

Gemeente Nederweert

# Nota reserves en voorzieningen 2018

## Inhoud

1. Inleiding .....	2
2. Achtergrond .....	2
3. Spelregels reserves en voorzieningen .....	3
4. Reserves.....	4
5. Voorzieningen.....	18

## 1. Inleiding

De gemeenteraad heeft de financiële verordening (art. 212) vastgesteld op 19 december 2017. In de verordening is opgenomen dat het College de Raad eenmaal per vier jaar een nota reserves en voorzieningen aanbiedt.

Jaarlijks wordt bij de begroting inzicht geboden in de stand van zaken m.b.t. alle reserves en voorzieningen, inclusief de beoogde onttrekkingen en stortingen in dat jaar en de meerjarige raming.

In hoofdstuk 2 wordt in algemene zin in gegaan op de relatie tussen kadernota en de nota reserves en voorzieningen, het juridisch kader en de rol van de provincie. In hoofdstuk 3 komen de spelregels aan bod, die de kern van het beleid vormen. Tenslotte sluiten we in hoofdstuk 4 en 5, met een totaaloverzicht van de reserves en voorzieningen en worden de mutaties op detailniveau gepresenteerd.

## 2. Achtergrond

### De kadernota

De Kadernota bevat de algemene financiële kaders en ontwikkelingen voor de uitwerking van de begroting voor het komende jaar. Daarbij draait alles om de verwachte bestedingsruimte en de maatregelen die nodig zijn om de ambities uit het coalitieprogramma te realiseren.

### De nota reserves en voorzieningen

De nota reserves en voorzieningen beschrijft de stand van zaken van de reserves en voorzieningen, waarbij het volgende behandeld wordt:

- inzicht in het nut en de noodzaak van de gevormde reserves en voorzieningen;
- inzicht in de financiële positie van de gemeente;
- bevordering van de afwegingsfunctie van de raad.

In deze actualisatie van de nota zijn de dekkingsvoorstellen van de incidentele kosten die het gevolg zijn van de voorstellen uit de Jaarrekening 2017, de Bestuursrapportage 1-2018 en de Kadernota 2019-2022 verwerkt.

### Het juridische kader

Het juridische kader is opgenomen in de artikelen 43 (reserves), 44 en 45 (voorzieningen) van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). De inhoud van deze artikelen geeft aan wanneer er sprake is van een reserve dan wel voorziening.

### De provincie

Ieder jaar ontvangt de gemeente Nederweert relevante en actuele informatie over de wijze waarop de (meerjaren)begroting beoordeeld wordt vanuit de wettelijke taak van de Provincie Limburg, het financieel toezicht. De gemeenteraad heeft de verantwoordelijkheid om een begroting vast te stellen die structureel en reëel in evenwicht is. Ieder jaar besluit de Provincie op grond van artikel 203 van de Gemeentewet, of de gemeente Nederweert onder repressief of preventief toezicht valt.

- Repressief: toezicht op afstand o.b.v. vertrouwen en respect voor de autonomie van de gemeente.
- Preventief: begroting en wijzigingen daarop worden in eerste instantie door Provincie beoordeeld, waarna deze uitgevoerd kunnen worden door gemeente.

De vorm van toezicht wordt door de Provincie bepaald o.b.v. de Gemeentewet, de Algemene wet bestuursrecht, het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), de notities van de commissie BBV, het Gemeenschappelijk financieel toezichtkader 'kwestie van evenwicht' (2014) en de begrotingscirculaire.

### 3. Spelregels reserves en voorzieningen

1. Reserves en voorzieningen kunnen uitsluitend worden ingesteld op basis van daartoe strekkende raadsbesluiten.
2. Het college van burgemeester en wethouders is gemachtigd om reserves in te stellen en hierin middelen, beschikbaar gesteld voor een éénmalig doel, -onderwerp of –taak, te storten die in het betreffende jaar niet zijn uitgeven.
3. Tevens is het college gemachtigd om over deze door het college ingestelde reserves te beschikken ter realisering van het oorspronkelijk doel, onderwerp of taak.
4. Realisaties van stille reserves (boekwinsten) worden toegevoegd aan de Algemene reserve.
5. Beheersplannen welke gerelateerd zijn aan voorzieningen worden periodiek geactualiseerd.
6. Het is uiteindelijk de verantwoordelijkheid van de raad om een uitspraak te doen over het weerstandsvermogen. De algemene reserve maakt onderdeel uit van de weerstandscapaciteit, waarbij de als norm voor het weerstandsvermogen 1,0 wordt gehanteerd.
7. Vrijval van de algemene reserve woningbouwexploitatie en de algemene reserve industrieterreinexploitatie, als gevolg van wijziging van het risicoprofiel, worden ten gunste gebracht van de algemene reserve.
8. Toevoegen van de algemene reserve woningbouwexploitatie aan de algemene reserve.
9. Toevoegingen en onttrekkingen aan risicovoorzieningen, ingesteld op basis van artikel 44 lid 1a en 1b, komen ten laste c.q. ten gunste van de algemene reserve.
10. Toevoegingen en onttrekkingen aan voorzieningen met betrekking tot grondexploitaties komen ten gunste c.q. ten laste van de algemene reserves woningbouwexploitatie c.q. industrieterreinexploitatie.
11. Toevoegingen en onttrekkingen aan egalisatievoorzieningen, ingesteld op basis van artikel 44 lid 1c, komen ten laste c.q. ten gunste van de exploitatie van het betreffende boekjaar.
12. Het vrijvallen van reserves en voorzieningen komt ten gunste van de algemene reserve.
13. Het vrijvallen van voorzieningen m.b.t. de grondexploitatie komt ten gunste van de algemene reserves woningbouwexploitatie c.q. industrieterreinexploitatie.
14. Toevoegingen en onttrekkingen aan de algemene reserve zijn alleen geoorloofd door een afzonderlijk raadsbesluit.
15. Tekorten en overschotten in het kader van de drie decentralisatiebudgetten worden verrekend met de reserve drie decentralisatie.
16. Het rekeningsaldo toevoegen aan de Algemene reserve

## 4. Reserves

Omschrijving	Boekwaarde begin dienstjaar 2018	Toevoegingen dienstjaar 2018	Onttrekkingen dienstjaar 2018	Boekwaarde begin dienstjaar 2019	Toevoegingen dienstjaar 2019	Onttrekkingen dienstjaar 2019	Boekwaarde begin dienstjaar 2020	Toevoegingen dienstjaar 2020	Onttrekkingen dienstjaar 2020	Boekwaarde begin dienstjaar 2021	Toevoegingen dienstjaar 2021	Onttrekkingen dienstjaar 2021	Boekwaarde begin dienstjaar 2022	Toevoegingen dienstjaar 2022	Onttrekkingen dienstjaar 2022	Boekwaarde begin dienstjaar 2023
<b>ALGEMENE RESERVES</b>																
Algemene reserve	10.111.503	2.035.831	-1.644.474	10.502.860	0	-296.000	10.206.860	0	-228.000	9.978.860	0	-30.000	9.948.860	0	0	9.948.860
Algemene reserve woningbouwexploitatie	5.663.307	860.143	0	6.523.450	691.737	0	7.215.187	347.673	0	7.562.860	156.477	0	7.719.337	88.559	0	7.807.896
<b>TOTAAL ALGEMENE RESERVES</b>	<b>15.774.810</b>	<b>2.895.974</b>	<b>-1.644.474</b>	<b>17.026.309</b>	<b>691.737</b>	<b>-296.000</b>	<b>17.422.046</b>	<b>347.673</b>	<b>-228.000</b>	<b>17.541.719</b>	<b>156.477</b>	<b>-30.000</b>	<b>17.668.196</b>	<b>88.559</b>	<b>0</b>	<b>17.756.755</b>
<b>BESTEMMINGSRESERVES</b>																
<b>Bestedingsfunctie</b>																
Reserve verplichtingen jaarrekening	574.035	0	-574.035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve onderhoud wegen	367.922	0	0	367.922	0	0	367.922	0	0	367.922	0	0	367.922	0	0	367.922
Reserve majeur programma buitengebied	499.063	0	-192.700	306.363	0	-170.000	136.363	0	-130.000	6.363	0	0	6.363	0	0	6.363
<b>Subtotaal</b>	<b>1.441.020</b>	<b>0</b>	<b>-766.735</b>	<b>674.285</b>	<b>0</b>	<b>-170.000</b>	<b>504.285</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>374.285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374.285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374.285</b>
<b>Dekkingsfunctie</b>																
Reserve Verkoop BLG aan SNS bank	229.920	0	-142.944	86.976	0	-86.976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve fusieschool de Kerneel	417.202	0	-15.451	401.751	0	-15.451	386.300	0	-15.451	370.849	0	-15.451	355.398	0	-15.451	339.947
Reserve Randweg	4.912.018	0	-117.768	4.794.250	0	0	4.794.250	0	-219.250	4.575.000	0	-800.000	3.775.000	0	-1.000.000	2.775.000
Reserve Budschop	500.000	0	0	500.000	0	-250.000	250.000	0	-250.000	0	0	0	0	0	0	0
Reserve bouwkosten Bs De Schrank	237.500	0	-6.250	231.250	0	-6.250	225.000	0	-6.250	218.750	0	-6.249	212.501	0	-6.249	206.252
<b>Subtotaal</b>	<b>6.296.640</b>	<b>0</b>	<b>-282.413</b>	<b>6.014.227</b>	<b>0</b>	<b>-358.677</b>	<b>5.655.550</b>	<b>0</b>	<b>-490.951</b>	<b>5.164.599</b>	<b>0</b>	<b>-821.700</b>	<b>4.342.899</b>	<b>0</b>	<b>-1.021.700</b>	<b>3.321.199</b>
<b>Egalisatiefunctie</b>																
Reserve Vorming, opleiding en organisatieontw.	38.728	0	0	38.728	0	0	38.728	0	0	38.728	0	0	38.728	0	0	38.728
Reserve riolering	104.916	0	0	104.916	0	0	104.916	0	0	104.916	0	0	104.916	0	0	104.916
Reserve 3 Decentralisaties	3.628.469	0	-504.505	3.123.964	0	-88.200	3.035.764	0	-66.050	2.969.714	0	0	2.969.714	0	0	2.969.714
<b>Subtotaal</b>	<b>3.772.113</b>	<b>0</b>	<b>-504.505</b>	<b>3.267.608</b>	<b>0</b>	<b>-88.200</b>	<b>3.179.408</b>	<b>0</b>	<b>-66.050</b>	<b>3.113.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.113.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.113.358</b>
<b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>	<b>11.509.773</b>	<b>0</b>	<b>-1.553.653</b>	<b>9.956.120</b>	<b>0</b>	<b>-616.877</b>	<b>9.339.243</b>	<b>0</b>	<b>-687.001</b>	<b>8.652.242</b>	<b>0</b>	<b>-821.700</b>	<b>7.830.542</b>	<b>0</b>	<b>-1.021.700</b>	<b>6.808.842</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>27.284.582</b>	<b>2.895.974</b>	<b>-3.198.127</b>	<b>26.982.429</b>	<b>691.737</b>	<b>-912.877</b>	<b>26.761.289</b>	<b>347.673</b>	<b>-915.001</b>	<b>26.193.961</b>	<b>156.477</b>	<b>-851.700</b>	<b>25.498.738</b>	<b>88.559</b>	<b>-1.021.700</b>	<b>24.565.597</b>

Algemene reserve

<b>Nummer reserve</b>	9801001	
<b>Naam reserve</b>	Algemene reserve	
<b>Type reserve</b>	Algemene reserve	
<b>Functie reserve</b>	Bufferfunctie	
<b>Doel reserve</b>	Het opvangen van eventuele nadelig rekeningsaldo en dekking van onverwachte exploitatie-uitgaven.	
<b>Voeding van de reserve</b>	Batige rekeningsaldi	
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€	10.111.503
<b>Verantwoordelijke</b>	Gemeentescretaris	
<b>Minimale omvang</b>	€	-
<b>Gewenste omvang</b>	Geen	
<b>Bestedingsplan/onderhoudsplan</b>	Geen	
<b>Risico's</b>	Onttrekking n.a.v. nadelig exploitatiesaldo	
<b>Nadere toelichting</b>		
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 4 Bestuur	
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	€	10.111.503

Mutaties 2018-2022

79801001 Algemene reserve	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>10.111.503</b>	<b>10.502.860</b>	<b>10.206.860</b>	<b>9.978.860</b>	<b>9.948.860</b>
<i>Onttrekkingen:</i>					
Invoering nieuwe omgevingswet - UP 2018	-135.000	-110.000	-125.000	-30.000	
Actualisatie BVV en VVPN - UP 2018	-35.000				
Bijdrage Keyport 2020 - UP 2018	-26.000	-42.000	-42.000		
Samenwerking Midden-Limburg - UP 2018	-150.000	-10.000	-10.000		
NT2-klas basisschoolkinderen - UP 2018	-45.000	-45.000			
OZB subsidie verenigingen - UP 2018	-10.000				
Hybride situatie digitalisering DIV - UP 2018	-65.000				
Inhuur voor Strategische communicatie - UP 2018	-75.000	-50.000			
Leefbaarheidsinitiatieven kernen (amendement begroting 2018)	-17.000	-34.000	-51.000		
Team Handhaving (amendement begroting 2018)	-40.000				
Bijdrage NeWecoop - Rbs. 06-02-2018	-5.000	-5.000			
Verkeersstructuur kern Nederweert - eenmalig krediet	-132.466				
Nieuwbouw brandweerkazerne - eenmalig krediet	-50.000				
Reconstructie buitengeb. subs provincie - eenmalig krediet	-22.784				
Restauratie orgel St. Lambertuskerk - eenmalig krediet	-70.281				
Vorb.krediet restauratie kerktoren - eenmalig krediet	-18.430				
Kernenaanpak - eenmalig krediet	-63.016				
Scanvoorziening Doccare - eenmalig krediet	-2.693				
Scanvoorziening ivm ICT NML - eenmalig krediet	-16.594				
Technische migratie ICT en licenties - eenmalig krediet	-92.020				
Klimaatadaptie - afkoppelen - eenmalig krediet	-65.000				
ICT samenwerking NML - eenmalige krediet	-42.000				
Restauratie Lambertustoren - KN 2019	-466.190				
<i>Totaal van onttrekkingen:</i>	<i>-1.644.474</i>	<i>-296.000</i>	<i>-228.000</i>	<i>-30.000</i>	<i>0</i>
<i>Dotaties:</i>					
Rekeningresultaat 2017	2.035.831	0	0	0	0
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>2.035.831</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>10.502.860</b>	<b>10.206.860</b>	<b>9.978.860</b>	<b>9.948.860</b>	<b>9.948.860</b>

Algemene reserve woningbouwexploitatie

<b>Nummer reserve</b>	9804001
<b>Naam reserve</b>	Algemene reserve woningbouwexploitatie
<b>Type reserve</b>	Algemene reserve
<b>Functie reserve</b>	Bufferfunctie
<b>Doel reserve</b>	Het opvangen van nadelig saldi woningbouwexploitatie
<b>Voeding van de reserve</b>	Batige saldi grondexploitaties
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 5.663.307
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Minimale omvang</b>	Afhankelijk van het risicoprofiel van de grondexploitatie woningbouw.
<b>Gewenste omvang</b>	Afhankelijk van het risicoprofiel van de grondexploitatie woningbouw.
<b>Bestedingsplan/onderhoudsplan</b>	Geen
<b>Risico's</b>	Risico's binnen totale grondexploitatie zijn: Onzekerheden met betrekking tot grondexploitaties woningbouw.
<b>Nadere toelichting</b>	
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

Mutaties 2018-2022

<i>79804001 Algemene reserve woningbouwexploitatie</i>	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	5.663.307	6.523.450	7.215.187	7.562.860	7.719.337
<u><i>Onttrekkingen:</i></u>					
<i>Totaal van onttrekkingen:</i>	0	0	0	0	0
<u><i>Dotaties:</i></u>					
Tussentijdse winstneming Merenveld	681.786	421.749	216.737	66.979	-
Tussentijdse winstneming Hoebenakker	173.676	213.327	66.160		
Tussentijdse winstneming Salmespad	4.681	56.661	64.776	89.498	88.559
<i>Totaal van dotaties:</i>	860.143	691.737	347.673	156.477	88.559
<b>Saldo per 31/12</b>	6.523.450	7.215.187	7.562.860	7.719.337	7.807.896

## Reserve verplichtingen jaarrekening

Nummer reserve	9801035	
Naam reserve	Reserve verplichtingen jaarrekeningen	
Type reserve	Bestemmingsreserve	
Functie reserve	Bestedingsfunctie	
Doel reserve	Het alsnog realiseren van diverse verplichtingen (uitgaven) voortvloeiende uit 2013 of eerder	
Voeding van de reserve		
Saldo per 1-1-2017	€	574.035
Verantwoordelijke	Gemeentescretaris	
Minimale omvang		
Gewenste omvang	€	574.035
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen	
Risico's		
Nadere toelichting		
Relatie met programmabegroting	Diverse programma's	
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	0	

## Mutaties 2018-2022

79801035 Reserve verplichtingen jaarrekening	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>574.035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Onttrekkingen:</i>					
Applicatiebeheer gws4all en key2fin	-7.982				
Bestrijding onderwijsachterstanden	-24.167				
Audits informatieveiligheid	-14.433				
Digitalisering (handtekening)	-50.000				
Step in Control Vpb	-15.005				
BGT project	-1.200				
BGT project	-153.332				
Programma Obsurv	-17.723				
Inhuur capaciteit Samenleving	-12.349				
Inhuur Omgevingsvergunningen	-7.116				
Juridische ondersteuning centrumplan	-3.000				
Archivering dossiers DIV	-46.350				
Hybride situatie digitalisering	-44.000				
Uitwerking Kanaalzone ivm Randweg	-55.000				
Aanleg carpoolplaats Randweg	-4.000				
Businesscase glasvezel	-28.340				
Kadernota sport en bewegen	-1.265				
Aanschaf jeugddoelen sportver	-7.500				
Publiekscampagne buurtbemiddeling	-2.633				
Doelmatigheidsonderzoek subsidies	-3.504				
Bodemkwaliteitskaart	-308				
Gebiedsontwikkeling sport- & recreatiezone	-8.000				
Invoering nieuwe omgevingswet	-35.000				
Advieskosten planschadeclaims	-5.328				
Uitbreiding monumentenlijst	-1.500				
Strategische communicatie	-25.000				
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	<i>-574.035</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Reserve onderhoud wegen

Nummer reserve	9801041
Naam reserve	Reserve onderhoud wegen
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Bestedingsfunctie
Doel reserve	Onvoorzien onderhoud van wegen opvangen
Voeding van de reserve	
Saldo per 1-1-2018	€ 367.922
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Minimale omvang	
Gewenste omvang	
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen
Risico's	Geen
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 1 Fysieke leefomgeving
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79801041 Onderhoud wegen	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	367.922	367.922	367.922	367.922	367.922
<u>Onttrekking:</u> Extra kosten asfalt					
Totaal van onttrekkingen	0	0	0	0	0
<u>Dotaties:</u> Totaal van dotaties	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	367.922	367.922	367.922	367.922	367.922

Reserve majeur programma buitengebied

Nummer reserve	9801044
Naam reserve	Reserve majeur programma Buitengebied
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Bestedingsfunctie
Doel reserve	Opvang van kosten projecten in het kader van majeure project "Buitengebied in balans". De prognose is dat eind 2020 de reserve nagenoeg uitgeput zal zijn. Gezien het feit dat dit majeur programma een sterk verband kent met de omgevingswet, zullen we in de loop van 2019 komen met een nieuw financieringsvoorstel. Dan zal bekeken worden of het praktisch is om deze reserve overeind te houden, of om dekking te zoeken vanuit de algemene reserve.
Voeding van de reserve	
Saldo per 1-1-2018	€ 499.063
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Minimale omvang	-
Gewenste omvang	-
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen
Risico's	Geen
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 2 Levensvatbare bedrijvigheid
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79801044 Reserve majeur programma buitengebied	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	499.063	306.363	136.363	6.363	6.363
<i>Onttrekkingen:</i>					
Continuering gebiedsbureau - kn 2017	-40.000	-40.000			
Majeur programma buitengebied	-152.700	-130.000	-130.000	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	<i>-192.700</i>	<i>-170.000</i>	<i>-130.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Saldo per 31/12	306.363	136.363	6.363	6.363	6.363

Reserve verkoop BLG aan SNS bank

Nummer reserve	9801005
Naam reserve	Reserve verkoop BLG aan SNS-bank
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Dekkingsfunctie
Doel reserve	Het opvangen van het financieel nadeel dat in 2013 ontstaat door beëindiging van de termijuitkeringen ivm de verkoop van het BLG aan de SNS-bank ( € 152.141). Verder het opvangen van evt verliezen voortvloeiende uit gedwongen verkoop van woningen met hypothecaire lening onder gemeentegarantie van het voormalig BLG.
Voeding van de reserve	Geen
Saldo per 1-1-2018	€ 229.920
Verantwoordelijke	Gemeentescretaris
Minimale omvang	
Gewenste omvang	
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Jaarlijkse compensatie wegvallen uitkering SNS-bank vanaf 2013
Risico's	Reserve is onvoldoende om het wegvallen van de uitkering ad € 152.141 volledig te compenseren voor de toekomst.
Nadere toelichting	Reserve loopt in 2019 leeg.
Relatie met programmabegroting	Programma 4 Bestuur
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79801005 Reserve verliezen hyp. lening woningbouw	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	229.920	86.976	0	0	0
<u>Onttrekkingen:</u>					
Primaire begroting	-142.944	-86.976	0	0	0
Totaal van onttrekkingen	-142.944	-86.976	0	0	0
<u>Dotaties:</u>					
Totaal van dotaties	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	86.976	0	0	0	0

Reserve fusieschool de Kerneel

Nummer reserve	9801037	
Naam reserve	Reserve fusieschool De Kerneel	
Type reserve	Bestemmingsreserve	
Functie reserve	Dekkingsfunctie	
Doel reserve	Het dekken van € 15.451 van de jaarlijkse kapitaallasten met betrekking tot de bouw van de fusieschool De Kerneel.	
Voeding van de reserve	Geen	
Saldo per 1-1-2018	€	417.202
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening	
Minimale omvang		
Gewenste omvang		
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Jaarlijkse onttrekking t.g.v. de exploitatie € 15.451 ter dekking van kapitaallasten.	
Risico's	Geen	
Nadere toelichting		
Relatie met programmabegroting	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid	
Overschot/tekort binnen gewenste omvang		

Mutaties 2018-2022

79801037 Fusieschool De Kerneel	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	417.202	401.751	386.300	370.849	355.398
<i>Onttrekkingen:</i>					
Dekking afschrijvingslasten	-15.451	-15.451	-15.451	-15.451	-15.451
Totaal van onttrekkingen	-15.451	-15.451	-15.451	-15.451	-15.451
<i>Dotaties:</i>					
Totaal van dotaties	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	401.751	386.300	370.849	355.398	339.947

## Reserve Randweg

Nummer reserve	9801045
Naam reserve	Reserve Randweg
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Bestedingsfunctie
Doel reserve	Aanleg randweg - aansluiting N266
Voeding van de reserve	
Saldo per 1-1-2018	€ 4.912.018
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Minimale omvang	
Gewenste omvang	Gelijk aan geraamde onttrekkingen
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen
Risico's	
Nadere toelichting	Onderdeel van de majeure projecten
Relatie met programmabegroting	Programma 1 Fysieke leefomgeving
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

## Mutaties 2018-2022

Saldo per 1/1	4.912.018	4.794.250	4.794.250	4.575.000	3.775.000
<i>Onttrekkingen:</i>					
Uitvoeringsprogramma 2018	0	0	-219.250	-800.000	-1.000.000
Eenmalige budgetten en kredieten	-37.018	0	0	0	0
N266 - 2e alternatief Berap 1-2018	-80.750	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	<i>-117.768</i>	<i>0</i>	<i>-219.250</i>	<i>-800.000</i>	<i>-1.000.000</i>
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>4.794.250</b>	<b>4.794.250</b>	<b>4.575.000</b>	<b>3.775.000</b>	<b>2.775.000</b>

## Reserve Budschop

Nummer reserve	9801046
Naam reserve	Reserve Budschop
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Bestedingsfunctie
Doel reserve	Gebiedsontwikkeling Budschop
Voeding van de reserve	
Saldo per 1-1-2018	€ 500.000
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Minimale omvang	
Gewenste omvang	Gelijk aan geraamde onttrekkingen
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen
Risico's	
Nadere toelichting	Onderdeel van de majeure projecten. Onttrekkingen staan geraamd voor de jaren 2019 en 2020. In 2019 wordt € 250.000 onttrokken. In 2020 wordt € 250.000 onttrokken.
Relatie met programmabegroting	Programma 1 Fysieke leefomgeving
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

## Mutaties 2018-2022

79801046 Reserve Budschop	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	500.000	500.000	250.000	0	0
<i>Onttrekkingen:</i>					
Uitvoeringsprogramma 2017	0	-250.000	-250.000	0	0
Totaal van onttrekkingen	0	-250.000	-250.000	0	0
<i>Dotaties:</i>					
Totaal van dotaties	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	500.000	250.000	0	0	0

Reserve bouwkosten Bs De Schrank

<b>Nummer reserve</b>	9801047	
<b>Naam reserve</b>	Reserve bouwkosten Bs. De Schrank	
<b>Type reserve</b>	Bestemmingsreserve	
<b>Functie reserve</b>	Dekkingsfunctie	
<b>Doel reserve</b>	Het dekken van een gedeelte van de jaarlijkse kapitaallasten van de nieuw-/verbouw van Bs. De Schrank.	
<b>Voeding van de reserve</b>	Geen	
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€	237.500
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening	
<b>Minimale omvang</b>		
<b>Gewenste omvang</b>		
<b>Bestedingsplan/onderhoudsplan</b>	Geen	
<b>Risico's</b>	Geen	
<b>Nadere toelichting</b>	De volledige bespaarde rente wordt als structureel dekkingsmiddel aangewend, naast de gedeeltelijke dekking van de afschrijvingskosten	
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid	
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>		

Mutaties 2018-2022

<i>79801047 Reserve bouwkosten BS De Schrank</i>	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	237.500	231.250	225.000	218.750	212.501
<i>Onttrekkingen:</i>					
Dekking afschrijvingslasten	-6.250	-6.250	-6.250	-6.249	-6.249
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	-6.250	-6.250	-6.250	-6.249	-6.249
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	231.250	225.000	218.750	212.501	206.252

Reserve vorming, opleiding en organisatieontwikkeling

Nummer reserve	9801011
Naam reserve	Reserve vorming, opleiding en organisatieontwikkeling
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Egalisatiefunctie
Doel reserve	Het verrekenen van het verschil tussen het in de begroting geraamde en werkelijke bedragen voor "vorming en opleiding" en "kwaliteitsverbetering bestuurlijke en ambtelijke organisatie"
Voeding van de reserve	Evt. overschot jaarlijkse budgetten voor "vorming en opleiding" en "kwaliteitsverbetering bestuurlijke en ambtelijke organisatie"
Saldo per 1-1-2018	€ 38.728
Verantwoordelijke	Gemeentesecretaris
Minimale omvang	N.v.t.
Gewenste omvang	Maximum omvang 1 x totaal jaarbudget € 112.358
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Jaarlijks opleidingsplan
Risico's	
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 4 Bestuur
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79801011 Vorming, opleiding en organisatieontwikkeling	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	38.728	38.728	38.728	38.728	38.728
<u>Onttrekkingen:</u>					
Geraamde onttrekking 2017	0	0	0	0	0
Totaal van onttrekkingen	0	0	0	0	0
<u>Dotaties:</u>					
Totaal van dotaties	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	38.728	38.728	38.728	38.728	38.728



## Reserve riolering

<b>Nummer reserve</b>	9801043	
<b>Naam reserve</b>	Reserve riolering	
<b>Type reserve</b>	Bestemmingsreserve	
<b>Functie reserve</b>	Egalisatiefunctie	
<b>Doel reserve</b>	Egalisatie meer/minderkosten groot onderhoud en vervanging van riolering	
<b>Voeding van de reserve</b>		
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€	104.916
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening	
<b>Minimale omvang</b>		
<b>Gewenste omvang</b>		
<b>Bestedingsplan/onderhoudsplan</b>	Geen	
<b>Risico's</b>	Geen	
<b>Nadere toelichting</b>	Mogelijk toegevoegd aan de voorziening op basis van een uitspraak van de Hoge Raad.	
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving	
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>		

## Mutaties 2018-2022

<i>79801043 Riolering</i>	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>
<i>Onttrekkingen:</i>					
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>	<b>104.916</b>

## Reserve 3 Decentralisaties

Nummer reserve	9801042
Naam reserve	3 Decentralisaties
Type reserve	Bestemmingsreserve
Functie reserve	Egalisatiefunctie
Doel reserve	Egalisatie meer/minderkosten taken 3D
Voeding van de reserve	
Saldo per 1-1-2018	€ 3.628.469
Verantwoordelijke	Gemeentescretaris
Minimale omvang	
Gewenste omvang	
Bestedingsplan/onderhoudsplan	Geen
Risico's	Geen
Nadere toelichting	De reserve dient om de komende jaren eventuele financiële tegenvallers op te vangen bij de uitvoering van de 3D- taken. Zolang de integratie-uitkering sociaal domein bestaat, wordt deze reserve aangehouden. Het Rijk zal in 2019 starten met een geleidelijke overheveling van de integratie-uitkering naar de algemene uitkering. Het moment waarop het Rijk de integratie-uitkering volledig naar de algemene uitkering overhevelt, betekent ook het einde van deze reserve.
Relatie met programmabegroting	Programma 4 Bestuur
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	€ 3.628.469

## Mutaties 2018-2022

79801042 Reserve 3 Decentralisaties	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	3.628.469	3.123.964	3.035.764	2.969.714	2.969.714
<i>Onttrekkingen:</i>					
Aanvalsplan armoede	-71.050	-66.050	-66.050	0	0
Toename participatiewet	-25.250				
Kansrijk in de wijk	-14.917				
Tekort 3D's 2017	-346.813				
Verkenning sociaal domein brede aanpak	-46.475	-22.150			
<i>Totaal van onttrekkingen</i>	<i>-504.505</i>	<i>-88.200</i>	<i>-66.050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Dotaties:</i>					
<i>Totaal van dotaties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Saldo per 31/12	3.123.964	3.035.764	2.969.714	2.969.714	2.969.714

## 5. Voorzieningen

Omschrijving		2.5%	cw	Boekwaarde begin dienstjaar 2018	Rente- bijschrijving 2018	Mutatie dienstjaar 2018	Boekwaarde begin dienstjaar 2019	Rente- bijschrijving 2019	Mutatie dienstjaar 2019	Boekwaarde begin dienstjaar 2020	Rente- bijschrijving 2020	Mutatie dienstjaar 2020	Boekwaarde begin dienstjaar 2021	Rente- bijschrijving 2021	Mutatie dienstjaar 2021	Boekwaarde begin dienstjaar 2022	Rente- bijschrijving 2022	Mutatie dienstjaar 2022	Boekwaarde begin dienstjaar 2023
Voorziening Pensioen wethouders	1,648%		cw	914.999	15.079	8.711	938.789	15.471	8.645	962.905	15.869	8.579	987.353	16.272	8.514	1.012.139	16.680	8.514	1.037.333
Voorziening Dubieuze debiteuren				51.878	0	0	51.878	0	0	51.878	0	0	51.878	0	0	51.878	0	0	51.878
Voorziening Debiteuren sociale zaken				180.846	0	0	180.846	0	0	180.846	0	0	180.846	0	0	180.846	0	0	180.846
Voorziening Vordering Verkoopvennootschap BV				36.930	0	0	36.930	0	0	36.930	0	0	36.930	0	0	36.930	0	0	36.930
Voorziening Over- en onderbesteding onderhoud Brug 15				9.684	0	0	9.684	0	0	9.684	0	0	9.684	0	0	9.684	0	0	9.684
Voorziening Sociaal statuut zwembad				17.000	0	-12.500	4.500	0	-4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Calamiteiten buitensportverenigingen				60.000	0	0	60.000	0	0	60.000	0	0	60.000	0	0	60.000	0	0	60.000
voorziening Prov. meerjarenprogr. plattelandsontwikkeling				138.820	0	0	138.820	0	0	138.820	0	0	138.820	0	0	138.820	0	0	138.820
Voorziening Onderhoud molens	2,5%		cw	392.034	9.801	54.989	456.824	11.421	54.922	523.167	13.079	51.530	587.776	14.694	-107.042	495.428	12.386	-81.497	426.317
Voorziening Parkeerfonds				11.550	0	0	11.550	0	0	11.550	0	0	11.550	0	0	11.550	0	0	11.550
Voorziening Inburgering nieuwkomers				23.921	0	0	23.921	0	0	23.921	0	0	23.921	0	0	23.921	0	0	23.921
Voorziening Inzet combinatiefunctionaris				88.730	0	0	88.730	0	0	88.730	0	0	88.730	0	0	88.730	0	0	88.730
Voorziening Tariefegalisatie afvalstoffenheffing				73.545	0	0	73.545	0	0	73.545	0	0	73.545	0	0	73.545	0	0	73.545
Voorziening Riolering	2,5%		cw	9.838.747	245.969	333.620	10.418.336	260.458	386.000	11.064.794	276.620	-89.000	11.252.414	281.310	466.000	11.999.724	299.993	838.000	13.137.717
Voorziening Groenfonds (Sarsven)				134.101	0	0	134.101	0	0	134.101	0	0	134.101	0	0	134.101	0	0	134.101
Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	2,5%		cw	1.497.294	37.432	49.330	1.584.056	39.601	160.889	1.784.546	44.614	-653.346	1.175.814	29.395	23.171	1.228.380	30.710	-6.050	1.253.040
Voorziening Planschadevergoeding (wettelijke rente 2%)	2,0%		cw	73.485	1.470	0	74.955	1.499	0	76.454	1.529	0	77.983	1.560	0	79.543	1.591	0	81.134
<b>sub-totaal algemene dienst</b>				<b>13.543.563</b>	<b>309.751</b>	<b>434.150</b>	<b>14.287.464</b>	<b>328.450</b>	<b>605.956</b>	<b>15.221.870</b>	<b>351.711</b>	<b>-682.237</b>	<b>14.891.344</b>	<b>343.231</b>	<b>390.643</b>	<b>15.625.218</b>	<b>361.360</b>	<b>758.967</b>	<b>16.745.545</b>
Voorziening Ospeldijk Anselberg	0,0%		cw	876.293	0	-876.293	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Gronden Leveroy	0,0%		cw	864.679	0	-864.679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Tiskesweij	0,0%		cw	926.027	0	0	926.027	0	0	926.027	0	-926.027	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Centrumplan	0,0%		cw	1.913.153	0	0	1.913.153	0	0	1.913.153	0	0	1.913.153	0	-1.913.153	0	0	0	0
Voorziening Afwerking afgesloten grondexploitaties	0,0%		cw	87.445	0	0	87.445	0	0	87.445	0	0	87.445	0	0	87.445	0	0	87.445
<b>sub-totaal grondexploitatie</b>				<b>4.667.597</b>	<b>0</b>	<b>-1.740.972</b>	<b>2.926.625</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.926.625</b>	<b>0</b>	<b>-926.027</b>	<b>2.000.598</b>	<b>0</b>	<b>-1.913.153</b>	<b>87.445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87.445</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>				<b>18.211.160</b>	<b>309.751</b>	<b>-1.306.822</b>	<b>17.214.089</b>	<b>328.450</b>	<b>605.956</b>	<b>18.148.495</b>	<b>351.711</b>	<b>-1.608.264</b>	<b>16.891.942</b>	<b>343.231</b>	<b>-1.522.510</b>	<b>15.712.663</b>	<b>361.360</b>	<b>758.967</b>	<b>16.832.990</b>

## Voorziening Pensioen wethouders

<b>Nummer voorziening</b>	9802001	
<b>Naam voorziening</b>	Pensioenvoorziening wethouders	
<b>Type voorziening</b>	Risicovoorziening.	
<b>Doel voorziening</b>	In de toekomst kunnen voldoen aan pensioenverplichtingen wethouders.	
<b>Voeding van de voorziening</b>	CW-rekenrente 1,648% (actuariële berekening) Op wedde wethouders ingehouden premie verhoogd met werkgevers deel.	
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€	914.999
<b>Verantwoordelijke</b>	Gemeentesecretaris	
<b>Gewenste omvang</b>	€	914.999
<b>Onderbouwing</b>	Op basis van laatste actuariële berekening is de contante waarde berekend per 1-1-2018 van de huidige pensioenuitkeringen en de contante waarde van de toekomstige pensioenuitkeringen van de nog niet gepensioneerde deelnemers.	
<b>Risico's</b>	Personele mutaties bij de wethouders. Risico bijstorten bij ev't toekomstige overdracht van pensioen aan ander pensioenfonds als hierbij een lagere rekenrente wordt gehanteerd.	
<b>Nadere toelichting</b>	De hoogte van de pensioenvoorziening is per 1-1-2018 aangepast op basis van een actuariële berekening tegen 1,648%. Daarnaast is de jaarlijkse dotatie van de op de wethouderswedden ingehouden premie verhoogd met een fictief werkgeversdeel van jaarlijks ca. € 46.000. Hierdoor moet de pensioenvoorziening toereikend blijven om aan alle toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Bij de volgende actualisatie van de berekening zullen de gevolgen van de nieuwe collegesamenstelling financieel vertaald worden.	
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 4 Bestuur	
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>		

## Mutaties 2018-2022

79802001 Pensioen wethouders	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	914.999	938.789	962.905	987.353	1.012.139
Rentebijbeschrijving	15.079	15.471	15.869	16.272	16.680
Dotatie	46.220	46.154	46.088	46.023	46.023
Onttrekking	-37.509	-37.509	-37.509	-37.509	-37.509
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	8.711	8.645	8.579	8.514	8.514
<b>Saldo per 31/12</b>	938.789	962.905	987.353	1.012.139	1.037.333

## Voorziening dubieuze debiteuren

Nummer voorziening	9802004
Naam voorziening	Dubieuze debiteuren
Type voorziening	Risicovoorziening.
Doel voorziening	Dekken kosten oninbaarheid van uitstaande vorderingen debiteuren ouder dan 1 jaar
Voeding van de voorziening	Dotatie t.l.v. exploitatie op basis van herberekening gewenste hoogte per jaareinde
Saldo per 1-1-2018	€ 51.878
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Bedrijfsvoering
Gewenste omvang	
Onderbouwing	Hoogte voorziening wordt afgestemd op openstaande posten ouder dan 31 december van het voorgaande jaar.
Risico's	Niet kunnen innen van jonge vorderingen, welke niet zijn meegenomen in de bepaling van de noodzakelijke omvang.
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 4 Bestuur
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

## Mutaties 2018-2022

79802004 Dubieuze debiteuren	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	51.878	51.878	51.878	51.878	51.878
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Saldo per 31/12	51.878	51.878	51.878	51.878	51.878

Voorziening debiteuren sociale zaken

Nummer voorziening	9802006
Naam voorziening	Debiteuren sociale zaken
Type voorziening	Risicovoorziening.
Doel voorziening	Dekken kosten oninbaarheid vordering in kader sociale uitkeringen.
Voeding van de voorziening	Dotatie t.l.v. exploitatie op basis van herberekening gewenste hoogte per jaareinde.
Saldo per 1-1-2018	€ 180.846
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Gewenste omvang	
Onderbouwing	Per einde jaar wordt de hoogte bepaald door per debiteur een individuele inschatting te maken welke bedrag mogelijk niet ontvangen zal worden.
Risico's	Het mogelijk niet kunnen innen van vorderingen welke niet in de voorziening zijn opgenomen.
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79802006 Debiteuren sociale debiteuren	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	180.846	180.846	180.846	180.846	180.846
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0	0
Totaal van onttrekkingen / toevoegingen	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	180.846	180.846	180.846	180.846	180.846

Voorziening vordering verkoopvennootschap BV

<b>Nummer voorziening</b>	9802008
<b>Naam voorziening</b>	Vordering Verkoopvennootschap BV
<b>Type voorziening</b>	Risicovoorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen van het aandeel van Nederweert in claims als gevolg van afgegeven garanties aan RWE bij de overdracht van Essent.
<b>Voeding van de voorziening</b>	Geen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 36.930
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Bedrijfsvoering
<b>Gewenste omvang</b>	Gelijk aan 100% van het Nederweeter aandeel in de vordering op de Verkoopvennootschap BV, zijnde € 36.930
<b>Onderbouwing</b>	Een gedeelte van € 800 mln van de totale verkoopopbrengst van Essent BV is als Escrow ondergebracht in de Verkoopvennootschap BV, ter bekostiging van evt claims voortvloeiende uit garantstellingen door de aandeelhouders bij de verkoop van Essent.
<b>Risico's</b>	Mogelijkheid dat claims hoger uitvallen dan totaal van de Escrow.
<b>Nadere toelichting</b>	Als de in de BV ondergebrachte Escrows (gedeeltelijk) tot uitkering komt, zal deze in mindering worden gebracht op de boekwaarde van de vordering. Tevens zal dan een gelijk gedeelte van de voorziening vrijvallen tgv de "reserve verkoop Essent". Bij honorering van claims zal de vordering op de Verkoopvennootschap verlaagd worden ten laste van deze voorziening.
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 4 Bestuur
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

Mutaties 2018-2022

<i>79802008 Vordering verkoop vennootschap B</i>	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	36.930	36.930	36.930	36.930	36.930
Onttrekking /toevoeging	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	36.930	36.930	36.930	36.930	36.930

Voorziening over- en onderbesteding Brug 15

<b>Nummer voorziening</b>	9802017
<b>Naam voorziening</b>	Onderhoud Brug 15
<b>Type voorziening</b>	Egalisatievoorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Gelijkmatige spreiding kosten groot onderhoud, vervanging en reconstructie van
<b>Voeding van de voorziening</b>	Jaarlijkse dotatie ten laste van de exploitatie o.b.v. onderhoudsplan.
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 9.684
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	
<b>Onderbouwing</b>	Onderhoudsplan.
<b>Risico's</b>	
<b>Nadere toelichting</b>	De gemeente heeft als eigenaar een onderhoudsplicht om de brug in goede conditie te houden, zodat de (verkeers-) veiligheid gewaarborgd blijft. Bij oplevering van de brug is een onderhoudsplan opgesteld met kostenraming. Dotaties en bestedingen worden begroot conform het onderhoudsplan. In de praktijk zal blijken hoe deze kosten zich over de jaren heen voor doen. Naar aanleiding daarvan zullen de begrote mutaties in de voorziening jaarlijks worden bijgesteld.
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

Mutaties 2018-2022

<b>79802017 Over- onderbesteding onderhoud B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	9.684	9.684	9.684	9.684	9.684
Toevoeging dotatie t.l.v. exploitatie	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Onttrekking t.b.v. onderhoud	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	9.684	9.684	9.684	9.684	9.684



Voorziening sociaal statuut zwembad

Nummer voorziening	9802027
Naam voorziening	Sociaal statuut zwembad
Type voorziening	Voorziening
Doel voorziening	Bekostiging van het bij de overdracht van het zwembad gesloten sociaal statuut met het personeel van het voormalig zwembad.
Voeding van de voorziening	
Saldo per 1-1-2018	€ 17.000
Verantwoordelijke	Gemeentesecretaris
Gewenste omvang	Per 1-1-2018 € 17.000
Onderbouwing	Omvang van de voorziening wordt bepaald op basis van de verplichtingen op grond van het sociaal statuut. Deze regeling wordt in 2019 beëindigd.
Risico's	Maatwerkafspraken kunnen mogelijk niet binnen het beschikbare budget gerealiseerd worden.
Nadere toelichting	
Relatie met programmabegroting	Programma 4 Bestuur
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79802027 Sociaal statuut zwembad	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	17.000	4.500	0	0	0
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	-12.500	-4.500	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	-12.500	-4.500	0	0	0
Saldo per 31/12	4.500	0	0	0	0

Voorziening calamiteiten buitensportverenigingen

<b>79802028 Calamiteitenfonds buitensportverer</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Onttrekking / toevoeging	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>

Mutaties 2018-2022

<b>Nummer voorziening</b>	<b>9802028</b>
<b>Naam voorziening</b>	<b>Calamiteiten buitensportverenigingen</b>
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen van risico's bij velden en banen van buitensportverenigingen, zoals problemen met ongedierte.
<b>Voeding van de voorziening</b>	Resultaatbestemming rekeningresultaat 2016
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 60.000
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	
<b>Onderbouwing</b>	
<b>Risico's</b>	
<b>Nadere toelichting</b>	
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

Voorziening Prov. Meerjarenprogramma plattelandsontwikkeling

Nummer voorziening	9802031
Naam voorziening	Provinciaal meerjarenprogramma plattelandsontwikkeling
Type voorziening	Voorziening.
Doel voorziening	Deelname Provinciaal Meerjarenprogramma Plattelandsontwikkeling
Voeding van de voorziening	Enmalige koopsom aan Stichting Limburgslandschap overgedragen gronden.
Saldo per 1-1-2018	€ 138.820
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Gewenste omvang	-
Onderbouwing	Het is verplicht om dit bedrag ten goede te laten komen voor projecten die passen binnen het Provinciaal MeerJarenPlan (PMJP). In het voortraject is aangegeven dit bedrag vooral te besteden aan projecten in het kader van het Inrichtingsplan Sarsven/de Banen. Samen met de provincie zullen concrete projecten worden aangewezen.
Risico's	-
Nadere toelichting	Bij de overdracht van een aantal percelen in natuurgebieden aan de Stichting Limburgs landschap (raad 15-12-2009) is bedongen dat het door de provincie en rijk gefinancierde gedeelte van de koopsom ad € 138.820 door de gemeente volledig wordt besteed aan doelen binnen het Provinciaal Meerjarenprogramma Plattelandsontwikkeling.
Relatie met programmabegroting	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	-

Mutaties 2018-2022

79802031 Prov. Meerjarenpr. Plattelandsontw.	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	138.820	138.820	138.820	138.820	138.820
Onttrekking / toevoeging	0	0	0	0	0
Totaal van onttrekkingen / toevoegingen	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	138.820	138.820	138.820	138.820	138.820

## Voorziening onderhoud molens

<b>Nummer voorziening</b>	<b>9802046</b>
<b>Naam voorziening</b>	<b>Onderhoud molens</b>
<b>Type voorziening</b>	Egalisatievoorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Egalisatie van kosten t.b.v. onderhoud aan molens.
<b>Voeding van de voorziening</b>	Jaarlijkse dotatie vast bedrag t.l.v. de exploitatie, bijschrijving CW-rekenrente
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 392.034
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	Niet de omvang is bepalend, maar de jaarlijkse dotatie om ook in de toekomst voldoende middelen beschikbaar te hebben.
<b>Onderbouwing</b>	Meerjarenonderhoudsprogramma Rbs. 16-12-2014
<b>Risico's</b>	Claim voor (groot) onderhoud groter dan het saldo van de voorziening.
<b>Nadere toelichting</b>	Meerjarenonderhoudsprogramma wordt periodiek geevalueerd en zo nodig bijgesteld.
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Naar aanleiding van het bovenstaande wordt de actualiteit van de voorziening opnieuw beoordeeld op toereikendheid. Hierna zal periodieke bijstelling plaatsvinden.

## Mutaties 2018-2022

<b>79802046 Onderhoud molens</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>392.034</b>	<b>456.824</b>	<b>523.167</b>	<b>587.776</b>	<b>495.428</b>
Rentebijdrage	9.801	11.421	13.079	14.694	12.386
Dotatie	72.641	72.641	59.141	59.141	59.141
Onttrekking	-17.652	-17.719	-7.611	-166.183	-140.638
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>54.989</i>	<i>54.922</i>	<i>51.530</i>	<i>-107.042</i>	<i>-81.497</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>456.824</b>	<b>523.167</b>	<b>587.776</b>	<b>495.428</b>	<b>426.317</b>

## Voorziening parkeerfonds

<b>Nummer voorziening</b>	<b>9802048</b>
<b>Naam voorziening</b>	<b>Voorziening parkeerfonds.</b>
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Aanleg van vervangende parkeerruimte als op eigen (pariculier) terrein minder parkeerplaatsen gerealiseerd kunnen worden dan de vastgestelde parkeernorm voorschrijft
<b>Voeding van de voorziening</b>	Van derden verkregen middelen voor de aanleg van parkeerplaatsen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 11.550
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	Geen gewenste omvang bepaald.
<b>Onderbouwing</b>	Op 9 november 2010 is de nota kostenverhaal op basis van de structuurvisie Nederweert vastgesteld. Hierin is o.a. het kostenverhaal van aan te leggen parkeerplaatsen in het centrum Nederweert en Budschop geregeld in geval dat op grond van verleende ontheffing op een andere wijze moet worden voorzien in de nodige parkeerruimte.
<b>Risico's</b>	Kosten aanleg parkeerplaatsen duurder dan verhaalde bedragen.
<b>Nadere toelichting</b>	De kosten van aanleg van een parkeer plaats zijn bij de vaststelling van de nota kostenverhaal bepaald op € 4.200 exclusief grondwaarde. Er wordt vanuitgegaan dat een openbare parkeerplaats voor 50% wordt benut door degene die niet op eigenterrein kan parkeren. Op basis van het profijtbeginsel wordt 50 % is € 2.100 per parkeerplaats in rekening gebracht.
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

## Mutaties 2018-2022

<b>79802048 Parkeerfonds</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>	<b>11.550</b>

## Voorziening inburgering nieuwkomers

<b>Nummer voorziening</b>	9802054
<b>Naam voorziening</b>	Inburgering nieuwkomers
<b>Type voorziening</b>	Voorziening
<b>Doel voorziening</b>	Dekking van kosten, met betrekking het welzijn van de nieuwkomers, welke de jaarlijkse rijksvergoeding te boven gaan.
<b>Voeding van de voorziening</b>	In het verleden werd het overschot van de welzijnscomponent-rijksbijdrage gestort in de voorziening. Op dit moment vindt er geen voeding meer plaats.
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 23.921
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd dienstverlening en gemeentesecretaris
<b>Gewenste omvang</b>	Geen gewenste omvang bepaald.
<b>Onderbouwing</b>	Geen.
<b>Risico's</b>	
<b>Nadere toelichting</b>	Er zit geen terugbetalingsverplichting op deze middelen. Wel geldt er een bestedingsverplichting, nl. alleen voor inburgeringsprojecten. Middelen worden vanaf 2010 incidenteel ingezet om het te kort op het participatiebudget op te vangen.
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

## Mutaties 2018-2022

79802054 Inburgering nieuwkomers	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>	23.921	23.921	23.921	23.921	23.921
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	23.921	23.921	23.921	23.921	23.921

Voorziening inzet combinatiefunctionaris

Nummer voorziening	9802055
Naam voorziening	Inzet combinatiefunctionaris
Type voorziening	Voorziening.
Doel voorziening	Egalisatie van de integratieuitkering voor inzet van de combinatiefunctionaris
Voeding van de voorziening	
Saldo per 1-1-2018	€ 88.730
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Gewenste omvang	Niet bepaald.
Onderbouwing	Financieringsplan combinatiefunctionaris
Risico's	
Nadere toelichting	Gericht op het inrichten van de combinatiefunctie voor de jaren 2011 t/m 2015.
Relatie met programmabegroting	Programma 3 Zorgzame leefbaarheid
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79802055 Inzet combinatiefunctionaris	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	88.730	88.730	88.730	88.730	88.730
Onttrekking	0	0	0	0	0
Totaal van onttrekkingen / toevoegingen	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	88.730	88.730	88.730	88.730	88.730

## Voorziening tariefegalisatie afvalstofheffing

<b>Nummer voorziening</b>	9802061	
<b>Naam voorziening</b>	Voorziening tariefegalisatie afvalstoffenheffing	
<b>Type voorziening</b>	Egalisatievoorziening.	
<b>Doel voorziening</b>	Tariefegalisatie afvalstoffenheffing.	
<b>Voeding van de voorziening</b>	Dotatie ten laste van de exploitatie op basis van de berekening afvalstoffenheffing. Overschotten van het saldo van de ontvangsten (afvalstoffenheffing) en de lasten (afvalverwijdering).	
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€	73.545
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening	
<b>Gewenste omvang</b>	Overschotten/ tekorten van het saldo van de ontvangsten (afvalstoffenheffing) en de lasten (afvalverwijdering) worden gestort in/ onttrokken aan de voorziening . De voeding is een resultante. De gewenste omvang van de voorziening is niet van toepassing.	
<b>Onderbouwing</b>	Uitgangspunt bij de kosten van huisafval is een 99% kostendekkend tarief. Fluctuaties in de tarieven kunnen hiermee zoveel mogelijk worden opgevangen.	
<b>Risico's</b>	Onvoorziene prijsstijging en wijziging van het landelijk beleid (Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP)).	
<b>Nadere toelichting</b>	Bij de bepaling van de hoogte van het tarief afvalstoffenheffing zal de inzet van deze voorziening worden meegenomen om tariefsstijgingen zoveel mogelijk te beperken cq tariefsverlaging te realiseren.	
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving	
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>		

## Mutaties 2018-2022

<b>79802061 Tariefegalisatie afvalstoffenheffing</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>
Onttrekking/toevoeging	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>	<b>73.545</b>



## Voorziening riolering

<b>Nummer voorziening</b>	9802062
<b>Naam voorziening</b>	Voorziening riolering
<b>Type voorziening</b>	Egalisatievoorziening
<b>Doel voorziening</b>	Kostenegalisatie vervanging en groot onderhoud riolering
<b>Voeding van de voorziening</b>	Jaarlijkse voeding ten laste van de exploitatie conform de financiële actualisatie notitie GRP Nederweert 2014 (rbs 16-12-2014) bij vaststelling rioolheffing.
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 9.838.747
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	Het kostendekkingsplan (GRP+) bepaalt steeds de hoogte van de voorziening.
<b>Onderbouwing</b>	Het GRP+ is integraal met het Afkoppelplan in december 2010 vastgesteld. Met de vaststelling van het GRP+ en het Afkoppelplan zijn ook de investeringen, kapitaallasten en de tarieven rioolheffing meerjarig vastgelegd.
<b>Risico's</b>	De raadsvaststelling van het GRP+ en het Afkoppelplan is in financiële zin vertaald in de begroting, meerjarenraming, diverse kostenbesluiten, baatbelastingen en tarieven rioolheffing. Er is derhalve geen sprake meer van financiële risico's voor toekomstigen (vervangings)investeringen.
<b>Nadere toelichting</b>	De huidige berekening is gebaseerd op het kosten-dekkingsplan voor de riolering. De voorziening wordt gevormd voor vervanging en groot onderhoud van de riolering. Investeringen worden voortaan direct afgeboekt van de voorziening. Nu wordt er gespaard voor de investeringen in plaats van sparen voor de dekking van kapitaallasten.
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

## Mutaties 2018-2022

79802062 Riolering		2018	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo per 1/1</b>		9.838.747	10.418.336	11.064.794	11.252.414	11.999.724
Rentebijdrage	2,5%	245.969	260.458	276.620	281.310	299.993
Dotatie		777.000	833.000	897.000	957.000	1.010.000
Onttrekking		-443.380	-447.000	-986.000	-491.000	-172.000
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>		333.620	386.000	-89.000	466.000	838.000
<b>Saldo per 31/12</b>		10.418.336	11.064.794	11.252.414	11.999.724	13.137.717

Voorziening groenfonds (Sarsven)

Nummer voorziening	9802063
Naam voorziening	Voorziening groenfonds
Type voorziening	Egalisatievoorziening.
Doel voorziening	
Voeding van de voorziening	Groen voor rood uit de grondexploitaties
Saldo per 1-1-2018	€ 134.101
Verantwoordelijke	Afdelingshoofd Dienstverlening
Gewenste omvang	
Onderbouwing	
Risico's	Onvoorziene prijsstijging en wijziging van het landelijk beleid (Landelijk Afvalbeheer Plan (LAP)).
Verwachte mutaties	
Nadere toelichting	Bij de bepaling van de hoogte van het tarief afvalstoffenheffing 2013 zal de inzet van deze voorziening worden meegenomen om tariefsstijgingen zoveel mogelijk te beperken cq tariefsverlaging te realiseren
Relatie met programmabegroting	Programma 1 Fysieke leefomgeving
Overschot/tekort binnen gewenste omvang	

Mutaties 2018-2022

79802063 Groenfonds (Sarsven)	2018	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1/1	134.101	134.101	134.101	134.101	134.101
Onttrekking / toevoeging	0	0	0	0	0
Totaal van onttrekkingen / toevoegingen	0	0	0	0	0
Saldo per 31/12	134.101	134.101	134.101	134.101	134.101

## Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

<b>Nummer voorziening</b>	<b>9802070</b>
<b>Naam voorziening</b>	<b>Onderhoud gemeentelijke gebouwen</b>
<b>Type voorziening</b>	Egalisatievoorziening
<b>Doel voorziening</b>	Het egaliseren van kosten voor groot onderhoud van het gemeentelijk gebouwenbezit (excl onderwijs en molens)
<b>Voeding van de voorziening</b>	Jaarlijkse dotatie t.l.v. exploitatie en CW-rekenrente.
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 1.497.294
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	Niet de omvang is bepalend, maar de jaarlijkse dotatie om ook in de toekomst voldoende middelen beschikbaar te hebben.
<b>Onderbouwing</b>	Meerjarenonderhoudsplan 2015-2034
<b>Risico's</b>	Ontoereikendheid voorziening, indien onderhouds- werkzaamheden eerder moeten worden uitgevoerd dan gepland.
<b>Nadere toelichting</b>	Op 24 december 2014 is door de raad het meerjarenonderhoudsprogramma (MOP) met de daarbij behorende notitie technisch beheer vastgesteld voor de periode 2015-2034. Elke 3 jaar zal het MOP worden geactualiseerd. Op die manier ontstaat voortschrijdend inzicht. De eerste actualisatie zal in 2017 plaatsvinden.
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 4 Bestuur
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

## Mutaties 2018-2022

<b>79802070 Onderhoud gemeentelijke gebouwe</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>1.497.294</b>	<b>1.584.056</b>	<b>1.784.546</b>	<b>1.175.814</b>	<b>1.228.380</b>
Rentebijdrage	37.432	39.601	44.614	29.395	30.710
Dotatie	220.074	220.403	220.654	220.621	221.378
Onttrekking	-170.744	-59.514	-874.000	-197.450	-227.428
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>49.330</i>	<i>160.889</i>	<i>-653.346</i>	<i>23.171</i>	<i>-6.050</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>1.584.056</b>	<b>1.784.546</b>	<b>1.175.814</b>	<b>1.228.380</b>	<b>1.253.040</b>

Voorziening planschadevergoeding (wettelijke rente 2%)

<b>Nummer voorziening</b>	<b>9802091</b>
<b>Naam voorziening</b>	<b>Planschadevergoeding (incl. wettelijke rente)</b>
<b>Type voorziening</b>	Voorziening
<b>Doel voorziening</b>	Dekking van planschadeclaims naar aanleiding van planologische medewerking c.q. terugbetaling van gestorte bedragen incl. wettelijke rente bij uitblijven planschadeclaims, voorzover niet gedekt door exploitaties.
<b>Voeding van de voorziening</b>	Storting door aanvragers planologische medewerking toevoeging wettelijke rente (minimaal)
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 73.485
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	Te bepalen door risico-analyses vooraf.
<b>Onderbouwing</b>	Overeenkomst planologische medewerking incl. jaarlijkse toerekening wettelijke rente gestorte bedragen.
<b>Risico's</b>	Geen
<b>Nadere toelichting</b>	De gemeente sluit een verhaalsovereenkomst met degene die verzoekt om een bestemmingswijziging of vrijstelling (art. 6.1 Wro) dat planschade die daaruit voortvloeit geheel of gedeeltelijk voor zijn rekening blijft. Dit gebeurt in de meeste gevallen op basis van een voorafgaande planschaderisico-analyse. Deze analyse vormt de basis voor een garantstelling door de verzoeker in de vorm van een storting van het geraamde bedrag in een gemeentelijk planschadefonds of het stellen van een bankgarantie. Een eventueel restant van de storting in het fonds wordt na 5 jaar met wettelijke rente aan de verzoeker gerestitueerd.
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	

Mutaties 2018-2022

<b>79802091 Planschadevergoeding (wettelijke rente)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>73.485</b>	<b>74.955</b>	<b>76.454</b>	<b>77.983</b>	<b>79.543</b>
Rentebijdrage	1.470	1.499	1.529	1.560	1.591
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>74.955</b>	<b>76.454</b>	<b>77.983</b>	<b>79.543</b>	<b>81.134</b>

## Voorziening Ospeldijk Anselberg

<b>Nummer voorziening</b>	9804061
<b>Naam voorziening</b>	Ospeldijk Anselberg
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen geraamd exploitatietekort Ospeldijk anselberg
<b>Voeding van de voorziening</b>	Geen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 876.293
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	De gewenste omvang wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van een nieuwe prospectie per 1 januari van het betreffende jaar.
<b>Onderbouwing</b>	Het bedrag van de voorziening wordt onderbouwd door de prospectie. Deze berekent op basis van verwachting de contante waarde van het exploitatieresultaat.
<b>Risico's</b>	Voorziening is om het risico van het verwachte exploitatie-tekort af te dekken.
<b>Nadere toelichting</b>	Hoogte van de voorziening is gelijk aan de contante waarde van het exploitatie-tekort per 1-1-2018
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de de berap 2 en jaarrekening.

## Mutaties 2018-2022

<b>79804061 Ospeldijk Anselberg</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	876.293	0	0	0	0
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	-876.293	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>-876.293</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	0	0	0	0	0

## Voorziening Gronden Leveroy

<b>Nummer voorziening</b>	9804069
<b>Naam voorziening</b>	Gronden Leveroy
<b>Type voorziening</b>	Voorziening
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen geraamd exploitatietekort DOP Leveroy
<b>Voeding van de voorziening</b>	Geen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 864.679
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	De gewenste omvang wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van een nieuwe prospectie per 1 januari van het betreffende jaar.
<b>Onderbouwing</b>	Het bedrag van de voorziening wordt onderbouwd door de prospectie. Deze berekent op basis van verwachting de contante waarde van het exploitatieresultaat.
<b>Risico's</b>	Voorziening is om het risico van het verwachte exploitatie-tekort af te dekken.
<b>Nadere toelichting</b>	Hoogte van de voorziening is gelijk aan de contante waarde van het exploitatie-tekort per 1-1-2018
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de de berap 2 en jaarrekening.

## Mutaties 2018-2022

<b>79804069 Gronden Leveroy</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>864.679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	-864.679	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	<i>-864.679</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Voorziening Tiskesweij

<b>Nummer voorziening</b>	9804074
<b>Naam voorziening</b>	Tiskesweij
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen geraamd exploitatietekort gronden Tiskesweij
<b>Voeding van de voorziening</b>	Geen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 926.027
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	De gewenste omvang wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van een nieuwe prospectie per 1 januari van het betreffende jaar.
<b>Onderbouwing</b>	Het bedrag van de voorziening wordt onderbouwd door de prospectie. Deze berekent op basis van verwachting de contante waarde van het exploitatieresultaat.
<b>Risico's</b>	Voorziening is om het risico van het verwachte exploitatie-tekort af te dekken.
<b>Verwachte mutaties</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de jaarrekening.
<b>Nadere toelichting</b>	Hoogte van de voorziening is gelijk aan de contante waarde van het exploitatie-tekort per 1-1-2018
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de de berap 2 en jaarrekening.

## Mutaties 2018-2022

<b>79804074 Tiskesweij</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	926.027	926.027	926.027	0	0
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	-926.027	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	-926.027	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	926.027	926.027	0	0	0

## Voorziening Centrumplan

<b>Nummer voorziening</b>	9804076
<b>Naam voorziening</b>	Centrumplan
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Opvangen geraamd exploitatietekort Centrumplan
<b>Voeding van de voorziening</b>	Geen
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 1.913.153
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	De gewenste omvang wordt jaarlijks geactualiseerd op basis van een nieuwe prospectie per 1 januari van het betreffende jaar.
<b>Onderbouwing</b>	Het bedrag van de voorziening wordt onderbouwd door de prospectie. Deze berekent op basis van verwachting de contante waarde van het exploitatieresultaat.
<b>Risico's</b>	Voorziening is om het risico van het verwachte exploitatie-tekort af te dekken.
<b>Verwachte mutaties</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de jaarrekening.
<b>Nadere toelichting</b>	Hoogte van de voorziening is gelijk aan de contante waarde van het exploitatie-tekort per 1-1-2018
<b>Relatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de de berap 2 en jaarrekening.

## Mutaties 2018-2022

<b>79804076 Centrumplan</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	<b>1.913.153</b>	<b>1.913.153</b>	<b>1.913.153</b>	<b>1.913.153</b>	<b>0</b>
Dotatie	0	0	0	0	0
Onttrekking	0	0	0	-1.913.153	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	-1.913.153	0
<b>Saldo per 31/12</b>	<b>1.913.153</b>	<b>1.913.153</b>	<b>1.913.153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Voorziening afwerking afgesloten grondexploitaties

<b>Nummer voorziening</b>	9804095
<b>Naam voorziening</b>	Afwerking afgesloten grondexploitaties
<b>Type voorziening</b>	Voorziening.
<b>Doel voorziening</b>	Dekking van kosten van werkzaamheden van afgesloten grondexploitaties.
<b>Voeding van de voorziening</b>	Grondexploitaties
<b>Saldo per 1-1-2018</b>	€ 87.445
<b>Verantwoordelijke</b>	Afdelingshoofd Dienstverlening
<b>Gewenste omvang</b>	
<b>Risico's</b>	Voorziening is om het risico van het verwachte exploitatie-tekort af te dekken.
<b>Nadere toelichting</b>	Hoogte van de voorziening is gelijk aan de contante waarde van het exploitatie-tekort per 1-1-2018
<b>Realatie met programmabegroting</b>	Programma 1 Fysieke leefomgeving
<b>Overschot/tekort binnen gewenste omvang</b>	Jaarlijkse actualisatie bij opstellen van de de berap 2 en jaarrekening.

Mutaties 2018-2022

<b>79804095 Afwerking afgesloten grondexploita</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Saldo per 1/1</b>	87.445	87.445	87.445	87.445	87.445
Onttrekking / toevoeging	0	0	0	0	0
<i>Totaal van onttrekkingen / toevoegingen</i>	0	0	0	0	0
<b>Saldo per 31/12</b>	87.445	87.445	87.445	87.445	87.445