefposten in de balans die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum. Voorzieningen moeten naar beste inschatting dekkend zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Als onderligger voor de voorzieningen wordt in de meeste gevallen gebruik gemaakt van beheersplannen.

Blad KPL	Naam	Jaarrekening 31-12-2016	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Stand 31-12-2017	Dotatie 2018	Onttrekking 2018	Stand 31-12-2018
9	90001 AR: Algemene Reserve	10.810.739	7.906.000	2.934.000	15.782.739	2.199.000	5.566.523	12.415.216
10	90003 AR: Rekeningresultaat	0	0	0	0	0	0	0
	Subtotaal Algemene Reserves	10.810.739	7.906.000	2.934.000	15.782.739	2.199.000	5.566.523	12.415.216
11	91001 BR: Communicatieplan	9.412	0	4.706	4.706	0	4.706	0
12	91002 BR: Sociaal fonds gemeentepersoneel	33.706	0	33.706	0	0	0	0
13	91007 BR: Legaat v. Cooth	159.777	0	2.370	157.407	0	0	157.407
14	91021 BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sport	29.116	0	0	29.116	0	0	29.116
15	91026 BR: Actualiseren bestemmingsplannen	142.267	40.000	120.000	62.267	40.000	60.000	42.267
16	91030 BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelak	537.166	0	0	537.166	0	0	537.166
17	91038 BR: Beeldende kunst	99.278	0	25.000	74.278	0	25.000	49.278
18	91040 BR: Gymmaterialen	315.059	36.123	99.886	251.296	36.123	45.921	241.498
19	91050 BR: Onderwijshuisvesting	1.046.502	363.500	346.987	1.063.015	0	174.863	888.153
20	91059 BR: De Strooming	573.062	0	200.000	373.062	0	278.062	95.000
21	91069 BR: Uitvoering WMO beleidsplan	735.474	0	250.000	485.474	0	100.000	385.474
22	91078 BR: Digitaal Dossier JGZ (DD-JGZ)	39.576	0	39.576	0	0	0	0
23	91079 BR: Eenmalige middelen	1.081.825	250.000	1.331.826	0	0	0	0
24	91084 BR: WWB I-deel	181.719	626.000	202.638	605.081	0	256.000	349.081
25	91086 BR: Verkiezingen	76.697	6.000	5.000	77.697	6.000	13.585	70.112
26	91087 BR: Luchtfoto's	45.088	0	0	45.088	0	0	45.088
27	91089 BR: Pensioenen wethouders	720.359	0	0	720.359	0	0	720.359
28	91091 BR: Toerisme	4.840	2.500	0	7.340	2.500	0	9.840
29	91092 BR: Buurtbus	17.278	0	2.900	14.378	0	2.900	11.478
30	91101 BR: Renovaties Sportvelden	900.948	247.731	559.260	589.419	250.849	110.000	730.268
31	91102 BR: Dorpsontwikkelingsplannen	16.235	0	11.500	4.735	0	0	4.735
32	91108 BR: Landschapsontwikkelingplan	119.952	0	0	119.952	0	0	119.952
33	91109 BR: Vervangingsplannen	90.605	0	90.605	0	0	0	0
34	91110 BR: Reserve afvalstoffenheffing	435.601	0	239.543	196.058	0	184.058	12.000
35	91111 BR: Duurzaamheidslening	300.000	0	0	300.000	0	0	300.000
36	91112 BR: Herstructureringsplan BREED	368.466	0	50.000	318.466	0	208.000	110.466
37	91114 BR: Onderhoud Overige gebouwen	1.056.339	1.409.984	1.682.194	784.129	1.361.487	1.573.680	571.936
38	91116 BR: Groenvoorziening Loonse waard	69.758	0	35.000	34.758	0	34.758	0
39	91117 BR: Keerspoor	3.959.671	0	3.900.000	59.671	1.138.316	1.197.987	0
40	91118 BR: gemeentelijke monumenten	93.919	0	36.437	57.482	0	0	57.482
41	91119 BR: Cultuurhistorie	85.490	0	85.490	0	0	0	0
42	91120 BR: Versnelling woningbouw	181.477	0	7.277	174.200	0	174.200	0
43	91121 BR: SLOK-gelden	50.827	0	50.827	0	0	0	0
44	91125 BR: Versterking Reservepositie Bibliotheek	0	0	0	0	0	0	0
45	91126 BR: Verduurzaming Verbouwing Mozaiek 20	427.215	0	427.215	0	0	0	0
46	91127 BR: Groenpercelen Bijsterhuizen	0	0	0	0	322.000	0	322.000
47	91128 BR: Duurzaamheid	290.172	0	50.000	240.172	0	72.500	167.672
48	91130 BR: Implementatie Transitie WMO	94.725	0	58.912	35.813	0	20.521	15.292
49	91131 BR: WMO-Proof openbare gebouwen	202.427	0	115.000	87.427	0	57.427	30.000
50	91132 BR: W21 Organisatie	391.599	0	341.599	50.000	0	0	50.000
51	91133 BR: W21 Verbouwing	8.313.000	0	8.313.000	0	0	0	0
52	91134 BR: W21 Risicoreserve	0	0	0	0	0	0	0
53	91135 BR: Regionaal werkbedrijf (14AZ313)	0	0	0	0	0	0	0
54	91137 BR: Exploitatie BREED	200.000	0	200.000	0	200.000	200.000	0
55	91139 BR: Afstoten gemeentekantoor	410.791	0	310.791	100.000	0	100.000	0
56	91140 BR: Risicoreserve fiscale aanlegenheden	589.444	0	0	589.444	0	0	589.444
57	91141 BR: Reserve Rioolheffing	322.461	0	75.000	247.461	0	75.000	172.461
58	91142 BR: Egalisatiereserve gladheidbestrijding	85.320	0	0	85.320	0	0	85.320
59	91143 BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)	149.768	185.232	0	335.000	150.000	485.000	0
60	91144 BR: Egalisatiereserve tarieven hondenbelas	12.773	0	11.225	1.548	0	1.548	0
61	91145 BR: Taakstelling HH middelen 2016	610.342	0	246.781	363.561	0	216.971	146.590
62	91146 BR: Wijchen21 informatievoorziening	652.773	0	450.000	202.773	0	202.773	0
63	91148 BR: Supersnel internet	100.000	0	0	100.000	0	0	100.000
64	91149 BR: Startersleningen	200.000	134.744	0	334.744	100.000	0	434.744
65	91150 BR: 2D's WMO-JEUGD	374.299	0	374.299	0	0	0	0
66	91151 BR: Vervanging speeltoestellen openbare s	5.000	5.000	0	10.000	5.000	0	15.000
67	91152 BR: Integratie en participatie statushouders	286.365	220.690	0	507.055	0	148.266	358.789
68	91153 BR: Samenwerking Druten Wijchen	32.192	3.069.000	0	3.101.192	0	3.101.192	0
69	91154 BR: Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	0	65.000	0	65.000	0	0	65.000
	Subtotaal Bestemmingsreserves	27.328.155	6.661.504	20.386.547	13.603.111	3.612.275	9.124.917	8.090.469
70	92004 Afs.R: Brandweerkazerne	3.429.663	0	113.460	3.316.203	0	113.460	3.202.743
71	92005 Afs.R: Kulturhus Bergharen	1.373.112	0	41.610	1.331.502	0	41.610	1.289.892
72	92007 Afs.R: Gemeentewerf	824.874	0	27.496	797.378	0	27.496	769.882
73	92008 Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	147.771	0	18.136	129.635	0	18.136	111.499
74	92010 Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering	203.751	0	67.583	136.168	0	67.583	68.585
75	92012 Afs.R: MFA Huurlingsedam	385.815	0	10.717	375.098	0	10.717	364.381
76	92013 Afs.R: Sportzaal achterlo	22.500	0	1.500	21.000	0	1.500	19.500
77	92014 AR: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	385.835	0	15.433	370.402	0	15.433	354.969
78	92015 AR: Arbomaatregelen SCEC	65.685	0	9.383	56.302	0	9.383	46.919
79	92017 Afs. Res: Centrale Sporthal	6.627.027	0	184.084	6.442.943	0	184.084	6.258.859
80	92020 Afs.R: Kunstgrasveld Diosa	184.356	0	26.600	157.756	0	26.600	131.156
81	92022 Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	138.000	0	5.000	133.000	0	5.000	128.000
82	92023 Afs.R: Gemeentekantoor	0	7.513.000	0	7.513.000	0	355.650	7.157.350
83	92024 Afs.R: Verduurzaming mozaiek	0	450.000	22.500	427.500	0	22.500	405.000
84	830015 Afs.R: Openbare verlichting	0	0	0	0	85.411	0	85.411
85	830016 Afs.R: Automatische beregening	0	0	0	0	0	0	0
86	830017 Afs.R: Leefbaarheid Hernen Bergharen	0	500.000	0	500.000	0	0	500.000
	Subtotaal Afschrijvingsreserves	13.788.390	8.463.000	543.502	21.707.888	85.411	899.152	20.894.147
	Totaal Reserves	51.927.284	23.030.504	23.864.049	51.093.739	5.896.686	15.590.592	41.399.833
87	93001 VZ: Personele kosten gelieerde partijen	205.600	0	0	205.600	0	0	205.600
88	93002 VZ: Pensioenen wethouders	4.617.470	0	82.239	4.535.231	0	82.239	4.452.992
89	93003 VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel	620.820	0	355.609	265.211	0	118.596	146.615
90	93009 VZ: Rationeel rioolbeheer	2.061.269	820.000	369.444	2.511.825	2.772.400	3.292.765	1.991.460
91	93010 VZ: Mechanische riolering	1.889.758	240.000	0	2.129.758	322.750	0	2.452.508
92	93012 VZ: Pompinstallaties rioolgemaal	1.318.911	170.000	50.100	1.438.811	135.000	17.500	1.556.311
93	93014 VZ: Openbare straatverlichting	1.006.988	286.673	55.698	1.237.963	356.077	340.500	1.253.540
94	93015 VZ: Rationeel wegbeheer	3.750.352	1.724.818	1.724.818	3.750.352	1.691.181	524.086	4.917.447
95	93016 VZ: Rationeel groenbeheer	344.504	217.300	217.300	344.504	221.377	221.377	344.504
96	93047 VZ: Baggeren waterpartijen	169.887	26.883	0	196.770	26.883	37.000	186.654
97	93048 VZ: Civiele Kunstwerken	182.489	815.850	171.500	826.839	223.037	0	1.049.876
98	93049 VZ: Vervanging afvalinfrastructuur	281.890	113.000	0	394.890	113.000	0	507.890
99	93050 Voorziening risicoprofiel	46.336	0	46.336	0	0	0	0
	Totaal Voorzieningen	16.496.272	4.414.524	3.073.044	17.837.753	5.861.705	4.634.063	19.065.396
	Totaal algemeen	68.423.556	27.445.029	26.937.093	68.931.492	11.758.391	20.224.655	60.465.228

Blad	KPL	Naam	Stand 31-12-2019	Stand 31-12-2020	Stand 31-12-2021
9	90001	AR: Algemene Reserve	10.948.466	10.744.466	11.442.466
10	90003	AR: Rekeningresultaat	0	0	0
Subtotaal Algemene Reserves			10.948.466	10.744.466	11.442.466
11	91001	BR: Communicatieplan	0	0	0
12	91002	BR: Sociaal fonds gemeentepersoneel	0	0	0
13	91007	BR: Legaat v. Cooth	157.407	157.407	157.407
14	91021	BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sport	29.116	29.116	29.116
15	91026	BR: Actualiseren bestemmingsplannen	22.267	2.267	2.267
16	91030	BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelak	537.166	537.166	537.166
17	91038	BR: Beeldende kunst	29.814	29.814	29.814
18	91040	BR: Gymmaterialen	223.437	195.435	231.558
19	91050	BR: Onderwijshuisvesting	552.455	274.727	65.479
20	91059	BR: De Strooming	95.000	95.000	95.000
21	91069	BR: Uitvoering WMO beleidsplan	310.474	235.474	235.474
22	91078	BR: Digitaal Dossier JGZ (DD-JGZ)	0	0	0
23	91079	BR: Eenmalige middelen	0	0	0
24	91084	BR: WWB I-deel	349.081	349.081	349.081
25	91086	BR: Verkiezingen	2.815	41.695	41.695
26	91087	BR: Luchtfoto's	45.088	45.088	45.088
27	91089	BR: Pensioenen wethouders	720.359	720.359	720.359
28	91091	BR: Toerisme	9.840	9.840	9.840
29	91092	BR: Buurtbus	8.578	5.678	2.778
30	91101	BR: Renovaties Sportvelden	499.190	408.702	613.609
31	91102	BR: Dorpsontwikkelingsplannen	4.735	4.735	4.735
32	91108	BR: Landschapontwikkelingsplan	119.952	119.952	119.952
33	91109	BR: Vervangingsplannen	0	0	0
34	91110	BR: Reserve afvalstoffenheffing	12.000	12.000	12.000
35	91111	BR: Duurzaamheidslening	300.000	300.000	300.000
36	91112	BR: Herstructureringsplan BREED	110.466	110.466	110.466
37	91114	BR: Onderhoud Overige gebouwen	596.584	496.664	752.933
38	91116	BR: Groenvoorziening Loonse waard	0	0	0
39	91117	BR: Keerspoor	0	0	0
40	91118	BR: gemeentelijke monumenten	57.482	57.482	57.482
41	91119	BR: Cultuurhistorie	0	0	0
42	91120	BR: Versnelling woningbouw	0	0	0
43	91121	BR: SLOK-gelden	0	0	0
44	91125	BR: Versterking Reservepositie Bibliotheek	0	0	0
45	91126	BR: Verduurzaming Verbouwing Mozaiek 20	0	0	0
46	91127	BR: Groenpercelen Bijsterhuizen	472.000	472.000	472.000
47	91128	BR: Duurzaamheid	101.172	81.172	61.172
48	91130	BR: Implementatie Transitie WMO	0	0	0
49	91131	BR: WMO-Proof openbare gebouwen	30.000	30.000	30.000
50	91132	BR: W21 Organisatie	50.000	50.000	50.000
51	91133	BR: W21 Verbouwing	0	0	0
52	91134	BR: W21 Risicoreserve	0	0	0
53	91135	BR: Regionaal werkbedrijf (14AZ313)	0	0	0
54	91137	BR: Exploitatie BREED	0	0	0
55	91139	BR: Afstoten gemeentekantoor	0	0	0
56	91140	BR: Risicoreserve fiscale aangelegenheden	589.444	589.444	589.444
57	91141	BR: Reserve Rioolheffing	172.461	172.461	172.461
58	91142	BR: Egalisatiereserve gladheidbestrijding	85.320	85.320	85.320
59	91143	BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)	0	0	0
60	91144	BR: Egalisatiereserve tarieven hondenbelas	0	0	0
61	91145	BR: Taakstelling HH middelen 2016	0	0	0
62	91146	BR: Wijchen21 informatievoorziening	0	0	0
63	91148	BR: Supersnel internet	100.000	100.000	100.000
64	91149	BR: Startersleningen	434.744	434.744	434.744
65	91150	BR: 2D's WMO-JEUGD	0	0	0
66	91151	BR: Vervanging speeltoestellen openbare sc	20.000	25.000	30.000
67	91152	BR: Integratie en participatie statushouders	285.523	285.523	285.523
68	91153	BR: Samenwerking Druten Wijchen	0	0	0
69	91154	BR: Kwaliteitsimpuls openbare ruimte	65.000	65.000	65.000
Subtotaal Bestemmingsreserves			7.198.971	6.628.813	6.898.965
70	92004	Afs.R: Brandweerkazerne	3.089.283	2.975.823	2.862.363
71	92005	Afs.R: Kulturhus Bergharen	1.248.282	1.206.672	1.165.062
72	92007	Afs.R: Gemeentewerf	742.386	714.890	687.394
73	92008	Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	93.363	75.227	57.091
74	92010	Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering	0	0	0
75	92012	Afs.R: MFA Huurlingsedam	353.664	342.947	332.230
76	92013	Afs.R: Sportzaal achterlo	18.000	16.500	15.000
77	92014	AR: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	339.536	324.103	308.670
78	92015	AR: Arbomaatregelen SCEC	37.536	28.153	18.770
79	92017	Afs. Res: Centrale Sporthal	6.074.775	5.890.691	5.706.607
80	92020	Afs.R: Kunstgrasveld Diosa	104.556	77.956	51.356
81	92022	Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	123.000	118.000	113.000
82	92023	Afs.R: Gemeentekantoor	7.152.350	7.147.350	7.142.350
83	92024	Afs.R: Verduurzaming mozaiek	400.000	395.000	390.000
84	830015	Afs.R: Openbare verlichting	81.995	78.578	75.162
85	830016	Afs.R: Automatische berekening	0	0	0
86	830017	Afs.R: Leefbaarheid Hernen Bergharen	500.000	500.000	500.000
Subtotaal Afschrijvingsreserves			20.358.727	19.891.891	19.425.056
Totaal Reserves			38.506.165	37.265.171	37.766.487
87	93001	VZ: Personele kosten gelieerde partijen	205.600	205.600	205.600
88	93002	VZ: Pensioenen wethouders	4.370.753	4.288.514	4.206.275
89	93003	VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel	82.301	30.864	0
90	93009	VZ: Rationeel rioolbeheer	4.290.393	4.860.802	5.499.512
91	93010	VZ: Mechanische riolering	2.775.323	3.098.199	3.421.091
92	93012	VZ: Pompinstallaties rioolgemaal	1.623.512	1.676.514	1.811.517
93	93014	VZ: Openbare straatverlichting	1.308.117	1.085.194	1.017.771
94	93015	VZ: Rationeel wegbeheer	5.822.594	6.589.098	7.218.106
95	93016	VZ: Rationeel groenbeheer	344.504	344.504	344.504
96	93047	VZ: Baggeren waterpartijen	213.537	220.920	247.803
97	93048	VZ: Civiele Kunstwerken	1.272.913	88.150	311.187
98	93049	VZ: Vervanging afvalinfrastructuur	460.890	573.890	686.890
99	93050	Voorziening risicoprofiel	0	0	0
Totaal Voorzieningen			22.770.436	23.062.248	24.970.255
Totaal generaal			61.276.600	60.327.419	62.736.743

AR: Algemene Reserve						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	90001		1e jaar:	< 2011		
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening						
Weerstandsvermogen, omvang afhankelijk van omvang niet gedekte risico's.						
Omvang & duur						
	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	10.810.739	15.782.739	12.415.216	10.948.466	10.744.466	11.442.466
ADSD begroting 2017	10.662.230	11.861.230	12.673.230	17.466.230	20.192.230	22.092.230
Verschil t.o.v. ADSD 2017	148.509	3.921.509	-258.014	-6.517.764	-9.447.764	-10.649.764
Toelichting						
Weerstandsvermogen, omvang afhankelijk van risicoprofiel. Het resultaat 2016 is de jaareindeverwachting van de augustus rapportage 2016						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					10.810.739
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking			
2017	Vrijval risico reserve nieuwbouw (RABO)	800				
2017	Resultaat 2016 (jaarrekening 2016) Algemene Dienst	2.955				
2017	Resultaat 2016 (jaarrekening 2016) Bouwgrondexploitatie	351				
2017	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2017	3.500				
2017	Afdekking incidenteel perspectief (Begroting 2017)		1.175			
2017	Aanvullend krediet ambtelijke Fusie (16 7b 1635)		1.490			
2017	16/989 Afdekking subsidie Laverna		69			
2017	16/1701 Gebiedsperspectief Centrum, am. 300k vrijval afstoten gemka	300	50			
2017	Vorbereidingskrediet Hart van Zuid (raadsvoorstel in omloop)		150			
2018	Afdekking pauselandschap		400			
2018	Resultaat 2017 (rapportage okt 2017) Algemene Dienst	868				
2018	Resultaat 2017 (rapportage okt 2017) Bouwgrondexploitatie	1.331				
2018	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2018 (ADSD 2018)	0				
2018	Afdekking incidenteel perspectief (ADSD 2018) incl amendementen		5.167			
2019	Resultaat 2018 (ADSD 2018) Algemene Dienst	566				
2019	Resultaat 2018 (ADSD 2018) Bouwgrondexploitatie	730				
2019	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2019 (ADSD 2018)	0				
2019	Afdekking incidenteel perspectief (ADSD 2018) incl amendementen		2.763			
2020	Resultaat 2019 (ADSD 2018) Algemene Dienst		370			
2020	Resultaat 2019 (ADSD 2018) Bouwgrondexploitatie	7				
2020	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2020 (ADSD 2018)	1.500				
2020	Afdekking incidenteel perspectief (ADSD 2018) incl amendementen		1.341			
2021	Resultaat 2020 (ADSD 2018) Algemene Dienst		302			
2021	Resultaat 2020 (ADSD 2018) Bouwgrondexploitatie	0				
2021	Winstuitkering GR Bijsterhuizen 2021 (ADSD 2018)	1.000				
2022	Resultaat 2021 (ADSD 2018) Algemene Dienst	1.010				
2022	Resultaat 2021 (ADSD 2018) Bouwgrondexploitatie	0				

AR: Rekeningresultaat

Algemeen

Programma(nummer)

7b

Bestuur	
---------	--

Kostenplaats

90003

1e jaar:

<2010

Afdeling

FIA

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Tussenrekening voor resultaatverdeling voorgaand jaar. In de begroting zonder bedragen. In het jaar neutraal.

Omvang & duur

MJB

2016

2017

2018

2019

2020

2021

Stand per ultimo boekjaar

0

0

0

0

0

0

Toelichting

Aan deze reserve wordt elk jaar het rekeningresultaat gedoteerd. Tevens volgt ook de onttrekking naar de algemene reserve. (90001) Dit is de vertaling van het raadsbesluit 14 AZ 030

Mutaties

Stand per:	
------------	--

1 januari 2017

0

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>
2019-01-01	Openende balans
2019-01-01	Rekening openen
2019-01-01	Rekening sluiten
2019-01-01	Sluitende balans

Toevoeging Onttrekking

[illegible]

BR: Communicatieplan

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	91001		1e jaar:	<2010
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Dekking kapitaallasten van de investering voor verbetering digitale dienstverlening en de huisstijl van de gemeente.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	9.412	4.706	0	0	0	0
---------------------------	-------	-------	---	---	---	---

Toelichting

Project is in 2013 afgerond. Deze reserve is ter afdekking van de kapitaallasten van het krediet. Afschrijving vindt plaats in 5 jaar (2014-2018).

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	9.412
------------	----------------	-------

[illegible]

[illegible]

[illegible]

BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sporthal

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur	
Kostenplaats	91021	1e jaar:	<2010
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Reserve ter dekking van de inrichtingskosten van het terrein rond de Arcus aan de Campus.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	29.116	29.116	29.116	29.116	29.116	29.116
---------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

Het restant van deze reserve is bestemd voor juridische afwikkeling van de sporthal.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 29.116

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>

BR: Actualiseren bestemmingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	91026	1e jaar:	<2010
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

De reserve is bedoeld om alle bestemmingsplannen in Wijchen te actualiseren (voorheen > 200) en in aantal terug te brengen naar minder dan 20.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	142.267	62.267	42.267	22.267	2.267	2.267
---------------------------	---------	--------	--------	--------	-------	-------

Toelichting

De actualisering is voor een belangrijk deel afgerond. Uitgezonderd zijn het bestemmingsplan buitengebied en het gehele centrumgebied. Hiervoor zijn nog gelden nodig. Daarna weer opbouw tot volgende actualisering.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	142.267
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Extra onttrekking i.v.m. ontwikkelingen centrum.	40.000	120.000
2018	Dotatie regulier structureel	40.000	60.000
2019	Dotatie regulier structureel	40.000	60.000
2020	Dotatie regulier structureel	40.000	60.000
2021	Dotatie regulier structureel	40.000	40.000

BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid		
Kostenplaats	91030	1e jaar:	<2010	
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 293	

Doel reserve/voorziening

Het mogelijk maken van stimuleringsleningen door gelden door te storten in het fonds in Hoevelaken zodra er daar geen of onvoldoende middelen aanwezig zijn om laagrentende leningen te verstrekken. Het betreft hier specifiek voor dit doel geoormerkte gelden. De maximale uitleencapaciteit is vastgesteld op € 1.341.734
Met raadsbesluit 12 RZ 121 is besloten dat de dekkinggraad van deze reserve minimaal 50% van de uitleencapaciteit bedraagt. Met Raadsbesluit 13 AZ 293 (begroting 2014) is besloten de dekkinggraad te verlagen naar 40%. Afboekingen op leningen als gevolg van oninbaarheid gaan ten koste van de uitleencapaciteit.

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	537.166	537.166	537.166	537.166	537.166	537.166

Toelichting

De voeding van dit fonds werd tot en met 2011 bepaald door de stortingen van inkomsten uit anti speculatiebeding bij woningverkoop door derden (m.n. de Lingert). De termijn van het beding is afgelopen, waardoor er geen voeding meer is. Er zijn nog geen afboekingen op leningen geweest.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 537.166

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

BR: Beeldende kunst						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	91038	1e jaar:	<2010			
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	01 IZ 001			
Doel reserve/voorziening						
Egalisatiereserve voor realisatie van het door de raad vastgestelde kunstplan en uitvoering van kunstopdrachten.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	99.278	74.278	49.278	29.814	29.814	29.814
Toelichting						
Op 12 mei 2016 is in de raad het uitvoeringsprogramma beeldende kunst 2016-2019 vastgesteld (16 IZ 123). Voor de bekostiging van dit uitvoeringsprogramma wordt deze reserve ingezet.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					99.278
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Uitvoering beeldende kunst 2017			25.000		
2018	Uitvoering beeldende kunst 2018			25.000		
2019	Uitvoering beeldende kunst 2019			19.464		

BR: Gymmaterialen						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	91040	1e jaar:		<2010		
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Egalisatiereserve voor de aanschaf/vervanging van grote gymmaterialen in de gemeentelijke gymzalen en de Mijlpaal en de Weem.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	315.059	251.296	241.498	223.437	195.435	231.558
Toelichting						
Er vind een storting plaats voor 11 gemeentelijk gymzalen.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					315.059
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Dotatie 11 gymzalen	36.123		99.886		
2018	Dotatie 11 gymzalen	36.123		45.921		
2019	Dotatie 11 gymzalen	36.123		54.184		
2020	Dotatie 11 gymzalen	36.123		64.125		
2021	Dotatie 11 gymzalen	36.123		0		

BR: Onderwijshuisvesting

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	91050	1e jaar:	<2010	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Dekking van de lasten van onderwijshuisvesting

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	1.046.502	1.063.015	888.153	552.455	274.727	65.479
---------------------------	-----------	-----------	---------	---------	---------	--------

Toelichting

Het saldo van de budgetten onderwijshuisvesting wordt ten gunste of ten laste gebracht van deze reserve.
Grondslag ligt in het uitvoeren van de verordening Onderwijshuisvesting en de doorrekening daarvan in het IHP.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 1.046.502

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>
2017	Onttrekking conform begroting (per saldo)		309.207
2017	Extra onttrekking prognose jaarresultaat 2017		37.780
2018	Onttrekking conform begroting 2018 per saldo		174.863
2017	Extra storting opgenomen incidenteel perspectief ADSD	363.500	
2019	Onttrekking conform begroting 2018 (per saldo)		335.698
2020	Onttrekking conform begroting 2018 (per saldo)		277.728
2021	Onttrekking conform begroting 2018 (per saldo)		209.247

BR: De Stroming						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	91059	1e jaar:	<2010			
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Ter dekking van wachtgeldverplichtingen bij de Stroming van personeel dat vanuit de voormalige GR komt.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	573.062	373.062	95.000	95.000	95.000	95.000
Toelichting						
Elk jaar als er geen aanspraak wordt gemaakt zal de reserve afnemen (dotatie richting AR).						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					573.062
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Vrijval pensioenverplichting			200.000		
2018	Vrijval pensioenverplichting			278.062		

BR: Uitvoering WMO beleidsplan						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	91069	1e jaar:	<2010			
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Beschikbare incidentele middelen voor de uitvoering van het WMO-beleidsplan.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	735.474	485.474	385.474	310.474	235.474	235.474
Toelichting						
De inzet van deze reserve is afhankelijk van overschrijdingen op (met name) open-einderegelingen binnen de WMO. De geoormerkte middelen blijven binnen de WMO beschikbaar. Voordelen worden in de Reserve gestort en nadelen worden door een onttrekking uit de reserve gecompenseerd.						
Bij vaststelling van de jaarrekening 2012 13AZ269, is besloten de reserve te maximeren op € 500.000, exclusief incidentele transitiekosten. De afgelopen jaren is gebleken dat zich geen nadelen hebben voorgedaan. De reserve wordt ingezet om de tekorten in het domein Jeugd/WMO af te dekken (ADSD 2017)						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					735.474
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Exploitatietekort (cfm ADSD 2017-2020)			250.000		
2018	Exploitatietekort (cfm ADSD 2017-2020)			100.000		
2019	Exploitatietekort (cfm ADSD 2017-2020)			75.000		
2020	Exploitatietekort (cfm ADSD 2017-2020)			75.000		

[illegible]

BR: Eenmalige middelen						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	91079		1e jaar:	<2010		
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening						
Dekkingsmiddelen voor het toegekende incidenteel nieuw beleid uit de kadernota van een betreffend jaar. En de nog niet afgeronde projecten van eerdere jaren.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	1.081.825	0	0	0	0	0
Toelichting Betreft administratieve verwerking van de budgetoverhevelingen, welke neutraal verlopen. Plus de doorzetting van incidenteel (jaaroverstijgend) beleid, waar bij aanvang ineens middelen beschikbaar zijn gesteld.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017				1.081.825	
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Digitalisering archieven			642.012		
2017	Project Hernen Bergharen dotatie conform begroting	250.000				
2017	Project Hernen Bergharen naar afschrijvingsreserve			500.000		
2017	Aanpassingen Drank en Horecawet			66.530		
2017	Aanpassingen WBDO			20.090		
2017	Afwikkeling special olympics			15.065		
2017	Afwikkeling speelbeleid			73.020		
2017	Afwikkeling innovatie particulieren			15.109		

[illegible]

BR: Verkiezingen						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	91086	1e jaar:	<2010			
Afdeling	PUB	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Kostenegalisatie van verkiezingen.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	76.697	77.697	70.112	2.815	41.695	41.695
Toelichting						
In 4 jaar tijd vinden 5 verkiezingen plaats. Derhalve moet 1 verkiezing opgevangen worden uit reguliere budgetten om pieken te voorkomen. Hierbij gaan we er vanuit, dat we voor het houden van landelijke referenda via het Rijk van voldoende financiële middelen worden voorzien.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					76.697
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking			
2017	Standaard Storting Verkiezing	6.000				
2018	Standaard Storting Verkiezing	6.000				
2019	Standaard Storting Verkiezing	6.000				
2020	Standaard Storting Verkiezing	6.000				
2017	Onttrekking (verkiezingen tweede kamer)		5.000			
2018	Onttrekking (verkiezingen gemeenteraad)		13.585			
2019	Onttrekking (verkiezingen provincie/waterschap/EU)		73.297			
2020	Geen verkiezing. Storting in reserve	32.880				

[illegible]

[illegible]

[illegible]

BR: Buurtbus						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	91092	1e jaar:	2009			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	10-AZ-248			
Doel reserve/voorziening						
Dekking voor het uitvoeren van het project buurtbus tot 2021 daarna zal eventueel structureel geld in de begroting vrijgemaakt moeten worden.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	17.278	14.378	11.478	8.578	5.678	2.778
Toelichting						
In 2009 is een bedrag van € 35.000 opgeboekt (onttrekking uit de BR: Liquidatie Stg. Weerwerk).						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					17.278
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Exploitatiebegroting			2.900		
2018	Exploitatiebegroting			2.900		
2019	Exploitatiebegroting			2.900		
2020	Exploitatiebegroting			2.900		
2021	Exploitatiebegroting			2.900		

BR: Renovaties Sportvelden

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	91101	1e jaar:	2012	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	12 IZ 132	

Doel reserve/voorziening

De reserve is gevormd voor de renovaties van sportvelden van de voetbal-, hockey-, atletiek, fietscross- en korfbalverenigingen. De reserve wordt gevoed door zowel de gemeente als de deelnemende sportverenigingen aan het RSA (Renovatieplan SportAccommodaties).

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	900.948	589.419	730.268	499.190	408.702	613.609
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Het RSA is in de Raad van 6 december 2012 (12 IZ 132) vastgesteld. Onderstaande voorziene veldrenovaties zijn op basis van het theoretisch model uit het RSA. Inspecties zullen uitwijzen of de velden daadwerkelijk toe zijn aan renovatie.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	900.948
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dotatie cf RSA begroting 2017	247.731	
2018	Dotatie cf RSA begroting 2018	250.849	
2019	Dotatie cf RSA begroting 2019	254.350	
2020	Dotatie cf RSA begroting 2020	257.932	
2021	Dotatie cf RSA begroting 2021	261.227	
2017	Voorziene veldrenovaties 2017		559.260
2018	Voorziene veldrenovaties 2018		110.000
2019	Voorziene veldrenovaties 2019		485.428
2020	Voorziene veldrenovaties 2020		348.420
2021	Voorziene veldrenovaties 2021		56.320

BR: Dorpsontwikkelingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	7a	Politiek		
Kostenplaats	91102		1e jaar:	2011
Afdeling	Griffie (raad)		Nr. Raadsbesluit:	11 AZ 096

Doel reserve/voorziening

Middelen voor het opstellen en uitvoeren van Dorpsontwikkelingsplannen (DOP's).

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	16.235	4.735	4.735	4.735	4.735	4.735
---------------------------	--------	-------	-------	-------	-------	-------

Toelichting

Alle kernen hebben een dorpsontwikkelingsplan. Voor de uitwerking van de plannen is een bedrag van € 2.500 per kern per jaar beschikbaar. In de begroting 2016 is een structurele bijdrage van € 15.000 beschikbaar gesteld voor de DOP's. (via Algemene Dienst) Het jaar 2016 wordt afgedekt uit de reserve DOP's.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	16.235
------------	----------------	--------

[illegible]

[illegible]

BR: Vervangingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur	
Kostenplaats	91109	1e jaar:	<2010
Afdeling	FIA	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Reserve voor uitvoering vervangingsplannen

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	90.605	0	0	0	0	0
---------------------------	--------	---	---	---	---	---

Toelichting

Deze reserve is voor het toenmalige doel niet meer nodig het restant vloeit in 2015 terug naar de algemene reserve

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017
------------	----------------

90.605

[illegible]

BR: Reserve afvalstoffenheffing						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	91110	1e jaar:		<2010		
Afdeling	FIA	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Het gaat in deze om een egalisatiereserve tarieven afvalstoffen. Het voordeel in de jaarrekening wordt gestort in deze reserve en bij de begrotingsvaststelling voor de begroting 2 jaar later onttrokken en hiermede teruggegeven aan de inwoners van Wijchen.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	435.601	196.058	12.000	12.000	12.000	12.000
Toelichting						
Het restant van het overschot van de jaarrekening 2016 laten we een jaar langer in de reserve staan om de eventuele risico's van het nieuwe inzamelsysteem						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					435.601
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Project omgekeerd inzamelen			150.000		
2017	Exploitatie 2017			55.983		
2017	Zwerfafvalproject			33.560		
2018	Stickeren restafvalcontainer			46.000		
2018	Exploitatie 2018			50.058		
2018	Amendement 10 bij Begroting 2018, zomerinzameling gft (pilot)			88.000		

BR: Duurzaamheidslening

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	91111	1e jaar:	2012	
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:	12 RZ 121	

Doel reserve/voorziening

12 RZ 121: revolverend fonds voor het kunnen verstrekken van laagrentende duurzaamheidsleningen. De dekkingsgraad moet minimaal 20% van de uitstaande leningen zijn. Dus bij een stand van de reserve van € 300.000, mag maximaal € 1.500.000 aan leningen worden verstrekt. Afboekingen op leningen als gevolg van oninbaarheid gaan ten koste van de uitleencapaciteit.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Er zijn nog geen afboekingen gedaan op duurzaamheidsleningen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 300.000

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

[illegible]

BR: Onderhoud Overige gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	7a	Politiek		
Kostenplaats	91114		1e jaar:	<2010
Afdeling	OWV		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Reserve voor het onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	1.056.339	784.129	571.936	596.584	496.664	752.933
---------------------------	-----------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Onderstaande dotaties en onttrekkingen komen voort uit het MJOP (20-jaren onderhoudsplan).

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 1.056.339

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Begroting o.b.v. MJOP	1.409.984	1.682.194
2018	Begroting o.b.v. MJOP	1.361.487	1.573.680
2019	Begroting o.b.v. MJOP	1.378.274	1.353.626
2020	Begroting o.b.v. MJOP	1.454.982	1.554.902
2021	Begroting o.b.v. MJOP	1.465.947	1.209.678

BR: Groenvoorziening Loonse waard						
Algemeen						
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur				
Kostenplaats	91116	1e jaar:	<2010			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Dit bedrag is het restant van de ontvangen liquidatiebijdrage van de Loonse waard en is bestemd voor de groeninrichting van de nog braakliggende terreinen binnen de Loonse Waard						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	69.758	34.758	0	0	0	0
Toelichting						
Het bedrag is ontvangen bij de Liquidatie van de GR Loonse Waard. Het bagger-gedeelte is in 2014 overgeheveld naar de voorziening baggeren waterpartijen.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					69.758
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Uitvoering opleverpunten visie loonse waard			35.000		
2018	Uitvoering opleverpunten visie loonse waard			34.758		

[illegible]

BR: gemeentelijke monumenten

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	91118	1e jaar:	<2010	
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Egalisatierekening voor monumenten. Jaarlijks worden hier het overschot aan de reserve toegevoegd c.q. het tekort onttrokken.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	93.919	57.482	57.482	57.482	57.482	57.482
---------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

Door enkele grote subsidies worden in 2016 en 2017 gelden aan deze reserve onttrokken.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 93.919

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking i.v.m. extra uitgaven Flerdeweg		36.437

BR: Cultuurhistorie

Algemeen	
----------	--

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	91119	1e jaar:	<2010
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	

	Doel reserve/voorziening
--	--------------------------

In 2011 is deze voorziening, voorheen onder de naam vondstresultaat woonomgeving Tienakker, hernoemd naar Cultuurhistorie. Het saldo van de reserve Molenberg (91044) is hieraan toegevoegd. Aanwending van deze middelen is in eerste instantie gericht op voorstellen voor Tienakker en omgeving (terrein Romeinse villa), de Romeinse bewoning op het voormalige Martensterrein en het Merovingisch grafveld.

Omvang & duur	
---------------	--

Company address	
M1B	

MSB					
2016	2017	2018	2019	2020	2021

Stand per ultimo boekjaar	85.490	0	0	0	0	0
---------------------------	--------	---	---	---	---	---

Toelichting

Aanwending van deze middelen is in eerste instantie gericht op voorstellen voor Tienakker en omgeving (terrein Romeinse villa), de Romeinse bewoning op het voormalige Martensterrein en het Merovingisch grafveld.

Mutaties	
----------	--

Stand per:	1 januari 2017	85.490
------------	----------------	--------

[illegible]

BR: Versnelling woningbouw

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid		
Kostenplaats	91120	1e jaar:	<2010	
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

In 2005 is de Stadsregio begonnen met het project versnelling woningbouw. Het doel van de versnelling woningbouw is het terugdringen van het woningtekort.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar

181.477	174.200	0	0	0	0
---------	---------	---	---	---	---

Toelichting

De inzet van deze reserve geschiet op basis van individuele planvorming en op basis van separate voorstellen. De in 2013 en 2014 ontvangen gelden van de Stadsregio dienen te worden ingezet voor dit doel.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 181.477

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking conform ADSD 2017 (hfst 6)		7.277
2018	Bijdrage La Verna (begroting 2018)		74.200
2018	Overboeking naar Reserve Startersleningen (begroting 2018)		100.000

BR: SLOK-gelden

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	91121	1e jaar:	<2010
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening	
--------------------------	--

Afwikkeling van de besteding van de SLOK-gelden gebeurt via deze reserve

Omvang & duur	
---------------	--

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

50.827	0	0	0	0	0
--------	---	---	---	---	---

Toelichting

Mutaties	
----------	--

Stand per:	1 januari 2017	50.827
------------	----------------	--------

[illegible]

BR: Versterking Reservepositie Bibliotheek

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	91125	1e jaar:	2012	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 269	

Doel reserve/voorziening

De reserve is ingesteld ter afdekking van het aanvullen van het eigen vermogen van de bibliotheek op het moment van verhuizing naar het Mozaïek.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	0	0	0	0	0	0
---------------------------	---	---	---	---	---	---

Toelichting

Verwacht wordt dat het eigen vermogen van de bibliotheek op het moment van verhuizing naar het Mozaïek met aanvulling uit deze reserve op een gezond niveau gebracht kan worden.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	0
------------	----------------	---

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

BR: Verduurzaming Verbouwing Mozaïek 2013-2015

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	91126	1e jaar:	2012	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	13-AZ-269	

Doel reserve/voorziening

Deze middelen zijn gereserveerd voor het mogelijk maken van verduurzaming van 't Mozaïek, als dat niet binnen het oorspronkelijke krediet van € 3 miljoen kan worden opgevangen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	427.215	0	0	0	0
---------------------------	---------	---	---	---	---

Toelichting

In 2014 is met voorstel 14-IZ-010 besloten de zuidgevel van het Mozaïek te verduurzamen en het restant van de reserve in te zetten voor overige verduurzamingsmaatregelen in samenspraak met omwonenden, participanten en/of huurders.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	427.215
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Deze reserve is omgezet naar een afschrijvingsreserve		427.215

BR: Groenpercelen Bijsterhuizen						
Algemeen						
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur				
Kostenplaats	91127	1e jaar:	2013			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Naar aanleiding van de overdracht van de toekomstige fases bijsterhuizen worden de ontvangen gelden vanaf 2015 in deze reserve gestort ter afdekking van mogelijk aankoop groenpercelen						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	0	322.000	472.000	472.000	472.000
Toelichting						
Voeding conform het incidentele perspectief.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					0
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Ontvangen gelden van Bijsterhuizen voor overdracht groenpercelen	0				
2018	Ontvangen gelden van Bijsterhuizen voor overdracht groenpercelen	322.000				
2019	Ontvangen gelden van Bijsterhuizen voor overdracht groenpercelen	150.000				

BR: Duurzame energie

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	91128	1e jaar:	2013	
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 293	

Doel reserve/voorziening

Bij de begrotingsbehandeling 2014 is besloten om € 134k in deze reserve onder te brengen om daarmee geld te reserveren voor het uitvoeren van duurzaamheidsprojecten. Bij de begroting 2016 is incidenteel € 300k toegevoegd voor duurzaamheid en structureel € 25k. Het restant van de € 300k in 2016 bedroeg € 227k, dit is toegevoegd aan deze reserve.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	290.172	240.172	167.672	101.172	81.172	61.172
---------------------------	---------	---------	---------	---------	--------	--------

Toelichting

1e voeding van de reserve in 2014, conform besluit 13 AZ 293. Op 1 april 2014 heeft het college besloten om € 100k in te zetten voor zonnepanelen op wijkgebouwen en MFA's. Daarnaast worden jaarlijks de kosten van diverse projecten uit deze reserve onttrokken.

Stand per:	1 januari 2017	290.172
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	onttrekking diverse projecten i.k.v. duurzaamheid		50.000
2018	onttrekking diverse projecten i.k.v. duurzaamheid		72.500
2019	onttrekking diverse projecten i.k.v. duurzaamheid		66.500
2020	onttrekking diverse projecten i.k.v. duurzaamheid		20.000
2021	onttrekking diverse projecten i.k.v. duurzaamheid		20.000

BR: Implementatie Transitie WMO

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	91130	1e jaar:	2014	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 030	

Doel reserve/voorziening

Ten behoeve van de decentralisaties Jeugdzorg en WMO-ABWZ worden incidentele middelen ontvangen voor de implementatie van deze nieuwe taken in de gemeentelijke organisatie. Bedragen die in enig jaar niet worden uitgegeven, blijven beschikbaar voor dit doel.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	94.725	35.813	15.292	0	0	0
---------------------------	--------	--------	--------	---	---	---

Toelichting

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	94.725
------------	----------------	--------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Exploitatietekort 2017		58.912
2018	Exploitatietekort 2018		20.521
2019	Exploitatietekort 2019		15.292

BR: WMO-Proof openbare gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	91131	1e jaar:	2014
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 030

Doel reserve/voorziening

Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2013 (14 AZ 030) is € 300k bestemd voor het WMO-proof maken van de openbare gebouwen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	202.427	87.427	30.000	30.000	30.000	30.000
---------------------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

Naast onderstaande concrete projecten zijn de volgende bedragen gereserveerd. MFA de Brink €40k, MFA de suikerberg €25k, MFA de Speelhoeve €50k, Oase € 28k en de schietvereniging €4k

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	202.427
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Aframing obv ADSD 2017 (hfst 6)		25.000
2017	Afdekking projecten 2017		90.000
2018	Afdekking projecten 2018		57.427

BR: W21 Organisatie

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	91132	1e jaar:	2014	
Afdeling	DIR	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 030	

Doel reserve/voorziening

Het gehele (deel-)krediet voor het onderdeel Organisatie van het project Wijchen21 wordt gedekt uit deze reserve. Naast het oorspronkelijke krediet wordt zoveel mogelijk geprobeerd reguliere budgetten in te zetten voor dit doel. Een deel van de uitgangspunten van W21 betreft de positionering in de regio. De regiogelden blijven hier wel beschikbaar.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	391.599	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
---------------------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

De kosten van dit project komen ten laste van deze reserve. De kosten voor positionering in de regio (bestuurlijke samenwerking) betreft het restant van eerder toegekende incidentele budjetten.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	391.599
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Lasten project W21 organisatie		341.599

[illegible]

BR: W21 Risicoreserve

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	91134	1e jaar:	2014	
Afdeling	FIA	Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 298	

Doel reserve/voorziening

Bij het beschikbaar stellen van het krediet voor Wijchen21 heeft de Raad besloten € 1.200k af te zonderen in een risicoreserve. Indien we dit geld willen inzetten, is een afzonderlijk raadsbesluit nodig.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	0	0	0	0	0
---------------------------	---	---	---	---	---

Toelichting

De voeding vindt plaats ten laste van de algemene reserve

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	0
------------	----------------	---

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

BR: Regionaal werkbedrijf (14AZ313)**Algemeen**

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	91135	1e jaar:	2014
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 030

Doel reserve/voorziening

Voor de implementatie van het regionaal werkbedrijf

Omvang & duur**MJB**

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar

0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---

Toelichting

De inzet van deze reserve is afhankelijk van de implementatie van het nog op te richten werkbedrijf.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017

0

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

BR: Exploitatie BREED

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg		
Kostenplaats	91137	1e jaar:	2014	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 060	

Doel reserve/voorziening

Afdekken negatief exploitatie resultaat BREED

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	200.000	0	0	0	0	0
---------------------------	---------	---	---	---	---	---

Toelichting

In het boekwerk Anders Denken Samen Doen (ADSD) is een doorrekening gemaakt van de meerjarenbegroting BREED 2015-2018. Voor de jaren 2017 en 2018 zetten wij extra middelen in om de negatieve exploitatie op te vangen of te reduceren.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 200.000

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2018	Vrijval reserve reogkstr BREED 2014	200.000	
2017	Afdekken exploitatielasten 2017		200.000
2018	Afdekken exploitatielasten 2018		200.000

BR: Afstoten gemeentekantoor

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	91139	1e jaar:	2014	
Afdeling	FIA	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 076	

Doel reserve/voorziening

Afwikkeling oude lokatie gemeentekantoor.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	410.791	100.000	0	0	0	0
---------------------------	---------	---------	---	---	---	---

Toelichting

Deze reserve is bedoeld voor de restwaarde van het postkantoor (in JR2014), restwaarde van het huidige gemeentekantoor (in JR 2014), de sloop van het huidige gemeentekantoor en (tijdelijke) herinrichting van het terrein.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	410.791
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2018	Afdekking lasten i.v.m. afwikkeling oude gemeentekantoor.		100.000
2017	Vrijval reserve conform ADSD 2017 (hfst 6)		10.791
2017	Vrijval reserve conform 17.1.1701-2		300.000

BR: Risicoreserve fiscale aangelegenheden

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	91140	1e jaar:	2014	
Afdeling	FIA	Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 130	

Doel reserve/voorziening

In hoofdstuk 5 van "Anders Denken, Samen Doen", behorende bij Begroting 2015 (14 AZ 060) is aangegeven dat we (per saldo) verwachten BTW over oude jaren terug te krijgen. De eerste beschikkingen van de belastingdienst zijn in 2014 ontvangen. De eerste € 200k zal worden ingezet voor het project "Meten is Weten". Dit project beoogt optimalisatie van Vennootschapsbelasting, btw/bcf, subsidies en energie. De meeropbrengsten worden in deze reserve gehouden om mogelijke toekomstige btw- en bcf- risico's af te dekken.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	589.444	589.444	589.444	589.444	589.444	589.444
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Zolang er geen concrete plannen zijn, wordt op begrotingsbasis niets uit deze reserve gehaald.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	589.444
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

[illegible]

BR: Egalisatiereserve gladheidbestrijding

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur		
Kostenplaats	91142	1e jaar:	2014	
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 130	

Doel reserve/voorziening

De kosten van gladheidsbestrijding kunnen grillig verlopen afhankelijk van het winterse weer. Om schommelingen in de exploitatie zoveel mogelijk te voorkomen is bij de KNO 2014 besloten om deze middels een egalisatiereserve af te wikkelen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	85.320	85.320	85.320	85.320	85.320	85.320
---------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

Positieve, dan wel negatieve resultaten van de gladheidsbestrijding worden verrekend met deze reserve.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	85.320
------------	----------------	--------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking

BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	91143		1e jaar:	2015
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 130

Doel reserve/voorziening

Het afdekken van de kosten die verwacht worden voor af te spreken afvloeiingsregelingen en wachtgeldverplichtingen. Door uitvoering te geven aan de motie "Friciekosten personeel" (15 AZ 159) is deze reserve vanaf 2017 gemaximeerd op € 450k.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	149.768	335.000	0	0	0	0
---------------------------	---------	---------	---	---	---	---

Toelichting

In beslisnota 15 AZ 126 heeft de Raad middelen beschikbaar gesteld om afvloeiingsregeling af te spreken met medewerkers. Daarnaast zal vanaf 2017 een eventueel overschot op de structurele budgetten voor boventallig personeel hier gemuteerd worden (motie 15 AZ 159). Als een afspraak is gemaakt en op geld gewaardeerd, wordt dat deel overgeboekt naar de voorziening Wachtgeldverplichtingen personeel (93003). Gelden voor afvloeiing leidinggevenden die geen plaats hebben in de smaanewerking met Druten worden hier ook gemuteerd.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	149.768
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Vrijval voorziening Afvloeiing personeel	185.232	
2018	Storting vanuit structureel budget frictiekosten personeel	150.000	
2018	Kosten cf incidenteel perspectief achterblijvende kosten WDW		485.000

BR: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid		
Kostenplaats	91144		1e jaar:	2014
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 060

Doel reserve/voorziening

Egalisatie van de kosten en opbrengsten inzake de uitvoering van het hondenbeleid en de hondenbelasting.

Omvang & duur

MJB

2016	2016	2017	2018	2019	2020
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	12.773	12.773	1.548	0	0	0
---------------------------	--------	--------	-------	---	---	---

Toelichting

De uitgaven en inkomsten die relatie hebben met de hondenbelasting lopen niet altijd gelijk. Een overschot wordt in deze reserve gestort om later ingezet te worden om de tarieven te verlagen, danwel hogere toekomstige kosten op te vangen. In het omgekeerde geval, zal dat uit deze reserve worden afgedekt, waarbij de reserve nooit onder nul mag komen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	12.773
------------	----------------	--------

[illegible]

BR: Taakstelling HH middelen 2016

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg		
Kostenplaats	91145	1e jaar:	2015	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	15 IZ 091	

Doel reserve/voorziening

In 2015 en 2016 ontvangt de gemeente een toelage voor de Huishoudelijke Hulp voor extra inzet. Conform nota 15 IZ 091 worden deze gelden ingezet en over meerdere jaren verspreid middels deze reserve.

Omvang & duur

MJB					
2016	2015	2016	2017	2018	2019

Stand per ultimo boekjaar	610.342	610.342	610.342	363.561	146.590	0
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---

Toelichting

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	610.342
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking tbv taakstelling HH conform 15 IZ 091		71.781
2018	Onttrekking tbv taakstelling HH conform 15 IZ 091		16.971
2017	Exploitatie HH-T		175.000
2018	Exploitatie HH-T		200.000
2019	Exploitatie HH-T		146.590

BR: Wijchen21 informatievoorziening

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	91146		1e jaar:	2015
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 116

Doel reserve/voorziening

Deze reserve dekt de incidentele kosten uit het Masterplan informatie-voorziening, alsmede de incidentele kosten voor de werkplekinrichting in de nieuwe huisvesting.

Omvang & duur

MJB

2016	2015	2016	2017	2018	2019
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	652.773	652.773	652.773	202.773	0	0
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---	---

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 652.773

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dekking uitgaven		450.000
2018	Dekking uitgaven		202.773

[illegible]

BR: Startersleningen

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	91149	1e jaar: 2017
Afdeling	RenL	Nr. Raadsbesluit: 15 AZ 143

Doel reserve/voorziening

Risicoafdekking startersleningen. Dekkingspercentage is door de raad in de vergadering van 9 juli 2015 vastgesteld op 10%. Hierdoor bedraagt het maximale uitleenbedrag € 2 miljoen. Het betreft een revolverend fonds. In de begroting 2018 wordt voorgesteld om de startersleningen te verhogen met € 1 miljoen en de dekking van € 100k (10%) te onttrekken uit de reserve versnelde woningbouw. Daarnaast is € 134.744 beschikbaar voor de invoering van blijversleningen.

Omvang & duur

MJB						
2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Stand per ultimo boekjaar	200.000	334.744	434.744	434.744	434.744	434.744

Toelichting

Er heeft nog geen afboeking op leningen plaatsgevonden.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 200.000

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dekking voor blijversleningen, dekkingsgraad	134.744	
2018	Overboeking van reserve versnelde woningbouw	100.000	

BR: 2D's WMO-JEUGD

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	91150	1e jaar:	2015
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	16 AZ 240

Doel reserve/voorziening

Per januari 2015 voert de gemeente Wijchen de decentralisaties uit op het gebied van Jeugdzorg en nieuwe WMO (AWBZ). Hiervoor zijn extra middelen toegevoegd aan de uitkering in het gemeentefonds. Deze middelen worden specifiek voor dit doel gereserveerd en eventuele tekorten / overschotten worden met deze reserve verrekend.

Omvang & duur

MJB					
2016	2017	2018	2019	2020	2021

Stand per ultimo boekjaar	374.299	0	0	0	0	0
---------------------------	---------	---	---	---	---	---

Toelichting

Een nieuwe doorrekening voor 2016 laat een positief saldo zien binnen de 2D's. Hiermee kan de reserve ingezet worden om de (verwachte) tekorten in 2017 af te dekken.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	374.299
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Exploitatietekort (cfm begroting 2017-2020)		374.299

BR: Vervanging speeltoestellen openbare schoolpleinen

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	91151	1e jaar:	2015
Afdeling	DIR	Nr. Raadsbesluit:	16 IZ 121

Doel reserve/voorziening

Met het vaststellen van het nieuwe speelbeleid in 2016 is deze reserve tot stand gekomen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	5.000	10.000	15.000	20.000	25.000	30.000
---------------------------	-------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

De reserve is bedoeld als achtervang. Indien scholen niet voldoende middelen inzamelen voor het vervangen van speeltoestellen kunnen ze aanspraak doen op deze middelen van de gemeente omdat schoolpleinen openbaar zijn.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	5.000
------------	----------------	-------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Storting conform begroting	5.000	
2018	Storting conform begroting	5.000	
2019	Storting conform begroting	5.000	
2020	Storting conform begroting	5.000	
2021	Storting conform begroting	5.000	

BR: Integratie en participatie statushouders

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg		
Kostenplaats	91152	1e jaar:	2015	
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	16 1683	

Doel reserve/voorziening

Wijchen heeft een inspanningsverplichting vanuit de bestuurlijke afspraken met het rijk voor de huisvesting van statushouders. De begeleiding voor integratie en participatie is een doorlopend proces. Aangezien de inkomsten en uitgaven niet op hetzelfde moment plaatsvinden is deze reserve gevormd.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	286.365	507.055	358.789	285.523	285.523	285.523
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

De middelen worden door het college ingezet op basis van gemaakte plannen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	286.365
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Storting septembercirculaire 2017 (17 7B 8817)	89.000	
2017	Exploitatie overschot 2017	131.690	
2018	Exploitatie tekort 2018		148.266
2019	Exploitatie tekort 2019		73.266

BR: Samenwerking Druten Wijchen						
Algemeen						
Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg				
Kostenplaats	91153	1e jaar:		2016		
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:		16 AZ 228		
Doel reserve/voorziening						
Dit betreft de afdekking van het werkbudget voor de implementatiefase voor de nieuwe bedrijfsvoeringsorganisatie Wijchen-Druten.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	32.192	3.101.192	0	0	0	0
Toelichting						
Wijchen en Druten stellen in gezamenlijkheid een werkbudget beschikbaar. Wijchen voor 2/3 deel.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					32.192
Datum	Omschrijving			Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2017	Aanvullend krediet ambtelijke Fusie (16 7b 1635) aandeel Wijchen			1.490.000		
31-12-2017	Aanvullend krediet ambtelijke Fusie (16 7b 1635) aandeel Druten			1.079.000		
31-12-2017	Dotatie conform incidenteel perspectief Wijchen (ADSD 2017)			500.000		
1-1-2018	Reserve naar Werkorganisatie Druten - Wijchen				3.101.192	

BR: Kwaliteitsimpuls openbare ruimte

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	91154	1e jaar:	2017
Afdeling	OWenV	Nr. Raadsbesluit:	17 7 6345

Doel reserve/voorziening

De bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls Openbare Ruimte maakt het mogelijk om te onderzoeken welke maatregelen in de openbare ruimte genomen kunnen worden, teneinde toegankelijkheid voor ouderen en personen met een handicap te bevorderen. Tevens is er ruimte om op korte termijn ingrepen in de openbare ruimte te doen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	0	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
---------------------------	---	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

Bij de jaarrekening 2016 is met amendement 3 besloten uit het jaarrekeningresultaat € 65k toe te voegen aan deze reserve.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	0
------------	----------------	---

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dotatie conform amendement 3, jaarrekening 2016	65.000	

Afs.R: Brandweerkazerne

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid	
Kostenplaats	92004	1e jaar:	<2010
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de afschrijvingslasten van de Brandweerkazerne die aan de VRGZ betaald worden.

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	3.429.663	3.316.203	3.202.743	3.089.283	2.975.823	2.862.363

Toelichting

De brandweerkazerne is verkocht aan VRGZ. Zij berekenen de huisvestingskosten door in hun jaarlijkse totaalbijdrage. Afschrijving in 40 jaar.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 3.429.663

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		113.460
2018	Afschrijving		113.460
2019	Afschrijving		113.460
2020	Afschrijving		113.460
2021	Afschrijving		113.460

Afs.R: Kulturhus Bergharen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	92005	1e jaar:	<2010
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Dekking voor de afschrijvingslasten van het Kulturhus Bergharen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	1.373.112	1.331.502	1.289.892	1.248.282	1.206.672	1.165.062
---------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Toelichting

Afschrijving in 40 jaar.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	1.373.112
------------	----------------	-----------

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>
2017	Afschrijving		41.610
2018	Afschrijving		41.610
2019	Afschrijving		41.610
2020	Afschrijving		41.610
2021	Afschrijving		41.610

Afs.R: Gemeentewerf						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	92007		1e jaar:	<2010		
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening						
Afschrijvingsreserve voor de bouw van de gemeentewerf aan de Kamerling Onnesstraat.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	824.874	797.378	769.882	742.386	714.890	687.394
Toelichting						
Afschrijving in 40 jaar.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					824.874
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Afschrijving			27.496		
2018	Afschrijving			27.496		
2019	Afschrijving			27.496		
2020	Afschrijving			27.496		
2021	Afschrijving			27.496		

Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	92008	1e jaar:		<2010		
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Reserve ter dekking van de jaarlijkse afschrijvings, voortvloeiend uit de verbouwing van het Molenhuis.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	147.771	129.635	111.499	93.363	75.227	57.091
Toelichting						
Hiermee worden de kapitaallasten afgedekt. Zolang het molenhuis nog in eigendom is, zal er worden afgeschreven en aan deze reserve worden onttrokken. Mocht het molenhuis worden verkocht, dan valt de boekwaarde weg tegen deze reserve.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					147.771
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Afschrijving			18.136		
2018	Afschrijving			18.136		
2019	Afschrijving			18.136		
2020	Afschrijving			18.136		
2021	Afschrijving			18.136		

Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid		
Kostenplaats	92010	1e jaar:	<2010	
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Afschrijvingsreserve voor de afdekking van de lasten van de vervanging van minicontainers.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	203.751	136.168	68.585	0	0	0
---------------------------	---------	---------	--------	---	---	---

Toelichting

In het Boekwerk ADSD bij de begroting 2016 is voorgesteld de boekwaarde van de minicontainers ineens ten laste van deze reserve te brengen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 203.751

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		67.583
2018	Afschrijving		67.583
2019	Afschrijving		68.585

Afs.R: MFA Huurlingsedam

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	92012	1e jaar:	2010
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-AZ-248

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de afschrijvingslasten van de MFA Huurlingsedam.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	385.815	375.098	364.381	353.664	342.947	332.230
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

De investeringslasten van de MFA Huurlingsedam worden hiermee gedekt. Afschrijven in 40 jaar.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 385.815

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>
2017	Afschrijving		10.717
2018	Afschrijving		10.717
2019	Afschrijving		10.717
2020	Afschrijving		10.717
2021	Afschrijving		10.717

Afs.R: Sportzaal achterlo						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	92013	1e jaar:		2010		
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:		10-AZ-248		
Doel reserve/voorziening						
Ter dekking van de afschrijvingslasten van de Bouw en afwerking van de Sportzaal Achterlo.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	22.500	21.000	19.500	18.000	16.500	15.000
Toelichting						
Het betreft de niet door de ontwikkelaar gedekte kosten met betrekking tot de bouw en afwerking van de Sportzaal.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					22.500
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Afschrijving			1.500		
2018	Afschrijving			1.500		
2019	Afschrijving			1.500		
2020	Afschrijving			1.500		
2021	Afschrijving			1.500		

AR: 3e Hockeyveld Campus Wijchen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	92014	1e jaar:	2010
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-AZ-248

Doel reserve/voorziening

Afdekken afschrijvingslasten aanleg 3e hockeyveld , aanleg in 2011.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	385.835	370.402	354.969	339.536	324.103	308.670
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Afschrijving in 30 jaar voor ondergrond. Toplaag in 15 jaar.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	385.835
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		15.433
2018	Afschrijving		15.433
2019	Afschrijving		15.433
2020	Afschrijving		15.433
2021	Afschrijving		15.433

AR: Arbomaatregelen SCEC

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	92015	1e jaar:	2010	
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-IZ-224	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de afschrijvingslasten Arbomaatregelen SCEC (10 IZ 224).

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	65.685	56.302	46.919	37.536	28.153	18.770
---------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Toelichting

11-819 project verantwoord op 109.880, restant is teruggeboekt naar herkomst (onderhoudsvoorziening).
Afschrijving in 15 jaar.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 65.685

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		9.383
2018	Afschrijving		9.383
2019	Afschrijving		9.383
2020	Afschrijving		9.383
2021	Afschrijving		9.383

Afs. Res: Centrale Sporthal

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	92017	1e jaar:	<2010	
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de kapitaallasten van de Centrale Sporthal (let op: niet infrastructuur).

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	6.627.027	6.442.943	6.258.859	6.074.775	5.890.691	5.706.607

Toelichting

Oplevering in 2012. De jaarlijkse kapitaallasten met ingang van 2013 worden ten laste van deze reserve gebracht.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 6.627.027

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		184.084
2018	Afschrijving		184.084
2019	Afschrijving		184.084
2020	Afschrijving		184.084
2021	Afschrijving		184.084

Afs.R: Kunstgrasveld Diosa

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	92020	1e jaar:	<2010	
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Met de nota 14-IZ-209 is besloten een kunstgrasveld bij Diosa aan te leggen in 2014. Met deze reserve wordt alleen de afschrijvingslasten afgedekt (looptijd 2014 t/m 2024)

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	184.356	157.756	131.156	104.556	77.956	51.356

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 184.356

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600
2018	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600
2019	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600
2020	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600
2021	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600
2022	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600

Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	92022	1e jaar:	2015			
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Ter afdekking van de kapitaallasten (afschrijvingslasten) voortkomend uit de renovatie van de fietscrossbaan						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	138.000	133.000	128.000	123.000	118.000	113.000
Toelichting						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					138.000
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		
2018	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		
2019	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		
2020	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		
2021	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		
2022	Afdekking kapitaallasten Crossbaan			5.000		

Afs.R: Gemeentekantoor

Algemeen

Programma(nummer)	0	#N/B		
Kostenplaats	92023		1e jaar:	2017
Afdeling	Financien		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Ter afdekking van de kapitaallasten voortkomend uit de verbouwing van het rabobankpand als gemeentekantoor

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	7.513.000	7.157.350	6.801.700	6.446.050	6.090.400

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017

0

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>
2017	Voeding vanuit de bestemmingsreserve W21 verbouw	7.513.000	
2018	Afdekking kapitaallasten gemeentekantoor		355.650
2019	Afdekking kapitaallasten gemeentekantoor		355.650
2020	Afdekking kapitaallasten gemeentekantoor		355.650
2021	Afdekking kapitaallasten gemeentekantoor		355.650

Afs.R: Verduurzaming mozaïek

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	92024	1e jaar:	2012	
Afdeling	Financien	Nr. Raadsbesluit:	13-AZ-269	

Doel reserve/voorziening

Ter afdekking van de kapitaallasten voortkomend uit de verbouwing van het Mozaïek, de verduurzaming daarvan in het bijzonder.

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	427.500	405.000	382.500	360.000	337.500

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 0

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dotatie uit reserve verduurzaming mozaïek	450.000	
2017	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500
2018	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500
2019	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500
2020	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500
2021	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500

Afs.R: Openbare verlichting

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	830015	1e jaar:		
Afdeling	Financien	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de vervangingsinvesteringen in de OVL, wordt gevormd conform uit de voorziening OVL ter grote van de werkelijk uitgevoerde investering

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	0	85.411	81.995	78.578	75.162

Toelichting

Volgens het BBV moeten investeringen in maatschappelijk nut geactiveerd worden, de daaruit voortvloeiende afschrijvingskosten dekken we uit deze reserve

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 0

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2018	storting conform investering	85.411	
2019	Dekking afschrijvingskosten		3.416
2020	Dekking afschrijvingskosten		3.416
2021	Dekking afschrijvingskosten		3.416

Afs.R: Automatische berekening

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing		
Kostenplaats	830016	1e jaar:		
Afdeling	Financien	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	0	0	0	0	0

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 0

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>

Afs.R: Leefbaarheid Hernen Bergharen						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	830017	1e jaar:				
Afdeling	Financien	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Ter afdekking van de kapitaallasten voortkomend uit de investeringen in de Leefbaarheid van de kernen Hernen/Bergharen						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Toelichting						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					0
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Toevoeging uit reserve incidentele middelen	500.000				

VZ: Personele kosten gelieerde partijen

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	93001		1e jaar:	<2010
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Wachtgeldverplichtingen van een medewerker die bij de Euregio "gedetacheerd" is.

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600	205.600

Toelichting

De kosten voor een Euregio-medewerker worden gedragen door Wijchen als hij recht heeft op wachtgeld. Vandaar dat de deelnemende gemeenten een bijdrage hiervoor aan Wijchen hebben betaald (€ 83000). In 2015 is €122.600 ontvangen van West Maas en Waal in verband met de opheffing van de Logopedische Dienst. Dit dient ter afdekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen als zij geen logopedie meer van ons afnemen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 205.600

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>

VZ: Pensioenen wethouders						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	93002	1e jaar:	<2010			
Afdeling	BMO	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Afdekken van actuariel berekende pensioenverplichtingen.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	4.617.470	4.535.231	4.452.992	4.370.753	4.288.514	4.206.275
Toelichting						
Op basis van actuariële berekeningen wordt bij de jaarrekening deze omvang van deze voorziening opnieuw berekend.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					4.617.470
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Uitkering aan oud wethouders			82.239		
2018	Uitkering aan oud wethouders			82.239		
2019	Uitkering aan oud wethouders			82.239		
2020	Uitkering aan oud wethouders			82.239		
2021	Uitkering aan oud wethouders			82.239		

VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	93003	1e jaar:	2015	
Afdeling	BMO	Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 126	

Doel reserve/voorziening

Afdekking van verplichtingen bij afvloeiing van het personeel.

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	620.820	265.211	146.615	82.301	30.864	0

Toelichting

met Raadsbesluit 15 AZ 126 geeft de Raad middelen beschikbaar gesteld voor de afvloeiing van personeel dat daarmee is gemoeid. Het verloop van deze voorziening na 2015 ziet nu geheel op besluit 15 AZ 126. De onttrekkingen zijn afhankelijk van de hoogte en het tijdstip van uit te keren gelden en zijn berekend tegen de maximale bedragen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 620.820

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	verwerking afgesloten overeenkomsten		355.609
2018	verwerking afgesloten overeenkomsten		118.596
2019	verwerking afgesloten overeenkomsten		64.314
2020	verwerking afgesloten overeenkomsten		51.437
2021	verwerking afgesloten overeenkomsten		30.864

VZ: Rationeel rioolbeheer						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	93009	1e jaar:		<2010		
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
De vervanging van de riolering veilig te stellen en sparen voor grote renovaties.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	2.061.269	2.511.825	1.991.460	4.290.393	4.860.802	5.499.512
Toelichting						
Het aantal projecten is voor de komende jaren nog niet specifiek in te schatten dit wordt begin van het nieuwe jaar duidelijk. De begrote onttrekking is gebaseerd op het laatste RBP.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					2.061.269
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Mutatie boekjaar	820.000		369.444		
2018	Mutatie boekjaar	2.772.400		3.292.765		
2019	Mutatie boekjaar	2.832.400		533.467		
2020	Mutatie boekjaar	867.400		296.991		
2021	Mutatie boekjaar	902.400		263.691		

VZ: Mechanische riolering

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur	
Kostenplaats	93010	1e jaar:	<2010
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

De vervanging van de technische voorzieningen van de vacuum- en drukriolering veilig stellen.

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.889.758	2.129.758	2.452.508	2.775.323	3.098.199	3.421.091

Stand per ultimo boekjaar

Toelichting

Het aantal projecten is voor de komende jaren nog niet specifiek in te schatten dit wordt begin van het nieuwe jaar duidelijk. De begrote onttrekking is gebaseerd op het laatste RBP.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 1.889.758

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Mutatie boekjaar	240.000	
2018	Mutatie boekjaar	322.750	
2019	Mutatie boekjaar	322.815	
2020	Mutatie boekjaar	322.876	
2021	Mutatie boekjaar	322.892	

VZ: Pompinstallaties rioolgemaal						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	93012	1e jaar:	<2010			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Veilig stellen van de vervanging van de technische installaties van de rioolgemaal. Voorts moet er gespaard worden voor de uitvoering van de grotere renovaties.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	1.318.911	1.438.811	1.556.311	1.623.512	1.676.514	1.811.517
Toelichting						
De begrote onttrekking is gebaseerd op het laatste RBP.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					1.318.911
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Mutatie boekjaar	170.000		50.100		
2018	Mutatie boekjaar	135.000		17.500		
2019	Mutatie boekjaar	135.001		67.800		
2020	Mutatie boekjaar	135.002		82.000		
2021	Mutatie boekjaar	135.003		0		

VZ: Openbare straatverlichting						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	93014	1e jaar:	<2010			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Voorzien in de vervangingen van de masten en armaturen van de openbare straatverlichting.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	1.006.988	1.237.963	1.253.540	1.308.117	1.085.194	1.017.771
Toelichting						
Conform Ibor 2018-2022						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					1.006.988
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Uitvoeringsprogramma	286.673	55.698			
2018	Uitvoeringsprogramma	356.077	340.500			
2019	Uitvoeringsprogramma	356.077	301.500			
2020	Uitvoeringsprogramma	356.077	579.000			
2021	Uitvoeringsprogramma	356.077	423.500			

VZ: Rationeel wegbeheer						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	93015	1e jaar:	<2010			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Voorzien in de vervanging van onze wegen						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	3.750.352	3.750.352	4.917.447	5.822.594	6.589.098	7.218.106
Toelichting						
Conform het Ibor 2018-2022						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					3.750.352
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Uitvoeringsprogramma 2017	1.724.818		1.724.818		
2018	Uitvoeringsprogramma 2018	1.691.181		524.086		
2019	Uitvoeringsprogramma 2019	1.691.181		786.034		
2020	Uitvoeringsprogramma 2020	1.691.181		924.677		
2021	Uitvoeringsprogramma 2021	1.691.181		1.062.172		

VZ: Rationeel groenbeheer

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid	
Kostenplaats	93016	1e jaar:	<2010
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Voorzien in de vervanging van het groen in de gemeente Wijchen

Omvang & duur

MJB

2016	2017	2018	2019	2020	2021
------	------	------	------	------	------

Stand per ultimo boekjaar	344.504	344.504	344.504	344.504	344.504	344.504
---------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Toelichting

Conform het Ibor 2018-2022. In de exploitatie is een jaarlijks budget geraamd voor vervanging van het groen. Aangezien het hier levend materiaal betreft gaan we uit van een ideaalcomplex en heeft deze voorziening een egaliserend karakter

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	344.504
------------	----------------	---------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Uitvoeringsprogramma	217.300	217.300
2018	Uitvoeringsprogramma	221.377	221.377
2019	Uitvoeringsprogramma	223.646	223.646
2020	Uitvoeringsprogramma	226.998	226.998
2021	Uitvoeringsprogramma	230.400	230.400

VZ: Baggeren waterpartijen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	93047	1e jaar:	2013
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 030

Doel reserve/voorziening

De voorziening heeft een drieledig doel. 1) voor het onderhoud van de B- en C-watergangen binnen de gemeente. 2) voor de wettelijke ontvangstplicht van het slib uit de A-watergangen van het waterschap 3) voor het onderhoud van de grote duikers welke niet vallen onder de kunstwerken

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	169.887	196.770	186.654	213.537	220.920	247.803

Toelichting

Grondslag van de voorziening is het baggerplan 2014 t/m 2023

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 169.887

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking
2017	Uitvoering conform baggerplan	26.883	0
2018	Uitvoering conform baggerplan	26.883	37.000
2019	Uitvoering conform baggerplan	26.883	0
2020	Uitvoering conform baggerplan	26.883	19.500
2021	Uitvoering conform baggerplan	26.883	0

VZ: Civiele Kunstwerken						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	93048	1e jaar:	2013			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	12AZ203			
Doel reserve/voorziening						
Voorzien in de vervanging van kunstwerken						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	182.489	826.839	1.049.876	1.272.913	88.150	311.187
Toelichting						
Conform het Ibor 2018-222						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					182.489
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>		<u>Onttrekking</u>		
2017	Dotatie conform IBOR	815.850	171.500			
2018	Dotatie conform IBOR	223.037	0			
2019	Dotatie conform IBOR	223.037	0			
2020	Dotatie conform IBOR	223.037	1.407.800			
2021	Dotatie conform IBOR	223.037	0			

VZ: Vervanging afvalinfrastructuur						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	93049	1e jaar:	2014			
Afdeling	OWV	Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 130			
Doel reserve/voorziening						
Voorzien in de vervanging van onze afvalinfrastructuur zowel bovengronds als ondergronds.						
Omvang & duur						
MJB						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	281.890	394.890	507.890	460.890	573.890	686.890
Toelichting						
Het betreft de vervanging van 50.000 minicontainers (GFT, Papier en PMD), totale vervaningswaarde € 1,4 mln . Het betreft 138 ondergrondse containers (Restafval, PMD en Glas) Totale vervangingswaarde € 700k. Het betreft 16 bovengrondse containers (Textiel) totale vervaningswaarde € 50K.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					281.890
Datum	Omschrijving	Toevoeging		Onttrekking		
2017	Dotatie confrom begroting	113.000	0			
2018	Dotatie confrom begroting	113.000	0			
2019	Dotatie confrom begroting	113.000	160.000			
2020	Dotatie confrom begroting	113.000	0			
2021	Dotatie confrom begroting	113.000	0			

Voorziening risicoprofiel

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B		
Kostenplaats	93050		1e jaar:	2014
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 130

Doel reserve/voorziening

Voorzien in de afdekking van risico's opgenomen in het weerstandsvermogen (paragraaf 4).

Omvang & duur

	MJB					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stand per ultimo boekjaar	46.336	0	0	0	0	0

Toelichting

Mutaties

Stand per: 1 januari 2017 46.336

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>
2017	Inzet conform planning in 2017		46.336