

Reserves en Voorzieningen

Jaarrekening 2017

Gemeente Wijchen

Wijchen, mei 2018



Inhoudsopgave

5. Inleiding

7. Totaaloverzicht lopende reserves en voorzieningen

9. Specificatie per reserve

83. Specificatie per voorziening

Inleiding

Voor u ligt het overzicht van de reserves en voorzieningen van de gemeente Wijchen. Dit document maakt onderdeel uit van de jaarrekening 2017. 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 programmarekening 2017.

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.

Totaaloverzicht reserves & voorzieningen							
Blad	Nummer	Naam	Stand 31-12-2016	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Stand 31-12-2017	
9	80001	AR: Algemene Reserve	10.810.739	6.565.885	3.133.652	14.242.972	
10	80002	AR: Rekeningresultaat	0	3.306.248	3.306.248	0	
Subtotaal Algemene Reserves				10.810.739	9.872.132	6.439.899	14.242.972
11	81001	BR: Communicatieplan	9.412	0	4.700	4.712	
12	81002	BR: Legaat v. Cooth	159.777	630	0	160.407	
13	81003	BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sporthal	29.116	0	0	29.116	
14	81004	BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken	537.166	0	0	537.166	
15	81005	BR: Beeldende kunst	99.278	0	14.146	85.132	
16	81006	BR: de stroming	573.062	0	0	573.062	
17	81007	BR: Digitaal Dossier JGZ (DD-JGZ)	39.576	0	0	39.576	
18	81008	BR: Eenmalige middelen	1.081.825	584.619	294.390	1.372.054	
19	81009	BR: Pensioenen wethouders	720.359	0	325.748	394.611	
20	81010	BR: Toerisme	4.840	3.650	0	8.490	
21	81011	BR: Buurtbus	17.278	0	2.900	14.378	
22	81012	BR: Renovaties Sportvelden	900.948	278.080	476.750	702.278	
23	81013	BR: Dorpsontwikkelingsplannen	16.235	0	11.180	5.055	
24	81014	BR: Landschapontwikkelingplan	119.952	6.543	3.015	123.480	
25	81015	BR: Vervangingsplannen	90.605	0	90.605	0	
26	81016	BR: Duurzaamheidslening	300.000	0	0	300.000	
27	81017	BR: Herstructureringsplan BREED	368.466	0	0	368.466	
28	81018	BR: Groenvoorziening Loonse waard	69.758	0	0	69.758	
29	81019	BR: Keerspoor	3.959.671	0	3.959.671	0	
30	81020	BR: Versnelling woningbouw	181.477	0	7.277	174.200	
31	81021	BR: SLOK-gelden	50.827	0	50.827	0	
32	81022	BR: Groenpercelen Bijsterhuizen	0	0	0	0	
33	81023	BR: Duurzaamheid	290.172	0	30.506	259.666	
34	81024	BR: Implementatie Transities WMO	94.725	0	17.314	77.411	
35	81025	BR: WMO-Proof openbare gebouwen	202.427	0	133.525	68.902	
36	81026	BR: W21 Organisatie	391.599	0	329.099	62.500	
37	81027	BR: W21 Verbouwing	8.313.000	0	8.313.000	0	
38	81028	BR: W21 Risicoreserve	0	0	0	0	
39	81029	BR: Exploitatie BREED	200.000	0	200.000	0	
40	81030	BR: Afstoten gemeentekantoor	410.791	0	410.791	0	
41	81031	BR: Taakstelling HH middelen 2016	610.342	0	310.652	299.690	
42	81032	BR: Wijchen21 informatievoorziening	652.773	0	287.680	365.093	
43	81033	BR: Supersnel internet	100.000	0	0	100.000	
44	81034	BR: Startersleningen	200.000	134.744	0	334.744	
45	81035	BR: Vervangen speeltoestelling openbare speelpleinen	5.000	5.000	0	10.000	
46	81036	BR: Sociaal fonds gemeentepersoneel	33.706	0	33.706	0	
47	81037	BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)	149.768	347.468	0	497.236	
48	81038	BR: Samenwerking Wijchen Druten	32.192	1.990.000	804.036	1.218.155	
49	81039	BR: Cultuurhistorie	85.490	15.542	45.923	55.109	
50	81040	BR: Integratie en participatie statushouders	286.365	253.765	113.100	427.031	
51	81041	BR: Kwaliteitsimpuls Openbare Ruimte	0	65.000	0	65.000	
52	81042	BR: Pilot kwetsbare jongeren	0	50.000	15.600	34.400	
53	82001	ER: Actualiseren bestemmingsplannen	142.267	40.000	76.767	105.500	
54	82002	ER: Gymmaterialen	315.059	39.799	38.489	316.369	
55	82003	ER: Onderwijshuisvesting	1.046.502	368.033	310.754	1.103.781	
56	82004	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	735.474	912.265	1.118.954	528.785	
57	82005	ER: WWB I-deel	181.719	626.000	384.745	422.974	
58	82006	ER: Verkiezingen	76.697	0	7.127	69.570	
59	82007	ER: Onderwijshuisvesting	45.088	0	0	45.088	
60	82008	ER: Reserve afvalstoffenheffing	435.601	376.515	205.983	606.133	
61	82009	ER: Onderhoud Overige gebouwen	1.056.339	1.754.900	1.184.920	1.626.319	
62	82010	ER: gemeentelijke monumenten	93.919	0	11.119	82.800	
63	82011	ER: Risicoreserve fiscale aangelegenheden	589.444	612.754	334.741	867.457	
64	82012	ER: Reserve Rioolheffing	322.461	160.629	74.200	408.890	
65	82013	ER: Egalisatiereserve gladheidbestrijding	85.320	0	24.179	61.141	
66	82014	ER: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting	12.773	32.932	11.225	34.480	
67	82015	ER: 2D's WMO-JEUGD	374.299	0	374.299	0	
Subtotaal reserves				26.900.940	8.658.868	20.443.643	15.116.164
68	83001	Afs.R: Brandweerkazerne	3.429.663	0	113.460	3.316.203	
69	83002	Afs.R: Kulturhus Bergharen	1.373.112	0	41.610	1.331.502	
70	83003	Afs.R: Gemeentewerf	824.874	0	27.496	797.378	
71	83004	Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	147.771	0	18.136	129.635	
72	83005	Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering	203.751	0	67.583	136.168	

Blad	Nummer	Naam	Stand	Onttrekking		Stand
			31-12-2016	Dotatie 2017	2017	31-12-2017
73	83006	Afs.R: MFA Huurlingsedam	385.815	0	10.717	375.098
74	83007	Afs.R: Sportzaal achterlo	22.500	0	1.500	21.000
75	83008	Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	385.835	0	15.433	370.402
76	83009	Afs.R: Arbomaatregelen SCEC	65.685	0	9.383	56.302
77	83010	Afs.R: Centrale Sporthal	6.627.027	0	184.083	6.442.944
78	83011	Afs.R: Kunstgrasveld Diosa	184.356	0	26.000	158.356
79	83012	Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	138.000	0	5.000	133.000
80	83013	Afs.R: Gemeentekantoor	0	7.513.000	0	7.513.000
81	83014	Afs.R: Verduurzaming mozaik	427.215	0	22.785	404.430
82	83018	Afs.R: Uitvoeringsprogramma Openbare ruimte	0	131.325	0	131.325
Subtotaal Afschrijvingsreserves			14.215.605	7.644.325	543.186	21.316.744
Totaal Reserves			51.927.284	26.175.325	27.426.728	50.675.881
83	90001	VZ: Personele kosten gelieerde partijen	205.600	0	0	205.600
84	90002	VZ: Pensioenen wethouders	4.617.470	143.806	171.843	4.589.433
85	90003	VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel	620.820	0	355.610	265.210
86	90004	VZ: Rationeel rioolbeheer	2.061.269	818.195	450.467	2.428.997
87	90005	VZ: Mechanische riolering	1.889.758	240.000	14.963	2.114.795
88	90006	VZ: Pompinstallaties riolgemalen	1.318.911	170.000	23.289	1.465.622
89	90007	VZ: Openbare straatverlichting	1.006.988	290.699	69.522	1.228.165
90	90008	VZ: Rationeel wegbeheer	3.750.352	1.876.839	1.511.081	4.116.110
91	90009	VZ: Rationeel groenbeheer	344.504	258.669	212.703	390.470
92	90010	VZ: Baggeren waterpartijen	169.887	96.883	17.735	249.035
93	90011	VZ: Civiele Kunstwerken	182.489	838.344	36.807	984.026
94	90012	VZ: Vervanging afvalinfrastructuur	281.890	113.000	0	394.890
95	90013	VZ: Voorziening risicoprofiel	46.336	0	0	46.336
Totaal Voorzieningen			16.496.272	4.846.436	2.864.019	18.478.688
Totaal generaal			68.423.556	31.021.760	30.290.748	69.154.569

AR: Algemene Reserve									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	80001		1e jaar:	< 2011					
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:						
Doel reserve/voorziening									
Weerstandsvermogen, omvang afhankelijk van omvang niet gedekte risico's.									
Omvang & duur									
		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2016</td> <td style="text-align: center;">2017</td> </tr> </table>				2016	2017		
2016	2017								
Stand per ultimo boekjaar		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">10.810.739</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">14.242.972</td> </tr> </table>		10.810.739	14.242.972				
10.810.739	14.242.972								
Toelichting									
Met name de hogere winstuitkering Bijsterhuizen leidt tot een verhoogde saldo algemene reserve ten opzichte van de begroting.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2017		10.810.739					
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2017	Vrijval reserve afstoten gemka 17.1.1701-2			300.000					
2017	Afdekking aankoop de kuil				42.000				
2017	Onttrekking kwaliteitsimpuls openbare ruimte			-65.000					
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)			2.030.885					
2017	Afdekking kerkeveld				100.000				
2017	Afdekking verplichte veranderingen arcus				119.853				
2017	Resultaat 2016 (rapportage aug 2016) AD	1.778.000							
2017	Resultaat 2016 (rapportage aug 2016) Bge	552.000							
2017	Onttrekking bijzondere bijstand				206.000				
2017	Vrijval risicoreservering gemka			800.000					
2017	Winstuitkering Bijsterhuizen 2017	250.000		3.500.000					
2017	AR dekking incidenteel perspectief Bijl 1 adsd		1.175.000		1.175.799				
2017	16 7b 1635 Dekking WDW uit A.R.				1.490.000				
				6.565.885	3.133.652				
Stand per:		31 december 2017		14.242.972					

AR: Rekeningresultaat									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	80002		1e jaar:	<2010					
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:						
Doel reserve/voorziening									
Tussenrekening voor resultaatverdeling voorgaand jaar. In de begroting zonder bedragen. In het jaar neutraal.									
Omvang & duur									
		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2016</td> <td style="text-align: center;">2017</td> </tr> </table>				2016	2017		
2016	2017								
Stand per ultimo boekjaar		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">0</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">0</td> </tr> </table>		0	0				
0	0								
Toelichting Aan deze reserve wordt elk jaar het rekeningresultaat gedoteerd. Tevens volgt ook de onttrekking naar de algemene reserve. (80001)									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2017		0					
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)				2.030.885				
2017	Onttrekking kwaliteitsimpuls openbare ruimte (17 7				-65.000				
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)			3.306.248					
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)				65.000				
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)				626.000				
2017	Budgetoverheveling raadsbesluit (17 7 6345)				667.000				
2017	Budgetoverheveling beslisnota (16 1955) bijstelling				-17.637				
2017									
				3.306.248	3.306.248				
31 december 2017		0							

BR: Communicatieplan									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	81001		1e jaar:	<2010					
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:						
Doel reserve/voorziening									
Dekking van de afschrijvingslast van het opstellen van het communicatieplan (digitale dienstverlening).									
Omvang & duur									
		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2016</td> <td style="text-align: center;">2017</td> </tr> </table>				2016	2017		
2016	2017								
Stand per ultimo boekjaar	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">9.412</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">4.712</td> </tr> </table>		9.412	4.712					
9.412	4.712								
Toelichting Reserve is ter afdekking van de kapitaallasten van de investering.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2017			9.412					
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2017	Afschrijvingsreserve Communucatieplan		4.706		4.700				
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
				0	4.700				
31 december 2017				4.712					

BR: Legaat v. Cooth

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	81002	1e jaar:	<2010
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:	

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

Instandhouding van het vermogen en besteding van de rekenen conform het legaat.
Jaarlijks worden de besteedbare gelden door de raad afzonderlijk aan projecten toegewezen.
De Raad heeft bepaald, dat de ondergrens € 154.500 bedraagt (12 IZ 104).

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

	2016	2017	

159.777	160.407
---------	---------

De gemeente heeft het legaat van Cooth aanvaard, groot € 84.093. De revenuen van dit bedrag kunnen worden ingezet voor onderwijsdoeleinden. Aan het legaat van € 84.093 mag niet getornd worden. Het surplus is vrij besteedbaar. De jaarlijkse revenuen worden ook in het betreffende jaar besteed. De mutaties gaan derhalve niet meer via de reserve.

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

159.777

Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afrekening 2017			630	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				630	0

A horizontal number line with a green segment from 0 to 150. The number 630 is marked at the left end, and 0 is marked at the right end.

160,407

BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sporthal					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	81003	1e jaar:		<2010	
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Reserve ter dekking van de inrichtingskosten van het terrein rond de Central sporthal aan de Campus.					
Omvang & duur					
	2016		2017		
Stand per ultimo boekjaar	29.116		29.116		
<u>Toelichting</u> Het betreft maatschappelijk nut, dus wordt ineens ten laste van de exploitatie gebracht. Deze reserve valt dan ook ineens vrij. Na afronding werkzaamheden is de reserve in stand gehouden ter afdekking voor de lopende juridische procedures.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		29.116		
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afwikkeling		29.116		
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0
31 december 2017				29.116	

BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	81004	1e jaar:	<2010			
Afdeling	RME	Nr. Raadsbesluit:	12 RZ 121			
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 geormerkte gelden. Met raadsbesluit 13 AZ 293 is door de raad besloten dat de dekkingsgraad van deze reserve minimaal 40% van de uitstaande leningen bedraagt. Afboekingen op leningen als gevolg van oninbaarheid gaan ten koste van de uitleencapaciteit.						
Omvang & duur						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		537.166	537.166			
Toelichting						
Of en in welke mate er nog gelden bijkomen is niet goed aan te geven. De voeding van dit fonds wordt namelijk bepaald door de stortingen van inkomsten uit anti speculatiebeding bij woningverkoop door derden (m.n. de Lingert op dit moment). De termijn van het beding loopt af, waardoor er geen voeding meer is. In 2017 hebben geen mutaties plaatsgevonden. Met raadsbesluit 13 AZ 293 (begroting 2014) is de hoogte van de reserve bepaald op 40% van de uitleencapaciteit.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					537.166
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	0	
	31 december 2017					537.166

BR: Beeldende kunst					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	81005	1e jaar:	<2010		
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Egalisatiereserve voor realisatie van het door de raad vastgestelde kunstplan en uitvoering van kunstopdrachten.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		99.278	85.132		
Toelichting De Raad heeft met 16 IZ 123 de reserve Beeldende kunst ter beschikking gesteld aan subsidieaanvragen, passend de vastgestelde subsidieregeling beeldende kunst.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				99.278
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Uitvoering beeldende kunst 2017		25.000		14.146
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	14.146
31 december 2017					85.132

BR: de stroming						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	81006	1e jaar:	<2010			
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Deze reserve is ter dekking van de afkoopverplichting van de stroming						
Omvang & duur						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		573.062	573.062			
Toelichting						
Deze reserve is ter dekking van de afkoopverplichting van de stroming						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					573.062
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Vrijval pensioenverplichting		200.000			
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	0	
	31 december 2017					573.062

BR: Digitaal Dossier JGZ (DD-JGZ)

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	81007	1e jaar:	<2010
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:	

[illegible]

Implementatie van het Digitaal Dossier JGZ (voorheen Elektronisch KindDossier).

Omvang & duur	
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

[illegible]

39.576	39.576
--------	--------

Wettelijke plicht om het DD-JGZ te implementeren. De ontvangen rijks gelden hiervoor worden gereserveerd. Gemaakte kosten

te betalen aan GGD worden ten laste van deze reserve gebracht. De gewenste omvang zijn de door de GGD geprognosticeerde bedragen. Hier is in 2017 geen aanspraak op gemaakt. Bij de begroting 2019 beoordelen we het nut van deze reserve opnieuw

Mutaties	
1	...
2	...
3	...
4	...
5	...
6	...
7	...
8	...
9	...
10	...
11	...
12	...
13	...
14	...
15	...
16	...
17	...
18	...
19	...
20	...
21	...
22	...
23	...
24	...
25	...
26	...
27	...
28	...
29	...
30	...
31	...
32	...
33	...
34	...
35	...
36	...
37	...
38	...
39	...
40	...
41	...
42	...
43	...
44	...
45	...
46	...
47	...
48	...
49	...
50	...
51	...
52	...
53	...
54	...
55	...
56	...
57	...
58	...
59	...
60	...
61	...
62	...
63	...
64	...
65	...
66	...
67	...
68	...
69	...
70	...
71	...
72	...
73	...
74	...
75	...
76	...
77	...
78	...
79	...
80	...
81	...
82	...
83	...
84	...
85	...
86	...
87	...
88	...
89	...
90	...
91	...
92	...
93	...
94	...
95	...
96	...
97	...
98	...
99	...
100	...

Stand per:	1 januari 2017	39.576
------------	----------------	--------

	Begroting	Realisatie
--	-----------	------------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Meerjarenbegroting		39.576		
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0

31 december 2017	39.576
------------------	--------

BR: Eenmalige middelen					
Algemeen					
Programma(nummer)	7b	Bestuur			
Kostenplaats	81008		1e jaar:	<2010	
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Dekkingsmiddelen voor het toegekende incidenteel beleid van een betreffend jaar. En de nog niet afgeronde projecten van eerdere jaren.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		1.081.825		1.372.054	
Toelichting Betreft administratieve verwerking van de budgetoverhevelingen, welke neutraal verlopen. Plus de doorzetting van incidenteel meerjarig beleid, waar bij aanvang ineens middelen beschikbaar zijn gesteld.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		1.081.825	
Datum	Omschrijving	Begroting Toevoeging	Onttrekking	Realisatie Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekking WBDBO				20.090
2017	Restant voorbereidingskrediet kasteel			20.000	
2017	Restant veiligheid Kerkeveld			72.038	
2017	kosten drank en horeca wetgeving				1.814
2017	Restant leegstandsbeheer gemka			62.581	
2017	Uitkering reservering vakantietoelage 2016 IKB		500.000		
2017	digitalis. arch. 2017 (restant 2018 368.378)				272.486
2017	Dotatie Schaarweide			180.000	
2017	Dotatie project Leefbaarheid Berg-Hernen			250.000	
				584.619	294.390
31 december 2017		1.372.054			

BR: Pensioenen wethouders					
Algemeen					
Programma(nummer)	7b	Bestuur			
Kostenplaats	81009	1e jaar:		<2010	
Afdeling	BMO	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Afdekken van actuariel berekende pensioenverplichtingen.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar	720.359		394.611		
Toelichting					
Op basis van actuariële berekeningen is de voorziening berekend. Aanvullend op de voorziening wordt in met deze reserve rekening gehouden met indexatie op de pensioenen, wat niet in de berekening van de voorziening is meegenomen.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		720.359		
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	vrijval reserve wethouders 2017				325.748
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	325.748
31 december 2017		394.611			

BR: Toerisme					
Algemeen					
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen			
Kostenplaats	81010	1e jaar:		2009	
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:		10-AZ-248	
Doel reserve/voorziening					
Dekking voor het uitvoeren van de nota toerisme.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		4.840	8.490		
Toelichting					
Geen bestedingen hebben plaats gevonden in 2017.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		4.840	
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	14-1024 VVV restant huurks naar BR Toerisme			3.650	
2017	14-1024 VVV huurks naar BR Toerisme	2.500			
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				3.650	0
				8.490	
		31 december 2017			

BR: Buurtbus					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	81011	1e jaar:		2009	
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:		10-AZ-248	
Doel reserve/voorziening					
Dekking voor het uitvoeren van het project buurtbus.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		17.278	14.378		
<u>Toelichting</u>					
In 2009 is een bedrag van € 35.000 opgeboekt (onttrekking uit de BR: Liquidatie Stg. Weerwerk). Dit bedrag zal besteed worden voor de verdere ontplooiing van de buurtbus.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		17.278	
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking tbv exploitatie		2.900		2.900
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	2.900
31 december 2017		14.378			

BR: Renovaties Sportvelden

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	81012	1e jaar:	2012
Afdeling	WZO	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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	900.948	702.278

Toelichting

Het RSA is in de Raad van 6 december 2012 (12 IZ 132) vastgesteld. Conform deze nota dragen clubs en gemeenten bij aan deze reserve. In 2017 hebben een aantal renovaties plaats gevonden

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					900.948
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Dotatie cf RSA begroting 2017	252.215				
2017	Voorziene veldrenovaties 2017		496.568			
2017	Bijdrage sportverenigingen 2017			63.469		
2017	Bijdrage Diosa 2017			6.408		
2017	Bijdrage Woezik kunstgrasvelden				482.000	
2017	Renovatie Sportvelden Woezik 2016				-5.250	
2017	Renovaties Sportvelden			208.203		
2017						
2017						
2017						
				278.080	476.750	
	31 december 2017					702.278

BR: Dorpsontwikkelingsplannen						
Algemeen						
Programma(nummer)	7a	Politiek				
Kostenplaats	81013		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						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		16.235	5.055			
Toelichting						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					16.235
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Onttrekking DOP 2017				11.180	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	11.180	
						5.055

BR: Landschapsoptwikkelingsplan						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	81014	1e jaar:	<2010			
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Betreft een egaliseriereserve						
Omvang & duur						
	2016	2017				
Stand per ultimo boekjaar	119.952	123.480				
Toelichting						
In deze reserve zijn de volgende bedragen geormerkt: € 83.043 voor het GSP. Het resterende bedrag kan ingezet worden voor LOP-projecten						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					119.952
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Storting restsaldo exploitatie 2017 LOP			6.543		
2017	Afdekking kosten GSP				3.015	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				6.543	3.015	
				6.543	3.015	
						123.480

BR: Vervangingsplannen					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	81015				
Afdeling	Financiën				
		1e jaar:	<2010		
		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Reserve voor uitvoering vervangingsplannen.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		90.605	0		
<u>Toelichting</u>					
Deze reserve komt te vervallen					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		90.605	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Reserve vervalt naar AR (ADSD 2017 hfst 6)		90.605		90.605
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	90.605
31 december 2017		0			

BR: Duurzaamheidslening					
Algemeen					
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur			
Kostenplaats	81016	1e jaar:	2012		
Afdeling	RME	Nr. Raadsbesluit:	12 RZ 121		
Doel reserve/voorziening					
18 1 13446: revolverend fonds voor het kunnen verstrekken van laagrentende duurzaamheidsleningen van € 4.000.000. De dekkingsgraad bedraagt 7,5% van de uitstaande leningen zijn. Voor de sportclubs is € 1.500.000 gereserveerd, voor duurzaamheidsleningen € 2.300.000, de resterende € 200.000 is gereserveerd voor wijkgebouwen. Er hebben nog geen onttrekkingen plaats gevonden.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		300.000	300.000		
Toelichting In 2016 is geen mutatie geweest op de reserve. De maximale uitleencapaciteit is nog niet bereikt. De reserve dient als risicoafdekking.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		300.000	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0
31 december 2017				300.000	

BR: Herstructureringsplan BREED					
Algemeen					
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen			
Kostenplaats	81017	1e jaar:		2012	
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:		12 IZ 115	
Doel reserve/voorziening					
Afdekken van het Wijchense aandeel in de herstructureringskosten en exploitatiekosten van BREED					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar	368.466		368.466		
Toelichting					
De komende jaren zal BREED zich gaan herstructureren. Jaarlijks onttrekken wij geld om te voldoen aan de meerjarenbegroting van BREED. Om de reserve op peil te houden, dienen we jaarlijks ook aan deze reserve te doteren. De verwachting is dat dit traject eind 2018 gereed is.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		368.466		
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking ivm gemaakte herstructureringskosten 2017		50.000		
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0
31 december 2017		368.466			

BR: Groenvoorziening Loonse waard

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur	
Kostenplaats	81018	1e jaar:	<2010
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Het restant van deze reserve is bestemd voor het herstel van de Groenstructuur in de Loonse Waard.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	69.758	69.758

Toelichting

Het bedrag is ontvangen bij de Liquidatie van de GR Loonse Waard. De baggerverplichting is opgenomen in het baggerplan en loopt via de reguliere baggerplanning

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					69.758
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Uitvoering opleverpunten visie loonse waard		35.000			
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	0	
	31 december 2017					69.758

BR: Keerspoor					
Algemeen					
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur			
Kostenplaats	81019				
Afdeling	RME				
		1e jaar:	2012		
		Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 269		
Doel reserve/voorziening					
Reserve bestemd voor de invoering van het keerspoor					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		3.959.671	0		
Toelichting					
Het saldo van de kostenplaats keerspoor wordt jaarlijks verrekend met deze reserve. De reserve bestaat op dit moment uit vooruitontvangen subsidies.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		3.959.671	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Subsidie Provincie Gelderland en Stadsregio	920.131	4.112.061		
2017	overboeken saldo 2017 naar reserve				3.959.671
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	3.959.671
31 december 2017		0			

BR: Versnelling woningbouw					
Algemeen					
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid			
Kostenplaats	81020	1e jaar:	<2010		
Afdeling	RME	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. Het restant van deze reserve is al bestemd in 2018. (Startersleningen en La Verna)					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		181.477	174.200		
Toelichting					
In 2013 is van de stadsregio een bedrag ontvangen in het kader van het Besluit Woninggebonden subsidies. Dit bedrag moet ingezet worden voor woningbouwprojecten.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		181.477	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Onttrekking conform ADSD 2017 (hfst 6)		7.227		7.277
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	7.277
31 december 2017				174.200	

BR: SLOK-gelden					
Algemeen					
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur			
Kostenplaats	81021	1e jaar:	<2010		
Afdeling	RME	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Afwikkeling van de besteding van de SLOK-gelden gebeurt via deze reserve. De reserve valt vrij in 2017 conform het boekwerk "Anders denken, samen doen".					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	50.827	0			
Toelichting					
Deze reserve komt te vervallen					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				50.827
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Reserve vervalt conform ADSD 2017 (hfst 6)		50.827		50.827
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	50.827
31 december 2017		0			

BR: Groenpercelen Bijsterhuizen					
Algemeen					
Programma(nummer)		#N/B			
Kostenplaats	81022		1e jaar:	2017	
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:		
Afwikkeling van de besteding van de SLOK-gelden gebeurt via deze reserve. De reserve valt vrij in 2017 conform het boekwerk "Anders denken, samen doen".					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		0	0		
Toelichting In 2017 hebben geen mutaties plaatsgevonden.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Ontvangen gelden van Bijsterhuizen voor overdracht groenpe	0			
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0
31 december 2017					

BR: Duurzaamheid						
Algemeen						
Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur				
Kostenplaats	81023	1e jaar:		2013		
Afdeling	FIN	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. De definitieve invulling zal bij de vaststelling van het milieubeleidsplan verder worden uitgewerkt. Daarnaast is in 2015 incidenteel € 300.000 beschikbaar gesteld voor duurzaamheid, het restant hiervan op 31-12-2016 van € 226.964 wordt toegevoegd aan de reserve duurzaamheid.						
Omvang & duur						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		290.172	259.666			
Toelichting						
De eerste voeding conform het incidentele perspectief nota "Mensen hebben het verschil gemaakt" vond in 2014 plaats.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					290.172
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Onttrekking Duurzaamheid 2017				18.630	
2017	onttrekking wijkgebouwen en mfa's		29.707			
2017	extra onttrekking reserve duurzaamheid				11.876	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	30.506	
						259.666
		31 december 2017				

BR: Implementatie Transitie WMO					
Algemeen					
Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg			
Kostenplaats	81024				
Afdeling	FIN				
		1e jaar:	2013		
		Nr. Raadsbesluit:	Jaarrek 2013		
Doel reserve/voorziening					
Ten behoeve van de implementatie WMO en Jeugdzorg zijn middelen vanuit de gemeentefonds (WMO) ontvangen. De niet ingezette middelen blijven voor het doel gereserveerd.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		94.725	77.411		
Toelichting Exploitatietekorten binnen de lokale toegangspoort worden afgedekt uit deze reserve.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		94.725	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Exploitatietekort 2017		17.314		17.314
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	17.314
31 december 2017		77.411			

BR: WMO Proof openbare gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	81025	1e jaar:	2013
Afdeling	FIN	Nr. Raadsbesluit:	Jaarrek 2013

Doel reserve/voorziening

Het WMO-proof maken van openbare gebouwen

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	202.427	68.902

Toelichting

Voeding conform besluit jaarrekening 2013 (14-AZ-030). Een bedrag van € 9.000 is bestemd voor MFA de Suikerberg, € 45.000 voor MFA de Speelhoef en € 12.000 voor de schietvereniging.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					202.427
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Afdekken incidenteel tlv diverse BR's		25.000		25.000	
2017	Afdekking projecten 2017		90.000		108.525	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	133.525	
	31 december 2017					68.902

BR: W21 Organisatie					
Algemeen					
Programma(nummer)	7b	Bestuur			
Kostenplaats	81026		1e jaar:	2013	
Afdeling	FIN		Nr. Raadsbesluit:	Jaarrek 2013	
Doel reserve/voorziening					
Afdekking van de kosten die gemaakt worden voor het deelproject Organisatie in W21 (Wijchen21 Werkt)					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	391.599	62.500			
Toelichting De werkelijke kosten worden met deze reserve verrekend. Door de ambtelijke fusie met Druten is het Wijchense project W21 gestopt. Verdere ontwikkelingen moeten in de Werkorganisatie worden opgepakt. Het achterblijvende deel is voor de opzet en uitwerking van de succesindicatoren ambtelijke fusie en incidenteel geld voor regionale samenwerking/strategische visie, dat in 2016 al in deze reserve meeliep.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				391.599
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Lasten project W21 organisatie		175.448		241.832
2017	Afwikkeling project W21				87.267
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	329.099
31 december 2017					62.500

BR: W21 Verbouwing						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	81027		1e jaar:	2013		
Afdeling	FIN		Nr. Raadsbesluit:	Jaarrek 2013		
Doel reserve/voorziening						
Afdekking verbouwplannen gemeentekantoor, exclusief ICT. Deze reserve zal in de toekomst omgezet naar een afschrijvingsreserve ter dekking van de kapitaallasten van de investering.						
Omvang & duur						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		8.313.000	0			
Toelichting						
Voeding conform de nota 14-AZ-076. Daarnaast is ook het bedrag van de Risicoreservering € 800k) in deze reserve gestort. Deze reserve komt te vervallen, afschrijvingsreserve gemeentekantoor komt hiervoor in de plaats.						
Mutaties						
Stand per: 1 januari 2017						8.313.000
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Vorming afschrijvingsreserve		7.513.000		7.513.000	
2017	Overboeking naar AR				800.000	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	8.313.000	
31 december 2017						0

BR: W21 Risicoreserve

Algemeen

81028

1e jaar:	2017
Nr. Raadsbesluit:	

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

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

2016	2017

0	0
---	---

Deze reserve komt te vervallen

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

1 januari 2017

0

Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					

A horizontal number line with a green shaded region between two points labeled 0.

31 december 2017

0

BR: Exploitatie BREED					
Algemeen					
Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg			
Kostenplaats	81029				
Afdeling	WZO				
		1e jaar:	2014		
		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Afdekken negatief exploitatie resultaat BREED					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		200.000	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	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekken exploitatielasten 2017		200.000		200.000
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	200.000
31 december 2017		0			

BR: Afstoten gemeentekantoor

Algemeen

Programma(nummer)	7B	Bestuur	1e jaar:	2014
Kostenplaats	81030		Nr. Raadsbesluit:	14AZ076
Afdeling	FIN			

Doel reserve/voorziening

Afwikkeling oude lokatie gemeentekantoor

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	410.791	0

Toelichting

Deze reserve is bedoeld voor de sloop en het (tijdelijk) herinrichten van het terrein van het huidige gemeentekantoor. De restwaarde van het postkantoor, restwaarde van het huidige gemeentekantoor zijn inmiddels afgeboekt.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					410.791
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Vrijval reserve conform ADSD 2017 (hfst 6)		10.791		10.791	
2017	Vrijval reserve afstoten gemka 17.1.1701-2				300.000	
2017	Afdekking leegstandsbeheer				100.000	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	410.791	
	31 december 2017					0

BR: Taakstelling HH middelen 2016

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B		
Kostenplaats	81031		1e jaar:	2015
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:	15 IZ 091

Doel reserve/voorziening

Voor de stimuleren van werkgelegenheid binnen de Huishoudelijke Verzorging heeft het rijk incidentele middelen ter beschikking gesteld. Deze middelen hoeven niet noodzakelijkerwijs besteed te worden in het jaar van ontvangst. Restant wordt meegenomen naar het volgende jaar.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	610.342	299.690

Toelichting

In 2015 zijn is het eerste deel van de HH-Toelage ontvangen. In 2016 het tweede (en tevens laatste) deel. Niet ingezette middelen worden aan deze reserve toegevoegd.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					610.342
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Onttrekking tbv taakstelling HH conform 15 IZ 091		71.781		71.781	
2017	Kosten HHT 2017				238.871	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	310.652	
	31 december 2017					299.690

BR: Wijchen21 informatievoorziening

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur	1e jaar:	2015
Kostenplaats	81032		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 116
Afdeling	FIA			

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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	652.773	365.093

Toelichting

Conform genomen besluiten zijn de toegekende bedragen in deze reserve afgezonderd ter dekking van de uitvoering van de werkzaamheden.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					652.773
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Dekking uitgaven		450.000			
2017	Onttrekking werkplekinrichting 2017				287.680	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	287.680	
	31 december 2017					365.093

BR: Supersnel internet

Algemeen

15 AZ 119

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

Het betreft de afdekking van de investeringen door stichting glasvezel Wijchen in een pilot supersnel internet buitengebied.
Conform de gesloten overeenkomst.

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

100.000

Het betreft de afdekking van de investeringen door stichting glasvezel Wijchen in een pilot supersnel internet buitengebied.

Conform de gesloten overeenkomst.

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

100,000

BR: Startersleningen					
Algemeen					
Programma(nummer)		#N/B			
Kostenplaats	81034		1e jaar:	2015	
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:		
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. Naast de startersleningen is in 2017 € 134.744 beschikbaar gesteld voor blijversleningen. Het dekkingspercentage bedraagt 25%.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		200.000	334.744		
Toelichting					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				200.000
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dekking Blijversleningen			134.744	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				134.744	0
	31 december 2017				334.744

BR: Vervangen speeltoestellen openbare schoolpleinen

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B	
Kostenplaats	81035	1e jaar:	2015
Afdeling		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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	5.000	10.000

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	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	conform begroting			5.000		
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				5.000	0	
	31 december 2017					10.000

BR: Sociaal fonds gemeentepersoneel

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	81036		1e jaar:	<2010
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:	

[illegible]

In overleg met het G.O. invulling van de restant middelen decentrale arbeidsvoorwaarden. Met het G.O. is in 1998 overeengekomen dat een deel van dit bedrag tw. € 6.800 van het budget gereserveerd wordt voor een sociaal fonds gemeentepersoneel. Een speciale commissie beslist over de besteding. Voorts is overeengekomen dat jaarlijks het niet gebruikte budget arbeidsvoorwaarden geparkeerd wordt. Middels afspraken met het G.O. zou het mogelijk ingezet worden voor bijvoorbeeld een feestdagenuitkering.

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

[illegible]

Stand per ultimo boekjaar	33.706	0
---------------------------	--------	---

Bij de overgang van het personeel van de gemeente Wijchen naar de Werkorganisatie Druten-Wijchen is het saldo uitgekeerd

aan de werknemers. De reserve wordt opgeheven.

	15
	Mutaties

Stand per:	1 januari 2017	33.706
------------	----------------	--------

Stand per:	1 januari 2017	33.706
------------	----------------	--------

Stand per:				Begroting		Realisatie	
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking		
2017	Vrijval tbv uitkering					33.706	
				0		33.706	

31 december 2017	0
------------------	---

31 december 2017	0
------------------	---

BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur	1e jaar:	2015
Kostenplaats	81037		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 126
Afdeling	BMO			

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 "Fricatiekosten personeel" (15 AZ 159) is deze reserve vanaf 2017 gemaximeerd op € 450k. Bij de begroting 2018 is deze tijdelijk verhoogd om de kosten 2018 af te dekken.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	149.768	497.236

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. Telkens bij de jaarrekening wordt daar de nieuwe verplichting berekend. Verschillen worden met deze reserve verrekend.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017				149.768
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Storting structurele frictiekstn in BR			150.000	
2017	Vrijval vanuit voorziening			197.468	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				347.468	0
	31 december 2017				497.236

BR : Samenwerking Wijchen-Druten

Algemeen

Programma(nummer)	7	#N/B	
Kostenplaats	81038	1e jaar:	2016
Afdeling	DIR	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

	2016	2017
--	------	------

Stand per ultimo boekjaar

32.192	1.218.155
--------	-----------

Toelichting

Wijchen en Druten stellen in gezamenlijkheid een werkbudget beschikbaar. Wijchen voor 2/3 deel. In 2018 wordt het project binnen we werkorganisatie uitgevoerd. Deze reserve is ter dekking van de Wijchense Bijdrage.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					32.192
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoegingen	Onttrekking	
2017	Storting cf Begroting WD			500.000		
2017	16 7b 1635 Dekking WDW uit A.R.			1.490.000		
2017	Gemaakte kosten 2017 fusieproject WDW				804.036	
				1.990.000	804.036	
	31 december 2017					1.218.155

BR: Cultuurhistorie						
Algemeen						
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing				
Kostenplaats	81039	1e jaar:	<2010			
Afdeling	WZO	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						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar	85.490	55.109				
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
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Afrekening project Cultuur erfgoed				45.923	
2017	Dotatie Cultuurpact 2017			6.660		
2017	Dotatie Culturele activiteiten			8.882		
				15.542	45.923	
	31 december 2017					55.109

BR : Integratie en participatie statushouders

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B		
Kostenplaats	81040		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 gevormt.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	286.365	427.031

Toelichting

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

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					286.365
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Onttrekking statushouders 2017				18.000	
2017	BR statushouders saldo 2017			253.765		
2017	Inkomsten 2017 statushouders doteren				95.100	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				253.765	113.100	
	31 december 2017					427.031

BR: Kwaliteitsimpuls Openbare Ruimte					
Algemeen					
Programma(nummer)	81041	#N/B	1e jaar:	2017	
Kostenplaats	OwenV		Nr. Raadsbesluit:	17 7 6345	
Afdeling					
Doel reserve/voorziening					
Onderzoeken welke maatregelen in de openbare ruimte kunnen worden genomen om de toegankelijkheid voor ouderen en personen met een handicap te bevorderen					
Omvang & duur					
	2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar	0	65.000			
Toelichting					
tevens is er ruimte om op korte termijn ingrepen in de openbare ruimte te doen					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				0
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450			65.000	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				65.000	0
31 december 2017					65.000

BR: Pilot kwetsbare jongeren					
Algemeen					
Programma(nummer)		#N/B			
Kostenplaats	81042		1e jaar:	2017	
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Conform raadsbesluit 16 3947 is deze reserve ontstaan, ter afdekking van de pilot kwetsbare jongeren.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	0		34.400		
Toelichting					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		0		
Datum	Omschrijving	Begroting Toevoeging	Begroting Onttrekking	Realisatie Toevoeging	Realisatie Onttrekking
2017	Pilot Kwetsbare jongeren (16 3947)			50.000	
2017	Inzet tbv kwetsbare jongeren expl. 2017				15.600
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				50.000	15.600
31 december 2017					34.400

ER: Actualiseren bestemmingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur		
Kostenplaats	82001	1e jaar:	<2010	
Afdeling	RME	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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	142.267	105.500

Toelichting

Inmiddels is via een inhaalslag alles bijna geactualiseerd. Gelden zijn benodigd voor opbouw tot volgende actualisering.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					142.267
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Dotatie BP 2017			40.000		
2017	Onttrekking BP 2017				76.767	
2017	Dotatie regulier structureel	40.000	40.000			
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				40.000	76.767	
	31 december 2017					105.500

ER: Gymmaterialen									
Algemeen									
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing							
Kostenplaats	82002	1e jaar:	<2010						
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:							
Doel reserve/voorziening									
Egalisatiereserve voor de aanschaf/vervanging van diverse gymmaterialen in de gemeentelijke gymzalen en de Mijlpaal en de Weem.									
Omvang & duur									
		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2016</td> <td style="text-align: center;">2017</td> </tr> </table>				2016	2017		
2016	2017								
Stand per ultimo boekjaar		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">315.059</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">316.369</td> </tr> </table>		315.059	316.369				
315.059	316.369								
Toelichting Er vind een storting plaats voor 11 zalen. Per zaal een dotatie van € 3.026 (prijspeil), aangepast met interne contractindexen conform meerjarenbegroting. Storting gebeurt vanuit de diverse accommodaties, egalisatie vanuit de KPL 60116/43302 (Gymmaterialen). (contractindex van toepassing).									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2017		315.059					
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2017	Speelhoeve				38.489				
2017	De Mijlpaal 2017			2.573					
2017	11 zalen	36.123		36.123					
2017	De Weem 2017			1.103					
2017	11 zalen		99.886						
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
				39.799	38.489				
31 december 2017				316.369					

ER: Onderwijshuisvesting

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	82003	1e jaar: <2010
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Dekking van de lasten van onderwijshuisvesting (product 420)

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	1.046.502	1.103.781

Toelichting

Het saldo van product 420 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
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Onttrekking conform begroting (per saldo)		309.207			
2017	Extra storting opgenomen incidenteel perspectief	363.500				
2017	Afrekening IHP 2017			1.115		
2017	IHP 2017			3.418		
2017	IHP 2017				309.207	
2017	IHP 2017			363.500		
2017	Pyschalis Veenhof				1.547	
				368.033	310.754	
	31 december 2017					1.103.781

ER: Uitvoering WMO beleidsplan					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	82004	1e jaar:		<2010	
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Egalisatiereserve voor de uitvoering van het WMO-beleidsplan.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		735.474		528.785	
Toelichting De inzet van deze reserve is afhankelijk van overschrijdingen op (met name) open-einderegelingen binnen de WMO. De geoormerkte middelen blijven binnen we 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.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		735.474	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Exploitatietekort (cfm ADSD 2017-2020)		250.000		
2017	Saldo WMO budgetten TV 5.1			9.944	
2017	Saldo WMO budgetten TV 6.1			129.082	33.259
2017	Saldo WMO budgetten TV 6.2			10.835	
2017	Saldo WMO budgetten TV 6.6			302.400	340.136
2017	Saldo WMO budgetten TV 6.71			168.103	458.377
2017	Saldo WMO budgetten TV 6.81			22.534	4.438
2017	Saldo WMO budgetten TV 7.1			269.366	282.744
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				912.265	1.118.954
31 december 2017		528.785			

ER: WWB I-deel											
Algemeen											
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen									
Kostenplaats	82005	1e jaar:		<2010							
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:									
Doel reserve/voorziening											
Bestemd voor het reserveren van overschotten, dan wel inzetten t.b.v. tekorten op de WWB - I deel. De rijksbijdrage wordt alleen ingezet voor het inkomensdeel. Geormerkt door Wijchen.											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">2016</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">2017</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Stand per ultimo boekjaar</td> <td style="text-align: center;">181.719</td> <td style="text-align: center;">422.974</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2017	Stand per ultimo boekjaar	181.719	422.974
	2016	2017									
Stand per ultimo boekjaar	181.719	422.974									
<u>Toelichting</u>											
Deze reserve kan als een soort egalisatiereserve worden gezien op de uitvoering van de wet BUIG.											
Mutaties											
Stand per:	1 januari 2017					181.719					
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie							
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
2017	bestemming jaarresultaat 2016 (17 7 63450)			626.000							
2017	Onttrekking tbv exploitatie 2017 ADSD 3.06		94.638								
2017	Afrekening saldo WWB-I met ER WWB-I 2017				384.745						
2017											
2017											
2017											
2017											
2017											
2017											
2017											
				626.000	384.745						
31 december 2017						422.974					

ER: Verkiezingen

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

Programma(nummer)	7b	Bestuur		
Kostenplaats	82006		1e jaar:	<2010
Afdeling	PUB		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening	
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

Kostenegalisatie van verkiezingen.

Omvang & duur	
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

	2016	2017	

76.697	69.570
--------	--------

In 4 jaar tijd vinden 5 verkiezingen plaats. Derhalve moet 1 verkiezing opgevangen worden uit reguliere budgetten om pieken te

voorkomen. Het overschot is nodig om toekomstige verkiezingen te betalen.

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

76.697

Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afrekening verkiezingen 2017				
2017	Standaard Storting Verkiezing	6.000			-6.000
2017	Onttrekking (verkiezingen tweede kamer)		10.127		13.127
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	7.127

0	7.127
---	-------

69.570

ER: Luchtfoto's

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid	
Kostenplaats	82007	1e jaar:	<2010
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Het betreft een egalisatiereserve voor het maken van luchtfoto's.

Omvang & duur

[illegible]

Stand per ultimo boekjaar	45.088	45.088
---------------------------	--------	--------

In 1999 is uit het oogpunt van kostenegalisatie besloten om deze reserve in het leven te roepen voor het actueel houden van

luchtfoto's in het kader van het volkshuisvestingsbeleid.

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

Stand per:	1 januari 2017				45.088
------------	----------------	--	--	--	--------

Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	0

[illegible]

31 december 2017	45.088
------------------	--------

ER: Reserve afvalstoffenheffing					
Algemeen					
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid			
Kostenplaats	82008	1e jaar:		<2010	
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Het gaat in deze om een egalisatiereserve tarieven afvalstoffen.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		435.601	606.133		
Toelichting Het saldo van deze reserve wordt als volgt ingezet: Zwervuilproject € 46.041, begroting 2018 € 50.058, GFT pilot 2017 € 88.000. Het restant van € 148.955 zal worden betrokken bij de afvalbegroting 2019.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		435.601	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekking implementatiekosten OI				150.000
2017	Restant Batig saldo 2015 tbv begroting 2017		56.001		55.983
2017	Restsaldo 2017 zwervuilproject			12.481	
2017	Storting exploitatiesaldo afval 2017			90.956	
2017	Extra incidenteel resultaat 2017			273.079	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				376.515	205.983
31 december 2017		606.133			

ER: Onderhoud Overige gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	7a	Politiek		
Kostenplaats	82009		1e jaar:	<2010
Afdeling	RME		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Reserve voor het onderhoud van gemeentelijke gebouwen, niet zijnde schoolgebouwen. Jaarlijks wordt een vast percentage van de bouwkosten gestort in het fonds.

Omvang & duur

	2016	2017
--	------	------

Stand per ultimo boekjaar

1.056.339	1.626.319
-----------	-----------

Toelichting

Er ligt een taakstelling op het onderhoud om de dotaties en noodzakelijke onttrekkingen in evenwicht te brengen.

Mutaties

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

1.056.339

[illegible]

1.754.900	1.184.920
-----------	-----------

31 december 2017

1.626.319

ER: Gemeentelijke monumenten					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	82010	1e jaar:	<2010		
Afdeling	RME	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Afrekening monumenten					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	93.919	82.800			
Toelichting Het saldo van de kostenplaatsen monumenten wordt jaarlijks verrekend met de reserve. In 2014 wordt € 107.762 uitgenomen uit deze reserve ten gunste van de algemene reserve. Deze reserve wordt vanaf 2014 gebruikt als egalisatiereserve.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				93.919
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekking kosten 2017				11.119
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	11.119
31 december 2017					82.800

ER: Risicoreserve fiscale aangelegenheden					
Algemeen					
Programma(nummer)	7b	Bestuur			
Kostenplaats	82011		1e jaar:	2014	
Afdeling	FIA		Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 060	
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 kunnen krijgen. De eerste beschikkingen van de belastingdienst zijn in 2014 ontvangen. De eerste € 200k zal worden ingezet voor het project "Meten is Weten" , zie ook ADSD 2015, hoofdstuk 5. Dit project beoogt optimalisatie van Vennootschapsbelasting, btw/bcf, subsidies en energie. De meeropbrengsten worden in deze reserve gehouden om mogelijke toekomstige fiscale risico's af te dekken.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		589.444		867.457	
Toelichting					
Vanaf 2015 wordt het bedrag ingezet voor "Meten is Weten" en ter afdekking van de fiscale risico's en schommelingen. De suppleties achterliggende jaren zijn nu met dermate zeker, dat we deze als realiseerbaar kunnen opnemen.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		589.444	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Fiscale onderzoeken (meten is weten)				12.782
2017	Belastingdienst / Step			612.754	321.959
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				612.754	334.741
31 december 2017		867.457			

ER: Reserve Rioolheffing

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

Doel reserve/voorziening	
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

--

Deze reserve is bedoeld voor efficiencyresultaten op het product Riolering

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

408.890

5- jaarlijks bij het opstellen van het GRP zal de stand van deze Bestemmingsreserve beoordeeld worden.

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

408.890

ER: Egalisatiereserve gladheidsbestrijding						
Algemeen						
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur				
Kostenplaats	82013	1e jaar:	2014			
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:				
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						
	2016	2017				
Stand per ultimo boekjaar	85.320	61.141				
Toelichting						
Positieve, dan wel negatieve resultaten van het beheersproduct 210.4 worden verrekend met deze reserve.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					85.320
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Verrekening gladheidsbestrijding				24.179	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	24.179	
	31 december 2017					61.141

ER: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting (14 AZ 060)

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid	
Kostenplaats	82014	1e jaar:	2015
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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	12.773	34.480

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 al dat uit deze reserve worden afgedekt, waarbij de reserve nooit onder nul mag komen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017				12.773
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Egalisatie kosten hup			16.705	
2017	inzet reserve tbv tarief 2017		11.225		11.225
2017	Meeropbrengst hondenbelasting 2017			10.100	
2017	Overschot reiniging HUPs 2017			6.127	
				32.932	11.225
	31 december 2017				34.480

ER: 2D's WMO-JEUGD

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

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg	
Kostenplaats	82015	1e jaar:	2015
Afdeling	SAM	Nr. Raadsbesluit:	

	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	
---------------	--

[illegible]

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

Toelichting	
-------------	--

Het tekort van de 2d's in 2017 wordt deels opgevangen door deze reserve.

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

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

[illegible]

0 374.299

31 december 2017	0
------------------	---

Afs.R: Brandweerkazerne					
Algemeen					
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid			
Kostenplaats	83001	1e jaar:	<2010		
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Tot en met 2013 ter dekking van de afschrijvingslasten van de Brandweerkazerne.					
Per 31.12.2013 is de brandweerkazerne overgedragen. Hierdoor vallen de afschrijvingslasten vrij, maar wordt de doorbelasting vanuit de VRGZ navenant hoger. Deze reserve dekt de extra bijdrage.					
Omvang & duur					
	2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar	3.429.663	3.316.203			
Toelichting					
Afschrijving in 40 jaar, ter dekking kapitaallasten binnen de begroting van de VRGZ.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		3.429.663		
Datum	Omschrijving	Begroting Toevoeging	Onttrekking	Realisatie Toevoeging	Onttrekking
2017	Reserve Brandweer cf begroting		113.460		113.460
				0	113.460
	31 december 2017		3.316.203		

Afs.R: Kulturhus Bergharen					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	83002		1e jaar:	<2010	
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Dekking voor de afschrijvingslasten van het Kulturhus Bergharen.					
Omvang & duur					
			2016	2017	
Stand per ultimo boekjaar			1.373.112	1.331.502	
Toelichting					
Afschrijving in 40 jaar.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				1.373.112
Datum	Omschrijving	Begroting Toevoeging	Begroting Onttrekking	Realisatie Toevoeging	Realisatie Onttrekking
2017	Afschrijving		41.610		41.610
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	41.610
	31 december 2017				1.331.502

Afs.R: Gemeentewerf									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	83003		1e jaar:	<2010					
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:						
Doel reserve/voorziening									
Afschrijvingsreserve voor de bouw van de gemeentewerf aan de Kamerling Onnesstraat.									
Omvang & duur									
		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2016</td> <td style="text-align: center;">2017</td> </tr> </table>				2016	2017		
2016	2017								
Stand per ultimo boekjaar		<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">824.874</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">797.378</td> </tr> </table>		824.874	797.378				
824.874	797.378								
Toelichting Afschrijving in 40 jaar.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2017		824.874					
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2017	Afschrijving		27.496		27.496				
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
2017									
				0	27.496				
				797.378					
		31 december 2017							

Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	83004		1e jaar:	<2010		
Afdeling	Financiën		Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening						
Reserve ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten, voortvloeiend uit de verbouwing van het Molenhuis.						
Omvang & duur						
			2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar			147.771	129.635		
Toelichting						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					147.771
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>		
		<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	
2017	Afschrijving		18.136		18.136	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	18.136	
						129.635

Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	83005	1e jaar:	<2010			
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:				
Doel reserve/voorziening						
Afschrijvingsreserve voor de afdekking van de lasten van de vervanging van minicontainers.						
Omvang & duur						
		2016	2017			
Stand per ultimo boekjaar		203.751	136.168			
Toelichting						
Afschrijving in 12 jr.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2017					203.751
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Afschrijving		67.583		67.583	
				0	67.583	
	31 december 2017					136.168

Afs.R: MFA Huurlingsedam					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	83006	1e jaar:	2010		
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-AZ-248		
Doel reserve/voorziening					
Ter dekking van de afschrijvingslasten van de MFA Huurlingsedam.					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		385.815	375.098		
Toelichting					
De investeringslasten van de MFA Huurlingsedam worden hiermee gedekt. 1e afschrijving in 2013. Afschrijven in 40 jaar.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		385.815	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		10.717		10.717
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	10.717
				375.098	
31 december 2017					

Afs.R: Sportzaal achterlo

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	83007	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
--	---------------

[illegible]

22.500	21.000
--------	--------

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
------------	----------------	--------

Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		1.500		1.500
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	1.500

A horizontal number line with arrows at both ends. It is marked with '0' at the left end and '1.500' at the right end. A vertical tick mark is placed at the midpoint between 0 and 1.500. The segment of the number line from 0 to this midpoint is shaded in light green.

31 december 2017	21.000
------------------	--------

Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen					
Algemeen					
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing			
Kostenplaats	83008	1e jaar:	2010		
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-AZ-248		
Doel reserve/voorziening					
Afdekken afschrijvingslasten aanleg 3e hockeyveld					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	385.835		370.402		
Toelichting					
Afschrijving in 30 jaar voor ondergrond. Toplaag in 15 jaar.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017		385.835		
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		15.433		15.433
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	15.433
31 december 2017		370.402			

Afs.R: Arbomaatregelen SCEC

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	83009	1e jaar:	2010
Afdeling	Financiën	Nr. Raadsbesluit:	10-IZ-224

Doel reserve/voorziening	
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

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

Omvang & duur

	2016	2017	

Stand per ultimo boekjaar	65.685	56.302
---------------------------	--------	--------

Afschrijving in 15 jaar.

Mutaties	
1	...
2	...
3	...
4	...
5	...
6	...
7	...
8	...
9	...
10	...
11	...
12	...
13	...
14	...
15	...
16	...
17	...
18	...
19	...
20	...
21	...
22	...
23	...
24	...
25	...
26	...
27	...
28	...
29	...
30	...
31	...
32	...
33	...
34	...
35	...
36	...
37	...
38	...
39	...
40	...
41	...
42	...
43	...
44	...
45	...
46	...
47	...
48	...
49	...
50	...
51	...
52	...
53	...
54	...
55	...
56	...
57	...
58	...
59	...
60	...
61	...
62	...
63	...
64	...
65	...
66	...
67	...
68	...
69	...
70	...
71	...
72	...
73	...
74	...
75	...
76	...
77	...
78	...
79	...
80	...
81	...
82	...
83	...
84	...
85	...
86	...
87	...
88	...
89	...
90	...
91	...
92	...
93	...
94	...
95	...
96	...
97	...
98	...
99	...
100	...

Stand per:	1 januari 2017	65.685
------------	----------------	--------

	Begroting	Realisatie
--	-----------	------------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		9.383		9.383
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	9.383

31 december 2017	56.302
------------------	--------

Afs.R: Centrale Sporthal

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	83010	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

[illegible]

6.627.027	6.442.944
-----------	-----------

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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

6.627.027

		Begroting		Realisatie	
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afschrijving		184.084		184.083
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					

	0	184.083
--	---	---------

6.442.944

Afs.R: Kunstgrasveld Diosa

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B	
Kostenplaats	83011	1e jaar:	2014
Afdeling	WZO	Nr. Raadsbesluit:	14 IZ 209

Doel reserve/voorziening

Conform 14-IZ-209 is een hybride kunstgrasveld aangelegd bij Diosa. De afschrijvingslasten worden afgedekt uit deze reserve.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	184.356	158.356

Toelichting

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					184.356
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Afdekking kapitaallasten kunstgrasveld Diosa		26.600		26.000	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	26.000	
	31 december 2017					158.356

Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross					
Algemeen					
Programma(nummer)		#N/B			
Kostenplaats	83012		1e jaar:	2015	
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Ter afdekking van de kapitaallasten voortkomend uit de renovatie van de fietscrossbaan					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar		138.000	133.000		
Toelichting					
In 2015 is een start gemaakt met de fietscrossbaan, oplevering wordt verwacht in 2016. Vanaf 2017 wordt er vervolgens op afgeschreven waarbij deze reserve de afschrijvingslast afdekt.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017	138.000			
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Afdekking kapitaallasten Crossbaan		5.170		5.000
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				0	5.000
31 december 2017		133.000			

Afs.R: Gemeentekantoor

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

Doel reserve/voorziening	
1	1.000
2	2.000
3	3.000
4	4.000
5	5.000
6	6.000
7	7.000
8	8.000
9	9.000
10	10.000
11	11.000
12	12.000
13	13.000
14	14.000
15	15.000
16	16.000
17	17.000
18	18.000
19	19.000
20	20.000
21	21.000
22	22.000
23	23.000
24	24.000
25	25.000
26	26.000
27	27.000
28	28.000
29	29.000
30	30.000
31	31.000
32	32.000
33	33.000
34	34.000
35	35.000
36	36.000
37	37.000
38	38.000
39	39.000
40	40.000
41	41.000
42	42.000
43	43.000
44	44.000
45	45.000
46	46.000
47	47.000
48	48.000
49	49.000
50	50.000
51	51.000
52	52.000
53	53.000
54	54.000
55	55.000
56	56.000
57	57.000
58	58.000
59	59.000
60	60.000
61	61.000
62	62.000
63	63.000
64	64.000
65	65.000
66	66.000
67	67.000
68	68.000
69	69.000
70	70.000
71	71.000
72	72.000
73	73.000
74	74.000
75	75.000
76	76.000
77	77.000
78	78.000
79	79.000
80	80.000
81	81.000
82	82.000
83	83.000
84	84.000
85	85.000
86	86.000
87	87.000
88	88.000
89	89.000
90	90.000
91	91.000
92	92.000
93	93.000
94	94.000
95	95.000
96	96.000
97	97.000
98	98.000
99	99.000
100	100.000

--

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

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

0

0

7.513.000

Afs.R: Verduurzaming mozaik

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing	
Kostenplaats	83014	1e jaar:	2012
Afdeling	FIN	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

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	427.215	404.430

Toelichting

Met de nota 14-IZ-010 heeft de Raad besloten bij het project de Huiskamer de zuidgevel te verduurzamen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					427.215
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaïek		22.500		22.785	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	22.785	
	31 december 2017					404.430

Afs.R. Uitvoeringsprogramma Openbare ruimte					
Algemeen					
Programma(nummer)		#N/B			
Kostenplaats	83018		1e jaar:		
Afdeling			Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Omvang & duur					
		2016	2017		
Stand per ultimo boekjaar	0	131.325			
Toelichting					
Met de nota 14-IZ-010 heeft de Raad besloten bij het project de Huiskamer de zuidgevel te verduurzamen.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2017				
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Geactiveerd deel OVL 2017			34.955	
2017	Geactiveerd deel wegen 2017			96.370	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				131.325	0
31 december 2017		131.325			

[illegible]

VZ: Pensioenen wethouders					
Algemeen					
Programma(nummer)	7b	Bestuur			
Kostenplaats	90002		1e jaar:	<2010	
Afdeling	BMO		Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
Afdekken van actuair berekende pensioenverplichtingen.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		4.617.470		4.589.433	
Toelichting Op basis van actuair berekeningen is deze voorziening berekend. In 2016 zijn 2 oud-wethouders met pensioen gegaan. Het vrijgekomen kapitaal van de extern gesloten verzekering is uitgekeerd en hebben we in deze voorziening gestort.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		4.617.470	
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroting</u>		<u>Realisatie</u>	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Overdracht APPA oud wethouder			103.080	
2017	Uitvoering pensioenuitkering 2017				171.843
2017	Onttrekking tbv uit te betalen pensioenen		82.239		
2017	vrijval 2017			40.726	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				143.806	171.843
31 december 2017				4.589.433	

VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur	1e jaar:	2015
Kostenplaats	90003		Nr. Raadsbesluit:	15 AZ 126a
Afdeling	BMO			

Doel reserve/voorziening

Afdekking van verplichtingen bij beëindiging dienstverband.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	620.820	265.210

Toelichting

Er zijn vaststellingsovereenkomsten gesloten. De financiële gevolgen moeten we nemen bij het afsluiten van de overeenkomsten. Opgenomen zijn de toekomstige verplichtingen van reeds gemaakte afspraken. De begrote storting is bij de jaarrekening van 2015 al gerealiseerd om de voorziening op de juiste hoogte te krijgen. Er waren geen uitbetalingen begroot, vanwege de neutraliteit in de totale kosten.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					620.820
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Verwerking afgesloten overeenkomsten		310.028			
2017	Vrijval voorziening tlv reserve 2017				197.468	
2017	Uitgaven afvloeiingsregelingen 2017				158.142	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				0	355.610	
	31 december 2017					265.210

VZ: Rationeel rioolbeheer

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur		
Kostenplaats	90004	1e jaar:	<2010	
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:		

Doel reserve/voorziening

Voorzien in de vervanging, renovaties en groot onderhoud van de vrijvervalriolering en de randvoorzieningen.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	2.061.269	2.428.997

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	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	storting conform begroting	670.000		670.000		
2017	Mutatie boekjaar		739.597		450.467	
2017	Uitgestelde rioleringswerken			148.195		
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				818.195	450.467	
	31 december 2017					2.428.997

VZ: Mechanische riolering

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur	
Kostenplaats	90005	1e jaar:	<2010
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Voorzien in de vervanging, renovaties en groot onderhoud van de technische voorzieningen van de vacuum- en drukriolering.

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	1.889.758	2.114.795

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	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	storting conform begroting			240.000		
2017	Mutatie boekjaar	240.000	25.000		14.963	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				240.000	14.963	
	31 december 2017					2.114.795

VZ: Pompinstallaties rioolgemaal					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	90006	1e jaar:		<2010	
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Voorzien in de vervanging, renovaties en Groot onderhoud van de technische installaties van de rioolgemaal.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		1.318.911		1.465.622	
Toelichting De begrote onttrekking is gebaseerd op het laatste RBP.					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		1.318.911	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	storting conform begroting			170.000	
2017	Mutatie boekjaar	170.000	50.100		23.289
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				170.000	23.289
31 december 2017				1.465.622	

VZ: Openbare straatverlichting					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	90007	1e jaar:	<2010		
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:			
Doel reserve/voorziening					
Voorzien in instandhouding van de Openbare Verlichting.					
Omvang & duur					
		2016		2017	
Stand per ultimo boekjaar		1.006.988		1.228.165	
<u>Toelichting</u>					
Voor specificatie zie beheerplan en visieplan OVL					
Mutaties					
Stand per:		1 januari 2017		1.006.988	
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroting		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	storting conform begroting			290.699	
2017	40001-90-21 dynamische verlichting Wijchens Meer				9.100
2017	40001-90-21 verlichting fietspad De Tandem				13.105
2017	Uitvoeringsprogramma	286.673	55.698		47.316
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				290.699	69.522
				1.228.165	
				1.228.165	

VZ: Rationeel wegbeheer

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

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur	
Kostenplaats	90008	1e jaar:	<2010
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:	

[illegible]

Voorzien in de vervanging en groot onderhoud van wegen.

Omvang & duur

	2016	2017	

3.750.352	4.116.110
-----------	-----------

De voorziening is gebaseerd op het IBOR en wordt ter dekking van het uitvoeringsprogramma ingezet. Voor lopende projecten zie product 210.0

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

3.750.352

[illegible]

		1.876.839	1.511.081
--	--	-----------	-----------

4.116.110

[illegible]

[illegible]

VZ: Civiele Kunstwerken

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur		
Kostenplaats	90011	1e jaar:	2013	
Afdeling	OW	Nr. Raadsbesluit:	12AZ203	

Doel reserve/voorziening

Op lange termijn het groot onderhoud en vervanging van onze civiele kunstwerken waarborgen

Omvang & duur

	2016	2017
Stand per ultimo boekjaar	182.489	984.026

Toelichting

De civiele kunstwerken zijn een onderdeel van het IBOR. Deze voorziening is afgesplitst van de reserve Rationeel Wegbeheer. Zodat ook voor de kunstwerken apart in beeld is hoe de reserve zich ontwikkelt

Mutaties

Stand per:	1 januari 2017					182.489
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2017	Dotatie conform IBOR	65.850		65.850		
2017	Storting startkapitaal conform rb nov			750.000		
2017	Aanvulling VZ aansluiting op Ibor			22.494		
2017	Dekking kosten		44.158		36.807	
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
2017						
				838.344	36.807	
	31 december 2017					984.026

VZ: Vervanging afvalinfrastructuur

Algemeen

Programma(nummer)		#N/B		
Kostenplaats	90012		1e jaar:	2014
Afdeling	OW		Nr. Raadsbesluit:	

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

Voorzien in de vervanging van onze afvalinfrastructuur zowel bovengronds als ondergronds
--

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

[illegible]

281.890	394.890
---------	---------

De bestemde reserve is omgezet naar een voorziening conform het BBV

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

Stand per:	1 januari 2017	281.890
------------	----------------	---------

	Begroting	Realisatie
--	-----------	------------

Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
2017	Dotatie confrom begroting	113.000	88.000	113.000	
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
2017					
				113.000	0

31 december 2017	394.890
------------------	---------

VZ: risicoprofiel

[illegible]

10010

Verrijken in de afdelking van risico's en genomen in het weerstandvermogen (paragraaf 4)

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

	2016	2017

2017

46.336

--

Stand per:	1 januari 2017		46.336
		Begroting	Realisatie

46.336

Onttrekking

--	--

--	--

--	--

--	--

--	--

[illegible]

--	--

[illegible][illegible][illegible]

--	--

--	--

0

46.336