

CONCEPT

MEERJAREN ACTUALISATIE

OVERZICHT 2013 t/m 2018

RESERVES EN VOORZIENINGEN

Begroting 2015

Inhoudsopgave

Programma			Pagina	
	Voorwoord	1		
	Grafische weergave meerjaren verloop	3		
1	Besturen & Samenwerken	5	t/m	10
2	Leren & Ontwikkelen	11	t/m	22
3	Werken & Ondernemen	23	t/m	26
4	Wonen & Verblijven	27	t/m	50
5	Zorgen & Stimuleren	51	t/m	54
6	Betalen & Financiering	55	t/m	68
HKPL	Hulpkostenplaatsen	69	t/m	74

VOORWOORD

In het vastgestelde beleidskader reserves en voorzieningen is aangegeven dat de raad jaarlijks een volledig inzicht krijgt in de omvang van alle reserves en voorzieningen. Conform het vastgestelde spoorboekje 2014 zal deze actualisatie dit jaar als bijlage boekwerkje gepresenteerd worden bij de meerjarenbegrotingstukken 2015 t/m 2018.

De in de actualisatie aangegeven meerjarenprognoses zijn gemaakt per reserve en voorziening op basis van enerzijds gegevens uit de administratie en anderzijds meerjareninformatie die door de diverse budgetverantwoordelijken is verwerkt cq. aangeleverd. Bovengenoemde gegevens zijn per reserve en voorziening gematched met gebruikmaking van het door de raad vastgestelde format. Eventuele uit deze inventarisatie voortvloeiende beslispunten worden voorgelegd middels de bij deze meerjarenbegroting behorende aanbiedingsnota. Op deze wijze ontstaat er een indicatief inzicht in de toereikendheid van de verschillende reserves en voorzieningen op termijn.

De te verwachten meerjarenbestedingen op de diverse reserves en voorzieningen zijn als volgt te splitsen in de categorieën:

- Contractueel verplicht
- Besluit raad
- Besluit college
- Overige plannen afdeling
- Overige behoeften afdeling

Voor het werkelijke saldo 1-1-2014 is aansluiting gezocht bij de informatie in de staat reserves en voorzieningen behorende bij de inmiddels vastgestelde jaarrekening 2013. De voeding van de diverse reserves en voorzieningen is apart aangegeven onder de categorie storting. De vermelde mutaties zijn voor 2014 gebaseerd op de vastgestelde begroting 2014 en de wijzigingen daarop. Vanaf 2015 zijn de mutaties gebaseerd op de nieuwe concept meerjarenbegroting 2015 t/m 2018 incl. de voorstellen uit de aanbiedingsnota. Ook is rekening gehouden met de gevolgen die voortvloeien uit de meerjarenbegrotingswijzigingen behorende bij resp. de Agenda van Roosendaal, de 1^e BERAP 2014, OOR 2015-2018, VGRP 2014-2019. De voorstellen uit de nieuwe aanbiedingsnota begroting 2015 t/m 2018 worden om een juist beeld te verschaffen ook verwerkt onder de categorie besluit college. Tevens zijn de reserves en voorzieningen gesorteerd op basis van de besluitvorming m.b.t. de nieuwe programma indeling.

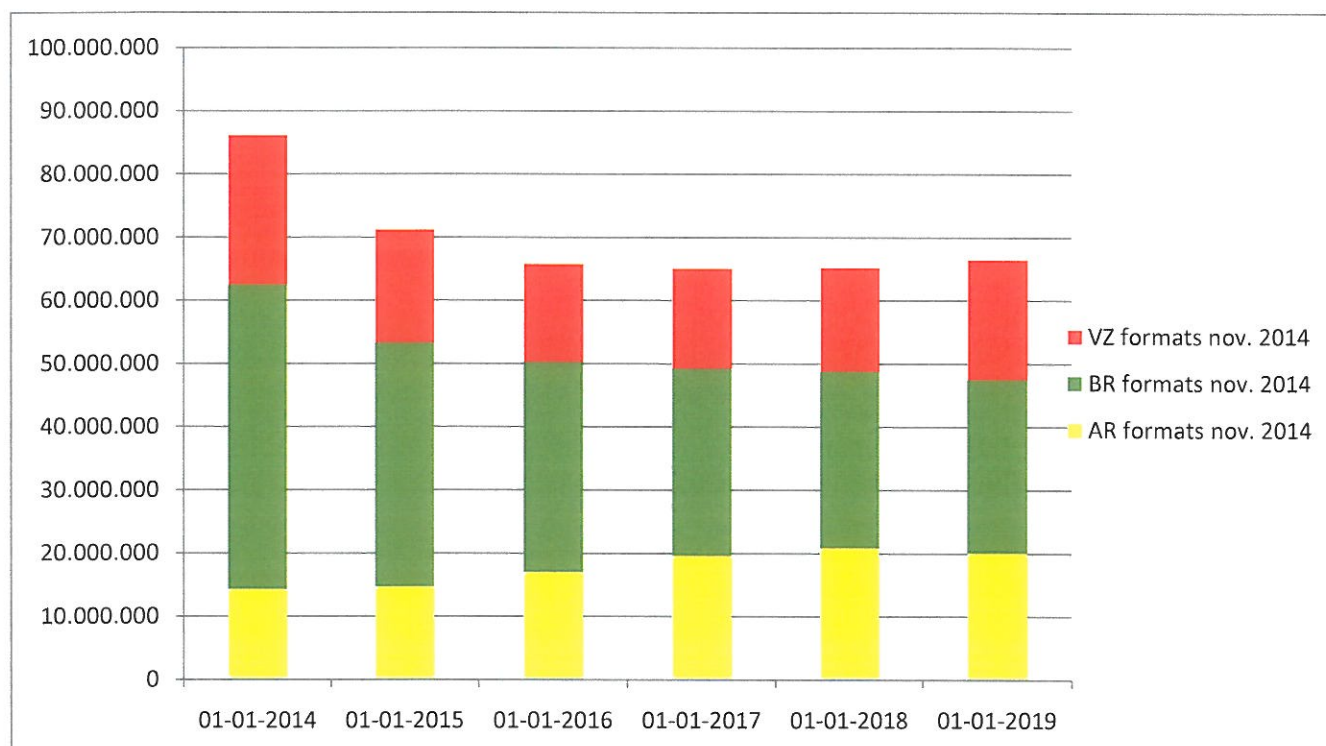
De indicatieve omvang van de reserves en voorzieningen is als volgt per programma weer te geven :

Programma 's	Reserves		Voorzienen	
	1-1-2014	31-12-2014	1-1-2014	31-12-2014
1. Besturen & Samenwerken	775.190	558.960	1.728.850	1.887.320
2. Leren & Ontwikkelen	17.471.760	14.809.120	2.741.250	2.232.220
3. Werken & Ondernemen			2.744.490	2.744.490
4. Wonen & Verblijven	9.547.400	5.774.230	15.143.840	10.133.990
5. Zorgen & Stimuleren	1.506.000	4.091.000		
6. Betalen & Financiering	32.570.740	27.268.020	476.640	482.540
Hulpkostenplaatsen	646.280	786.390	795.380	415.460
Totaal	62.517.370	53.287.720	23.630.450	17.896.020

In het onderliggende informatieve boekwerk worden de meerjarenprognoses 2014 t/m 2018 per afzonderlijke reserve en voorziening gesorteerd per nieuw programma weergegeven.

Overzicht Grafische weergave meerjaren verloop reserves en voorzieningen

	01-01-2014	01-01-2015	01-01-2016	01-01-2017	01-01-2018	01-01-2019
AR	14.320.034	14.729.306	17.031.043	19.639.043	20.873.043	20.078.851
BR	48.197.333	38.558.416	33.230.283	29.615.580	27.907.122	27.416.884
Vz	23.630.451	17.896.015	15.508.594	15.827.881	16.462.766	18.984.083
	86.147.818	71.183.737	65.769.920	65.082.504	65.242.931	66.479.818



- Bovenstaande grafiek is gebaseerd op de besluiten en de plannen zoals opgenomen in de formats.
- Voorts zijn de financiële gevolgen voor reserves en voorzieningen voortvloeiend uit de volgende besluitvorming meegenomen:
 - Aanbiedingsnota 2015
 - Onderhoudsprogramma Openbare Ruimte OOR 2015 - 2018
 - Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan 2014 - 2019
 - Roosendaal in ontwikkeling - Onderweg naar 2020
 - Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs
- Enig voorbehoud dient gemaakt te worden m.b.t. het beeld dat de reserves en voorzieningen na 2017 licht oplopen. Voor deze latere jaarschijven zijn vaak nog geen plannen ingediend, wat tot gevolg heeft dat uitputting begrotingstechnisch achterloopt.
- Het oplopen van de algemene reserves is een gevolg van het feit dat hierin de stortingen van de Specifieke risico reserve Sociaal Domein begrepen zijn. Voor deze specifieke reserve zijn nog geen uitputtingen geraamd. Deze reserve loopt conform besluitvorming op tot € 10 miljoen in 2018.

Programma 1

Besturen & Samenwerken

Kostenplaats nummer	Programma 1	Reserves		Vorzieningen	
		01-01-2014	31-12-2014	01-01-2014	31-12-2014
9980213	BR liquidatieuitkering brandweer	471.330	315.330		
9980215	BR courage	183.390	183.390		
9980216	BR pilot bestrijding overlast coffeeshops	120.470	60.240		
0911407	Vz APPA, pensioenbetalingen wethouders			1.728.850	1.887.320
	Totaal	775.190	558.960	1.728.850	1.887.320

Kostenplaatsnummer:	9.980.213					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve liquidatieuitkering brandweer						
Doel:						
Dekking van de kosten van de doorontwikkeling						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 624.331	€ 471.331	€ 315.331	€ 156.331	€ -	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 624.331	€ 471.331	€ 315.331	€ 156.331	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 153.000-	€ 156.000-	€ 159.000-	€ 156.331-	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 471.331	€ 315.331	€ 156.331	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Kadernota 2010						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Bijdrage veiligheidsregio	€ 153.000	€ 156.000	€ 159.000	€ 156.331		
Subtotaal	€ 153.000	€ 156.000	€ 159.000	€ 156.331	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 153.000	€ 156.000	€ 159.000	€ 156.331	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.215					
Budgethouder	VTH					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Courage						
Doel:						
Aanpak drugoverlast						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393
Stortingen:						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393	€ 183.393
* Toelichting stortingen:						
15/2011; storting € 250.000,-- te dekken uit de BR G.I.W.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Gevormd met het raadsbesluit "Verdeling projectsubsidie fysieke aanpak drugoverlast" 10-02-2011.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.216					
Budgethouder	VTH					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve pilot bestrijding overlast coffeeshops						
Doel:						
Uitvoering geven aan de pilot vermindering overlast en verloedering gerelateerd aan coffeeshops.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 282.686	€ 120.472	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236
Stortingen:						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 282.686	€ 120.472	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 162.214	€ 60.236	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 120.472	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236	€ 60.236
* Toelichting stortingen:						
Ministerie BZK; proefprojecten aanpak overlast coffeeshops						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 25A/13; 1e Berap , versterken bestuurl. weerbaarheid 16A/14; 1e Berap, afrek. BoZ	€ 162.214	€ 60.236				
Subtotaal	€ 162.214	€ 60.236	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 162.214	€ 60.236	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.407					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Voorziening APPA, pensioenbetalingen wethouders						
Doel:						
Dient ter dekking van waardeoverdrachten en ter dekking van toekomstige pensioenbetalingen van actieve en nog niet gepensioneerde voormalige wethouders, volgens de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA).						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.553.780	€ 1.728.853	€ 1.887.321	€ 2.019.638	€ 2.149.698	€ 2.278.558
Stortingen *	€ 136.235	€ 140.040	€ 140.040	€ 140.040	€ 140.040	€ 140.040
Stortingen *	€ 38.838	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
Subtotaal	€ 1.728.853	€ 1.906.893	€ 2.065.361	€ 2.197.678	€ 2.327.738	€ 2.456.598
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 19.572-	€ 45.723-	€ 47.980-	€ 49.180-	€ 51.895-
Saldo per 31 - 12	€ 1.728.853	€ 1.887.321	€ 2.019.638	€ 2.149.698	€ 2.278.558	€ 2.404.703
* Toelichting stortingen:						
Besluit bij jaarrekening 2012 reserve om zetten in voorziening en aan te vullen cf. de actuariële waarde per 31-12. Op basis van de berekening van de actuariële waardes per 1 januari wordt de storting in de voorziening aangepast.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Nieuwe gepensioneerden		€ 19.572	€ 45.723	€ 47.980	€ 49.180	€ 51.895
Subtotaal	€ -	€ 19.572	€ 45.723	€ 47.980	€ 49.180	€ 51.895
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Programmabegroting 2014 Nieuwe pensioenbetalingen						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 19.572	€ 45.723	€ 47.980	€ 49.180	€ 51.895
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Nadat landelijke overeenstemming is bereikt kan het budget worden overgedragen naar het ABP. Waarde overdracht en pensioenbetalingen die ingaan na 31-12-2013 (dus voor nieuwe gepensioneerden) worden voortaan uit de voorziening betaald en niet meer uit de begroting.						

Programma 2

Leren & Ontwikkelen

Kostenplaats nummer	Programma 2	Reserves		Voorzieningen	
		01-01-2014	31-12-2014	01-01-2014	31-12-2014
9980202	BR rijks- & gemeente monumenten	837.470	738.250		
9980204	BR nieuwbouw schouwburg	979.040	788.220		
9980205	BR huisvesting onderwijs	15.655.250	12.982.650		
9980226	BR kapitaallasten Vierhoeven	0	300.000		
div.	Cluster Vz gemeentelijke sportaccomodaties			977.020	992.560
0911400/1/2	Cluster Vz. instrumenten en activiteiten CVK, muziek en beeldend			67.340	58.300
0911403	Vz vervanging kunstwerken			17.440	16.410
0911405	Vz projectsubsidies			12.490	12.490
0911408	Vz frictiekosten CvK			1.666.960	1.152.460
	Totaal	17.471.760	14.809.120	2.741.250	2.232.220

Kostenplaatsnummer:	9.980.202					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve rijks- en gemeentelijke monumenten						
Doel:						
Separate bestemmingsreserve voor de bijdrage in de kosten van restauratie monumenten (voorheen onderdeel van het binnenstadsfonds)						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 774.203	€ 837.469	€ 738.249	€ 639.029	€ 539.809	€ 440.589
Stortingen gemeente *	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
Bijdrage provincie						
Subtotaal	€ 874.983	€ 938.249	€ 839.029	€ 739.809	€ 640.589	€ 541.369
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 37.514-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-
Saldo per 31 - 12	€ 837.469	€ 738.249	€ 639.029	€ 539.809	€ 440.589	€ 341.369
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht						
Uitgaven 6541499	€ 37.514	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
Subtotaal	€ 37.514	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Rijkmonumentensubsidies *)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke monumentensubsidies		€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220
Subtotaal	€ -	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220
Totaal	€ 37.514	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
*) Door het toevoegen van 150 extra gemeentelijke monumenten is de erfgoed subsidieverordening aangepast en mede hierdoor is het budget van rijksmonumenten aangewend voor gemeentelijke monumenten.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.204					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve nieuwbouw schouwborg						
Doel:						
Dekking van de kapitaallasten van schouwborg De Kring						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.169.845	€ 979.034	€ 788.223	€ 597.413	€ 406.602	€ 215.791
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen	€ 105.286	€ 88.113	€ 70.940	€ 53.767	€ 36.594	€ 19.421
Subtotaal	€ 1.275.131	€ 1.067.147	€ 859.164	€ 651.180	€ 443.196	€ 235.212
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 296.097-	€ 278.924-	€ 261.751-	€ 244.578-	€ 227.405-	€ 210.232-
Saldo per 31 - 12	€ 979.034	€ 788.223	€ 597.413	€ 406.602	€ 215.791	€ 24.980
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Conform huidige mjr.	€ 296.097	€ 278.924	€ 261.751	€ 244.578	€ 227.405	€ 210.232
Subtotaal	€ 296.097	€ 278.924	€ 261.751	€ 244.578	€ 227.405	€ 210.232
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 296.097	€ 278.924	€ 261.751	€ 244.578	€ 227.405	€ 210.232
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Reserve is gedeeltelijk onderbouwd. Voor de toekomst gezien de ontwikkelingen mogelijk ontoereikend

Kostenplaatsnummer:	9.980.205
Budgethouder	MA

Omschrijving:

Bestemmingsreserve huisvesting onderwijs (decentraal budget)

Doel:

In afwachting van het integraal huisvestingsplan onderwijs worden niet benutte onderwijshuisvestingsgelden gereserveerd t.b.v. onderwijshuisvesting.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 17.260.938	€ 15.655.252	€ 12.982.649	€ 9.533.080	€ 6.776.393	€ 4.515.606
Stortingen *	€ 1.127.053	€ 1.126.179	€ 1.125.305	€ 1.124.431	€ 1.123.557	€ 1.122.683
Extra voeding Agenda v R'daal			€ 500.000	€ 1.000.000	€ 1.500.000	€ 2.000.000
Verlaging budgetonderwijs			€ 1.164.000-	€ 1.113.000-	€ 1.106.000-	€ 1.106.000-
Verlaging ivm overhev.buitenond.			€ 750.000-	€ 750.000-	€ 750.000-	€ 750.000-
Rente bijschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ 166.829	€ 118.587	€ 79.023
Subtotaal	€ 18.387.991	€ 16.781.431	€ 12.693.954	€ 9.961.340	€ 7.662.536	€ 5.861.312
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 2.732.739-	€ 3.798.783-	€ 3.160.874-	€ 3.184.947-	€ 3.146.931-	€ 3.088.904-
Saldo per 31 - 12	€ 15.655.252	€ 12.982.649	€ 9.533.080	€ 6.776.393	€ 4.515.606	€ 2.772.408

*** Toelichting stortingen:**

2/2012 Agenda van Roosendaal extra voeding 2015 € 500.000,-- olopend naar 3,5 mln. in 2021.
Aanbiedingsnota 2013; rentebijdrage verlaagd naar 0% voor 2013 t/m 2015.
1A/2014: Aanb. nota 2014, verlaging storting vanaf 2015. 1/2015 Aanb. nota 2015, verlaging storting overheveling buitenonderhoud. Rentebijdragepercentage verlagen van 3,75% naar 1,75% voor 2016 t/m 2018.

**** Specificatie onttrekkingen / bestedingen**

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
HPO 2010/11/2012/2013 div. 77 nr	€ 762.984	€ 492.256				
HPO 2013 aanv. huur 6443000	€ 5.819					
Verbetering binnenklimaat 23/10	€ 1.021					
29/11; VvE Prinsenhof De Singel	€ 8.791	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715
Kap. lasten HPO vanaf 2005; aangepast aan werkelijke investeringen incl.HPO 2014	€ 1.954.124	€ 1.914.719	€ 1.823.526	€ 1.790.711	€ 1.755.717	€ 1.700.619
HPO 2014 (6/2014) kredieten		€ 307.528				
HPO 2014 (15/2014) kap.lasten		€ 68.903	€ 90.033	€ 88.196	€ 86.358	€ 84.521
Subtotaal	€ 2.732.739	€ 2.793.121	€ 1.923.274	€ 1.888.622	€ 1.851.790	€ 1.794.855
C. Besluit college (minus A/B 1e Berap 2014: afrek. JTC)		€ 21.828-				
Subtotaal	€ -	€ 21.828-	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Overige investeringen MIP-OWH		€ 148.500	€ 387.600	€ 446.325	€ 445.141	€ 444.049
Max. te besteden (beïnvloedbaar)		€ 850.000	€ 850.000	€ 850.000	€ 850.000	€ 850.000
Voordeel kapitaallasten 2014		€ 28.990				
Subtotaal	€ -	€ 1.027.490	€ 1.237.600	€ 1.296.325	€ 1.295.141	€ 1.294.049
Totaal	€ 2.732.739	€ 3.798.783	€ 3.160.874	€ 3.184.947	€ 3.146.931	€ 3.088.904
Overige behoeften afdeling						
Lasten onderwijscarrousel (nog niet besloten).		PM	PM	PM	PM	PM
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Opmerkingen:

In 2002 is de notitie "unilocaties op zijn plek" door de raad aangenomen. Deze problematiek vraagt naast reguliere onderwijsbudgetten aanvullende middelen. Deloitte heeft een doorrekening gemaakt van de behoefte aan middelen in de komende jaren bij het ter uitvoering nemen van de situering van de nodige unilocaties. De bestemmingsreserve maakt een wezenlijk onderdeel uit van de financiering. Daarnaast zullen overige bronnen, zoals opbrengst van vrijvallende lokaties moeten worden ingezet. Er is een task force duurzame onderwijsfinanciering opgericht, waaruit verder informatie over de toereikendheid van deze bestemmingsreserve volgt.

Kostenplaatsnummer:	9.980.226					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve kapitaallasten Vierhoeven						
Doel:						
Ter dekking van een deel van de kapitaallasten						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ -	€ -	€ 300.000	€ 290.000	€ 280.000	€ 270.000
Stortingen *		€ 300.000	€ 12.000	€ 11.600	€ 11.200	€ 10.800
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ -	€ 300.000	€ 312.000	€ 301.600	€ 291.200	€ 280.800
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 22.000-	€ 21.600-	€ 21.200-	€ 20.800-
Saldo per 31 - 12	€ -	€ 300.000	€ 290.000	€ 280.000	€ 270.000	€ 260.000
* Toelichting stortingen:						
Storting in 2014: € 150.000,- van 9980220 BR. Agenda van Roosendaal en € 150.000,00 van 0911202 voorziening Sportaccomodaties.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Uitgaven 2013						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 8/2014: Unilocatie Vierhoeven			€ 22.000	€ 21.600	€ 21.200	€ 20.800
Subtotaal	€ -	€ -	€ 22.000	€ 21.600	€ 21.200	€ 20.800
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 22.000	€ 21.600	€ 21.200	€ 20.800
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.200 / 0.911.201 / 0.911.202 / 0.911.203					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorzieningen onderhoud gemeentelijke sportaccommodaties						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 899.203	€ 977.017	€ 992.558	€ 1.132.211	€ 1.285.487	€ 1.234.869
Stortingen *	€ 133.170	€ 202.231	€ 198.645	€ 202.236	€ 204.382	€ 210.193
Stortingen *		€ 23.500				
Subtotaal	€ 1.032.373	€ 1.202.748	€ 1.191.203	€ 1.334.447	€ 1.489.869	€ 1.445.062
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 55.356-	€ 210.190-	€ 58.992-	€ 48.960-	€ 255.000-	€ 15.000-
Saldo per 31 - 12	€ 977.017	€ 992.558	€ 1.132.211	€ 1.285.487	€ 1.234.869	€ 1.430.062
* Toelichting stortingen:						
Extra storting rekeningresultaat 2013: € 72.245,--; 14/2014 2e Berap 2014; verkoop DVO'60 € 23.500,--.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht						
Div. onderhoudskosten	€ 20.574					
Doorber.pers.lasten en internProd	€ 13.607					
Subtotaal	€ 34.181	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Vervangen sporttoestellen	€ 2.323	€ 2.323	€ 10.992	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
34B/2013: Pelikaan, BTW verr.	€ 18.852					
'8/2014: Unilocatie Vierhoeven		€ 151.867				
Subtotaal	€ 21.175	€ 154.190	€ 10.992	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Beheerplan buitensportaccommodaties		€ 56.000	€ 48.000	€ 33.960	€ 240.000	
Subtotaal	€ -	€ 56.000	€ 48.000	€ 33.960	€ 240.000	€ -
Totaal	€ 55.356	€ 210.190	€ 58.992	€ 48.960	€ 255.000	€ 15.000
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.400 / 0.911.401 / 0.911.402					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Voorziening muziekinstrumenten muziekschool						
Voorziening activiteiten cursisten muziek en beeldend						
Doel:						
Aanschaf en onderhoud muziekinstrumenten.						
Bekostiging activiteiten t.b.v. de cursisten van het C.V.K.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 63.658	€ 67.340	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305
Stortingen *	€ 7.635					
Storting korte cursussen						
Subtotaal	€ 71.293	€ 67.340	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 3.953-	€ 9.035-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 67.340	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305	€ 58.305
* Toelichting stortingen:						
De storting voor de voorziening muziekinstrumenten is structureel in de begroting opgenomen.						
De voormalige voorzieningen activiteiten cursisten werden gevoed uit het batig saldo van kostendekkende extra activiteiten zoals de korte cursussen en workshops. Aan de hand van de werkelijke rekeningcijfers van het lopende boekjaar wordt het batig saldo per jaar vastgesteld.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Uitgaven 2013	€ 68					
Piano stemmen 2014		€ 9.000				
Uitgaven Beeldend 2014		€ 35				
Subtotaal	€ 68	€ 9.035	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Bijdrage in L.L.activiteiten						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Vervangingsplan afdeling						
Gitaar versterkers						
Speakers, microfoons	€ 2.589					
Powered Mixer	€ 1.295					
Powermate 600						
Dounset						
Harp						
Drumstel						
Subtotaal	€ 3.884	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 3.953	€ 9.035	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Voor muziekinstrumenten is in algemene zin geen afschrijvingstermijn aan te geven, het instrument wordt bespeeld tot onderhoud te duur wordt of bespeling niet meer mogelijk is. De voorziening dient om de kosten van vervanging van een plotseling uitvallend instrument te financieren. M.i.v. 2014 zal het CvK geprivatiseerd zijn.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.403					
Budgethouder	A&F					
Omschrijving:						
Voorziening vervanging kunstwerken						
Doel:						
Deze voorziening is bedoeld om het stadskantoor (Bestuursvleugel & Centrale Hal) te voorzien van kunst. In het verleden heeft er verkoop van gemeentelijke kunst plaatsgevonden, waarvan de opbrengst is aangewend om dit te financieren.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 18.668	€ 17.440	€ 16.407	€ 15.407	€ 14.407	€ 13.407
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 18.668	€ 17.440	€ 16.407	€ 15.407	€ 14.407	€ 13.407
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.229-	€ 1.032-	€ 1.000-	€ 1.000-	€ 1.000-	€ 1.000-
Saldo per 31 - 12	€ 17.440	€ 16.407	€ 15.407	€ 14.407	€ 13.407	€ 12.407
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.	€ 1.229	€ 1.032				
Subtotaal	€ 1.229	€ 1.032	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling			€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Subtotaal	€ -	€ -	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Totaal	€ 1.229	€ 1.032	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Met stichting Cumawo is een samenwerking aangegaan om plaatselijke kunstenaars halfjaarlijks kunstwerken te laten exposeren in het Stadskantoor (Bestuursvleugel & Centrale Hal). De jaarlijkse kosten voor deze samenwerking bedragen ongeveer € 1.000,-.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.405					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Voorziening project subsidies. Het maximum is € 142.828,--						
Doel:						
Dekking van de buitengewone lasten van gesubsidieerde instellingen, subsidiëring van incidentele en nieuwe activiteiten van culturele aard, sportbeoefening, jeugd- en jongerenwerk en kosten jubilea.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 105.804	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489
Stortingen *	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 177.218	€ 83.903	€ 83.903	€ 83.903	€ 83.903	€ 83.903
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 164.729-	€ 71.414-	€ 71.414-	€ 71.414-	€ 71.414-	€ 71.414-
Saldo per 31 - 12	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489	€ 12.489
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Gedane uitgaven	€ 164.729	€ 67.900	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Subtotaal	€ 164.729	€ 67.900	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Uitkering projectsubsidies		€ 3.514	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414
Subtotaal	€ -	€ 3.514	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414
Totaal	€ 164.729	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414	€ 71.414
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Restant uitgaven ivm saldo						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De maximale bovengrens is vastgesteld € 142.828,-- zijnde 2 x jaarstorting van 2012.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.408					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Voorziening frictiekosten CvK						
Doel:						
Dient ter dekking van de kosten voor frictiekosten centrum voor de kunsten						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01		€ 1.666.960	€ 1.152.460	€ 787.960	€ 393.960	€ -
Stortingen *	€ 1.666.960					
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.666.960	€ 1.666.960	€ 1.152.460	€ 787.960	€ 393.960	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 514.500-	€ 364.500-	€ 394.000-	€ 393.960-	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.666.960	€ 1.152.460	€ 787.960	€ 393.960	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
De voorziening frictiekosten CvK is in 2013 bij de jaarrekening getroffen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
In het kader van de startersregeling		€ 160.500	€ 160.500			
Als gevolg van de van-werk-naar-werktrajecten		€ 204.000	€ 204.000			
De overige kosten in het kader van de bovengenoemde regelingen		€ 150.000				
WW-fase van-werk-naar-werktrajecten				€ 394.000	€ 393.960	
Subtotaal	€ -	€ 514.500	€ 364.500	€ 394.000	€ 393.960	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 514.500	€ 364.500	€ 394.000	€ 393.960	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Onder frictiekosten vallen in dit geval de kosten als gevolg van afspraken in het kader:						
- de startersregeling (nettobedragen: kosten -/- verworven inkomsten)						
- de van-werk-naar-werktrajecten						
- de overige kosten in het kader van de bovengenoemde regelingen						
Met betrekking tot WW-fase is indicatief uitgegaan van een periode van 24 maanden.						

Programma 3

Werken & Ondernemen

Kostenplaatsnummer:	0.911.500					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Voorziening dubieuze debiteuren sociale dienst						
Doel:						
Ter dekking van vorderingen van de Sociale dienst die oninbaar blijken te zijn.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 2.863.192	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491
Stortingen *	€ 93.997	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 2.957.189	€ 2.837.208	€ 2.837.208	€ 2.837.208	€ 2.837.208	€ 2.837.208
Ontrekkingen / bestedingen **	€ 212.698-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-
Saldo per 31 - 12	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491	€ 2.744.491
* Toelichting stortingen:						
Waardering van vorderingen na overleg accountant in het kader Besluit Begroting en Verantwoording.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Werkelijk b.i.v 2013	€ 56.108	€ 55.200				
Verlaging voorziening per 31-12	€ 156.590					
Subtotaal	€ 212.698	€ 55.200	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
		€ 37.517	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Subtotaal	€ -	€ 37.517	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Totaal	€ 212.698	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Toevoegen cq ontrekkingen zijn mede afhankelijk van de vaststelling van het risico. (berekening wordt gemaakt op balansdatum 31-12)						
In de waardering per 31-12-2013 zit een bedrag van € 455.503 aan vorderingen die overgedragen zijn aan Cannock Chase in 2009.						

Programma 4

Wonen & Verblijven

Kostenplaats nummer	Programma 4	Reserves		Voorzieningen	
		01-01-2014	31-12-2014	01-01-2014	31-12-2014
9980200	BR specifieke externe kosten ruimtelijke ordening	62.120	0		
9980201	BR grote infrastructurele werken	821.580	0		
9980206	BR Stimuleringsbijdragen	79.680	79.680		
9980207	BR Grondexploitatie	277.160	1.031.240		
9980208	BR Strategische verwervingen/aankoop overlast gevende panden	41.590	41.590		
9980214	BR winstuitkering HNG	2.491.480	2.076.230		
9980218	BR vervallen pachtopbrengsten Visdonk	1.458.200	1.377.600		
9980219	BR mobiliteit	1.876.960	792.070		
9980221	BR onderhoud stedelijke waterpartijen	254.930	83.130		
9980222	BR onderhoud civieltechnische kunstwerken	37.920	77.090		
9980224	BR onderhoud verhardingen	2.145.780	215.600		
9980225	BR speelgelegenheden	0	0		
9980229	BR Onderhoudsprogramma openbare ruimte	0	0		
0911100	Vz openbare verlichting			914.220	356.350
0911300	Vz exploitatie reinigingssector E721			3.350.950	3.456.170
0911301	Vz rioleringsinvesteringen E722			5.168.840	2.440.390
0911302	Vz resultaten rioolexploitatie E722			3.022.830	2.484.080
0911504	Verliesvoorziening Stadsoevers			1.000.000	0
0911505	Verliesvoorziening Nieuwe Markt			90.000	0
0911506	Verliesvoorziening Knipplein			200.000	0
0911507	Verliesvoorziening 't Zand			1.293.000	1.293.000
0911508	Verliesvoorziening Plantagebaan 179			104.000	104.000
	Totaal	9.547.400	5.774.230	15.143.840	10.133.990

Kostenplaatsnummer:	9.980.200					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve specifieke externe kosten ruimtelijke ontwikkeling						
Doel:						
Een bijdrage per m ² verkochte grond voor betaling externe kosten bij R.O.-projecten die (nog) niet in de exploitatie van het ontwikkelingsbedrijf zitten.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 72.720	€ 62.124	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 72.720	€ 62.124	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Ontrekkingen / bestedingen **	€ 10.596-	€ 62.124-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 62.124	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
* Toelichting stortingen:						
Ingaande 2007 worden er geen reguliere stortingen meer gedaan.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 25/2013: 1e Berap; werkbudget inv. "De Zoom"	€ 10.596					
Subtotaal	€ 10.596	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u> 22-7-2014: van woonvisie naar woonagenda		€ 62.124				
Subtotaal	€ -	€ 62.124	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 10.596	€ 62.124	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Cf. raadsbesluit dd 8 oktober 2009 zal deze reserve na besteding van de middelen opgeheven worden; *aanwenden in 2014 om meest actuele problemen op de woning- en vastgoedmarkt aan te pakken door interactief/participatief bestrijden van leegstand en stimuleren van de woningmarkt.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.201					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve grote infrastructurele werken						
Doel:						
Het realiseren van onrendabele investeringen op stedelijk niveau, die noodzakelijk zijn t.b.v. het goed functioneren van de stad.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.036.197	€ 821.577	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijdrage complexen cf begroting	€ 29.885					
Bijdr.kruisp.Borchwerf (77210051)	€ 145.925-					
Storting rek. resultaat 2013		€ 425.030				
Prov. Subsidie rotonde 77210124		€ 206.000				
15/2011: terugstorting Vz wegen	€ 250.000	€ 250.000				
Subtotaal	€ 1.170.157	€ 1.702.607	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 348.579-	€ 1.702.607-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 821.577	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
77211006 Studie NOT/A58; 14/06		€ 66.620				
77210051 kruisp.Stepveld-Borchw	€ 1.739					
1/2013: Passerelle, 77210101	€ 301.557	€ 1.286.443				
34A/2013: kst bewegwijzering	€ 29.828					
33/2013: Rotonde Spectrum	€ 15.457	€ 349.544				
Subtotaal	€ 348.579	€ 1.702.607	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 348.579	€ 1.702.607	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Mobiliteitsagenda: Roosendaal Noord Tolberg Rotonde Beethovenlaan Bijdrage Stadsoevers						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Deze BR wordt niet meer gevoed vanuit de grondexploitaties. *Voor de uitvoering van het GVVP zit geen structurele dekking in de begroting.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.206					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve stimuleringsbijdragen						
Doel:						
Toekennen van financiële tegemoetkomingen met als oogmerk het binnenhalen van ondernemingen met een bepaald werkgelegenheidsprofiel						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681
Stortingen:						
Rente bijschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681	€ 79.681
* Toelichting stortingen:						
Betreft een bestemmingsreserve op basis van het raadsbesluit 31 mei 2006 opheffing ontwikkelingsbedrijf.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.207					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Grondexploitatie						
Doel:						
Verevenen van plansaldo's en het opvangen van risico's en onvoorziene tegenvallers op de grondexploitatie.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.402.453	€ 277.159	€ 1.031.239	€ 1.019.451	€ 970.510	€ 2.220.239
Stortingen *	€ 9.942.797	€ 1.052.481	€ 170.356	€ -	€ 1.299.526	€ -
Rente bijschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ 17.840	€ 16.984	€ 38.854
Subtotaal	€ 11.345.249	€ 1.329.640	€ 1.201.595	€ 1.037.291	€ 2.287.020	€ 2.259.093
Onttrekkingen / bestedingen ***	€ 11.068.090-	€ 298.401-	€ 182.144-	€ 66.781-	€ 66.781-	€ 31.156-
Saldo per 31 - 12	€ 277.159	€ 1.031.239	€ 1.019.451	€ 970.510	€ 2.220.239	€ 2.227.937
* Toelichting stortingen:						
Betreft een bestemmingsreserve op basis van het raadsbesluit 31 mei 2006 opheffing ontwikkelingsbedrijf.						
Aanbiedingsnota 2013; rentebijbeschrijving verlaagd naar 0% voor 2013 t/m 2015. AN 2015 verlaging rente % naar 1,75% t/m 2018.						
** Specificatie Overige dotaties						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stortingen via Algemene Dienst						
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen tgv Algemene Dienst						
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Baten grondexploitaties						
- Verliesvoorziening Nieuwe Markt	64.000	90.000				
- Verliesvoorziening Heerle	726.500					
- Verliesvoorziening Knipplein		200.000				
- Verliesvoorziening Plantagebaan 179			104.000			
- Verliesvoorziening Spoorhaven	6.992.200					
- Erfpachtgronden Groenendaal	21.722					
- Erfpachtgronden	10.677					
- Bloemschevaart	397.090					
- Herontwikkeling Heerle					1.289.189	
- De Stok fase 1, 2 en 3a	68.065					
- Groot Kroeven			66.356			
- Landerije		53.320				
- Groot Kalsdonk	600.000	128.428				
- Permekeplein	23.208					
- Weihoek		580.733				
- Sted.ontw. Woonv. Enclaveberg	19.199					
- Verpleegtehuis H.v.Vosstraat	1.020.135					
- Spoorhaven Zuid					10.337	
Subtotaal	€ 9.942.797	€ 1.052.481	€ 170.356	€ 0	€ 1.299.526	€ 0
Totaal	€ 9.942.797	€ 1.052.481	€ 170.356	€ 17.840	€ 1.316.510	€ 38.854
*** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
B. Besluit raad (minus A)						
onttrekking grondexploitatie						
- Afwaardering panden naar AD	10.543.036					
- Nieuwstraat 2e fase	56.708	38.172	35.625	35.625	35.625	
- Verspreide complexen	82.947	27.800	31.156	31.156	31.156	31.156
- Recreatiegebied De Stok	401					
- Nieuwe Markt		109.462				
- Knipplein		82.177				
- Dijkcentrum 1e fase		14.155				
- Herontwikkeling onderwijslocaties		26.635				
- Verliesvoorziening Plantagebaan 179			115.363			
- Verliesvoorziening Nieuwe Markt	64.000					
- Verliesvoorziening Plantagebaan 179	28.000					
- Verliesvoorziening 't Zand	293.000					
Subtotaal	€ 11.068.090	€ 298.401	€ 182.144	€ 66.781	€ 66.781	€ 31.156
Totaal	€ 11.068.090	€ 298.401	€ 182.144	€ 66.781	€ 66.781	€ 31.156
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen						

Kostenplaatsnummer:	9.980.208					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Strategische verwervingen						
Doel:						
Dekking van de ten laste van de gemeente blijvende kosten van strategische aankopen in het kader van gebiedsontwikkeling. Plafond is € 3 miljoen.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 52.846	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588
Stortingen:						
Rente bijgeschrijvingen						
Subtotaal	€ 52.846	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 11.258	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588	€ 41.588
* Toelichting stortingen:						
Betreft een bestemmingsreserve op basis van het raadsbesluit 31 mei 2006 opheffing ontwikkelingsbedrijf.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 1:71/2008: Loc. Plantagebaan	€ 11.258					
Subtotaal	€ 11.258	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 11.258	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Stand per 1-7-2014 De aanwending voor exploitatieverliezen Plantagebaan 194 is komen te vervallen, omdat het pand per 31 december 2013 is overgedragen vanuit verspreide complexen naar de materiele activa van de algemene dienst. Vooralsnog blijft het saldo gehandhaafd voor eventuele andere strategische verwervingen.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.214					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve winstuitkering HNG						
Doel:						
In de jaarrekening 2009 is een vordering opgenomen op het HNG van € 4.152.466 als gevolg van de opheffing van de gemeenschappelijke regeling. Hiervan dient de jaarlijkse winstuitkering ad. € 415.247 te worden afgeboekt.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 2.906.725	€ 2.491.478	€ 2.076.231	€ 1.660.984	€ 1.245.737	€ 830.490
Stortingen:						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 2.906.725	€ 2.491.478	€ 2.076.231	€ 1.660.984	€ 1.245.737	€ 830.490
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 415.247-	€ 415.247-	€ 415.247-	€ 415.247-	€ 415.247-	€ 415.247-
Saldo per 31 - 12	€ 2.491.478	€ 2.076.231	€ 1.660.984	€ 1.245.737	€ 830.490	€ 415.243
* Toelichting stortingen:						
Betreft een nieuwe bestemmingsreserve op basis van het raadsbesluit jaarverslag 2009.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Jaarlijkse onttrekking winstuitkering	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247
Subtotaal	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247	€ 415.247
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.218					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve vervallen pachtopbrengsten Visdonk						
Doel:						
De reserve dient om de vervallen pachtopbrengsten door de verkoop van boerderijen en gronden te vervangen door rentebaten ten gunste van de algemene middelen.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.538.800	€ 1.458.200	€ 1.377.600	€ 971.000	€ 705.400	€ 624.800
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.538.800	€ 1.458.200	€ 1.377.600	€ 971.000	€ 705.400	€ 624.800
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 80.600-	€ 80.600-	€ 406.600-	€ 265.600-	€ 80.600-	€ 80.600-
Saldo per 31 - 12	€ 1.458.200	€ 1.377.600	€ 971.000	€ 705.400	€ 624.800	€ 544.200
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Vervallen pachtopbrengsten 1A/2014; Aanbiedingsnota 2014	€ 80.600	€ 80.600	€ 80.600 € 326.000	€ 80.600 € 185.000	€ 80.600	€ 80.600
Subtotaal	€ 80.600	€ 80.600	€ 406.600	€ 265.600	€ 80.600	€ 80.600
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 80.600	€ 80.600	€ 406.600	€ 265.600	€ 80.600	€ 80.600
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.219					
Budgethouder	VTH					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve mobiliteit						
Doel:						
Volledige kostendekking (nastreven van het gereguleerd parkeren in de gemeente, zowel t.a.v. het straatparkeren als overdekt parkeren). Gevoed uit de resultaten van het straatparkeren. Aanwending ten behoeve van verkeer en parkeren. Oogmerk egalisering parkeertarieven.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 2.238.957	€ 1.876.958	€ 792.072	€ 946.674	€ 1.226.178	€ 1.505.232
Stortingen *		€ 45.593	€ 154.602	€ 279.504	€ 279.054	€ 414.473
Verhoging storting aanb.note 2014		€ 25.000				
Subtotaal	€ 2.238.957	€ 1.947.551	€ 946.674	€ 1.226.178	€ 1.505.232	€ 1.919.705
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 361.999-	€ 1.155.478-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.876.958	€ 792.072	€ 946.674	€ 1.226.178	€ 1.505.232	€ 1.919.705
* Toelichting stortingen:						
2/2012: Agenda van Roosendaal; is besloten dat er van de hogere opbrengst betaald parkeren € 225.000,-- ingezet wordt als algemeen dekkingsmiddel en niet in de Bestemmingsreserve wordt gestort.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
32/2012: claim BPR						
1/2013: passerelle 77210101	€ 109.022	€ 202.978				
25/13: Liften passerelle 77210101		€ 600.000				
Onttrekking gesloten financiering	€ 252.977					
16A/2014: aanv. kst. passerelle		€ 170.500				
16A/2014; 1e Berap, pilot gratis parkeren, 1e hj. 2014		€ 44.000				
Subtotaal	€ 361.999	€ 1.017.478	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
16-6-2014: pilot gratis parkeren 2e hj. 2014		€ 75.000				
Subtotaal	€ -	€ 75.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Compensatie tarief parkeergarages 1e en 2e kw. 2014 (2e Berap '14)		€ 63.000				
Subtotaal	€ -	€ 63.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 361.999	€ 1.155.478	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.221					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve onderhoud stedelijke waterpartijen						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 212.544	€ 254.928	€ 83.134	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 42.384	€ 42.384				
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 254.928	€ 297.312	€ 83.134	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 214.178	€ 83.134	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 254.928	€ 83.134	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) 4/2012: jaarlijks onderhoud EVZ		€ 2.178				
Subtotaal	€ -	€ 2.178	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B) 9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren			€ 83.134			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 83.134	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling Bijdrage baggeren waterschap		€ 212.000				
Subtotaal	€ -	€ 212.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 214.178	€ 83.134	€ -	€ -	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Onderliggende plan voor deze reserve is het vastgestelde Waterplan. Hierin is geen financiële planning opgenomen, omdat er geen middelen beschikbaar waren voor de uitvoering van het plan.						
Het waterschap Brabantse Delta heeft in 2009 een deel van de stedelijke hoofdwatergangen gebaggerd. Omdat de gemeente de ontvangstplicht heeft voor de vrijkomende baggerspecie dienen middelen te worden gereserveerd. Het waterschap wil in 2011 een deel van de Watermolenbeek baggeren en volgens planning zal in 2014 opnieuw een deel van de overige stedelijke watergangen worden gebaggerd. De totale kosten voor het baggeren (ontvangstplicht) zijn geprognostiseerd op € 670.000. Met de kadernota 2012 is een krediet beschikbaar gesteld van € 458.000. De overige benodigde middelen komen uit deze bestemmingsreserve. Er is nog geen overeenstemming over de definitieve planning van de baggerwerkzaamheden, het is nog onzeker of werkzaamheden in 2014 gaan plaatsvinden.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.222					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve onderhoud civiel technische kunstwerken						
Doel:						
Kostenegalisatie t.b.v. de exploitatie						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 35.945	€ 37.925	€ 77.085	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 47.316	€ 47.316				
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 83.261	€ 85.241	€ 77.085	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 45.337-	€ 8.156-	€ 77.085-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 37.925	€ 77.085	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Uitgaven 2013	€ 45.337					
Subtotaal	€ 45.337	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 4/2012: onderhoud Vlietbrug		€ 8.156				
Subtotaal	€ -	€ 8.156	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u> 9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren			€ 77.085			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 77.085	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 45.337	€ 8.156	€ 77.085	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Investerings zijn aangedragen bij de Agenda van Roosendaal. Er wordt gewerkt aan een onderhoudsplan civieltechnische kunstwerken; Eea is afhankelijk van de voortgang van de investeringen.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.224					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Onderhoud Verhardingen						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. exploitatie wegen t.b.v. onderhoud verhardingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 4.445.146	€ 2.145.780	€ 215.595	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen *	€ 2.559.299	€ 2.559.299				
Agenda van Roosendaal verlaging	€ 1.000.000-	€ 1.000.000-				
Stortingen Kadernota 2010 (Credo)	€ 250.000-	€ 250.000-				
Kadernota 2014 onderhoud verh.		€ 2.000.000				
Maj.Opgave,kwaliteit verhardingen	€ 2.000.000					
Subtotaal	€ 7.754.445	€ 5.455.079	€ 215.595	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 5.608.664	€ 5.239.484	€ 215.595	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 2.145.780	€ 215.595	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
* Toelichting stortingen:						
2/2012; Agenda van Roosendaal verlaging storting 1 mln. 2012 t/m 2014. Kadernota 2014; 2 mln. extra storting verhardingen vanaf 2014.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Lopende projecten t/m 2013	€ 5.608.664	€ 1.141.184				
Lopende projecten		€ 5.194.833				
Spoorhaven 2012 t/m 2020		€ 196.905				
Subtotaal	€ 5.608.664	€ 6.532.922	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
16a/2014: 1e Berap 2014		€ 1.372.290-				
Subtotaal	€ -	€ 1.372.290-	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren			€ 215.595			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 215.595	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
OPR 2015-2018 (excl Spoorhaven)		€ 78.852				
Subtot	€ -	€ 78.852	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 5.608.664	€ 5.239.484	€ 215.595	€ -	€ -	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
*** Deze format is geactualiseerd t.o.v. het OOR op basis van de laatste informatie.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.225					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve onderhoud speelgelegenheden						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie voor het instandhouden van de speelvoorzieningen.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 43.872	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 311.160	€ 313.694				
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 355.032	€ 313.694	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 355.032-	€ 313.694-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Uitgaven 2013	€ 355.032					
Subtotaal	€ 355.032	€ -	€ -	€ -		€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 4/2012: Onttrekkingen		€ 313.694				
Subtotaal	€ -	€ 313.694	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u> 9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 355.032	€ 313.694	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Op basis van de beschikbare middelen wordt een jaarplanning gemaakt. In een kalenderjaar worden meestal ook nog werkzaamheden uitgevoerd die nog gepland stonden voor het jaar daarvoor, waardoor de werkelijk uitgaven niet exact zullen overeenkomen met de geplande uitgaven. Vanaf 2015 zal de programmering van het onderhoud van de speelvoorzieningen worden opgenomen in het Maatschappelijk Onderhoudsprogramma Openbare ruimte (MOOR)						

Kostenplaatsnummer:	9.980.229					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Onderhoudsprogramma openbare ruimte						
Doel:						
Optimalisering van de Openbare Ruimte in de gemeente c.f. het OOR, voor de werkzaamheden regulier onderhoud en reconstructies aan de Openbare Ruimte.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01		€ -	€ -	€ 959.660	€ 1.164.957	€ 715.565
Samenvoegen BR & Vz			€ 732.164			
Stortingen *			€ 5.660.905	€ 5.663.540	€ 5.666.225	€ 5.668.960
Subtotaal	€ -	€ -	€ 6.393.069	€ 6.623.200	€ 6.831.182	€ 6.384.525
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 5.433.409	€ 5.458.243	€ 6.115.617	€ 5.577.590
Saldo per 31 - 12	€ -	€ -	€ 959.660	€ 1.164.957	€ 715.565	€ 806.935
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Lopende projecten (Vz 0911100)			€ 37.161	€ 3.998	€ 5.000	
Subtotaal	€ -	€ -	€ 37.161	€ 3.998	€ 5.000	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren			€ 1.394.951	€ 701.572	€ 643.778	€ 531.573
Subtotaal	€ -	€ -	€ 1.394.951	€ 701.572	€ 643.778	€ 531.573
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
OOR 2015-2018 (excl Spoorhaven)			€ 4.001.297	€ 4.752.673	€ 5.466.839	€ 5.046.017
Subtotaal	€ -	€ -	€ 4.001.297	€ 4.752.673	€ 5.466.839	€ 5.046.017
Totaal	€ -	€ -	€ 5.433.409	€ 5.458.243	€ 6.115.617	€ 5.577.590
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
In de nota Verbindend beheren is aangegeven dat door ontschotting van reserves en voorzieningen efficiënter kan worden gewerkt. Voorgesteld wordt per 1-1-2015 een vijftal reserves en voorzieningen samen te voegen. BR Verhardingen, BR Civiel Technische Kunstwerken, BR Speelgelegenheden, BR stedelijke Waterpartijen en de Vz. Openbare Verlichting.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.100					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorziening openbare verlichting						
Doel:						
Optimalisering van de openbare verlichting in de gemeente c.f. het beleidsplan openbare verlichting						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 767.801	€ 914.224	€ 356.350	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 695.627	€ 695.627				
Vergoeding netwerkkosten Abri's						
Subtotaal	€ 1.463.428	€ 1.609.851	€ 356.350	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 549.205-	€ 1.253.501-	€ 356.350-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 914.224	€ 356.350	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Lopende projecten t/m 2013	€ 549.205	€ 297.846				
Lopende projecten		€ 1.095.627				
Subtotaal	€ 549.205	€ 1.393.473	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
16a/2014: 1e Berap 2014		€ 167.200-				
Subtotaal	€ -	€ 167.200-	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
9-9-2014: OOR samenvoeging, in het kader van verbindend beheren			€ 356.350			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 356.350	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
OOR 2014-2017		€ 27.228				
Subtotaal	€ -	€ 27.228	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 549.205	€ 1.253.501	€ 356.350	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Deze format is geactualiseerd met de laatste gegevens van het VGRP 2014-2019						

Kostenplaatsnummer:	0.911.300					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorziening exploitatie reinigingssector (SAVER)						
Doel:						
Gesloten financieringsstructuur van de reinigingssector, inclusief egalisatie tarieven.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 2.768.986	€ 3.350.948	€ 3.456.164	€ 3.318.684	€ 3.385.843	€ 3.660.919
Stortingen *	€ 581.963	€ 105.216		€ 67.159	€ 275.076	€ 489.203
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 3.350.948	€ 3.456.164	€ 3.456.164	€ 3.385.843	€ 3.660.919	€ 4.150.122
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 137.480-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 3.350.948	€ 3.456.164	€ 3.318.684	€ 3.385.843	€ 3.660.919	€ 4.150.122
* Toelichting stortingen:						
Uitgangspunt is 100% kostendekking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening. Bedragen verwerkt cf begroting 2015-2019.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Meerjaren begroting 2015-2019			€ 137.480			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 137.480	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 137.480	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Invoeren gedifferentieerde tarieven voor de afvalstoffenheffing met ingang van 2014. Eind 2014 evaluatie invoering tariefdifferentiatie en de bijbehorende gevolgen gesloten financiering.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.301					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorziening rioleringsinvesteringen						
Doel:						
Realisering van de in de VGRP 2014-2019 opgenomen projecten m.b.t. groot onderhoud en reconstructies en vervangingsinvesteringen van rioleringen. De basis hiervoor is het verbreed gemeentelijk rioleringsplan.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 3.744.526	€ 5.168.840	€ 2.440.395	€ 1.195.411	€ 1.571.504	€ 1.743.298
Stortingen *	€ 2.511.081	€ 2.700.000	€ 3.500.000	€ 3.500.000	€ 3.500.000	€ 4.000.000
Brabantse Delta	€ 233.765					
Extra storting van riooexploitatie		€ 650.000				
Subtotaal	€ 6.489.371	€ 8.518.840	€ 5.940.395	€ 4.695.411	€ 5.071.504	€ 5.743.298
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.320.531-	€ 6.078.445-	€ 4.744.984-	€ 3.123.907-	€ 3.328.206-	€ 2.653.396-
Saldo per 31 - 12	€ 5.168.840	€ 2.440.395	€ 1.195.411	€ 1.571.504	€ 1.743.298	€ 3.089.902
* Toelichting stortingen:						
Subsidie aanleg BBB Moerstraten; 43/2010; € 221.850,-- Stortingen aangepast cf. VGRP; wijz. 3/2014						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Uitgaven 2013	€ 1.320.531					
Lopende projecten		€ 5.621.962	€ 1.025.805	€ 246.839		
Spoorhaven 2012 t/m 2020		€ 156.728	€ 156.728	€ 156.728	€ 156.728	€ 156.728
Subtotaal	€ 1.320.531	€ 5.778.690	€ 1.182.533	€ 403.567	€ 156.728	€ 156.728
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
16a/2014: 1e Berap 2014		€ -852.000				
Subtotaal	€ -	€ 852.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
OOR 2015-2018 minus spoorhaven en Kroeven		€ 1.151.755	€ 3.562.451	€ 2.720.340	€ 3.171.478	€ 2.496.668
Subtotaal	€ -	€ 1.151.755	€ 3.562.451	€ 2.720.340	€ 3.171.478	€ 2.496.668
Totaal	€ 1.320.531	€ 6.078.445	€ 4.744.984	€ 3.123.907	€ 3.328.206	€ 2.653.396
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Deze format is geactualiseerd met de laatste gegevens van het VGRP 2014-2019						

Kostenplaatsnummer:	0.911.302					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorziening resultaten rioolexploitatie						
Doel:						
Volledige kostendeckking in de rioolsector o.b.v. begroting 2015--2019. Exploitatiesaldi lopen via deze voorziening						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 2.270.990	€ 3.022.832	€ 2.484.083	€ 2.010.279	€ 2.029.850	€ 2.569.207
Stortingen *	€ 751.841	€ 111.251		€ 19.571	€ 539.357	€ 401.545
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 3.022.832	€ 3.134.083	€ 2.484.083	€ 2.029.850	€ 2.569.207	€ 2.970.752
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 650.000-	€ 473.804-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 3.022.832	€ 2.484.083	€ 2.010.279	€ 2.029.850	€ 2.569.207	€ 2.970.752
* Toelichting stortingen:						
Uitgangspunt is 100% kostendeckking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 3/2014: VGRP 2014-2019 ovb naar vz. rioolinvesteringen Meerjarenbegroting 2015-2019		€ 650.000	€ 473.804			
Subtotaal	€ -	€ 650.000	€ 473.804	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 650.000	€ 473.804	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
* Deze format is geactualiseerd met de laatste gegevens van het VGRP 2014-2019 incl de verwerking van de 2,3% inflatiecorrectie toe te passen op de baten en incl de verwerking van de urenbegroting 2014. Deze laatste twee wijzigingen tov het VGRP hebben als gevolg dat het te verwachten saldo afwijkt van hetgeen is benoemd in het rekenmodel VGRP.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.504					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Stadsoevers						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 1.000.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort cq taakstelling ad € 2.768.000,-- is een verliesvoorziening gevormd t.l.v. de BR Grondexploitatie. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2010 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra er een gewijzigde grondexploitatie door de BV /CV wordt vastgesteld zal de taakstelling ook wijzigen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> ovb vz. spoorhaven						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Verliesneming						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u> Verliesneming		€ 1.000.000				
Subtotaal	€ -	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 1.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.505					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Nieuwe Markt						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 154.000	€ 90.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 154.000	€ 90.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 64.000-	€ 90.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 90.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort ad € 154.000,- is een verliesvoorziening gevormd t.l.v. de BR Grondexploitatie. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra de grondexploitatie wordt gewijzigd zal het tekort ook worden aangepast. Doorlooptijd exploitatie nu tot en met 2014.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Bijdr. ren. luifels Nieuwe Markt	€ 64.000					
Overige kosten luifels		€ 5.000				
Subtotaal	€ 64.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Verliesneming		€ 85.000				
Subtotaal	€ -	€ 85.000	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 64.000	€ 90.000	€ -	€ -	€ -	€ -
E. Overige behoeften						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
situatie per 1-7-2014 verwachting is nog steeds af te rekenen in 2014. Vooralsnog afronden in 2014 handhaven.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.506					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Knipplein						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 200.000	€ 200.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 200.000	€ 200.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 200.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 200.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort ad € 200.000,- is een verliesvoorziening gevormd t.i.v. de BR Grondexploitatie. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra de grondexploitatie wordt gewijzigd zal het tekort ook worden aangepast. Doorlooptijd exploitatie nu tot en met 2014.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) Verliesneming		€ 200.000				
Subtotaal	€ -	€ 200.000	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 200.000	€ -	€ -	€ -	€ -
E. Overige behoeften						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.507					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Verliesvoorziening 't Zand						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.000.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000
Stortingen *	€ 293.000					
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000	€ 1.293.000
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort ad € 1.000.000,-- is een verliesvoorziening gevormd t.l.v. de BR Grondexploitatie. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra de grondexploitatie wordt vastgesteld zal het tekort worden geconcretiseerd. Doorlooptijd exploitatie nu tot en met 2014. Jaarrekening 2013 gestort € 293.000,--.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Verliesneming						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
In het 2 e halfjaar 2014 volgt er een grondexploitatie. Deze zal uitsluitel geven of de verliesvoorziening in stand blijft of komt te vervallen						

Kostenplaatsnummer:	0.911.508					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Plantagebaan 179						
Doel:						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 76.000	€ 104.000	€ 104.000	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 28.000					
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 104.000	€ 104.000	€ 104.000	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 104.000	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 104.000	€ 104.000	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort ad € 76.000,-- is een verliesvoorziening gevormd t.l.v. de BR Grondexploitatie. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra de grondexploitatie wordt gewijzigd zal het tekort ook worden aangepast. Doorlooptijd exploitatie nu tot en met 2015.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Verliesneming			€ 104.000			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 104.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 104.000	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Programma 5

Zorgen & Stimuleren

Kostenplaatsnummer:	9.980.103					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Specifieke risico reserve sociaal domein						
Doel:						
Risico's van het sociaal domein af te dekken als die niet meer uit de reguliere gemeentelijke exploitatie zijn te dekken. Bovengrens van deze reserve is bij de AN 2015 vastgesteld op € 10 miljoen.						
2013						
2014						
2015						
2016						
2017						
2018						
Saldo per 01-01	€ -	€ 1.506.000	€ 4.091.000	€ 5.787.000	€ 8.052.000	€ 10.000.000
Stortingen *	€ 1.506.000	€ 2.585.000	€ 3.696.000	€ 4.265.000	€ 4.265.000	€ 4.265.000
Verlaging storting AN 2015			€ 2.000.000-	€ 2.000.000-	€ 2.317.000-	€ 4.265.000-
Subtotaal	€ 1.506.000	€ 4.091.000	€ 5.787.000	€ 8.052.000	€ 10.000.000	€ 10.000.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.506.000	€ 4.091.000	€ 5.787.000	€ 8.052.000	€ 10.000.000	€ 10.000.000
* Toelichting stortingen:						
Verlaging storting Aanbiedingsnota 2015, conform besluitvorming loopt deze reserve op tot € 10 miljoen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
2013						
2014						
2015						
2016						
2017						
2018						
A. Contractueel verplicht						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Overschotten en tekorten op de budgetten van het sociaal domein komen gewoon ten gunste van respectievelijk ten laste van het rekeningresultaat. Het saldo van deze reserve dient in relatie te worden gezien tot het saldo van de reserve toets deelfonds sociaal domein (zie AN 2015). Per saldo dienen de saldi van beide positief te zijn. Dit betekent dat niet zonder meer bedragen aan deze reserve kunnen worden onttrokken.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.104					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Reserve; toets deelfonds sociaal domein						
Doel:						
Wettelijk voorgeschreven egalisatie van overschotten en tekorten van sociaal deelfonds						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Het saldo van deze reserve dient in relatie te worden gezien tot het saldo van de risico reserve sociaal domein (zie AN 2015) per saldo dienen de saldi van beide positief te zijn.						

Programma 6

Betalen & Financiereren

Kostenplaats nummer	Programma 6	Reserves		Vorzieningen	
		01-01-2014	31-12-2014	01-01-2014	31-12-2014
9980100	Algemene reserve	10.572.040	8.902.300		
9980101	Algemene risico reserve	1.500.000	1.500.000		
9980102	Algemene saldireserve	742.000	236.000		
9980203	BR exploitatie nieuw / verbouwing stadskantoor	7.497.560	6.938.250		
9980209	BR gaswinstuitkering Essent	4.252.430	3.093.430		
9980210	BR majeure opgaven	5.106.020	4.213.630		
9980217	BR decentralisatie uitkeringen	938.390	48.700		
9980220	BR Fondsen Agenda van Roosendaal	1.962.300	2.335.710		
9980228	BR investeringsimpuls economie	0	0		
0911406	Vz sociaal vzfonds gemeentepersoneel			58.890	64.790
0911501	Vz oninbare priv.recht.vord			249.320	249.320
0911502	Vz oninbare publ.recht.vord			168.430	168.430
	Totaal	32.570.740	27.268.020	476.640	482.540

Kostenplaatsnummer:	9.980.100					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Algemene reserve						
Doel:						
Weerstandsvermogen van de gemeente om de solvabiliteit van de gemeente te garanderen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 9.495.338	€ 10.572.034	€ 8.902.303	€ 8.816.043	€ 8.816.043	€ 8.816.043
Stortingen *	€ 1.966.967					
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 11.462.305	€ 10.572.034	€ 8.902.303	€ 8.816.043	€ 8.816.043	€ 8.816.043
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 890.271-	€ 1.669.731-	€ 86.260-	€ -	€ -	€ 900.192-
Saldo per 31 - 12	€ 10.572.034	€ 8.902.303	€ 8.816.043	€ 8.816.043	€ 8.816.043	€ 7.915.851
* Toelichting stortingen:						
Rentebijbeschrijving is bij de aanbiedingsnota 2015, ingezet als incidenteel dekkingsmiddel 2016 t/m 2018.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
35/2011: res. 2010 77550001	€ 63.295					
35/2011: res. 2010 HR agenda	€ 100.000					
20/2013: res. 2012 dec.uitkering	€ 674.422					
20/2013: res. 2012 HR agenda	€ 52.555					
14/2014: res. 2013 (stort. BR/VZ)		€ 1.461.731				
14/2014: res. 2013 bijdrage		€ 108.000				
16A/2014: 1e Berap; IZA gelden		€ 100.000				
Subtotaal	€ 890.271	€ 1.669.731	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
1/2015: Aanbiedingsnota 2015						€ 900.192
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 900.192
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Restant IZA gelden 2e tranche			€ 86.260			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 86.260	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 890.271	€ 1.669.731	€ 86.260	€ -	€ -	€ 900.192
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De ondergrens van de algemene reserve is bij de implementatienota reserves en voorzieningen vastgesteld op € 6.500.000.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.101					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Algemene risicoreserve						
Doel:						
De algemene risicoreserve dient in eerste instantie voor afdekking van de risico's die zijn opgenomen in de risicoparagraaf.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De ondergrens van de algemene risicoreserve is bij de implementatienota reserves en voorzieningen in 2007 vastgesteld op € 1.500.000.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.102					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Algemene Saldireserve						
Doel:						
Overschotten en tekorten uit de verschillende jaarschijven storten cq onttrekken.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 742.000	€ 742.000	€ 236.003	€ 928.000	€ 1.271.000	€ 557.000
Stortingen *			€ 928.000	€ 343.000		€ 106.000
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 742.000	€ 742.000	€ 1.164.003	€ 1.271.000	€ 1.271.000	€ 663.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 505.997-	€ 236.003-	€ -	€ 714.000-	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 742.000	€ 236.003	€ 928.000	€ 1.271.000	€ 557.000	€ 663.000
* Toelichting stortingen:						
Aanbiedingsnota begroting 2012, ter egalisatie van de meerjarenbegroting 2012-2015. Kadernota 2014 stortingen en onttrekking ter egalisatie van de meerjarenbegroting 2014-2017. Aanbiedingsnota 2015, stortingen en onttrekking ter egalisatie van de meerjarenbegroting 2015-2018.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
1/2012: Aanbiedingsnota 2012		€ 182.000				
6-6-2013: Kadernota 2014		€ 61.339	€ 15.346			
1A/2014: Aanbiedingsnota 2014		€ 116.000	€ 220.657			
16A/2014: 1e Berap 2014		€ 146.658				
Subtotaal	€ -	€ 505.997	€ 236.003	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
1/2015: Aanbiedingsnota 2015					€ 714.000	
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 714.000	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 505.997	€ 236.003	€ -	€ 714.000	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.203					
Budgethouder	A&F					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve nieuw- en verbouw stadskantoor.						
Doel:						
Dekking investeringslasten verbouw stadskantoor						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 6.866.324	€ 7.497.557	€ 6.938.247	€ 6.622.747	€ 6.347.755	€ 6.141.726
Stortingen *	€ 864.668	€ 700.690	€ 893.136	€ 900.681	€ 936.681	€ 972.681
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 7.730.992	€ 8.198.247	€ 7.831.383	€ 7.523.428	€ 7.284.436	€ 7.114.407
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 233.435-	€ 1.260.000-	€ 1.208.636-	€ 1.175.673-	€ 1.142.710-	€ 1.109.748-
Saldo per 31 - 12	€ 7.497.557	€ 6.938.247	€ 6.622.747	€ 6.347.755	€ 6.141.726	€ 6.004.659
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Renovatie stadserf	€ 233.435	€ 1.260.000	€ 1.208.636	€ 1.175.673	€ 1.142.710	€ 1.109.748
Subtotaal	€ 233.435	€ 1.260.000	€ 1.208.636	€ 1.175.673	€ 1.142.710	€ 1.109.748
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 233.435	€ 1.260.000	€ 1.208.636	€ 1.175.673	€ 1.142.710	€ 1.109.748
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Aanwending van het resterende saldo van de BR nieuwbouw stadskantoor ter dekking kapitaallasten van de investering 9 mln. Op basis van een verkorte afschrijvingsduur naar 10 jaar.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.209					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve gaswinstuitkering Essent						
Doel:						
Geleidelijk afbouw van de vervangende gaswinstuitkering van € 2,7 mln. en anderzijds ten behoeve van de alternatieve aanwendingsmogelijkheden van de afkoopsom						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 5.708.431	€ 4.252.431	€ 3.093.431	€ 509.931	€ 176.054	€ -
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ 19.122	€ 6.602	
Subtotaal	€ 5.708.431	€ 4.252.431	€ 3.093.431	€ 529.054	€ 182.656	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.456.000-	€ 1.159.000-	€ 2.583.500-	€ 353.000-	€ 182.656-	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 4.252.431	€ 3.093.431	€ 509.931	€ 176.054	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Aanbiedingsnota 2013; rentebijbeschrijving verlaagd naar 0% voor 2013 t/m 2015.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
10/09: verv. gaswinstuitkering	€ 1.350.000	€ 1.080.000	€ 810.000	€ 540.000	€ 182.656	
02/12: AvR; verlaging onttrekking				€ 270.000-		
01/2013: aanb. nota 2013	€ 106.000	€ 79.000	€ 1.773.500	€ 83.000		
Subtotaal	€ 1.456.000	€ 1.159.000	€ 2.583.500	€ 353.000	€ 182.656	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 1.456.000	€ 1.159.000	€ 2.583.500	€ 353.000	€ 182.656	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.210					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve majeure opgaven						
Doel:						
Reserve t.b.v. uitvoering van majeure opgaven, waarvoor de Gemeente zich gesteld ziet, aan het einde van of na afloop van de huidige collegeperiode.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 11.764.747	€ 5.106.019	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 1.550.000		€ -	€ -	€ -	€ -
Terugstorting uitstroomregeling		€ 2.550.000				
Rente bijgeschrijvingen	€ 235.295	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 13.550.042	€ 7.656.019	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 8.444.024	€ 3.442.386	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 5.106.019	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Vanaf 2014 t/m 2021 terugstorting voorfinanciering uitstroomregeling 60+; Aanbiedingsnota 2015; BR majeure opgaven en Fondsen Agenda van Roosendaal worden per 1-1-2015 samengevoegd tot BR Investeringsimpulsen economie en meer specifiek de binnenstad.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Inhaalslag openb. verhardingen	€ 2.000.000					
LWD 14/13 -/- 34B/2013	€ 281.541					
14/2013: restant BO	€ 125.178					
2/2012: AvR, Rising Stars	€ 350.000					
2+11/12: verb.weg Borchw.-Maj.	€ 205.129	€ 401.086				
32/2013: Uitstroomregeling ***	€ 5.482.175					
1C/2014: kap.lasten starterslen.		€ 67.500				
4/2014: LWD 2014		€ 342.970				
4/2014: Heerlijkheid Nispen		€ 83.192				
Subtotaal	€ 8.444.024	€ 894.748	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
20-12-2010:claim LWD		€ 2.297.639				
10-06-2014: Roosendaal gezonde stad		€ 250.000				
AN 2015, samenvoeging			€ 4.213.632			
Subtotaal	€ -	€ 2.547.639	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 8.444.024	€ 3.442.386	€ 4.213.632	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.217					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Decentralisatie uitkeringen						
Doel:						
De decentralisatie-uitkeringen zijn bestemd voor specifieke bestedingen in het betreffende jaar en latere jaren en dienen daarom gereserveerd te blijven voor dat doel.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 900.924	€ 938.392	€ 48.694	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 674.422	€ 944.106				
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 1.575.346	€ 1.882.498	€ 48.694	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 636.954	€ 1.833.804	€ 48.694	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 938.392	€ 48.694	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Storting van resultaat 2013 € 944.106,-; 14/2014						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Uitgaven 2013	€ 636.954					
14/2013:Kansen v Kalsdonk		€ 342.000				
20/2013: AWBZ/ Jeugd en gezin		€ 278.604				
14/2014: resultaatbepaling 2013		€ 944.106				
16A/2014: 1e Berap; taalcoaches		€ 45.000	€ 48.694			
16A/2014: 1e Berap; subs. TWB		€ 36.516				
16A/2014: 1e Berap; K.v.K.		€ 172.559				
16A/2014: 1e Berap; bommenreg.		€ 106.860				
Subtotaal	€ 636.954	€ 1.925.645	€ 48.694	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Inzet deel instapcursussen inburgering tbv taakstelling inburgering		€ 29.732				
Correctie resultaatbestemming 2012 deel Jeugd en Gezin		€ 85.057				
Correctie resultaatbestemming 2013 deel Jeugd en Gezin		€ 36.516				
Subtotaal	€ -	€ 91.841	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 636.954	€ 1.833.804	€ 48.694	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.220					
Budgethouder	SS					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Fondsen Agenda van Roosendaal						
Doel:						
Grote transities uit de Agenda van Roosendaal te faciliteren; terugdringen/opvangen van niet wenselijke maatschappelijke effecten; Investeren in nieuwe ontwikkelingen van de lokale samenleving in economisch, sociaal en ruimtelijk opzicht.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 1.668.525	€ 1.962.303	€ 2.335.713	€ -	€ -	€ -
Stortingen *	€ 2.500.000	€ 2.500.000				
Kadernota 2014						
Subtotaal	€ 4.168.525	€ 4.462.303	€ 2.335.713	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 2.206.222-	€ 2.126.590-	€ 2.335.713-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.962.303	€ 2.335.713	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
Aanbiedingsnota 2015; BR majeure opgaven en Fondsen Agenda van Roosendaal worden per 1-1-2015 samengevoegd tot de BR Investeringsimpulsen economie en meer specifiek de binnenstad.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
kadernota 2013: kst AWBZ	€ 28.475					
kadernota 2013: kst Jeugdzorg	€ 27.202					
40/2012: KCC 77002040	€ 73.496	€ 23.585				
1/2013: waarderingssubs. 2013	€ 333.000					
1/2013: rente BR majeure opgave	€ 235.295					
1/13:subs.Moerstraten peutersp.	€ 13.625	€ 13.625				
1/2013: subs. Hofplein	€ 18.000					
1/2013: subs.kind. in armoede	€ 5.000					
3/2013: actieplan binnenstad	€ 274.517	€ 125.483				
7/13: Transitie Kleine Overheid	€ 203.462	€ 546.538				
7/13: Transitie De Stok	€ 4.500	€ 35.500				
7/13: Trans.Sportaccommodaties	€ 33.860					
7/13: Aanv. noodfonds Traverse	€ 50.000	€ 200.000				
7/13: Transitie Buurthuizen	€ 174.029	€ 92.971				
8/13: Speerpunt Zorgeconomie	€ 216.595	€ 258.405				
23/13: Cockpit binnenstad	€ 323.988	€ 176.012				
25A/13: 1e Berap, inv. De Stok	€ 141.000					
38/2013: Smart Retail City	€ 50.179	€ 49.821				
1C/2014: Overgangs. muziekver.		€ 20.000				
1C/2014: Zelfbeheer sportacc.		€ 100.000				
1C/2014: subs. Kunst en Cultuur		€ 29.000				
1C/2014: Kap. lasten SVN		€ 10.000				
8/2014: Unilocatie Vierhoeven		€ 150.000				
16A/2014:1e Ber. subs.volksfeest		€ 4.500				
16A/2014:1e Berap; jeugdzorg		€ 86.125				
16A/2014:1e Berap; WMO		€ 102.525				
16A/2014:1e Ber. kindervak.werk		€ 2.500				
16A/2014:1e Berap; binnenstad		€ 100.000				
Subtotaal	€ 2.206.222	€ 2.126.590	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
AN 2015, samenvoeging			€ 2.335.713			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 2.335.713	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 2.206.222	€ 2.126.590	€ 2.335.713	€ -	€ -	€ -
E. Overige behoeften						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Nieuwe reserve is in het leven geroepen bij de agenda van Roosendaal in 2012.						
Jaarlijks zal bij de 1e Berap aan de raad een voorstel door het college gedaan worden over de onttrekkingen aan en bestedingen van de fondsen. In Kadernota 2013 zijn de spelregels voor de besteding van dit fonds opgenomen. Voor een flexibele inzet van de middelen is besloten geen verdere onderverdeling in 3 aparte fondsen te maken.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.228					
Budgethouder	SS					
Omschrijving:						
BR investeringsimpulsen economie en meer specifiek de binnenstad						
Doel:						
T.b.v. investeringseconomie (w.o. binnenstad) zoals verwoord in de bestuurovereenkomst 2014-2018						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01		€ -	€ -	€ 8.062.808	€ 8.331.808	€ 8.660.808
Samenvoegen BR			€ 6.549.000			
Stortingen *			€ 1.842.000	€ 274.000	€ 329.000	€ 1.339.192
Subtotaal	€ -	€ -	€ 8.391.000	€ 8.336.808	€ 8.660.808	€ 10.000.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 328.192-	€ 5.000-	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ -	€ -	€ 8.062.808	€ 8.331.808	€ 8.660.808	€ 10.000.000
* Toelichting stortingen:						
Aanbiedingsnota 2015; BR majeure opgaven en Fondsen Agenda van Roosendaal worden per 1-1-2015 samengevoegd tot de BR Investeringsimpulsen economie en meer specifiek de binnenstad. Extra storting € 900.192,- in 2018.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Aanbiedingsnota 2015:						
8/13: Speerpunt Zorgeconomie			€ 225.000			
1C/2014: Overgangs. muziekver.			€ 20.000	€ 5.000		
4/2014: Heerlijkheid Nispen			€ 83.192			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 328.192	€ 5.000	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 328.192	€ 5.000	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.406					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Voorziening sociaal voorzieningenfonds gemeente personeel						
Doel:						
Dient ter dekking van de kosten voor personeelsleden die hier voor in aanmerking komen. Voeding vindt plaats door de gemeente en het personeel. Betreft het belegde eigen vermogen van de stichting bij de gemeente.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 60.075	€ 58.887	€ 64.787	€ 76.787	€ 84.187	€ 88.837
Stortingen * (contributie)	€ 2.947	€ 2.900	€ 2.900	€ 2.900	€ 2.900	€ 2.900
Stortingen * (aflossingen)	€ 7.500	€ 9.700	€ 9.100	€ 4.500	€ 1.750	
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 70.522	€ 71.487	€ 76.787	€ 84.187	€ 88.837	€ 91.737
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 11.635-	€ 6.700-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 58.887	€ 64.787	€ 76.787	€ 84.187	€ 88.837	€ 91.737
* Toelichting stortingen:						
* Contributie werkgevers- en werknemersbijdragen: ongeveer € 2.900 per jaar. *						
Aflissingen verstrekte geldleningen: geraamde stortingen over de jaren 2013 t/m 2017 betreffen aflissingen van de verstrekte geldleningen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Verstrekte geldleningen	€ 11.635	€ 3.700				
Schenkeningen		€ 3.000				
Kosten KvK						
Subtotaal	€ 11.635	€ 6.700	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 11.635	€ 6.700	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Onderbouwing van de voorziening hoeft niet plaats te vinden; betreft belegd vermogen van een derde.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.501					
Budgethouder	A&F					
Omschrijving:						
Voorziening oninbare privaatrechtelijke vorderingen						
Doel:						
Dient om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 335.000	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323
Stortingen *						
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 335.000	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 85.677-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323	€ 249.323
* Toelichting stortingen:						
Op grond van het Beleidskader Reserves en Voorzieningen van 2007 wordt jaarlijks de benodigde omvang van deze voorziening bepaald. De voorziening fungeert in eerste aanleg als een correctie op de waardering van de balanspost Debiteuren privaatrechtelijke vorderingen.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht. B.I.V. 2013	€ 85.677					
Subtotaal	€ 85.677	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 85.677	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige behoeften afdeling						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Saldo is op dit moment toereikend. Per balansdatum 31-12 van ieder jaar wordt door het team FA het benodigde saldo opnieuw berekend, waarna de aanvullende storting of onttrekking resulteert.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.502					
Budgethouder	A&F					
Omschrijving:						
Voorziening oninbare publiekrechtelijke vorderingen						
Doel:						
Dient om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 168.567	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425
Stortingen *						
Extra storting 2008, 6141402						
Subtotaal	€ 168.567	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 142-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425	€ 168.425
* Toelichting stortingen:						
Op grond van het Beleidskader Reserves en Voorzieningen van 2007 wordt jaarlijks de benodigde omvang van deze voorziening bepaald. De voorziening fungeert in eerste aanleg als een correctie op de waardering van de balanspost Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen.						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Werkelijk b.i.v. 2013	€ 142					
Subtotaal	€ 142	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 142	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Jaarlijks wordt aan het eind van het jaar het totaalbedrag aan oninbare vorderingen berekend. Deze posten worden gebracht ten laste van de belastingopbrengsten van dat jaar. In uitzonderlijke situaties wordt een beroep gedaan op deze voorziening, waarvan het saldo tot nu toe toereikend is geweest.						

Hulpkostenplaatsen

Kostenplaatsnummer:	9.980.211					
Budgethouder	ID&C					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve flankerend personeelsbeleid.						
Doel:						
Dient voor het opvangen van de financiële consequenties van het flankerend personeelsbeleid						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 370.534	€ 646.282	€ 712.443	€ 843.295	€ 1.046.063	€ 1.386.090
Stortingen *	€ 280.748	€ 114.691	€ 179.382	251.298	388.557	396.990
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 651.282	€ 760.973	€ 891.825	€ 1.094.593	€ 1.434.620	€ 1.783.080
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 5.000-	€ 48.530-	€ 48.530-	€ 48.530-	€ 48.530-	€ 48.530-
Saldo per 31 - 12	€ 646.282	€ 712.443	€ 843.295	€ 1.046.063	€ 1.386.090	€ 1.734.550
* Toelichting stortingen:						
Stortingen komen van de hulpkostenplaats "voormalig personeel".						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Uitgaven Kosten gedetacheerd personeel						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Werkbudget flankerend personeelsbeleid; 49/2008	€ 5.000	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530
Subtotaal	€ 5.000	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 5.000	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530	€ 48.530
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.227					
Budgethouder	RO					
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve vastgoed						
Doel:						
Egalisatie van winsten en verliezen in de gemeentelijke vastgoedportefeuille						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01		€ -	€ 73.950	€ 52.982	€ 33.417	€ 15.288
Stortingen *		€ 73.950				
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ -	€ 73.950	€ 73.950	€ 52.982	€ 33.417	€ 15.288
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ 20.968	€ 19.565	€ 18.129	€ 15.288
Saldo per 31 - 12	€ -	€ 73.950	€ 52.982	€ 33.417	€ 15.288	€ -
* Toelichting stortingen:						
18/2014: Aankoop EKP						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
18/2014: saldo huisv.kst EKP			€ 20.968	€ 19.565	€ 18.129	€ 15.288
Subtotaal	€ -	€ -	€ 20.968	€ 19.565	€ 18.129	€ 15.288
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 20.968	€ 19.565	€ 18.129	€ 15.288
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911. 101					
Budgethouder	BE					
Omschrijving:						
Voorzieningen onderhoud gemeentelijke gebouwen						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 72.064	€ 428.621	€ 85.346	€ 132.723	€ 130.100	€ 127.477
Storting *	€ 417.264	€ 439.369	€ 397.377	€ 397.377	€ 397.377	€ 397.377
Storting	€ 110.400					
Subtotaal	€ 599.728	€ 867.990	€ 482.723	€ 530.100	€ 527.477	€ 524.854
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 171.107-	€ 782.644-	€ 350.000-	€ 400.000-	€ 400.000-	€ 400.000-
Saldo per 31 - 12	€ 428.621	€ 85.346	€ 132.723	€ 130.100	€ 127.477	€ 124.854
* Toelichting storting:						
2e Berap 2013; verkoop Ettingstraat € 110.400,-- Storting € 20.350,-- rekening resultaat 2013; 14/2014 Subsidie molens € 6.116,-- + € 4.243,-- 16b/2014						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
A. Contractueel verplicht.						
Diverse bouwkundige werkzaamheden	€ 22.863	€ 52.898				
Doorber.pers.lasten en internProd	€ 45.326					
Subtotaal	€ 68.189	€ 52.898	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
32/2012: 1e Berap; 77726004	€ 42.500					
OPV 2012; 1e Berap; 77822024	€ 14.503					
34B/2013: 2e Berap; 77822025	€ 6.687	€ 116.450				
34B/2013: 2e Berap; 77822026	€ 97	€ 123.681				
34B/2013: 2e Berap; 77822027	€ 35.857	€ 79.293				
16A/2014: 1e Berap; OPV 2014		€ 410.321				
Subtotaal	€ 99.644	€ 729.745	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
05-11-2013; prof. vastgoed	€ 3.275					
Subtotaal	€ 3.275	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen afdeling						
OPV 2013 / 2014*			€ 350.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000
Subtotaal	€ -	€ -	€ 350.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000
Totaal	€ 171.107	€ 782.644	€ 350.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000
E. Overige behoeften						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Door het ontbreken van de benodigde middelen tbv planmatig onderhoud dient een nieuw OPV te worden opgesteld met als uitgangspunt de beschikbare middelen en middels prioritering nut en noodzaak de te treffen maatregelen te benoemen.						

Gemeente Roosendaal
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	0.911.404					
Budgethouder	MA					
Omschrijving:						
Voorziening preventief onderhoud spec. onderwijsgebouwen						
Doel:						
Gecreëerd om te sparen voor resp. het klachtenonderhoud, het jaarlijksonderhoud en het onderhoud met een cyclus van 1 - 10 jaar						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo per 01-01	€ 396.466	€ 366.761	€ 330.111	€ 293.461	€ 256.811	€ 220.161
Stortingen	€ 35.863	€ 38.350	€ 38.350	€ 38.350	€ 38.350	€ 38.350
Rente bijschrijvingen						
Subtotaal	€ 432.329	€ 405.111	€ 368.461	€ 331.811	€ 295.161	€ 258.511
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 65.568-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-
Saldo per 31 - 12	€ 366.761	€ 330.111	€ 293.461	€ 256.811	€ 220.161	€ 183.511
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Diverse onderhoud	€ 56.286					
Doorber.pers.lasten en internProd	€ 9.281	€ 7.960	€ 8.084	€ 8.124	€ 8.248	€ 8.304
Subtotaal	€ 65.568	€ 7.960	€ 8.084	€ 8.124	€ 8.248	€ 8.304
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen afdeling</u>						
Onderhoud ten behoeve schoolgebouwen juridisch eigendom gemeente		€ 67.040	€ 66.916	€ 66.876	€ 66.752	€ 66.696
Subtotaal	€ -	€ 67.040	€ 66.916	€ 66.876	€ 66.752	€ 66.696
Totaal	€ 65.568	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
<u>Overige behoeften afdeling</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De voorziening preventief onderhoud specifieke onderwijsgebouwen is van toepassing op de schoolgebouwen die juridisch eigendom zijn van de gemeente en deel uitmaken van de onderwijscarrousel, de noodlokalen die eigendom zijn van de gemeente en verder de aanpassing en onderhoud van de inrichting van de gymzalen in Heerle en de Wouwse Plantage. Verantwoord worden de inkomsten en uitgaven die betrekking hebben op onderhoud en aanpassing van de gebouwen en lokalen. De noodlokalen worden juridisch overgedragen aan de schoolbesturen. Zodra de onderwijscarrousel is afgerond wordt het saldo gestort in de bestemmingsreserve huisvesting onderwijs.						