

**MEERJARENACTUALISATIE**

**RESERVES EN VOORZIENINGEN**

**OVERZICHT 2020 t/m 2025**

**BEGROTING 2022**



# Inhoud

<b>Voorwoord</b> .....	4
<b>Grafische weergave meerjaren verloop</b> .....	5
<b>Programma 1: Besturen &amp; Samenwerken</b> .....	7
<b>Programma 2: Leren &amp; Ontwikkelen</b> .....	13
<b>Programma 3: Werken &amp; Ondernemen</b> .....	23
<b>Programma 4: Wonen &amp; Verblijven</b> .....	27
<b>Programma 5: Zorgen &amp; Stimuleren</b> .....	51
<b>Programma 6: Betalen &amp; Financieren</b> .....	57

## 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 2021 zal deze actualisatie, zoals gebruikelijk, als bijlage-boekwerk gepresenteerd worden bij de meerjarenbegrotingstukken 2022 t/m 2025.

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 zijn verwerkt c.q. aangeleverd. Bovengenoemde gegevens worden 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 de 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 budgethoudende teams
- Overige behoeften budgethoudende teams

Voor het werkelijke saldo per 1-1-2021 is aansluiting gezocht bij de informatie in de staat reserves en voorzieningen behorende bij de inmiddels vastgestelde jaarrekening 2020. De voeding van de diverse reserves en voorzieningen is apart aangegeven onder de categorie storting. De vermelde mutaties zijn voor 2021 gebaseerd op de vastgestelde begroting 2021 en de wijzigingen daarop. Vanaf 2022 zijn de mutaties gebaseerd op de nieuwe concept meerjarenbegroting 2022 t/m 2025 incl. de voorstellen uit de aanbiedingsnota. Ook is rekening gehouden met de gevolgen die voortvloeien uit de meerjarenbegrotingswijzigingen behorende bij resp. Voorjaarsbrief 2021, Kadernota 2022, OOR 2017-2018, Beheerkalender 2020-2024 c.q. 2021-2025 c.q. 2022-2026, VGRP 2020-2023. Om een juist beeld te verschaffen zijn de voorstellen uit de nieuwe Aanbiedingsnota begroting 2022 t/m 2025 ook verwerkt, onder categorie "besluit college".

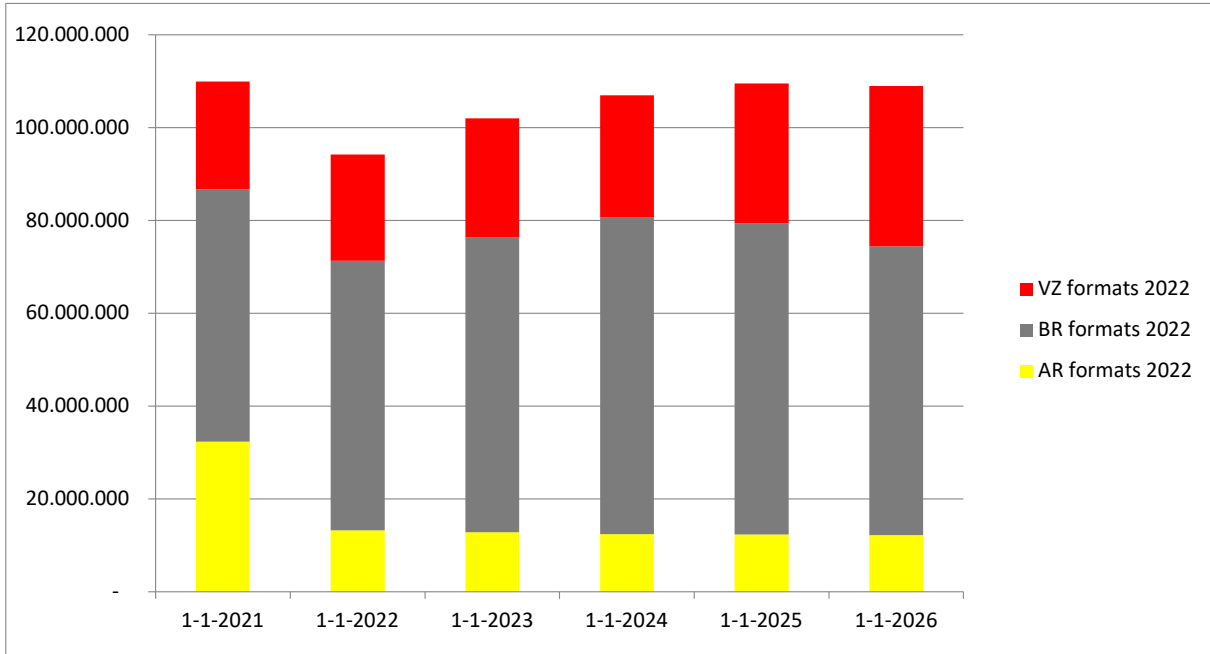
De indicatieve omvang van de reserves en voorzieningen is als volgt per programma weer te geven:

Programma 's	Reserves		Voorzieningen	
	1-1-2021	31-12-2021	1-1-2021	31-12-2021
1. Besturen & Samenwerken	11.523.988	9.438.224	3.776.957	3.882.462
2. Leren & Ontwikkelen	6.966.093	3.050.563	419.791	298.461
3. Werken & Ondernemen	414.887	2.036.000	1.041.494	1.041.494
4. Wonen & Verblijven	20.376.472	22.069.357	16.968.167	16.660.782
5. Zorgen & Stimuleren	789.157	382.914	0	0
6. Betalen & Financiering	46.669.087	34.362.340	986.347	988.587
<b>Totaal</b>	<b>86.739.684</b>	<b>71.339.399</b>	<b>23.192.756</b>	<b>22.871.786</b>

In het onderliggende informatieve boekwerk worden de meerjarenprognoses 2021 t/m 2025 per afzonderlijke reserve en voorziening gesorteerd per programma weergegeven.

Overzicht grafische weergave meerjarenverloop reserves en voorzieningen

	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
AR formats 2022	32.334.585	13.273.109	12.820.657	12.457.801	12.331.381	12.204.961
BR formats 2022	54.405.099	58.066.290	63.602.436	68.219.547	67.040.958	62.218.757
VZ formats 2022	23.192.756	22.871.786	25.593.461	26.281.284	30.192.349	34.569.342
	<b>109.932.440</b>	<b>94.211.185</b>	<b>102.016.555</b>	<b>106.958.632</b>	<b>109.564.689</b>	<b>108.993.060</b>



→ 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 2022;
- Onderhoudsprogramma Openbare Ruimte OOR 2016-2019 (projecten 2017/2018);
- Beheerkalender 2020-2024 c.q. 2021-2025 c.q. 2022-2026;
- Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan 2020-2023.





Kostenplaatsnummer:	9.980.203					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	1	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve nieuw- en verbouw stadskantoor.						
<b>Doel:</b>						
Dekking investeringslasten renovatie Huis van Roosendaal.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 9.774.255	€ 10.344.726	€ 8.690.964	€ 8.479.002	€ 8.293.230	€ 8.133.648
Stortingen structureel *	€ 989.817	€ 1.008.883	€ 1.027.949	€ 1.047.015	€ 1.066.081	€ 1.085.147
Stortingen incidenteel *	€ -		€ -			
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 10.764.072</b>	<b>€ 11.353.609</b>	<b>€ 9.718.913</b>	<b>€ 9.526.017</b>	<b>€ 9.359.311</b>	<b>€ 9.218.795</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 419.346	€ 2.662.645	€ 1.239.911	€ 1.232.787	€ 1.225.663	€ 1.218.540
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 10.344.726</b>	<b>€ 8.690.964</b>	<b>€ 8.479.002</b>	<b>€ 8.293.230</b>	<b>€ 8.133.648</b>	<b>€ 8.000.255</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
19/2019 Aankoop Mariadal; 2019-2021 verlagen storting € -/- 227.255; 2021 storting meeropbrengst verkoop € 681.765,--. Verlaging storting 2019 bij jaarrekening vervallen; verlaging storting c.q. storting meeropbrengst 2021 vervallen.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
37b/21 VB; Doorl.kredieten 2020						
- tijdelijke huisvesting		€ 878.383				
- versnellen digitalisering		€ 274.390				
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.152.773</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
04/19 Renovatie Huis v R'daal:						
- tijdelijke huisvesting	€ 246.405	€ 200.000				
- versnellen digitalisering	€ 153.011					
- kapitaallasten bouw/inrichting	€ 19.930	€ 1.309.872	€ 1.239.911	€ 1.232.787	€ 1.225.663	€ 1.218.540
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 419.346</b>	<b>€ 1.509.872</b>	<b>€ 1.239.911</b>	<b>€ 1.232.787</b>	<b>€ 1.225.663</b>	<b>€ 1.218.540</b>
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>D. Overige plannen team</b>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 419.346</b>	<b>€ 2.662.645</b>	<b>€ 1.239.911</b>	<b>€ 1.232.787</b>	<b>€ 1.225.663</b>	<b>€ 1.218.540</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Opmerkingen:</b>						



Kostenplaatsnummer:	9.980.211					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	1	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve flankerend personeelsbeleid.						
<b>Doel:</b>						
Dient voor het opvangen van de financiële consequenties van het flankerend personeelsbeleid						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.197.488	€ 1.097.457	€ 747.260	€ 547.449	€ 514.533	€ 497.651
Stortingen structureel *	€ 350.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000
Stortingen incidenteel *	€ 8.272	€ 54.420				
Subtotaal	€ 1.555.760	€ 1.369.877	€ 965.260	€ 765.449	€ 732.533	€ 715.651
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 458.303	€ 622.616	€ 417.811	€ 250.916	€ 234.882	€ 236.693
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 1.097.457</b>	<b>€ 747.260</b>	<b>€ 547.449</b>	<b>€ 514.533</b>	<b>€ 497.651</b>	<b>€ 478.958</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
AN 2017: vanaf 2017 structurele storting van € 350.000,-; AN 2021: structurele verlaging € 150.000,-; 24b/2020 NB 2020; inc. storting detachingsvergoeding; 37b/2021 VB 2021: structurele storting expl. € 18.000,- c.q. incidentele storting saldo € 54.420,- i.v.m. samenvoeging BR 3e jaar WW personeel (9980242);						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
49/08-45d/18 Werkbudget pb/20; extra dekking loonkosten	€ 12.025	€ 49.452	€ 50.392	€ 51.349	€ 52.325	€ 53.319
24b-20 NB; bovenformatief pb-45d/18 Wachtgelders	€ 197.887	€ 73.939	€ 50.324	€ 51.029	€ 51.743	€ 52.467
pb-45d/18 WW-bovenwettelijk	€ 66.041	€ 108.770	€ 55.146	€ 6.560	€ 6.652	€ 6.745
37b/21 VB; individuele regelingen	€ 182.350	€ 29.144	€ 6.470	€ 124.162	€ 124.162	€ 124.162
		€ 238.650	€ 131.317	€ 17.816		
Subtotaal	€ 458.303	€ 622.616	€ 417.811	€ 250.916	€ 234.882	€ 236.693
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 458.303</b>	<b>€ 622.616</b>	<b>€ 417.811</b>	<b>€ 250.916</b>	<b>€ 234.882</b>	<b>€ 236.693</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.215					
Budgethouder	VSO			Programmanummer	1	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve Courage						
<b>Doel:</b>						
Aanpak drugoverlast						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 55.867	€ 27.385	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 55.867</b>	<b>€ 27.385</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 28.482-	€ 27.385-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 27.385</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 26b/16-45d/18; aanpak ondermijnende criminaliteit 43b/19; restantbudget 2019 24b/20 NB; restantbudget 2020 37b/21 VB; verlaging inzet	€ 28.482	€ 30.814 € 3.429-				
Subtotaal	€ 28.482	€ 27.385	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 28.482</b>	<b>€ 27.385</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Gevormd met het raadsbesluit "Verdeling projectsubsidie fysieke aanpak drugoverlast" 10-02-2011. De bestemmingsreserve zal na besteding van de middelen opgeheven worden.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.242					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	1	
<b>Omschrijving:</b>						
BR 3e WW-jaar personeel						
<b>Doel:</b>						
Reservering premie WW-compenstatie 3e jaar. In laatste CAO-akkoord is afgesproken om de teruggang in de duur van de WW (van max. 38 mnd naar 24 mnd) voor gemeentelijk personeel (deels) te compenseren.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 35.577	€ 54.420	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stortingen structureel*	€ 18.844	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel*						
Subtotaal	€ 54.420	€ 54.420	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 54.420	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 54.420</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
45d/2018 Berap; de hoogte van de premie is vastgesteld op 0,1%; 37b/2021 Voorjaarsbrief: samenvoeging met BR flankerend personeelsbeleid (9980211);						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
-37b/21 VB; vrijval tgv BR flank.pers.bel.		€ 54.420				
Subtotaal	€ -	€ 54.420	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 54.420</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
In Voorjaarsbrief 2021 overgeheveld naar BR flankerend personeelsbeleid (9980211).						

Kostenplaatsnummer:	0.911.407					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	1	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening APPA, pensioenbetalingen wethouders						
<b>Doel:</b>						
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).						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 3.446.634	€ 3.776.957	€ 3.882.462	€ 3.965.697	€ 4.040.552	€ 4.100.821
Stortingen structureel *	€ 389.230	€ 178.040	€ 178.040	€ 178.040	€ 178.040	€ 178.040
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 3.835.864	€ 3.954.997	€ 4.060.502	€ 4.143.737	€ 4.218.592	€ 4.278.861
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 58.906-	€ 72.535-	€ 94.805-	€ 103.185-	€ 117.771-	€ 117.771-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 3.776.957</b>	<b>€ 3.882.462</b>	<b>€ 3.965.697</b>	<b>€ 4.040.552</b>	<b>€ 4.100.821</b>	<b>€ 4.161.090</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
Besluit bij jaarrekening 2012 reserve om zetten in voorziening en aan te vullen cf. de actuariële waarde per 31-12.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Nieuwe gepensioneerden	€ 58.906	€ 72.535	€ 94.805	€ 103.185	€ 117.771	€ 117.771
Subtotaal	€ 58.906	€ 72.535	€ 94.805	€ 103.185	€ 117.771	€ 117.771
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 58.906</b>	<b>€ 72.535</b>	<b>€ 94.805</b>	<b>€ 103.185</b>	<b>€ 117.771</b>	<b>€ 117.771</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Nadat landelijke overeenstemming is bereikt kan het budget worden overgedragen aan 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.						



Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.980.202					
Budgethouder	RWG			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve rijks- en gemeentelijke monumenten						
<b>Doel:</b>						
Separate bestemmingsreserve voor de bijdrage in de kosten van restauratie monumenten (voorheen onderdeel van het binnenstadfonds)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.242.610	€ 1.257.129	€ 1.157.909	€ 1.058.689	€ 959.469	€ 860.249
Stortingen structureel *	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 1.343.390	€ 1.357.909	€ 1.258.689	€ 1.159.469	€ 1.060.249	€ 961.029
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 86.261-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-	€ 200.000-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 1.257.129</b>	<b>€ 1.157.909</b>	<b>€ 1.058.689</b>	<b>€ 959.469</b>	<b>€ 860.249</b>	<b>€ 761.029</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht</b>						
Subsidie betalingen 6541499	€ 86.261	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
Subtotaal	€ 86.261	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780	€ 100.780
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D. Overige plannen team</b>						
Rijkmonumentensubsidies *)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeentelijke monumentensubsidies		€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220
Subtotaal	€ -	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220	€ 99.220
<b>Totaal</b>	<b>€ 86.261</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 200.000</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
*) 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:	9.980.205					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	2	
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve huisvesting onderwijs (decentraal budget)						
Doel:						
In afwachting van het integraal huisvestingsplan onderwijs worden niet benutte onderwijshuisvestingsgelden gereserveerd t.b.v. onderwijshuisvesting.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 4.946.817	€ 5.637.115	€ 1.859.243	€ 2.147.382	€ 3.315.373	€ 4.029.565
Stortingen *	€ 1.152.610	€ 1.150.455	€ 1.148.300	€ 1.146.145	€ 1.143.990	€ 1.141.835
Extra voeding Agenda v R'daal	€ 3.000.000	€ 3.500.000	€ 3.566.500	€ 3.634.264	€ 3.703.315	€ 3.773.677
Verlaging budgetonderwijs	€ 1.106.000-	€ 1.106.000-	€ 1.127.014-	€ 1.148.427-	€ 1.170.247-	€ 1.192.482-
Verlaging ivm overhev.buitenond.	€ 750.000-	€ 750.000-	€ 764.250-	€ 778.771-	€ 793.567-	€ 808.645-
12/15 KN 2016	€ 500.000-	€ 500.000-	€ 509.500-	€ 519.181-	€ 529.045-	€ 539.097-
17/17: vrijval kapitaallasten	€ 945.297	€ 928.866	€ 919.734	€ 910.604	€ 900.648	€ 891.518
17/17: vrijval exploitatielasten	€ 227.422	€ 228.436	€ 229.460	€ 230.484	€ 231.478	€ 232.502
17/17: te real. rentevoordeel	€ 162.281	€ 157.532	€ 153.936	€ 149.138	€ 144.346	€ 139.554
17/17-24b/20: opr. verkoop gebou	€ 616.170		€ 900.000			
26/21 Best. Result. 2020		€ 607.800				
Subtotaal	€ 8.694.597	€ 9.854.204	€ 6.376.409	€ 5.771.638	€ 6.946.290	€ 7.668.428
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 3.057.482-	€ 7.994.961-	€ 4.229.027-	€ 2.456.265-	€ 2.916.725-	€ 3.822.277-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 5.637.115</b>	<b>€ 1.859.243</b>	<b>€ 2.147.382</b>	<b>€ 3.315.373</b>	<b>€ 4.029.565</b>	<b>€ 3.846.151</b>
* Toelichting stortingen:						
02/12 AvR extra voeding 2015 € 500.000,- olopend naar 3,5 mln. in 2021.; 1A/14: AN 2014, verlaging storting vanaf 2015.; 01/15 AN 2015 verlaging storting overheveling buitenonderhoud.; 17/17 Doordecentralisatie Voortgezet Onderwijs; 24b/20 NB Uitstel verkoop gebouwen; 26/21 Bestemming Resultaat 2020;						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Kap. lasten HPO vanaf 2005;	€ 893.961	€ 1.052.757	€ 1.027.992	€ 1.045.666	€ 1.050.226	€ 1.031.698
29/11; VvE Prinsen Hof De Singel	€ 3.663	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715	€ 9.715
17/17: bijdrage per leerling	€ 1.886.688	€ 1.853.057	€ 1.876.220	€ 1.899.672	€ 1.923.418	€ 1.947.461
64c/19 NB; advieskn ddc prim.ond.	€ 5.917					
20/20 HPO; rente investeringen'20	€ -	€ 268.655				
24b/20 NB; bouwkundige aanp.	€ 45.112					
24b/20 NB; huur noodunits	€ 38.157					
24b/20 NB; leerl.vervoer Ziezo	€ 10.717	€ 17.500				
24b/20 NB; hogere bijdr per leerl ovo		€ 57.045	€ 57.758	€ 58.480	€ 59.211	€ 59.951
37b/21 VB; huur noodunits		€ 38.156				
37b/21 VB; adv.kn. AKD DDC PO		€ 75.000				
37b/21 VB; inhuur beleidsadv.		€ 88.000				
37b/21 VB; lagere kap.in. Invest.		€ 72.800-				
Subtotaal	€ 2.884.215	€ 3.387.085	€ 2.971.685	€ 3.013.533	€ 3.042.570	€ 3.048.825
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
62-20 inv. Azaleastraat 1	€ 173.268					
Subtotaal	€ 173.268	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Businesscase Doordec. Prim. Ond.						
- xx/2021 DDC PO-SO 2021		€ 9.017.576	€ 1.652.342	€ 1.852.732	€ 849.155	€ 948.452
- te realiseren dekkingsmiddelen		€ 4.409.700-	€ 395.000-	€ 2.410.000-	€ 975.000-	€ 175.000-
Subtotaal	€ -	€ 4.607.876	€ 1.257.342	€ 557.268-	€ 125.845-	€ 773.452
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.057.482</b>	<b>€ 7.994.961</b>	<b>€ 4.229.027</b>	<b>€ 2.456.265</b>	<b>€ 2.916.725</b>	<b>€ 3.822.277</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.237					
Budgethouder	BE			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve duurzaamheidsfonds sportaccommodaties en buurthuizen						
<b>Doel:</b>						
Bekostiging energiezuinige maatregelen die leiden tot CO2-reductie en kostenreductie bij de exploitatie van sport- en scoutingaccommodaties en buurthuizen.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 72.677	€ 71.849	€ 33.411	€ 33.411	€ 33.411	€ 33.411
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 72.677	€ 71.849	€ 33.411	€ 33.411	€ 33.411	€ 33.411
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 827	€ 38.438	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 71.849</b>	<b>€ 33.411</b>	<b>€ 33.411</b>	<b>€ 33.411</b>	<b>€ 33.411</b>	<b>€ 33.411</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
24b/20; duurz.maatr.buurthuizen	€ 827					
37b/21VB; duurz.maatr.buurthuizen		€ 38.438				
Subtotaal	€ 827	€ 38.438	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 827</b>	<b>€ 38.438</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						



Kostenplaatsnummer:	0.911.202					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening onderhoud buitensportaccommodaties						
<b>Doel:</b>						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.281.410	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ 265.935	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 177.200					
Subtotaal	€ 1.724.545	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.724.545	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24B/2020 Najaarsbrief: gezonde leefstijl SPUK 2020; 37d/2021 Voorjaarsbrief: stortingen v.a. 2021 t.g.v. BR Kostenegalisatie (9980247);						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 1.720.507					
Subtotaal	€ 1.720.507	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u> 04-09-18 Beheerplan 2018-2027 (v.a. 2021 BR Kostenegalisatie)	€ 4.038	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 4.038	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.724.545</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.203					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening toestellen/materialen binnensportaccommodaties						
<b>Doel:</b>						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 260.772	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ 59.164	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 17.450	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 337.386	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 337.386	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24a/2020 Najaarsbrief: aanbesteding binnensportaccommodaties € 59.164,--;						
24b/2020 Najaarsbrief: gezonde leefstijl € 17.450,--;						
37d/2021 Voorjaarsbrief: stortingen v.a. 2021 t.g.v. BR Kostenegalisatie (9980247);						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 322.825					
Subtotaal	€ 322.825	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u> 04-09-18 vervangingsplan sporttoestellen 2018-2027 (v.a. 2021 BR Kostenegalisatie)	€ 14.561	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 14.561	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 337.386</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.403					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening onderhoud/vervanging kunstwerken						
<b>Doel:</b>						
Deze voorziening is bedoeld om het onderhoud en de evt. vervanging van kunstwerken te bekostigen.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 25.643	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ 15.700	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 41.343	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 41.343	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
1/2019 AN; structurele storting m.i.v. 2019 € 15.700,-; 37b/2021 Voorjaarsbrief: stortingen v.a. 2021 t.g.v. BR Kostenegalisatie 9980247;						
<b>** Specificatie ontrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
Verzekeringspremie	€ 528	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 528	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 32.015					
Subtotaal	€ 32.015	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
MOP kunstwerken 2019-2028 (v.a. 2021 BR Kostenegalisatie)	€ 8.799	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 8.799	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D. Overige plannen team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 41.343</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.404					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening preventief onderhoud speciaal onderwijsgebouwen						
<b>Doel:</b>						
Gecreëerd om te sparen voor resp. het klachtenonderhoud, het jaarlijks onderhoud en het onderhoud met een cyclus van 1 - 10 jaar						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 382.829	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ 321	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 383.150	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 383.150	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
BBAO Bewegingsonderwijs (6422002); 37b/2021 Voorjaarsbrief: storting v.a. 2021 t.g.v. BR Kostenegalisatie 9980247;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 383.150					
Subtotaal	€ 383.150	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u> Onderhoud schoolgebouwen juridisch eigendom gemeente		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 383.150</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.408					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	2	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening frictiekosten Centrum voor de Kunsten.						
<b>Doel:</b>						
Dient ter dekking van de kosten voor ww-uitkeringen van het vm. personeel van het Centrum voor de Kunsten.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 553.599	€ 419.791	€ 298.461	€ 199.884	€ 128.109	€ 92.303
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 1.173					
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 554.772</b>	<b>€ 419.791</b>	<b>€ 298.461</b>	<b>€ 199.884</b>	<b>€ 128.109</b>	<b>€ 92.303</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 134.981-	€ 121.330-	€ 98.577-	€ 71.775-	€ 35.806-	€ 25.866-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 419.791</b>	<b>€ 298.461</b>	<b>€ 199.884</b>	<b>€ 128.109</b>	<b>€ 92.303</b>	<b>€ 66.437</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
De voorziening frictiekosten CvK is in 2013 bij de jaarrekening getroffen.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
WW-fase van-werk-naar-werktrajecten	€ 134.981	€ 121.330	€ 98.577	€ 71.775	€ 35.806	€ 25.866
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 134.981</b>	<b>€ 121.330</b>	<b>€ 98.577</b>	<b>€ 71.775</b>	<b>€ 35.806</b>	<b>€ 25.866</b>
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>D. Overige plannen team</u>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 134.981</b>	<b>€ 121.330</b>	<b>€ 98.577</b>	<b>€ 71.775</b>	<b>€ 35.806</b>	<b>€ 25.866</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Opmerkingen:</b>						
In 2019 zijn een aantal voormalig personeelsleden van het CvK doorgestroomd vanuit de WW naar de nawettelijke WW. Deze regeling wordt door het APG uitgevoerd. Hierdoor is een aanvullende storting nodig om aan de toekomstige verplichtingen (t/m 2029) te kunnen blijven voldoen. Eventuele toekomstige wijzigingen zoals het nieuwe pensioenakkoord zijn hier nog niet in verwerkt.						





Kostenplaatsnummer:	9.980.228					
Budgethouder	ECO			Programmanummer	3	
<b>Omschrijving:</b>						
BR investeringsimpulsen economie						
<b>Doel:</b>						
T.b.v. investeringseconomie (w.o. binnenstad) zoals verwoord in de bestuurovereenkomst 2014-2018						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 699.064	€ 414.887	€ 75.000	€ 0	€ 0	€ 0
Storting structureel *						
Storting incidenteel *						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 699.064</b>	<b>€ 414.887</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 284.177-	€ 339.887-	€ 75.000-	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 414.887</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>* Toelichting storting:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
24b-20 NB; Binnenstadsdirectie	€ 159.177					
24b-20 NB; led-verl. Nwe Markt	€ 125.000					
37b/21 VB; Binnenstadsdirectie		€ 116.122				
37b/21 VB; SmartCity Roosendaal		€ 223.765				
39/21 KN; BinnenstadsBV			€ 75.000			
Subtotaal	€ 284.177	€ 339.887	€ 75.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 284.177</b>	<b>€ 339.887</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						



Kostenplaatsnummer:	9.980.248					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	3	
Omschrijving:						
BR Participatie						
Doel:						
Egaliseren van fluctuaties in de bijstandslasten en -baten.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ -	€ -	€ 1.961.000	€ 4.477.648	€ 5.059.968	€ 4.320.933
Stortingen structureel *			€ 5.408.750	€ 5.073.238	€ 4.703.528	€ 4.348.638
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ -	€ -	€ 7.369.750	€ 9.550.886	€ 9.763.496	€ 8.669.571
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 1.961.000	€ 2.892.102	€ 4.490.918	€ 5.442.563	€ 6.642.905
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.961.000</b>	<b>€ 4.477.648</b>	<b>€ 5.059.968</b>	<b>€ 4.320.933</b>	<b>€ 2.026.666</b>
* Toelichting stortingen:						
Kadernota 2022: Buigbudget vs geraamde Buigontvangsten 2022-2025.;						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Kadernota 2022; GR Werkplein			€ 2.892.102	€ 4.490.918	€ 5.442.563	€ 6.642.905
Subtotaal	€ -	€ -	€ 2.892.102	€ 4.490.918	€ 5.442.563	€ 6.642.905
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Najaarsbrief 2021 - storting in BR		€ 1.961.000-				
Subtotaal	€ -	€ 1.961.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.961.000-</b>	<b>€ 2.892.102</b>	<b>€ 4.490.918</b>	<b>€ 5.442.563</b>	<b>€ 6.642.905</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.500					
Budgethouder	ECO			Programmanummer	3	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening dubieuze debiteuren sociale dienst						
<b>Doel:</b>						
Ter dekking van vorderingen van de Sociale Dienst die oninbaar blijken te zijn.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 929.639	€ 1.041.494	€ 1.041.494	€ 1.041.494	€ 1.041.494	€ 1.041.494
Stortingen structureel *	€ 217.940	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 1.147.579	€ 1.134.211	€ 1.134.211	€ 1.134.211	€ 1.134.211	€ 1.134.211
Ontrekkingen / bestedingen **	€ 106.085-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-	€ 92.717-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 1.041.494</b>	<b>€ 1.041.494</b>	<b>€ 1.041.494</b>	<b>€ 1.041.494</b>	<b>€ 1.041.494</b>	<b>€ 1.041.494</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
Waardering van vorderingen na overleg accountant in het kader Besluit Begroting en Verantwoording.						
<b>** Specificatie ontrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
B.i.v. debiteuren Werkplein 2020	€ 106.085					
Subtotaal	€ 106.085	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>		€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Subtotaal	€ -	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
<b>Totaal</b>	<b>€ 106.085</b>	<b>€ 92.717</b>	<b>€ 92.717</b>	<b>€ 92.717</b>	<b>€ 92.717</b>	<b>€ 92.717</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Toevoegen cq ontrekkingen zijn mede afhankelijk van de vaststelling van het risico. (berekening wordt gemaakt op balansdatum 31-12 door het Werkplein)						
In de waardering per 31-12-2020 zit een bedrag van € 128.700 aan vorderingen die overgedragen zijn aan Cannock Chase in 2009.						

## Programma 4

### Wonen & Verblijven

Kostenplaats nummer	Programma 4	Reserves		Voorzieningen	
		1-1-2021	31-12-2021	1-1-2021	31-12-2021
9980207	BR grondexploitatie	3.272.353	3.226.315		
9980219	BR mobiliteit	373.310	373.310		
9980225	BR speelgelegenheden	413.726	414.576		
9980227	BR vastgoed	3.937.934	3.762.106		
9980231	BR groenfonds	207.622	70.822		
9980235	BR beheerkalender kapitaallasten	10.275.617	12.576.318		
9980236	BR riolering	140.000	140.000		
9980238	BR ontsluiting Tolberg	938.978	938.978		
9980241	BR verbindend water	1.717	1.717		
9980243	BR duurzaamheid	519.671	269.671		
9980245	BR sanering Vlietpark	295.544	295.544		
0911300	Vz exploitatie reinigingssector E721			804.744	519.150
0911301	Vz rioleringsinvesteringen E722			286.347	45.066
0911302	Vz resultaten riooexploitatie E722			11.475.709	11.672.381
0911410	Bomenfonds			22.150	22.150
0911504	Verliesvoorziening Stadsoevers			2.422.941	2.549.776
0911505	Verliesvoorziening Nieuwe Markt			0	0
0911510	Verliesvoorziening Winkelcentra grex			293.196	327.651
0911512	Verliesvoorziening Gebrande Hoef			91.841	93.916
0911516	Verliesvoorziening Van Dregtplein			0	0
0911517	Verliesvoorziening Vlietpark			1.408.506	1.430.692
0911518	Vz Beheerkalender Onderhoud			0	0
0911519	Verliesvoorziening De Bamere			162.733	0
	<b>Totaal</b>	<b>20.376.472</b>	<b>22.069.357</b>	<b>16.968.167</b>	<b>16.660.782</b>

Kostenplaatsnummer:	9.980.207					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve Grondexploitatie						
<b>Doel:</b>						
Verevenen van plansaldo's en het opvangen van risico's en onvoorziene tegenvallers op de grondexploitatie. Betreft een bestemmingsreserve op basis van het raadsbesluit 31 mei 2006 opheffing ontwikkelingsbedrijf.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	1.133.537	€ 3.272.353	€ 3.226.315	€ 3.144.819	€ 3.063.323	€ 2.981.827
Stortingen *	€ 4.044.973	€ 1.260.932	€ 1.111.673	€ 1.175.690	€ 1.177.421	€ 1.327.634
Subtotaal	€ 5.178.509	€ 4.533.285	€ 4.337.988	€ 4.320.509	€ 4.240.744	€ 4.309.461
Onttrekkingen / bestedingen *	€ 1.906.156	€ 1.306.970	€ 1.193.169	€ 1.257.186	€ 1.258.917	€ 1.409.130
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>3.272.353</b>	<b>€ 3.226.315</b>	<b>€ 3.144.819</b>	<b>€ 3.063.323</b>	<b>€ 2.981.827</b>	<b>€ 2.900.331</b>
<b>* Specificatie stortingen/onttrekkingen</b>						
<b>Stortingen:</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Stortingen tlv Algemene Dienst:</b>						
aanvulling jaarrekeningsaldo	426.751		549.414	1.046.036	1.177.421	1.327.634
vrijval BR sanering Vlietpark	404.456					
<b>Baten grondexploitaties:</b>						
- Majoppeveld Oost	1.711.089					
- Majoppeveld herstr. deelgeb. 1	188.430					
- Plantagebaan 192-194	3.894					
- Nieuwe Markt	218.596					
- De Hoogt			1.944			
- 't Zand		1.141.409	560.315			
<b>Vrijval Verliesvoorzieningen:</b>						
- Vz Stadsoevers	230.285					
- Vz Nieuwe Markt	126.221					
- Vz Winkelcentra				129.654		
- Vz Gebrande Hoef	298.439					
- Vz Van Dregtplein	398.854					
- Vz Vlietpark	9.012					
- Vz De Bamere	28.947	119.523				
<b>Totaal stortingen</b>	<b>4.044.973</b>	<b>1.260.932</b>	<b>1.111.673</b>	<b>1.175.690</b>	<b>1.177.421</b>	<b>1.327.634</b>
<b>Onttrekkingen:</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Onttrekkingen tgv Algemene Dienst</b>						
- naar jaarrekeningsaldo		204.906				
<b>Lasten grondexploitaties:</b>						
- De Bamere		119.523				
- Van Dregtplein	458.222					
- Nieuwstraat	32.903					
- Nieuwe Markt	126.221	7.867				
- Tolberg Centrum				155.016		
- Ongedekte plankosten	842.472	892.106	1.063.002	1.018.663	1.157.270	1.307.302
<b>Storting Verliesvoorzieningen:</b>						
- Vz Stadsoevers		23.852	51.466	51.466	51.466	51.466
- Vz Winkelcentra	41.883	34.455	46.660	0	18.140	18.321
- Vz Gebrande Hoef		2.075	2.011	2.011	2.011	2.011
- Vz Vlietpark	404.456	22.186	30.030	30.030	30.030	30.030
<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>1.906.156</b>	<b>1.306.970</b>	<b>1.193.169</b>	<b>1.257.186</b>	<b>1.258.917</b>	<b>1.409.130</b>
<b>Opmerkingen:</b>						
In de Aanbiedingsnota 2022 is het besispunt opgenomen om de BR Grondexploitatie expliciet in te zetten m.b.t. voorlopige winstnemingen. Daarmee komen vanaf 2022 de mutaties in de BR m.b.t. de exploitatiesaldi, voorzieningen en rekeningsaldo te vervallen.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.219					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve mobiliteit						
<b>Doel:</b>						
Heeft tot doel het treffen van maatregelen ter bevordering van de mobiliteit.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 373.310	€ 373.310	€ 373.310	€ 373.310	€ 373.310	€ 373.310
Stortingen structureel *	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 448.310	€ 448.310	€ 448.310	€ 448.310	€ 448.310	€ 448.310
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-	€ 75.000-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>373.310</b>	<b>€ 373.310</b>	<b>€ 373.310</b>	<b>€ 373.310</b>	<b>€ 373.310</b>	<b>€ 373.310</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
Kadernota 2017: storting werkbudget mobiliteitsagenda € 75.000,-.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> 29/16 KN 2017: werkbudget mobiliteitsagenda saldo werkbudget tgv BR ontsluiting Tolberg (9980238)	€ 4.883 € 70.118	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Subtotaal	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.980.225					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve onderhoud speelgelegenheden						
Doel:						
Kostenegalitatie t.l.v. de exploitatie voor het instandhouden van de speelvoorzieningen.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 259.122	€ 413.726	€ 414.576	€ 415.426	€ 416.276	€ 417.126
Stortingen structureel *	€ 388.212	€ 391.097	€ 394.032	€ 397.017	€ 400.052	€ 403.137
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 647.334	€ 804.823	€ 808.608	€ 812.443	€ 816.328	€ 820.263
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 233.608-	€ 390.247-	€ 393.182-	€ 396.167-	€ 399.202-	€ 402.287-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 413.726</b>	<b>€ 414.576</b>	<b>€ 415.426</b>	<b>€ 416.276</b>	<b>€ 417.126</b>	<b>€ 417.976</b>
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie ontrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Uitgaven 2020	€ 233.608					
Subtotaal	€ 233.608	€ -	€ -	€ -		€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
4/12-35/17: Actualisatie12-Berap17		€ 390.247	€ 393.182	€ 396.167	€ 399.202	€ 402.287
Subtotaal	€ -	€ 390.247	€ 393.182	€ 396.167	€ 399.202	€ 402.287
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 233.608</b>	<b>€ 390.247</b>	<b>€ 393.182</b>	<b>€ 396.167</b>	<b>€ 399.202</b>	<b>€ 402.287</b>
Overige behoeften team						
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.						

Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.980.227					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve vastgoed						
Doel:						
Egalisatie van winsten en verliezen in de gemeentelijke vastgoedportefeuille						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 2.782.722	€ 3.937.934	€ 3.762.106	€ 3.900.082	€ 3.610.031	€ 3.320.941
Stortingen verkoop panden	€ 1.444.904	€ 202.387	€ 425.000			
Storting batige exploitatiesaldi	€ -					
Subtotaal	€ 4.227.626	€ 4.140.321	€ 4.187.106	€ 3.900.082	€ 3.610.031	€ 3.320.941
Onttrekkingen / bestedingen * *	€ 289.692-	€ 378.215-	€ 287.024-	€ 290.051-	€ 289.090-	€ 296.401-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>3.937.934</b>	<b>€ 3.762.106</b>	<b>€ 3.900.082</b>	<b>€ 3.610.031</b>	<b>€ 3.320.941</b>	<b>€ 3.024.540</b>
* Toelichting stortingen:						
Boekwinst op verkocht vastgoed, storting vervallen exploitatielasten en voordeel op exploitatielasten.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
24a/20 NB; ontr. expl.in. div. panden	€ 236.083	€ 295.688	€ 325.836	€ 329.607	€ 329.407	€ 337.494
24a-20 NB; Adv.kn verkoop Hoogstr.124	€ 16.765					
24b/20 NB; expl.in. Kadeplein 4	€ 19.747					
24b/20 NB; expl.in. Voorstraat 157	€ 10.909					
25/20 verv expl baten JSluijtersstr2-4	€ 6.189					
37b/21 VB; expl.in. Kadeplein 4		€ 4.151				
37b/21 VB; Rondje Roosendaal		€ 105.000				
42-20/02/21: expl.in Hoogstr. 124		€ 13.335-	€ 13.743-	€ 14.160-	€ 14.585-	€ 15.020-
37b/21 VB; expl.in. Kloosterstr. 19a		€ 13.289-	€ 14.527-	€ 14.655-	€ 14.786-	€ 14.919-
37b/21 VB; expl.in. Flaviadonk 1-2		€ -	€ 10.542-	€ 10.741-	€ 10.946-	€ 11.154-
Subtotaal	289.692	378.215	287.024	290.051	289.090	296.401
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 289.692</b>	<b>€ 378.215</b>	<b>€ 287.024</b>	<b>€ 290.051</b>	<b>€ 289.090</b>	<b>€ 296.401</b>
Overige behoeften team						
DDC primair/speciaal onderwijs		€ 4.244.700				
Subtotaal	€ -	€ 4.244.700	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.980.231					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve Groenfonds						
<b>Doel:</b>						
Bestemmingsreserve voor de compensatiegelden, voor zover deze niet in de projecten worden ingezet. Deze gelden worden gekoppeld aan bestedingsdoelen gericht op kwaliteitsverbetering van het landschap.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 333.370	€ 207.622	€ 70.822	€ 70.822	€ 70.822	€ 70.822
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 333.370</b>	<b>€ 207.622</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 125.748-	€ 136.800-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 207.622</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>	<b>€ 70.822</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
Doorlopende kredieten 2019	€ 2.892-					
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 2.892-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
43/20; Kasteel van Wouw	€ 128.640					
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 128.640</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>D. Overige plannen team</b>						
corr storting 2019 i.v.m. annulering grondverkoop De Stok		€ 136.800				
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 136.800</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 125.748</b>	<b>€ 136.800</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
<b>Subtotaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Opmerkingen:</b>						



Kostenplaatsnummer:	9.980.235					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve beheerkalender kapitaallasten						
<b>Doel:</b>						
Het egaliseren van de afschrijvingslasten van de investeringen zoals opgenomen in de door het college vastgestelde en nog vast te stellen Beheerkalenders gedurende de looptijd van de activa alsmede het OOR 2017/2018. Deze reserve is dus een gedeeltelijk beklemd reserve (zie onder opmerkingen)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 10.172.729	€ 10.275.617	€ 12.576.318	€ 14.654.783	€ 16.571.467	€ 18.301.681
Stortingen structureel *	€ 2.956.098	€ 2.549.711	€ 2.368.399	€ 2.206.618	€ 2.020.149	€ 1.701.143
Stortingen incidenteel *	€ -					
Afschrijvingen 2020 Bhk20-23	€ 13.567-					
Subtotaal	€ 13.115.259	€ 12.825.328	€ 14.944.717	€ 16.861.401	€ 18.591.616	€ 20.002.824
Onttrekkingen/bestedingen **	€ 2.839.642-	€ 249.009-	€ 289.934-	€ 289.934-	€ 289.934-	€ 289.934-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 10.275.617</b>	<b>€ 12.576.318</b>	<b>€ 14.654.783</b>	<b>€ 16.571.467</b>	<b>€ 18.301.681</b>	<b>€ 19.712.890</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
De storting wordt als volgt bepaald: van het totaal beschikbare budget voor onderhoud en reconstructies wordt het budget voor onderhoud afgezonderd (en gestort in de voorziening Beheerkalender Onderhoud) Op het resterende budget worden de (cumulatieve) afschrijvingen van de investeringen uit de Beheerkalender in mindering gebracht. Het restant wordt gestort in de Bestemmingsreserve Beheerkalender Kapitaallasten ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten. De storting wordt aangevuld met mogelijke voordelen in de voorziening Beheerkalender Onderhoud.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
35b6/17 Berap afschr OOR	€ 231.642	€ 236.953	€ 236.953	€ 236.953	€ 236.953	€ 236.953
45d/18 Berap kwal.slag fietspaden		€ 48.534	€ 48.534	€ 48.534	€ 48.534	€ 48.534
24b/20 NB; ontrr tgv vz 0911518	€ 2.608.000					
24c/20 NB; mut. ontrr. beheerkal.		€ 35.427-	€ 5.498	€ 5.498	€ 5.498	€ 5.498
37c/21 VB; mut. ontrr. beheerkal.		€ 1.050-	€ 1.050-	€ 1.050-	€ 1.050-	€ 1.050-
Subtotaal	€ 2.839.642	€ 249.009	€ 289.934	€ 289.934	€ 289.934	€ 289.934
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
BHK 2022-2026 B&W 6-4-21		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.839.642</b>	<b>€ 249.009</b>	<b>€ 289.934</b>	<b>€ 289.934</b>	<b>€ 289.934</b>	<b>€ 289.934</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
De structurele afschrijvingslasten van de vastgestelde Beheerkalenders worden gedekt door een structurele verlaging van de structureel beschikbare storting. Stand van deze reserve kapitaallasten moet minimaal zo hoog zijn als de boekwaarde van de investeringen vanuit het OOR 2017/2018. Begrote boekwaarde investeringen OOR 2017/2018 per 01-01-2022: € 10.358.172 en per 31-12-2022 € 10.076.468. Daarna aflopend cf. de boekwaarde van die investeringen. Voor dit deel is deze reserve dus beklemd.						

Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.980.236					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve riolering						
<b>Doel:</b>						
Reserve voor gerealiseerde efficiëncy-resultaten op de riolering.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 140.000</b>	<b>€ 140.000</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
2016-25; Storting resultaatbestemming 2015: € 140.000,-- vrijval storting voorziening riolering 0911302.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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 team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Geen mutaties vanaf 2016.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.238					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve ontsluiting Tolberg						
<b>Doel:</b>						
Spaarpot voor realisering ontsluiting Tolberg						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 868.860	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	70.118					
Subtotaal	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978	€ 938.978
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>938.978</b>	<b>€ 938.978</b>	<b>€ 938.978</b>	<b>€ 938.978</b>	<b>€ 938.978</b>	<b>€ 938.978</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
saldo werkbudget Mobiliteitsagenda 2020 € 70.117,50;						
<b>** Specificatie ontrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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 team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Plan van aanpak gebaseerd op eerdere haalbaarheidsstudies voor dit plan.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.241					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
BR Verbindend Water						
Doel:						
KN 2018 motie Verbindend Blauw: Impuls t.b.v. Roosendaals waterbeleid d.m.v. een participatieve aanpak.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 17.217	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 17.217	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717	€ 1.717
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 15.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 1.717</b>	<b>€ 1.717</b>	<b>€ 1.717</b>	<b>€ 1.717</b>	<b>€ 1.717</b>	<b>€ 1.717</b>
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) 24b/20 NB; Landschapsprojecten	€ 15.500					
Subtotaal	€ 15.500	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 15.500</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.243					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
BR Duurzaamheid						
Doel:						
Aanvankelijk doel: asbestdakensanering; alternatieve inzet t.b.v. uitvoering footprints voor bedrijven; Resterende ISV-3 middelen t.b.v. verdere aanpak bodemverontreiniging en het verder voorkomen van de verspreiding daarvan.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 703.894	€ 519.671	€ 269.671	€ 49.671	€ 49.671	€ 49.671
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 703.894	€ 519.671	€ 269.671	€ 49.671	€ 49.671	€ 49.671
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 184.223-	€ 250.000-	€ 220.000-	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 519.671</b>	<b>€ 269.671</b>	<b>€ 49.671</b>	<b>€ 49.671</b>	<b>€ 49.671</b>	<b>€ 49.671</b>
* Toelichting stortingen:						
37/2019 Bestemming resultaat jaarrekening 2018 € 170.000,- (t.b.v. asbestsanering); 64c/2019 Najaarsbrief 2019 vrijval ISV-3 middelen € 533.893,96;						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
32/15 sanering wegverkeerlawaaai	€ 8.532-					
64c/19 NB; footprints bedrijven	€ 165.540					
24b/20 NB - 37b/21 VB;						
Bodemsan. Majoppeveld-zuid	€ 27.216	€ 250.000				
39/21 KN; Stakeholdersinitiatief			€ 120.000			
39/21 KN; R'daal Natuurstad			€ 100.000			
Subtotaal	€ 184.223	€ 250.000	€ 220.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 184.223</b>	<b>€ 250.000</b>	<b>€ 220.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.980.245					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
BR Sanering Vlietpark						
Doel:						
Egaliseren van resultaten in 2020 t/m 2023						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ -	€ 295.544	€ 295.544	€ 295.544	€ 295.544	€ 295.544
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 700.000	€ 700.000	€ 600.000			
Subtotaal	€ 700.000	€ 995.544	€ 895.544	€ 295.544	€ 295.544	€ 295.544
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 404.456	€ 700.000	€ 600.000	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 295.544</b>	<b>€ 295.544</b>	<b>€ 295.544</b>	<b>€ 295.544</b>	<b>€ 295.544</b>	<b>€ 295.544</b>
* Toelichting stortingen:						
01/2020 AN; storting 2020-2021-2022						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
51/19 Ontwikkelkader Vlietpark	€ 404.456	€ 700.000	€ 600.000			
Subtotaal	€ 404.456	€ 700.000	€ 600.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 404.456</b>	<b>€ 700.000</b>	<b>€ 600.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.300					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening exploitatie reinigingssector						
<b>Doel:</b>						
Voorziening cf. artikel 44 lid 2 BBV bekleemde middelen derden. Uitgangspunt is 100% kostendekking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 809.006	€ 804.744	€ 519.150	€ 219.150	€ 219.150	€ 219.150
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 600.000	€ 14.406				
Subtotaal	€ 1.409.006	€ 819.150	€ 519.150	€ 219.150	€ 219.150	€ 219.150
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 604.262-	€ 300.000-	€ 300.000-	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 804.744</b>	<b>€ 519.150</b>	<b>€ 219.150</b>	<b>€ 219.150</b>	<b>€ 219.150</b>	<b>€ 219.150</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24a-2020 Najaarsbrief; incidentele storting t.l.v. opbrengst belegging Saver (6913000). 37a-2021 Voorjaarsbrief: storting 6721000						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Jaarrekeningsaldo 2020	€ 604.262					
01-21 AN; dekking tariefsverlaging		€ 300.000	€ 300.000			
37a/21 VB; heffing en invordering			€ 4.905	€ 4.905	€ 4.905	€ 4.905
PB2022-2026			€ 4.905-	€ 4.905-	€ 4.905-	€ 4.905-
Subtotaal	€ 604.262	€ 300.000	€ 300.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 604.262</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
In de naheffingsprocedure met Attero, wegens het niet nakomen van de aanleververplichting van restafval, zijn de gemeenten door de arbitragecommissie in het gelijk gesteld. Attero kan nog tot 29 september 2021 in cassatie gaan. Het contract van de afvalverwerker Attero liep tot en met 2017. Vanaf 2014 werd er, door de invoering van gedifferentieerde tarieven, minder afval aangeboden dan in 1997 afgesproken.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.301					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Voorziening rioleringsinvesteringen						
Doel:						
Voorziening voor vervangingen ex. artikel 44 lid 1d BBV)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.341.399	€ 286.347	€ 45.066	€ 2.483.216	€ 3.190.216	€ 6.602.080
Stortingen structureel *	€ 4.000.000	€ 4.500.000	€ 4.500.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000
Stortingen incidenteel *	€ 155.000					
Subtotaal	€ 5.496.399	€ 4.786.347	€ 4.545.066	€ 7.483.216	€ 8.190.216	€ 11.602.080
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 5.210.053-	€ 4.741.280-	€ 2.061.850-	€ 4.293.000-	€ 1.588.136-	€ 1.322.858-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>286.347</b>	<b>45.066</b>	<b>2.483.216</b>	<b>3.190.216</b>	<b>6.602.080</b>	<b>10.279.222</b>
* Toelichting stortingen:						
60/2019 VGRP 2020-2023 incidentele storting t.l.v. vz exploitatie riolering € 155.000;						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
Lopende projecten t/m 2020	€ 3.961.332	€ 1.381.815				
vrijval tgv vz riooexploitatie	€ 1.242.385					
verzekeringspremie	€ 6.335					
Subtotaal	5.210.053	€ 1.381.815	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
35b7/17; Beheerkalender '19-'22		€ 2.950.405	€ 2.406.477			
45g/18; mut. rioleringsinv. beheerk.		€ 2.053.730-	€ 2.164.227-			
18/19; Beheerkalender 2019-2023		€ 867.500	€ 1.654.500	€ 4.151.600		
43c/19 VB mut lopende beheerkal.		€ 425.000-	€ 261.500	€ 33.800-		
49/19 Beheerkalender 2020-2024		€ -	€ 159.000	€ 144.000	€ 1.101.000	
24c/20 NB; Beheerkalender'20-'22		€ 1.308.150	€ 774.000-			
07/21; Beheerkalender '21-'25				€ 127.200	€ 181.950	€ 1.098.950
37b/21 VB; Plantagebaan		€ 135.200	€ 33.800-	€ 101.400-		
37c/21 VB; Beheerkalender 21-22		€ 623.740	€ 547.000			
Subtotaal	€ -	€ 3.406.265	€ 2.056.450	€ 4.287.600	€ 1.282.950	€ 1.098.950
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
BHK 2022-2026 B&W 6-4-21		€ -	€ 5.400	€ 5.400	€ 305.186	€ 223.908
Subtotaal	€ -		€ 5.400	€ 5.400	€ 305.186	€ 223.908
<b>D. Overige plannen team</b>						
afw prognose 77722133		€ 46.800-				
Subtotaal	€ -	€ 46.800-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.210.053</b>	<b>€ 4.741.280</b>	<b>€ 2.061.850</b>	<b>€ 4.293.000</b>	<b>€ 1.588.136</b>	<b>€ 1.322.858</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						



Kostenplaatsnummer:	0.911.302					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening resultaten rioolexploitatie						
<b>Doel:</b>						
Voorziening cf. artikel 44 lid 2 BBV bekleemde middelen derden. Uitgangspunt is 100% kostendekking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 11.143.651	€ 11.475.709	€ 11.672.381	€ 12.138.841	€ 12.160.491	€ 12.531.342
Stortingen structureel *			€ 554.774	€ 142.263	€ 407.523	€ 640.691
Stortingen incidenteel *	€ 1.242.385	€ 645.000				
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 12.386.036</b>	<b>€ 12.120.709</b>	<b>€ 12.227.155</b>	<b>€ 12.281.104</b>	<b>€ 12.568.014</b>	<b>€ 13.172.033</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 910.327-	€ 448.328-	€ 88.314-	€ 120.613-	€ 36.672-	€ 79.311-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>11.475.709</b>	<b>€ 11.672.381</b>	<b>€ 12.138.841</b>	<b>€ 12.160.491</b>	<b>€ 12.531.342</b>	<b>€ 13.092.722</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
2020: overheveling van vz rioleringsinvesteringen 0911301 € 1.242.385 obv prognose per 31-12-2020; 2021-2025: cf. PB 2021-2025; 26/2021 Bestemming resultaat 2020 € 645.000,-;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
60/19 VGRP 2020-2023	€ 155.000	€ 4.074		€ 145.084		
24b/20 NB; gesl.fin. riolering	€ 755.327	€ 87.708	€ 88.314	€ 88.929	€ 36.672	€ 37.311
PB2021-2025		€ 17.602		€ 113.400-		
37a/21 VB; onderhoud infra		€ 338.944				
PB2022-2026						€ 42.000
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 910.327</b>	<b>€ 448.328</b>	<b>€ 88.314</b>	<b>€ 120.613</b>	<b>€ 36.672</b>	<b>€ 79.311</b>
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 910.327</b>	<b>€ 448.328</b>	<b>€ 88.314</b>	<b>€ 120.613</b>	<b>€ 36.672</b>	<b>€ 79.311</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Deze format is geactualiseerd met de laatste gegevens van het VGRP 2020-2023.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.410					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Bomenfonds						
<b>Doel:</b>						
Compensatie voor kappen van houtopstanden t.b.v. instandhoudingsmaatregelen gewenste boomstructuur.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 15.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 7.000					
Subtotaal	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150	€ 22.150
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 22.150</b>	<b>€ 22.150</b>	<b>€ 22.150</b>	<b>€ 22.150</b>	<b>€ 22.150</b>	<b>€ 22.150</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
B&W 05-02-2019; Compensatie-storting o.b.v. waardebepaling Rekenmodel Boomwaarde NVTB.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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 team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	0.911.504					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Stadsoevers						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 2.653.226	€ 2.422.941	€ 2.549.776	€ 2.601.242	€ 2.652.708	€ 2.704.174
Stortingen structureel *		€ 23.852	€ 51.466	€ 51.466	€ 51.466	€ 51.466
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 2.653.226	€ 2.446.793	€ 2.601.242	€ 2.652.708	€ 2.704.174	€ 2.755.640
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 230.285-	€ 102.983	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 2.422.941</b>	<b>€ 2.549.776</b>	<b>€ 2.601.242</b>	<b>€ 2.652.708</b>	<b>€ 2.704.174</b>	<b>€ 2.755.640</b>
* Toelichting stortingen:						
Voor het verwachte tekort is een verliesvoorziening gevormd. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 door de gemeenteraad vastgesteld. In 2021 is de grondexploitatie herzien. De storting in jaarschijf 2021 wordt bij de najaarsnota 2021 nog aangepast van € 23.852 naar € 126.835. Hierdoor komt dan de eindwaarde op het niveau van de vrijval door de verwachte verliesneming in 2026.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) JR20; vrijval verliesvoorziening	€ 230.285					
Subtotaal	€ 230.285	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team Najaarsnota 2021: aanv. storting 2026: vrijval voorziening		€ 102.983-				
Subtotaal	€ -	€ 102.983-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 230.285</b>	<b>€ 102.983-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
E. Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
In het kader van aanvullende afspraken met de accountant tijdens het jaarrekeningtraject 2015 is deze voorziening gevormd. Deze voorziening staat tegenover de bijdragen van de algemene dienst voor de jaarlijkse bijdrage vanuit de begroting 2015 5 * 250.000 en de bijdrage voor kapitaallasten gedurende 5 jaar ad € 326.185,54. Besluitvorming in gemeenteraad. Bij de jaarrekening 2020 is een grondexploitatie gepresenteerd met een tekort op contante waarde van € 2.422.941 en een eindwaarde van € 2.783.198.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.505					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Nieuwe Markt						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 126.221	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 126.221	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 126.221	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
* 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. Het tekort is ieder jaar verhoogd met de plankosten die zijn gemaakt i.h.k.v. de onderhandelingen met de bouwer van de parkeergarage. Deze kosten zijn in de afgelopen jaren diverse malen t.l.v. de BR grondexploitatie afgeboekt; t/m 2018 belooft dit een bedrag van € 481.193,-.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) JR20; vrijval verliesvoorziening	€ 126.221					
Subtotaal	€ 126.221	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 126.221</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
E. Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Er is nog steeds geen definitieve uitspraak over de rechtszaak tegen de bouwer van de parkeergarage. De inmiddels ondernomen stappen hebben tot dusver nog niet tot het gewenste resultaat geleid. In 2020 is aan het overleg over de parkeergarage nader vervolg gegeven.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.510					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Winkelcentra grex						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 251.313	€ 293.196	€ 327.651	€ 374.311	€ 244.657	€ 262.797
Stortingen structureel *	€ 41.883	€ 34.455	€ 46.660		€ 18.140	€ 18.321
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 293.196	€ 327.651	€ 374.311	€ 374.311	€ 262.797	€ 281.118
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ 129.654	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>293.196</b>	<b>€ 327.651</b>	<b>€ 374.311</b>	<b>€ 244.657</b>	<b>€ 262.797</b>	<b>€ 281.118</b>
* Toelichting stortingen:						
De samenstelling van deze verliesvoorziening per 31-12-2020 is als volgt: Tolberg Centrum € 155.016; Jumbo supermarkt Van Beethovenlaan € 67.540; Rembrandtgalerij € 19.448 en het Dijkcentrum € 51.192.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> Grex 2022-2026 vrijval i.v.m. grondverkoop Tolberg Centrum				€ 129.654		
Subtotaal	-	€ -	€ -	€ 129.654	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 129.654</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De verliesvoorziening voor Tolberg Centrum zal in 2021 worden geactualiseerd en er zal naar verwachting een herziene grondexploitatie worden gepresenteerd. De grondopbrengsten van de verkoop van gemeentegrond vallen in 2021 en 2023. Tevens zal het openbaar gebied o.b.v. het stedenbouwkundig plan worden opgeknapt na realisatie van de verbouw van het winkelcentrum en de nieuwbouw van de gymzaal. De financiële gevolgen van deze maatregelen zijn in deze verliesvoorziening opgenomen. De aanpassing van het Dijkcentrum is nog steeds niet definitief. Verwacht wordt een grondverkoop voor m2's supermarkt en een algehele upgrading van het openbaar gebied in die omgeving. Ook voor de Rembrandtgalerij is een uitbreiding met supermarkt m2's voorzien. Gedacht wordt nu aan de locatie waar het wijkcentrum van de Westrand is gevestigd. Onderzoek naar een nieuwe locatie hiervan loopt. De realisatie-overeenkomst met de Jumbo voor de nieuwbouw aan de Beethovenlaan is inmiddels gesloten. Op termijn gaat de eigendom van het pand Hoogstraat 124 naar de Jumbo, die hier gaat herontwikkelen om mede voldoende parkeerruimte te ontwikkelen.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.512					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Gebrande Hoef, Moerstraten						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 390.280	€ 91.841	€ 93.916	€ 95.927	€ 97.938	€ 99.949
Stortingen structureel *		€ 2.075	€ 2.011	€ 2.011	€ 2.011	€ 2.011
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 390.280	€ 93.916	€ 95.927	€ 97.938	€ 99.949	€ 101.960
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 298.439	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 91.841</b>	<b>€ 93.916</b>	<b>€ 95.927</b>	<b>€ 97.938</b>	<b>€ 99.949</b>	<b>€ 101.960</b>
* Toelichting stortingen:						
<p>Als gevolg van de verlaagde grondprijzen ingaande 2015 is het complex verliesgevend geworden. De geraamde lasten kunnen niet zodanig worden verlaagd om dit verlies om te buigen. Een en ander is verder afhankelijk van de nog te realiseren kosten. De opbrengsten zijn inmiddels gecontracteerd. De grond wordt in 2020 volledig getransporteerd. In 2020 is besloten om het gebied Gebrande Hoef 3 toe te voegen aan de grondexploitatie, Hierdoor kan het tekort worden teruggebracht tot € 94.752 op contante waarde. Op eindwaarde resteert er in 2029 een tekort van rond € 115.502. Er is dan tot dat jaar woningbouw mogelijk in Moerstraten.</p>						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) JR2020: Verliesneming 2020	€ 298.439					
Subtotaal	€ 298.439	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 298.439</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
E. Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	0.911.516					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Van Dregtplein						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 398.854	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 398.854	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 398.854	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
* Toelichting stortingen:						
In 2020 is deze grondexploitatie afgesloten met een verlies van € 458.222						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
JR2020: Verliesneming 2020	€ 398.854					
Subtotaal	€ 398.854	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 398.854</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
In verband met de laatste inzichten is de grondexploitatie van het van Dregtplein herzien. De realisatie van appartementen, is niet langer het uitgangspunt. Hierdoor daalt de grondwaarde door het opnemen van grondgebonden woningen. Deze lagere opbrengst kan slechts gedeeltelijk worden opgevangen door het bij de ontwikkelaar wegleggen van het woonrijp maken van de van Dregtstraat. Het verlies is hierdoor opgelopen.						

Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	0.911.517					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Vlietpark						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.013.062	€ 1.408.506	€ 1.430.692	€ 1.460.722	€ 1.490.752	€ 1.520.782
Stortingen structureel *	€ -	€ 22.186	€ 30.030	€ 30.030	€ 30.030	€ 30.030
Stortingen incidenteel *	€ 404.456					
Subtotaal	€ 1.417.518	€ 1.430.692	€ 1.460.722	€ 1.490.752	€ 1.520.782	€ 1.550.812
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 9.012	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>1.408.506</b>	<b>€ 1.430.692</b>	<b>1.460.722</b>	<b>1.490.752</b>	<b>1.520.782</b>	<b>1.550.812</b>
* Toelichting stortingen:						
51/2019 Ontwikkelkader Vlietpark € 960.000; jaarrekening 2019 extra storting tlv BR Grex € 53.062,--. JR2020 storting verliesvoorziening Vlietpark t.l.v. BR sanering Vlietpark (99802245).						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> JR2020; vrijval verliesvoorziening	€ 9.012					
Subtotaal	€ 9.012	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.012</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
In 2021 zal het bestemmingsplan van het Vlietpark in procedure gaan. Het programma voor woningbouw, maatschappelijk en commercieel, zal dan definitief worden bepaald. Dit zal zeker invloed hebben op het saldo van de voorziening. De jaarschijf 2021 zal bij de najaarsnota 2021 nog in lijn worden gebracht met de bij de jaarrekening geactualiseerde grondexploitatie.						



Kostenplaatsnummer:	0.911.518					
Budgethouder	BE			Programmanummer	4	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening Beheerkalender Onderhoud						
<b>Doel:</b>						
Dekking en egalisering van de kosten voor (groot-) onderhoud zoals opgenomen in de door het college vastgestelde Beheerkalender 2019/2022 en het OOR 2017/2018 voor de onderhoudswerkzaamheden aan de Openbare Ruimte.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 4.939.444	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ 3.427.795	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 2.665.899	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 11.033.138	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 11.033.138	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24b/2020 NB20: structurele stortingen vm BR Beheerkalender (9980229); incidentele storting € 2.608.000 tlv BR Bhk Kapitaallasten (9980235); storting € 57.899,42 meeropbrengst verkoop snippergroen (6560013); 37b/2021 Voorjaarsbrief: stortingen v.a. 2021 t.g.v. BR Kostegalisisatie 9980247;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
Doorlopende kredieten 2020		€ -				
Car-verzekering 2020	€ 7.527					
Subtotaal	€ 7.527	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
64c/19NB; versleten groenvakken	€ 125.000					
64d/19NB; baggerwerk 2021		€ -				
24b/20 NB; onttrekkingen vm BR	€ 2.544.735	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
24c/20 NB; beheerkalender'20-'21		€ -				
Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 8.355.876		€ -	€ -	€ -	€ -
07/21; Beheerkalender '21-'25			€ -	€ -	€ -	€ -
37c/21 VB; Beheerkalender21-22		€ -	€ -			
Subtotaal	€ 11.025.611	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
BHK 2022-2026 B&W 6-4-21		€ -	€ -	€ -	€ 44.686	€ 104.927
VZ gewijzigd in BR 9980247					€ 44.686	€ 104.927
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D. Overige plannen team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 11.033.138</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.519					
Budgethouder	ROP			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening De Bamere						
Doel:						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 191.680	€ 162.733	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 191.680	€ 162.733	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 28.947	€ 162.733	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 162.733</b>	<b>€ -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
* Toelichting stortingen:						
jaarrekening 2019 storting € 191.680,--. Deze verliesvoorziening is gevormd omdat de verwachting was dat het woonrijpmaken aanzienlijk duurder zou gaan uitvallen. Door een gunstige aanbesteding is dit verlies minder groot gebleken. Het uiteindelijke verlies van de grondexploitatie komt nu uit op € 165.841 (eindwaarde). De vrijval zal in 2021 worden bepaald op € 162.733.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> JR2020; vrijval 2020 PB2021-2025; vrijval 2021	€ 28.947	€ 119.523				
Subtotaal	€ 28.947	€ 119.523	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u> Najaarsnota 2021: extra vrijval		€ 43.210				
Subtotaal	€ -	€ 43.210	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 28.947</b>	<b>€ 162.733</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De grondexploitatie zal naar verwachting in 2021 worden afgesloten.						



Kostenplaatsnummer:	9.980.103					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	5	
<b>Omschrijving:</b>						
Specifieke risico reserve sociaal domein						
<b>Doel:</b>						
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. Inzet van reserve voor innovatieve investeringen in het sociaal domein (beslispunt 2 Kadernota 2016).						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 5.114.289	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel	€	€	€	€	€	€
Stortingen incidenteel	€ 157.343	€	€	€	€	€
Subtotaal	€ 5.271.632	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 5.271.632	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24b-2020 Najaarsbrief vrijval BR Investeren Voorliggend Veld (9980234).						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
01b/17 AN; moties peuteropvang	€ 73.000					
1-43b-50/19; Beschermd wonen						
Wmo	€ 314.500					
50/19: vrijval tgv Innovatiefonds	€ 2.000.000					
50/19: vrijval tgv Alg. Reserve	€ 2.788.126					
24b/20 NB; subs. Krasse Knarre	€ 62.890					
24b/20 NB; motie respijtzorg	€ 33.115					
Subtotaal	5.271.632	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 5.271.632</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
In Kadernota 2020 is besloten om risicoreserve per 31-12-2020 op te heffen.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.210					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	5	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve #RSRD Roosendaal Spreekt, Roosendaal Doet						
<b>Doel:</b>						
Sterker in verbinding komen met de inwoners van de gemeente Roosendaal d.m.v. goed samenspel tussen inwoners, organisaties, instellingen en gemeente.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 640.971	€ 618.245	€ 382.914	€ 247.914	€ 247.914	€ 247.914
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 640.971	€ 618.245	€ 382.914	€ 247.914	€ 247.914	€ 247.914
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 22.726-	€ 235.332-	€ 135.000-	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>618.245</b>	<b>€ 382.914</b>	<b>€ 247.914</b>	<b>€ 247.914</b>	<b>€ 247.914</b>	<b>€ 247.914</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Doorlopende kredieten 2020		€ 10.332				
Subtotaal	€ -	€ 10.332	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
24b/2020 NB; onderzoek buurt- en dorpshuizen (doorl.kred.2019)	€ 22.726	€ 225.000	€ 135.000			
37b/21 VB; Vitale wijken/dorpen						
Subtotaal	22.726	€ 225.000	€ 135.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 22.726</b>	<b>€ 235.332</b>	<b>€ 135.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.234					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	5	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve investeren in voorliggend veld						
<b>Doel:</b>						
Stimuleringsfonds voor ideeën en initiatieven uit de samenleving.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 532.486	€ 461-	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 532.486	€ 461-	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 532.947-	€ 461	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>-461</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
43b/19 VB; Stimuleringsfonds voorliggend veld	375.604					
24b/20 NB; storting risicores. SD	€ 11.802					
24b/20 NB; storting risicores. SD	€ 145.541					
Subtotaal	€ 532.947	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
NB 2021 ntb dekking		-461				
Subtotaal	€ -	€ 461-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 532.947</b>	<b>€ 461-</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.246					
Budgethouder	BOM			Programmanummer	5	
Omschrijving:						
BR Begeleiding statushouders						
Doel:						
Inzet vm .inburgeringsmiddelen t.b.v. specifieke begeleidingstrajectenWmo van statushouders.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 400.373	€ 171.373	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 400.373	€ 171.373	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 229.000-	€ 171.373-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 171.373</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A) 64a-c/19; begel. statushouders	€ 229.000	€ 171.373				
Subtotaal	€ 229.000	€ 171.373	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 229.000</b>	<b>€ 171.373</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						







Kostenplaatsnummer:	9.980.100					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Algemene reserve						
Doel:						
Weerstandsvermogen van de gemeente om de solvabiliteit van de gemeente te garanderen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 12.309.868	€ 31.832.483	€ 13.273.109	€ 12.820.657	€ 12.457.801	€ 12.331.381
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *	€ 2.866.525	€ 5.026				
Storting resultaat 2020 *	€ 18.848.642	€ 823.041				
Subtotaal	€ 34.025.036	€ 32.660.550	€ 13.273.109	€ 12.820.657	€ 12.457.801	€ 12.331.381
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 2.192.553-	€ 19.387.441-	€ 452.452-	€ 362.856-	€ 126.420-	€ 126.420-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 31.832.483</b>	<b>€ 13.273.109</b>	<b>€ 12.820.657</b>	<b>€ 12.457.801</b>	<b>€ 12.331.381</b>	<b>€ 12.204.961</b>
* Toelichting stortingen:						
Kadernota 2020 (50/19) storting saldo risicoreserve Sociaal Domein € 2.788.126,41; 51/2019 storting verv. expl.In panden Vlietpark € 23.870,-- ('20) € 5.026,-- ('21); Najaarsbrief 2020 (24a/20) storting begrotingssaldo € 54.529;						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
45a/18-64a/19; tijd.goedk.woning	€ 4.346					
37a/19 extra toezicht zwerfafval	€ 67.100	€ 75.000	€ 75.000			
50/19 KN;aantr./duurz/gezond Rsd						
- Sportstimulering	€ 24.328					
- Verbetering evenementenlok.	€ -	€ 10.000				
- Fac.samenw. evenementen	€ 20.000					
- R'daal Natuurstad	€ -					
- Integr.aanpak eenzaamheid	€ 43.809					
50a/19 motie 9 tbv Innovatiefonds	€ 1.000.000					
51/19 verv expl.baten Vlietpark			€ 23.751	€ 127.856	€ 126.420	€ 126.420
23/20 Resultaat 2019 nr BR DU	€ 1.032.970					
23/20 Resultaat 2019 nr peuteropv		€ 11.000	€ 11.000			
26/21 Resultaat 2020		€ 18.793.941	€ 54.701			
26a/21 amend.1 verkeersveiligheid		€ 250.000				
37b/21 VB; tijd. goedkope woningen		€ 162.500				
37b/21 VB; budget tbv groenonderhoud		€ 85.000				
39/21 KN2022; alg. dekking			€ 2.286.845	€ 823.486	€ 96.778	
Subtotaal	€ 2.192.553	€ 19.387.441	€ 2.451.297	€ 951.342	€ 223.198	€ 126.420
C. Besluit college (minus A/B)						
01/22 AN; corr dekking kadernota			€ 2.286.845-	€ 823.486-	€ 96.778-	
01/22 AN motie dierenwelzijn			€ 30.000			
01/22 AN; motie zorgcoördinator			€ 38.000			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 2.218.845-	€ 823.486-	€ 96.778-	€ -
D. Overige plannen team						
BC Doordecentralisatie PO/SO			€ 220.000	€ 235.000		
Subtotaal	€ -	€ -	€ 220.000	€ 235.000	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.192.553</b>	<b>€ 19.387.441</b>	<b>€ 452.452</b>	<b>€ 362.856</b>	<b>€ 126.420</b>	<b>€ 126.420</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
De ondergrens van de algemene reserve is, na samenvoeging met de Algemene risico-reserve, bij de Aanbiedingsnota 2016 vastgesteld op € 8.000.000.--.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.102					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Algemene Saldireserve						
<b>Doel:</b>						
Overschotten en tekorten uit de verschillende jaarschijven storten cq onttrekken.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ -	€ 502.102	€ -	€ -	€ -	€ -
Storting structureel *	€ -					
Storting incidenteel *	€ 502.102					
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 502.102</b>	<b>€ 502.102</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 502.102	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 502.102</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>* Toelichting storting:</b>						
50/2019 KN 2020; begrotingsoverschot 2020						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
50/19 KN 2020; begr.saldo 2021		€ 384.856				
01/21 AN amendementen;		€ 60.000				
- extra BOA aanpak zwerfafval		€ 57.246				
- verhoging groenbudget			€ 117.246			
39/21 KN 2022; alg dekking						
Subtotaal	€ -	€ 502.102	€ 117.246	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
01/22 AN corr dekking Kadernota			€ 117.246			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 117.246	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 502.102</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.217					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve Decentralisatie uitkeringen						
<b>Doel:</b>						
De decentralisatie-uitkeringen zijn bestemd voor specifieke bestedingen in het betreffende jaar en latere jaren en dienen daarom gereserveerd te blijven voor dat doel.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 4.314.680	€ 3.419.870	€ 33.500	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 1.075.970	€ 480.235				
Subtotaal	€ 5.390.650	€ 3.900.105	€ 33.500	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.970.780-	€ 3.866.605-	€ 33.500-	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>3.419.870</b>	<b>€ 33.500</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>	<b>€ 0-</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
23/2020 Resultaatbestemming 2019 € 1.032.970; 24b/2020 Najaarsbrief taalniveau statushouders € 43.000; 26/2021 Resultaatbestemming 2020 € 455.235; 37b/2021 Voorjaarsbrief 2021 € 25.000 Gidsgelden 2021 nr 2022;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2024
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
37b/21 VB; Doorl. kredieten 2020 - Spoorzone MHR		€ 514.684				
Subtotaal	€ -	€ 514.684	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
Gezond in de stad:	€ 84.635					
Verhoogde asielinstroom:	€ 110.260					
Armoedebestrijding kinderen	€ 170.000					
Transformatiefonds SD Jeugd	€ 1.124.942					
Koplopergem. cliëntondersteuning	€ 276.672	€ 218.520				
Klimaat trans.visie wijkaanpak	€ 9.997	€ 114.604				
Suppletie Bommenregeling	€ 8.382					
Spoorzone MHR	€ 185.892	€ 2.192.000				
Taalnivo statushouders		€ 34.500	€ 8.500			
26/21 Res.20: Gidsgelden		€ 69.751				
26/21 Res.20: Kansrijke start		€ 26.269				
26/21 Res.20: Armoede kinderen		€ 60.000				
26/21 Res.20: LHBTI-emanc.		€ 23.962				
26/21 Res.20: Verkiezingen 2021		€ 51.942				
26/21 Res.20: Nwe inburg.wet		€ 123.311				
26/21 Res.20: GIA-gelden		€ 100.000				
31/21; Duuraam R'daal en EKP		€ 148.003				
37b/21 VB; sportakk. fit formateur		€ 15.000				
37b/21 VB; verhoogde asielinstr.		€ 130.220				
37b/21 VB; gidsgelden kansrijke start		€ 25.731				
37b/21 VB; kopl. cliëntonderst.		€ 18.108				
37b/21 VB; gidsgelden nr 2022			€ 25.000			
Subtotaal	€ 1.970.780	€ 3.351.921	€ 33.500	€ -	€ -	€ -
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
Subtotaal		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D. Overige plannen team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.970.780</b>	<b>€ 3.866.605</b>	<b>€ 33.500</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.239					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve risicopremies garantiestellingen						
<b>Doel:</b>						
De gemeente Roosendaal staat garant voor verschillende geldleningen van (maatschappelijke) partners. In ruil voor deze garantstellingen ontvangt de gemeente een risicopremie van de geldnemers, door deze te storten in een bestemmingsreserve kunnen de ontvangen premies worden aangesproken indien de gemeente haar afgegeven borg moet nakomen.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144	€ 1.229.144
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 1.229.144</b>	<b>€ 1.229.144</b>	<b>€ 1.229.144</b>	<b>€ 1.229.144</b>	<b>€ 1.229.144</b>	<b>€ 1.229.144</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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 team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.240					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Bestemmingsreserve Kapitaallasten						
<b>Doel:</b>						
Het egaliseren van de afschrijvingslasten van de investeringen lopende projecten of projecten (naast die uit de Beheerkalender) die vanaf 2017 gaan lopen en waarvan de investering geactiveerd moet worden.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 6.911.455	€ 7.169.162	€ 7.301.044	€ 6.972.448	€ 6.668.852	€ 6.365.256
Stortingen structureel *				€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Stortingen incidenteel *	€ 478.548	€ 564.000				
Subtotaal	€ 7.390.003	€ 7.733.162	€ 7.301.044	€ 6.997.448	€ 6.693.852	€ 6.390.256
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 220.841-	€ 432.118-	€ 328.596-	€ 328.596-	€ 328.596-	€ 1.293.596-
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>7.169.162</b>	<b>€ 7.301.044</b>	<b>€ 6.972.448</b>	<b>€ 6.668.852</b>	<b>€ 6.365.256</b>	<b>€ 5.096.660</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
De stortingen worden bepaald cf. de begroting van de investering. 2020: Versleten groenvakken € 125.000 (64c/19); € 99.908 (24b/20); Nieuwe Markt led-verlichting € 125.000 (24b/20); Kasteel van Wouw € 128.640 (43/20). 2021: Kloosterstraat 19b Wouw € 364.000 (6/21); Duurzaam Roosendaal en EKP € 200.000 (31/21); 2023-2025: dekking kapitaallasten Bravis/Bulkenaar € 25.000/jr (39/21);						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Contractueel verplicht.</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>B. Besluit raad (minus A)</b>						
Wielereperience	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834
VWD3 Rembrandtgalerij	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
VWD2 Impuls Vrouwenhof	€ 18.115	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373
Nieuwe Markt + Binnenstadsorg.	€ 13.880	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619
Centrumring	€ -	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746
Versleten groenvakken	€ 42.991	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045
Herinr rondom Nieuwe Markt	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000
VWD4 Centrum Kalsdonk	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
VWD4 Speel-/ontmoetingsplaats	€ 804	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333
Virtualisatie CAD-werkplek	€ 102.217	€ 103.522	€ -	€ -	€ -	€ -
Minirotonde Nieuwstraat	€ -	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
VWD5 Dijkcentrum	€ -	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
VWD5 Hondenspeelplaatsen	€ -	€ 667	€ 667	€ 667	€ 667	€ 667
VWD5 Tiny & Rsd Forests	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Ster van Roosendaal	€ -	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333
Kasteel van Wouw	€ -	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146
Kloosterstraat 19b-21 Geerhoek		€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000
31/21; Duurzaam R'daal en EKP		€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
39/21 KN22; Bravis/Bulkenaar						€ 965.000
Subtotaal	220.841	432.118	328.596	328.596	328.596	1.293.596
<b>C. Besluit college (minus A/B)</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>D. Overige plannen team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 220.841</b>	<b>€ 432.118</b>	<b>€ 328.596</b>	<b>€ 328.596</b>	<b>€ 328.596</b>	<b>€ 1.293.596</b>
<b>Overige behoeften team</b>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Dit is een bekleemde reserve. De stand van deze reserve moet gelijk zijn aan de boekwaarde van de onderliggende investeringen; daarmee kunnen de nog niet verschenen afschrijvingstermijnen worden afgedekt. Verschillen tussen de investeringsbegroting en de (uiteindelijk) werkelijke kosten worden afgewikkeld via de reserve die hiervoor oorspronkelijk is aangewend. Een hogere stand van de reserve dan de boekwaarde van de onderliggende investeringen wordt veroorzaakt door lopende investeringen; de storting wordt opgenomen cf. raming, de uiteindelijke uitname wordt gebaseerd op de werkelijkheid.						

Kostenplaatsnummer:	9.980.244					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
BR Innovatiefonds						
<b>Doel:</b>						
Opstarten en uitvoeren van experimenten en faciliteren van externe ontwikkelingen en initiatieven t.b.v. een aantrekkelijk, duurzaam en sterk & gezond Roosendaal.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ -	€ 2.516.326	€ 996.250	€ 560.000	€ 510.000	€ 510.000
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 3.000.000	€ 823.041	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 3.000.000	€ 3.339.367	€ 996.250	€ 560.000	€ 510.000	€ 510.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 483.674-	€ 2.343.117-	€ 436.250-	€ 50.000-	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 2.516.326</b>	<b>€ 996.250</b>	<b>€ 560.000</b>	<b>€ 510.000</b>	<b>€ 510.000</b>	<b>€ 510.000</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
KN 2020 ged. vrijval BR Sociaal Domein € 2.000.000; Motie 9 KN 2020 storting AR saldo rek 2018 € 1.000.000,-; 26/2021 Bestemming Resultaat 2020 € 823.041,-;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
50/19; Kadernota 2020;						
- Invoeringskn. Omgevingswet	€ 163.111	€ 130.000				
- Adaptief Accountmanagement	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000			
- Duurzaam R'daal Futureproof	€ 40.103	€ 175.000				
- Pilot Binnenstadsdistributie	€ -					
- DER onderzoek warmtenet	€ 113.000	€ 125.000				
- Opstellen warmteplan	€ -	€ 200.000				
- Kwartiermaker bestaanszek.	€ 100.000					
- Actieagenda arbeidsmarkt	€ 17.460	€ 20.000	€ 20.000			
01/21 AN; algemene dekking AN		€ 175.000	€ 125.000			
01a/21 AN; impuls Rsd Natuurstad		€ 100.000				
26a/21 amend.1 impuls speel/sport/beweging		€ 423.041				
27/21; motie bredere inzet Parkrangers		€ 390.000				
31/21; EKP-gebouw		€ 139.747	€ 61.250			
37b/21 VB; Integrale Veiligheid		€ 50.000-		€ 50.000		
37b/21 VB; Actieagenda arb.markt		€ 42.540				
37b/21 VB; Impl nwe Omg.wet		€ 76.889				
37b/21 VB; Verduursamen		€ 80.900				
37b/21 VB; Herstelplan Horeca		€ 265.000				
39/21 KN22;comp parkeren koopzondag			€ 60.000			
39/21 KN22; inzet parkrangers			€ 45.000			
39/21 KN22; GGZ in de wijk			€ 45.000			
Subtotaal	€ 483.674	€ 2.343.117	€ 406.250	€ 50.000	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
01/22 AN motie koop lokaal			€ 30.000			
Subtotaal	€ -	€ -	€ 30.000	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 483.674</b>	<b>€ 2.343.117</b>	<b>€ 436.250</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						

Kostenplaatsnummer:	9.980.247					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
BR Kostenegalisatie						
<b>Doel:</b>						
BR tijdelijk ingesteld ter vervanging van de kostenegalisatie-voorzieningen i.v.m. nog nader vast te stellen onderhouds- en beheerplannen.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ -	€ -	€ 11.529.293	€ 13.864.197	€ 15.856.514	€ 13.921.570
Stortingen structureel *	€ -	€ 4.639.215	€ 4.836.120	€ 4.736.120	€ 4.736.120	€ 4.736.120
Stortingen incidenteel *	€ -	€ 12.574.313				
Subtotaal	€ -	€ 17.213.528	€ 16.365.413	€ 18.600.317	€ 20.592.634	€ 18.657.690
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 5.684.235	€ 2.501.216	€ 2.743.803	€ 6.671.064	€ 6.594.900
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 11.529.293</b>	<b>€ 13.864.197</b>	<b>€ 15.856.514</b>	<b>€ 13.921.570</b>	<b>€ 12.062.790</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
26/2021 Resultaatbestemming 2020; storting vrijval kostenegalisatievoorzieningen € 12.546.555,95; 37a/2021 Voorjaarsbrief; storting beleidsveld resultaten € 27.757; 37b/2021 VB subsidie molens € 16.177; 37d/2021 VB structurele stortingen vm Vz onderhoud; 01-2022 AN struct. storting Vlindertuin € 27.757;						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
37b/21 Voorjaarsbrief;						
- verv. sporttoestellen 21%kv		€ 848				
- verv. sporttoestellen 21%kv SPUK		€ 19.629				
- verv. sporttoestellen 0%kv		€ 74.288				
- beheerplan buitensport WER		€ 4.038				
- beheerplan buitensport 21%kv		€ 216.488				
- verv. toplagen kunstgrasvelden		€ 1.067.160				
- verv. armaturen wielereperience		€ 23.884				
- verduurzaming gemeent.gebouwen		€ 315.570				
- onderhoudsplan vastgoed		€ 952.023				
37c/21 VB; Beheerkalender		€ 478.547	€ 23.185			
37d/21 VB; VZ >BR Kostenegalisatie		€ 2.531.760	€ 2.505.788	€ 2.771.560	€ 6.654.135	€ 6.517.730
Subtotaal	€ -	€ 5.684.235	€ 2.528.973	€ 2.771.560	€ 6.654.135	€ 6.517.730
C. Besluit college (minus A/B)						
BHK 2022-2026 B&W 6-4-21		€ -	€ -	€ -	€ 44.686	€ 104.927
01/22 AN storting Vlindertuin			€ 27.757	€ 27.757	€ 27.757	€ 27.757
Subtotaal	€ -	€ -	€ 27.757	€ 27.757	€ 16.929	€ 77.170
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 5.684.235</b>	<b>€ 2.501.216</b>	<b>€ 2.743.803</b>	<b>€ 6.671.064</b>	<b>€ 6.594.900</b>
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Kostenegalisatie-voorzieningen zijn n.a.v. de accountantscontrole per 31-12-2020 vrijgevallen en bij resultaatbestemming in 2021 gestort in de BR Kostenegalisatie. Na vaststelling van de voorgeschreven onderhouds- en beheerplannen zullen de betreffende voorzieningen vanuit de BR weer gedoteerd worden.						



Gemeente Roosendaal  
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	0.911.101					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorzieningen onderhoud gemeentelijke gebouwen						
<b>Doel:</b>						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 1.482.379	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stortingen structureel *	€ 575.989	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 14.671	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 2.073.039	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 2.073.039	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
24b/2020 Najaarsbrief: gezonde leefstijl € 14.671,-- (2020); 25/2020 verkoop Jan Sluyterstraat 2-4 € -/ 11.309,-- m.i.v. 2021.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Zakelijke lasten 2020	€ 159					
Doorlopende kredieten OPV19-20		€ -				
Subtotaal	€ 159	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Rek2020; vrijval saldo iom acc.	€ 1.732.182					
Subtotaal	€ 1.732.182	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
04-09-2018 MOP 2018-2027:	€ 340.698	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 340.698	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.073.039</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>E. Overige behoeften team</u>						
gezonde leefstijl			€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Vrijval per 31-12-2020 i.v.m. ontbreken voldoende onderbouwde beheerplannen. Bij resultaatbestemming vindt in 2021 storting plaats tgv BR Kostenegalisatie (9980247). Vervolgens wordt in de loop van 2021 obv gedegen onderbouwing de benodigde voorziening opnieuw bepaald.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.406					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening sociaal voorzieningenfonds gemeente personeel						
<b>Doel:</b>						
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.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 76.862	€ 81.674	€ 83.914	€ 86.154	€ 88.394	€ 90.634
Stortingen * (contributie)	€ 2.063	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240
Stortingen * (aflossingen)	€ 2.750			€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 81.674	€ 83.914	€ 86.154	€ 88.394	€ 90.634	€ 92.874
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 81.674</b>	<b>€ 83.914</b>	<b>€ 86.154</b>	<b>€ 88.394</b>	<b>€ 90.634</b>	<b>€ 92.874</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
* Contributie werkgevers- en werknemersbijdragen: ongeveer € 2.240 per jaar. * Aflossingen verstrekte geldleningen: stortingen t/m 2020 betreffen aflossingen van de verstrekte geldleningen.						
<b>** Specificatie onttrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Verstrekte geldleningen	€ -					
Schenkingen	€ -					
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Onderbouwing van de voorziening hoeft niet plaats te vinden; betreft belegd vermogen van een derde.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.501					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening oninbare privaatrechtelijke vorderingen						
<b>Doel:</b>						
Dient als tegenhanger van de waardebepaling openstaande debiteurenposten en om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 510.012	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 510.012	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372	€ 438.372
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 71.640	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 438.372</b>	<b>€ 438.372</b>	<b>€ 438.372</b>	<b>€ 438.372</b>	<b>€ 438.372</b>	<b>€ 438.372</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
Op grond van het Beleidskader Reserves en Voorzieningen 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.						
<b>** Specificatie ontrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>A. Contractueel verplicht.</u> Prognose per 31-12-2020	€ 71.640					
Subtotaal	€ 71.640	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 71.640</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
Saldo is op dit moment toereikend. Per balansdatum 31-12 van ieder jaar wordt door team A&F het benodigde saldo opnieuw berekend, waarna de aanvullende storting of onttrekking resulteert.						

Kostenplaatsnummer:	0.911.502					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
<b>Omschrijving:</b>						
Voorziening oninbare publiekrechtelijke vorderingen						
<b>Doel:</b>						
Dient om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo per 01-01	€ 209.000	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 257.300					
Subtotaal	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300	€ 466.300
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo per 31 - 12</b>	<b>€ 466.300</b>	<b>€ 466.300</b>	<b>€ 466.300</b>	<b>€ 466.300</b>	<b>€ 466.300</b>	<b>€ 466.300</b>
<b>* Toelichting stortingen:</b>						
De voorziening fungeert in eerste aanleg als een correctie op de waardering van de balanspost Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen (Belastingen). Jaarlijks levert de Belastingssamenwerking ten behoeve van de jaarrekening gegevens aan wat de minimale voorziening dient te zijn.						
<b>** Specificatie ontrekkingen / bestedingen</b>						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<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 team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Opmerkingen:</b>						
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.						

