

MEERJARENACTUALISATIE

RESERVES EN VOORZIENINGEN

OVERZICHT 2022 t/m 2027

BEGROTING 2024

Inhoud

Voorwoord	<i>4</i>
Grafische weergave meerjaren verloop	<i>5</i>
Programma 1: Besturen & Samenwerken	<i>7</i>
Programma 2: Leren & Ontwikkelen	<i>13</i>
Programma 3: Werken & Ondernemen	<i>21</i>
Programma 4: Wonen & Verblijven	<i>25</i>
Programma 5: Zorgen & Stimuleren	<i>49</i>
Programma 6: Betalen & Financiereren	<i>53</i>

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 2024 zal deze actualisatie, zoals gebruikelijk, als bijlage-boekwerk gepresenteerd worden bij de meerjarenbegrotingstukken 2024 t/m 2027.

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 1-1-2023 is aansluiting gezocht bij de informatie in de staat reserves en voorzieningen behorende bij de inmiddels vastgestelde jaarrekening 2022. De voeding van de diverse reserves en voorzieningen is apart aangegeven onder de categorie storting. De vermelde mutaties zijn voor 2023 gebaseerd op de vastgestelde begroting 2023 en de wijzigingen daarop. Vanaf 2024 zijn de mutaties gebaseerd op de nieuwe concept meerjarenbegroting 2024 t/m 2027 incl. de voorstellen uit de aanbiedingsnota. Ook is rekening gehouden met de gevolgen die voortvloeien uit de meerjarenbegrotingswijzigingen behorende bij resp. Voorjaarsbrief 2023, OOR 2017-2018, Beheerkalender 2020-2024 c.q. 2021-2025 c.q. 2022-2026 c.q. 2023-2027 c.q. 2024-2028 en VGRP 2020-2023. Om een juist beeld te verschaffen zijn de voorstellen uit de nieuwe Aanbiedingsnota begroting 2024 t/m 2027 ook verwerkt, onder categorie "besluit college".

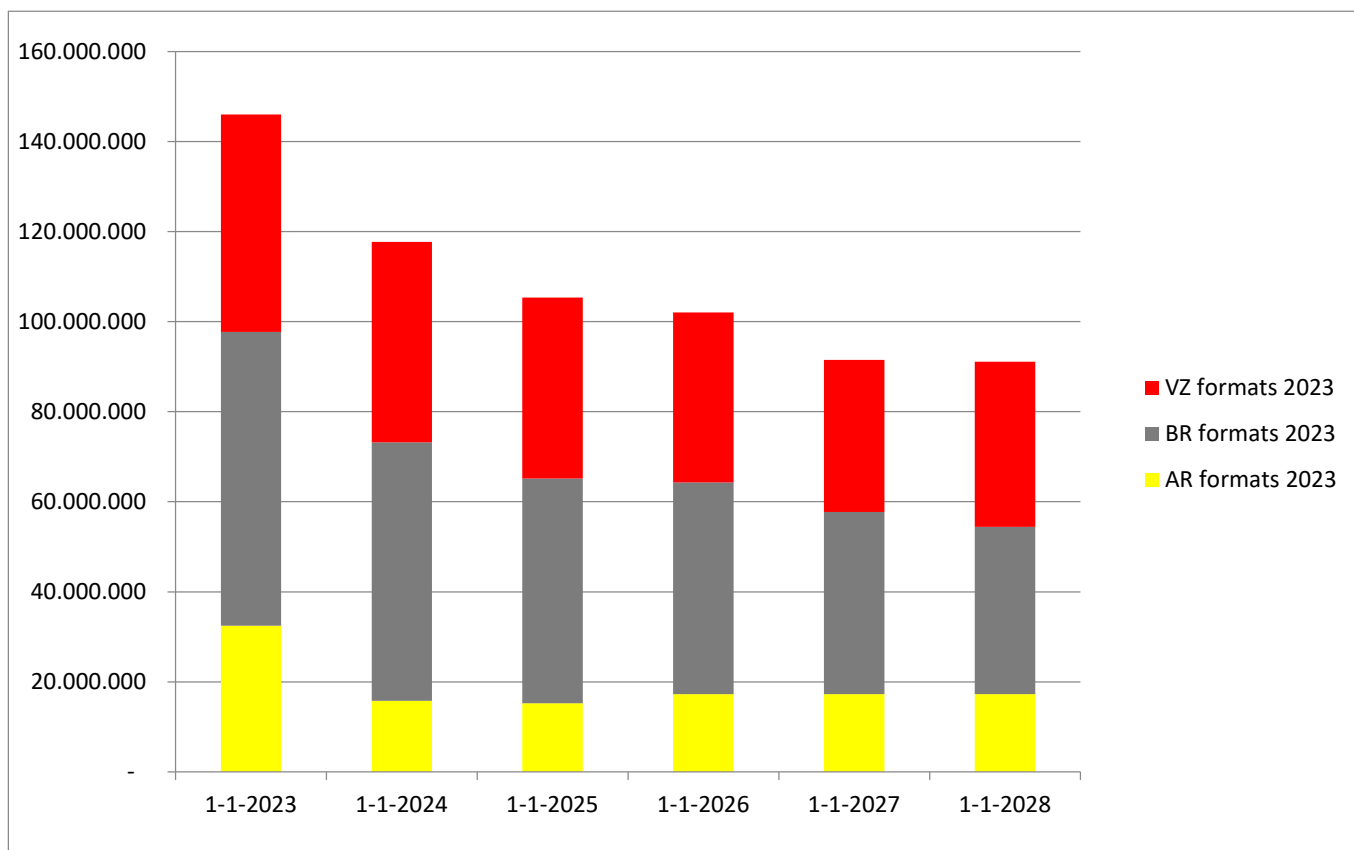
De indicatieve omvang van de reserves en voorzieningen is als volgt per programma weer te geven:

Programma 's	Reserves		Voorzieningen	
	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023
1. Besturen & Samenwerken	11.236.393	1.520.422	3.295.944	3.172.652
2. Leren & Ontwikkelen	5.926.330	1.472.558	2.382.683	1.858.790
3. Werken & Ondernemen	3.279.150	5.337.881	1.220.872	1.220.872
4. Wonen & Verblijven	27.279.329	21.823.433	35.633.501	32.895.869
5. Zorgen & Stimuleren	461.258	281.258	0	0
6. Betalen & Financieringen	42.746.430	42.785.656	5.757.673	5.356.498
Totaal	90.928.889	73.221.208	48.290.672	44.504.681

In het onderliggende informatieve boekwerk worden de meerjarenprognoses 2023 t/m 2027 per afzonderlijke reserve en voorziening gesorteerd per programma weergegeven.

Overzicht grafische weergave meerjarenverloop reserves en voorzieningen

	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	1-1-2027	1-1-2028
AR formats 2023	32.491.350	15.762.963	15.269.023	17.269.023	17.269.023	17.269.023
BR formats 2023	65.264.992	57.458.244	49.886.588	47.023.511	40.444.957	37.122.547
VZ formats 2023	48.290.672	44.504.682	40.222.285	37.783.133	33.820.345	36.702.715
	146.047.015	117.725.888	105.377.896	102.075.667	91.534.325	91.094.285



→ 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 2024;
- Onderhoudsprogramma Openbare Ruimte OOR 2016-2019 (projecten 2017/2018);
- Beheerkalender 2020-2024 c.q. 2021-2025 c.q. 2022-2026 c.q. 2023-2027;
- Verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan 2020-2023.

Programma 1

Besturen & Samenwerken

Kostenplaats	Programma 1	Reserves		Vorzieningen	
		1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023
9.998.12	BR Nieuw- en verbouw Stadskantoor	11.236.392	1.520.421		
91100	Vz APPA, pensioenen wethouders			3.295.944	3.172.652
	Totaal	11.236.393	1.520.422	3.295.944	3.172.652

Kostenplaatsnummer:	9.998.12	9980203				
Budgethouder	P&O		Programmanummer	1		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve nieuw- en verbouw stadskantoor.						
Doel:						
Dekking investeringslasten renovatie Huis van Roosendaal.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 11.000.237	€ 11.236.392	€ 1.520.421	€ 1.184.695	€ 879.013	€ 603.375
Stortingen structureel *	€ 1.027.949	€ 1.047.015	€ 1.066.081	€ 1.085.147	€ 1.104.213	€ 1.123.279
Stortingen incidenteel *	€ -		€ -			
Subtotaal	€ 12.028.186	€ 12.283.407	€ 2.586.502	€ 2.269.842	€ 1.983.226	€ 1.726.654
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 791.794-	€ 10.762.986-	€ 1.401.807-	€ 1.390.829-	€ 1.379.851-	€ 1.368.873-
Saldo per 31 - 12	€ 11.236.392	€ 1.520.421	€ 1.184.695	€ 879.013	€ 603.375	€ 357.781
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Renovatie Huis v R'daal:						
<u>Tijdelijke huisvesting:</u>						
Onttrekking 2022	€ 341.277					
43b/22 Najaarsbrief 2022		€ 516.000				
<u>Versnellen digitalisering:</u>						
Onttrekking 2022	€ 210.975					
<u>Kapitaallasten bouw/inrichting:</u>						
04/19	€ 239.542	€ 1.239.911				
2023_00_23_41 VB23 E037 Huisvesting 2023-2027		€ 19.500				
2023_00_23_41 VB23 E022 Faciliteiten Beheer 2023-		€ 12.425-				
PB 2024 Kapitaallasten Huis van Roosendaal			€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
Subtotaal	€ 791.794	€ 1.762.986	€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
01/23 AN; BR Investeringsfonds		€ 9.000.000				
Subtotaal	€ -	€ 9.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 791.794	€ 10.762.986	€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Gemeente Roosendaal
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	091100	0.911.407				
Budgethouder	A&F		Programmanummer		1	
Omschrijving:						
Voorziening APPA, pensioenbetalingen wethouders						
Doel:						
Dient ter dekking van waardeoverdrachten en ter dekking van toekomstige pensioenbetalingen van actieve en nog niet gepensioneerde voormalige						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 3.657.636	€ 3.295.944	€ 3.172.652	€ 3.207.407	€ 3.242.162	€ 3.276.917
Stortingen structureel *		€ -	€ 178.040	€ 178.040	€ 178.040	€ 178.040
Stortingen incidenteel *	€ 110.442	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 3.768.078	€ 3.295.944	€ 3.350.692	€ 3.385.447	€ 3.420.202	€ 3.454.957
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 472.134	€ 123.292	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285
Saldo per 31 - 12	€ 3.295.944	€ 3.172.652	€ 3.207.407	€ 3.242.162	€ 3.276.917	€ 3.311.672
* Toelichting stortingen:						
43b/22 Najaarsbrief 2022: Storting wegens waardeoverdracht pensioenkapitaal wethouder.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
Nieuwe gepensioneerden	€ 86.295	€ 94.805	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285
Vrijval actuariële waarde 31-12	€ 385.839					
Subtotaal	€ 472.134	€ 94.805	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285
B. Besluit raad (minus A)						
2023_00_23_40 VB23; CAO en extra capaciteit		€ 28.487				
2023_00_22_00 KN24; CAO en extra capaciteit			€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ 28.487	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 472.134	€ 123.292	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285	€ 143.285
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Nadat landelijke overeenstemming is bereikt kan het budget worden overgedragen aan het ABP.						

Kostenplaatsnummer:	9.998.12	9980203				
Budgethouder	P&O		Programmanummer	1		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve nieuw- en verbouw stadskantoor.						
Doel:						
Dekking investeringslasten renovatie Huis van Roosendaal.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 11.000.237	€ 11.236.392	€ 1.520.421	€ 1.184.695	€ 879.013	€ 603.375
Stortingen structureel *	€ 1.027.949	€ 1.047.015	€ 1.066.081	€ 1.085.147	€ 1.104.213	€ 1.123.279
Stortingen incidenteel *	€ -		€ -			
Subtotaal	€ 12.028.186	€ 12.283.407	€ 2.586.502	€ 2.269.842	€ 1.983.226	€ 1.726.654
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 791.794-	€ 10.762.986-	€ 1.401.807-	€ 1.390.829-	€ 1.379.851-	€ 1.368.873-
Saldo per 31 - 12	€ 11.236.392	€ 1.520.421	€ 1.184.695	€ 879.013	€ 603.375	€ 357.781
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Renovatie Huis v R'daal:						
<u>Tijdelijke huisvesting:</u>						
Onttrekking 2022	€ 341.277					
43b/22 Najaarsbrief 2022		€ 516.000				
<u>Versnellen digitalisering:</u>						
Onttrekking 2022	€ 210.975					
<u>Kapitaallasten bouw/inrichting:</u>						
04/19	€ 239.542	€ 1.239.911				
2023_00_23_41 VB23 E037 Huisvesting 2023-2027		€ 19.500				
2023_00_23_41 VB23 E022 Faciliteiten Beheer 2023-		€ 12.425-				
PB 2024 Kapitaallasten Huis van Roosendaal			€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
Subtotaal	€ 791.794	€ 1.762.986	€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
01/23 AN; BR Investeringsfonds		€ 9.000.000				
Subtotaal	€ -	€ 9.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 791.794	€ 10.762.986	€ 1.401.807	€ 1.390.829	€ 1.379.851	€ 1.368.873
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91102 0.911.408					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	2	
Omschrijving:						
Voorziening frictiekosten Centrum voor de Kunsten.						
Doel:						
Dient ter dekking van de kosten voor ww-uitkeringen van het vm. personeel van het Centrum voor de Kunsten.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 307.919	€ 207.017	€ 132.482	€ 95.776	€ 68.410	€ 50.576
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 307.919	€ 207.017	€ 132.482	€ 95.776	€ 68.410	€ 50.576
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 100.903-	€ 74.534-	€ 36.706-	€ 27.366-	€ 17.835-	€ 17.672-
Saldo per 31 - 12	€ 207.017	€ 132.482	€ 95.776	€ 68.410	€ 50.576	€ 32.904
* Toelichting stortingen:						
De voorziening frictiekosten CvK is in 2013 bij de jaarrekening getroffen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
WW-fase van-werk-naar-werktrajecten	€ 100.903	€ 74.534	€ 36.706	€ 27.366	€ 17.835	€ 17.672
Subtotaal	€ 100.903	€ 74.534	€ 36.706	€ 27.366	€ 17.835	€ 17.672
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 100.903	€ 74.534	€ 36.706	€ 27.366	€ 17.835	€ 17.672
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
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:	91400 0.911.411					
Budgethouder	Jeugdbeleid			Programmanummer	2	
Omschrijving:						
Voorziening preventief onderhoud speciaal onderwijsgebouwen						
Doel:						
Gecreëerd om te sparen voor resp. het klachtenonderhoud, het jaarlijks onderhoud en het onderhoud met een cyclus van 1 - 10 jaar						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 14.481	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481	€ 14.481
* Toelichting stortingen:						
14/22: storting t.i.v. 6422002 (dekking BR kostenegalisatie 9980247)						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Bij besluit d.d. 27-01-2022 heeft de Raad besloten tot instellen van nieuwe onderhoudsvoorzieningen en het herijken van budgetten voor het klein onderhoud en vervanging materialen. In dit besluit is onderhavige voorziening ingesteld.						

Kostenplaatsnummer:	91500 0.911.204					
Budgethouder	Beheer			Programmanummer	2	
Omschrijving:						
Voorziening onderhoud buitensportaccommodaties						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 2.161.185	€ 1.711.827	€ 1.557.975	€ 1.317.271	€ 1.486.810
Stortingen structureel *	€ 610.000	€ 610.000	€ 610.000	€ 610.000	€ 610.000	€ 610.000
Stortingen incidenteel *	€ 1.700.000					
Subtotaal	€ 2.310.000	€ 2.771.185	€ 2.321.827	€ 2.167.975	€ 1.927.271	€ 2.096.810
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 148.815	€ 1.059.358	€ 763.852	€ 850.704	€ 440.461	€ 548.649
Saldo per 31 - 12	€ 2.161.185	€ 1.711.827	€ 1.557.975	€ 1.317.271	€ 1.486.810	€ 1.548.161
* Toelichting stortingen:						
14/2022 incidentele storting ad. € 1.700.000,- t.l.v. buitensportacc. algemeen (6531150); structurele storting ad. € 610.000,- t.l.v. buitensportacc. (6531000 t/m 6531007 resp. 6560405).						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
27-01-2022 Beh.plan buitensportacc.'22-'31	€ 148.815	€ -	€ 763.852	€ 850.704	€ 440.461	€ 548.649
PB 2023_00_20_00 BHP Buitensport 2022		€ 281.210				
Subtotaal	€ 148.815	€ 281.210	€ 763.852	€ 850.704	€ 440.461	€ 548.649
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
2023_00_23_42 BHP Buitensport 2023		€ 764.387				
2023_00_23_42 BHP WER 2023		€ 13.761				
Subtotaal	€ -	€ 778.148	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 148.815	€ 1.059.358	€ 763.852	€ 850.704	€ 440.461	€ 548.649
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Bij besluit d.d. 27-01-2022 heeft de Raad besloten tot instellen van nieuwe onderhoudsvoorzieningen en het herijken van budgetten voor het klein onderhoud en vervanging materialen. In dit besluit is onderhavige voorziening ingesteld.						

Programma 3

Werken & Ondernemen

Kostenplaats nummer	Programma 3	Reserves		Vorzieningen	
		1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023
9.998.36	BR participatie	3.279.150	5.337.881		
91302	Vz dub.debiteuren (soc dienst)			1.220.872	1.220.872
	Totaal	3.279.150	5.337.881	1.220.872	1.220.872

Kostenplaatsnummer:	9.998.36	9.980.248				
Budgethouder	Ondersteunen en meedoen		Programmanummer	3		
Omschrijving:						
BR Participatie						
Doel:						
Egaliseren van fluctuaties in de bijstandslasten en -baten.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 1.961.000	€ 3.279.150	€ 5.337.881	€ 5.098.955	€ 3.931.051	€ 2.291.947
Stortingen structureel *	€ 8.268.702	€ 11.598.671	€ 8.650.144	€ 8.082.023	€ 9.110.203	€ 9.898.829
Stortingen incidenteel *	€ 1.086.945					
Subtotaal	€ 11.316.647	€ 14.877.821	€ 13.988.025	€ 13.180.978	€ 13.041.254	€ 12.190.776
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 8.037.497-	€ 9.539.940-	€ 8.889.070-	€ 9.249.927-	€ 10.749.307-	€ 12.026.498-
Saldo per 31 - 12	€ 3.279.150	€ 5.337.881	€ 5.098.955	€ 3.931.051	€ 2.291.947	€ 164.278
* Toelichting stortingen:						
50d/2021 NB: storting resultaat Werkplein 2020; Kadernota 2022: Buigbudget vs geraamde Buigontvangsten 2022-2025; 2022 € 5.408.750; 2023 €5.073.238; 2024 €4.703.528; 2025-2026-2027 €4.348.638 26c/2022: VB Werkplein Begroting 1e (2022 € 1.176.660;2023 €1.305.106;2024 €1.053.856;2025-2026-2027 €844.266) en 2e (2022 € 1.332.038;2023 €1.989.868;2024 €1.921.890;2025-2026-2027 €2.202.772) wijz. 2022; 43b/2022: NB 2e Berap 2022 Werkplein € 1.086.945; JRR 2022: Storting 2022 Werkplein € 351.254. 2023_00_23_41 VB23: Rijksbijdrage Buig 2023 € 3.230.459 in 2023. 2023_00_22_00 KN24: Rijksbijdrage Buig 2024-2027 € 970.870 in 2024; € 686.367 in 2025; €968.523 in 2026; €1.757.149 in 2027.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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	€ 6.642.905	€ 6.642.905
26c/22; WP gewijz. begr. 2023	€ -	€ 60.348	€ 54.446	€ 397.826	€ 1.662.228	€ 1.662.228
26c/22; voorl. BUIG-budget 2022	€ 2.926.782	€ 3.253.574	€ 1.828.411	€ 690.449	€ 958.050	€ 958.050
26c/22; nader voorl. BUIG-budget 2022	€ 1.681.184	€ 3.882	€ 4.011	€ 4.016	€ -	€ -
43b/2022; JRR 2021 Werkplein	€ 269.727	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
43b/2022; def. Rijksbijdrage 2022	€ 267.702	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
2023_00_23_41 VB23; BUIGbudget 2023		€ 1.731.218				
2023_00_22_00 KN24; BUIGbudget 2024-2027			€ 1.261.128	€ 1.211.089	€ 1.185.474	€ 2.450.940
PB 2024 aanpassing uitv kosten			€ 298.511	€ 303.642	€ 300.650	€ 312.375
Subtotaal	€ 8.037.497	€ 9.539.940	€ 8.889.070	€ 9.249.927	€ 10.749.307	€ 12.026.498
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 8.037.497	€ 9.539.940	€ 8.889.070	€ 9.249.927	€ 10.749.307	€ 12.026.498
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91302 0.911.500					
Budgethouder	Ondersteunen en meedoen			Programmanummer	3	
Omschrijving:						
Voorziening dubieuze debiteuren sociale dienst						
Doel:						
Ter dekking van vorderingen van de Sociale Dienst die oninbaar blijken te zijn.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 1.154.257	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872
Stortingen structureel *		€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Stortingen incidenteel *	€ 316.261					
Subtotaal	€ 1.470.518	€ 1.313.589	€ 1.313.589	€ 1.313.589	€ 1.313.589	€ 1.313.589
Onttrekkingen / bestedingen * *	€ 249.646	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Saldo per 31 - 12	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872	€ 1.220.872
* Toelichting stortingen:						
Waardering van vorderingen na overleg accountant in het kader Besluit Begroting en Verantwoording.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
JR 2022; mutatie deb soza 2022-BIV	€ 249.646					
Subtotaal	€ 249.646	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Toekomstige mutatie geschat (gelijk aan storting)		€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Subtotaal	€ -	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Totaal	€ 249.646	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717	€ 92.717
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Toevoegen cq onttrekkingen zijn mede afhankelijk van de vaststelling van het risico. (berekening wordt gemaakt op balansdatum 31-12 door het Werkplein). In de waardering per 31-12-2022 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		Vorzieningen	
		1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023
9.998.14	BR grondexploitatie	7.049.149	5.998.665		
9.998.21	BR vastgoed	3.365.434	0		
9.998.24	BR beheerkalender kapitaallasten	14.659.357	14.124.825		
9.998.25	BR riolering	140.000	140.000		
9.998.32	BR duurzaamheid	367.907	212.461		
9.998.34	BR sanering Vlietpark	1.447.482	847.482		
9.998.37	BR aanpak snelweg A58	250.000	500.000		
91201	Vz deelneming Parkeerbeheer Rsd.			829.407	829.407
91501	Vz exploitatie reinigingssector E721			4.081.024	3.746.428
91502	Vz rioleringsinvesteringen E722			4.933.051	4.912.901
91503	Vz resultaten riooexploitatie E722			14.535.614	13.970.135
91504	Bomenfonds			5.000	5.000
91505	Vz beheerkalender onderhoud			7.789.388	5.992.925
91600	Verliesvoorziening Stadsoevers			2.865.071	2.947.219
91601	Verliesvoorziening Winkelcentra grex			207.060	104.782
91602	Verliesvoorziening Gebrande Hoef			174.117	177.891
91603	Verliesvoorziening Vlietpark			213.769	209.182
	Totaal	27.279.329	21.823.433	35.633.501	32.895.869

Kostenplaatsnummer:	9.998.14	9.980.207				
Budgethouder	RO Projecten		Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Grondexploitatie						
Doel:						
Verevenen van plansaldo's en het opvangen van risico's en onvoorziene tegenvallers op de grondexploitatie.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 5.966.822	€ 7.049.149	€ 5.998.665	€ 5.911.930	€ 5.825.195	€ 5.289.705
Stortingen *	€ 1.760.254	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 7.727.076	€ 7.049.149	€ 5.998.665	€ 5.911.930	€ 5.825.195	€ 5.289.705
Onttrekkingen / bestedingen *	€ 677.927	€ 1.050.484	€ 86.735	€ 86.735	€ 535.490	€ 4.587
Saldo per 31 - 12	€ 7.049.149	€ 5.998.665	€ 5.911.930	€ 5.825.195	€ 5.289.705	€ 5.285.118
* Specificatie stortingen/onttrekkingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Stortingen tlv Algemene Dienst:						
aanvulling jaarrekeningsaldo						
Baten grondexploitaties:						
- Majoppeveld Oost	€ 1.518.285					
- De Hoogt	€ 241.969					
- 't Zand						
- Dijkcentrum						
- Groot Mariadal						
Vrijval Verliesvoorzieningen:						
- Vz Stadsoevers						
- Vz Winkelcentra						
- Vz Vlietpark						
Totaal stortingen	€ 1.760.254	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Onttrekkingen tgv Algemene Dienst						
Naar jaarrekeningsaldo:						
- winst De Hoogt					€ 448.755	
- winst 't Zand						
- vrijval winst tgv BR Investeringsfonds		€ 1.000.000				
Lasten grondexploitaties:						
- Majoppeveld herstr. deelgeb. 1			€ -			
- Tolberg Centrum						
- Stadsoevers						
- Jumbo Beethovenlaan						
- Rembrandtgalerij						
- Ongedekte plankosten						
Storting Verliesvoorzieningen:						
- Vz Stadsoevers	€ 464.158	€ 50.484	€ 82.148	€ 82.148	€ 82.148	€ -
- Vz Vlietpark	€ 213.769		€ 4.587	€ 4.587	€ 4.587	€ 4.587
Totaal onttrekkingen	€ 677.927	€ 1.050.484	€ 86.735	€ 86.735	€ 535.490	€ 4.587
Overige behoeften afdeling						
Storting verliesvoorziening Stadsoevers		€ 31.664				
Storting verliesvoorziening Vlietpark		€ 4.587				
Afsluiting 't Zand storting resultaat (NB23)		€ 945.244				
Subtotaal	€ -	€ 981.495	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen						
Opmerkingen:						
In de Aanbiedingsnota 2022 is het beslispunt opgenomen om de BR Grondexploitatie expliciet in te zetten m.b.t. voorlopige winstnemingen. Daarmee komen						

Kostenplaatsnummer:	9.998.21	9.980.227				
Budgethouder	RO Ontwikkeling		Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve vastgoed						
Doel:						
Egalisatie van winsten en verliezen in de gemeentelijke vastgoedportefeuille						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 3.876.125	€ 3.365.434	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Stortingen verkoop panden	€ 35.000-	€ 560.863				
Storting batige exploitatiesaldi			€ 34.374	€ 35.674	€ 36.924	€ 38.151
Subtotaal	€ 3.841.125	€ 3.926.297	€ 34.374	€ 35.674	€ 36.924	€ 38.151
Onttrekkingen / bestedingen * *	€ 475.691-	€ 3.926.297-	€ 34.374-	€ 35.674-	€ 36.924-	€ 38.151-
Saldo per 31 - 12	3.365.434	0	0	0	0	0
* Toelichting stortingen:						
Boekwinst op verkocht vastgoed, storting voordeel op exploitatielasten. 43b/22; verschuiving verkoopopbrengst panden van 2022 naar 2023 €1.235.863. 2023_00_23_41 VB23; Vervallen boekwinst pand Hoogstraat 124, pand wordt niet verkocht; -€ 650.000. Correctie op verschuiving 43b/22. 2023_00_23_41 VB23; Minder opbrengst Flaviadonk; -€ 25.000. Correctie op verschuiving 43b/22.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
24a/20 NB; ontrr. expl.in. div. panden	€ 325.836	€ 329.607	€ 329.407	€ 337.494	€ 343.757	€ 350.288
42-20/02/21: verv. expl.in Hoogstr. 124	€ 13.743-	€ 14.160-	€ 14.585-	€ 15.020-	€ 15.465-	€ 15.929-
37b/21 VB; verv. expl.in. Kloosterstr19a	€ 14.527-	€ 14.655-	€ 14.786-	€ 14.919-	€ 15.054-	€ 15.189-
37b/21-26c/22-43b/22-JR22;expl.in Flaviadonk 1-2	€ 29.936	€ 10.741-	€ 10.946-	€ 11.154-	€ 11.365-	€ -11.581
2023_00_23_41 VB23 Flaviadonk 1-2 expl.lasten		€ 3.399				
53/2021-43b/22: expl.in. Philipslaan 63	€ 3.393	€ 5.062-	€ 5.140-	€ 5.218-	€ 5.298-	€ 5.377-
26c/22; Rondje Roosendaal	€ 21.000					
26c/22; asbestsanering Kadeplein 4	€ 66.774					
28/2022 ontrr.BR; verwerving Laan van Brabant 60-64	€ 57.022	€ 84.926				
Subtotaal	475.691	373.314	283.950	291.183	296.575	302.212
C. Besluit college (minus A/B)						
01/23 AN; bijdr BR Investeringsfonds		€ 3.000.000				
Subtotaal	€ -	€ 3.000.000	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
2023_05_23_41_5 VB23 Philipsln 63		€ 1.552				
Opheffen BR vastgoed; saldo naar Algemene Reserve?		€ 551.431				
Terugdraaien structurele ontrr. expl.in. div. panden; opnemen in exploitatie			€ 283.950-	€ 291.183-	€ 296.575-	€ 302.212-
Terugdraaien 28/2022 storting BR; verwerving Laan van Brabant 60-			€ 34.374	€ 35.674	€ 36.924	€ 38.151
Subtotaal	€ -	€ 552.983	€ 249.576-	€ 255.509-	€ 259.651-	€ 264.061-
Totaal	€ 475.691	€ 3.926.297	€ 34.374	€ 35.674	€ 36.924	€ 38.151
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Kostenplaatsnummer:	9.998.24	9.980.235				
Budgethouder	VPPC		Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve beheerkalender kapitaallasten						
Doel:						
Het egaliseren van de afschrijvingslasten van de investeringen zoals opgenomen in de door het college vastgestelde en nog vast te stellen Beheerkalenders						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 12.628.475	€ 14.659.357	€ 14.124.825	€ 15.337.292	€ 16.329.813	€ 16.476.429
Stortingen structureel *	€ 2.471.452	€ 2.471.452	€ 2.471.452	€ 2.471.452	€ 2.471.452	€ 2.471.452
Stortingen incidenteel *		€ 661.507	€ 170.202	€ 235.315	€ 307.573	€ 307.573
Afschrijvingen BHK	€ 199.321	€ 419.991	€ 800.568	€ 955.401	€ 1.729.047	€ 1.897.366
Subtotaal	€ 14.900.606	€ 17.372.325	€ 15.625.507	€ 16.618.028	€ 16.764.645	€ 16.742.943
Onttrekkingen/bestedingen **	€ 241.250	€ 3.247.500	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215
Saldo per 31 - 12	€ 14.659.357	€ 14.124.825	€ 15.337.292	€ 16.329.813	€ 16.476.429	€ 16.454.727
* Toelichting stortingen:						
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.						
2023_00_23_40 VB23: ophoging afschrijvingen BHK € 1.420 en € 500. (hogere onttrekking)						
2023_00_23_41 VB23: Incidentele stortingen : indexering kapitaallasten. -€ 86.493(2023) -€ 170.202(2024) -€235.315(2025)-€307.573(2026+2027).						
2023_00_25_4 RB Reginadonk: Incidentele storting €748.000.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
35b6/17 Berap afschr OOR	€ 241.250	€ 281.965	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215
43d/22 BW aanv.kapitaallasten	€ -	€ 40.715				
2023_00_23_40 VB23 BHK Kredieten hogere afschrijvingslasten OOR		€ 6.250				
2023_00_23_40 VB23 overheveling naar Algemene Reserve (9.998.000)		€ 3.000.000				
Subtotaal	€ 241.250	€ 3.247.500	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 241.250	€ 3.247.500	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215	€ 288.215
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
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 01-01-2024: € 10.175.801 en per 31-12-2024 € 9.887.586. Daarna aflopend cf. de boekwaarde van die investeringen. Voor dit deel is deze reserve dus beklemd. (Bestand: 'Staat van activa begroting 2024(7)' blad 'Begr. 2024-2033).						

Kostenplaatsnummer:	9.998.25	9.980.236				
Budgethouder	Beheer		Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve riolering						
Doel:						
Reserve voor gerealiseerde efficiëncy-resultaten op de riolering.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000
* Toelichting stortingen:						
2016-25; Storting resultaatbestemming 2015: € 140.000,-- vrijval storting voorziening riolering 0911302.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Geen mutaties vanaf 2016.						

Kostenplaatsnummer:	9.998.32	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.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 495.586	€ 367.907	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 495.586	€ 367.907	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 127.679-	€ 155.446-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 367.907	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461	€ 212.461
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Verduursamen						
39/21 KN; Stakeholdersinitiatief	€ 120.000					
43b/22; programma Verduursamen KN 2022	€ 94.000-	€ 94.000				
Bodemsanering Majoppeveld-zuid						
26c/22-JR22; bodemsan. Maj.veld-Zuid	€ 76.758					
43b/22; bodemsan. Maj.veld-Zuid	€ 55.000-	€ 55.000				
Roosendaal Natuurstad						
39/21KN-JR22; R'daal Natuurstad	€ 114.425					
43b/22; stim.maatr.RD natuurstad	€ 34.504-	€ 34.504				
Subtotaal	€ 127.679	€ 183.504	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
2023_02_23_41_18 VB23; verlaging budget stim.maatr.RD natuursta	€ 14.425-					
bodemsan. Maj.veld-Zuid (inhuur bodemspecialist)(NB)	€ 13.633-					
Subtotaal	€ -	€ 28.058-	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 127.679	€ 155.446	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Voor de bodemsanering Majoppeveld-Zuid wordt er in 2023 nog een bodemspecialist ingehuurd. Hiermee worden de laatste overgebleven kosten van deze reserve gespendeerd met een restant van circa € 13.000,-. Deze post kan worden opgeheven vanaf 2024.						

Kostenplaatsnummer:	9.998.34	9.980.245				
Budgethouder	ROP		Programmanummer	4		
Omschrijving:						
BR Sanering Vlietpark						
Doel:						
Egaliseren van resultaten in 2020 t/m 2023						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 847.482	€ 1.447.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 600.000					
Subtotaal	€ 1.447.482	€ 1.447.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 600.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.447.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482	€ 847.482
* Toelichting stortingen:						
01/2020 AN; storting 2020-2021-2022						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
51/19 Ontwikkelder Vlietpark	€ 600.000					
43b/22; NB; kst sanering Vlietpark	€ 600.000-	€ 600.000				
Subtotaal	€ -	€ 600.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 600.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.998.37	9.980.249				
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
BR Aanpak snelweg A58						
Doel:						
Aanpak snelweg A58						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 250.000	€ 500.000	€ 750.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Stortingen structureel *	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000		
Stortingen incidenteel *	€ -					
Subtotaal	€ 250.000	€ 500.000	€ 750.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 250.000	€ 500.000	€ 750.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
* Toelichting stortingen:						
Aanbiedingsnota 2022 Amendement 9: van 2022 t/m 2025 jaarlijkse storting ad. € 250.000,--.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91201 0.911.521					
Budgethouder	ROO			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Voorziening Deelneming Parkeer Beheer Roosendaal.						
Doel:						
Afdekken van risico afwaardering deelneming Parkeerbeheer Roosendaal.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 910.000	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 80.593-					
Subtotaal	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407	€ 829.407
* Toelichting stortingen:						
Aanschafwaarde deelneming € 829.000; negatief EV per 31-12-2021 € 81.000. Afwaardering deelneming PBH 31-12-2022: € 133.000. De storting in de voorziening in 2021 en 2022 ter dekking van de afwaardering van de deelneming wordt in het JR 2022 traject teruggedraaid. Negatieve storting van € 213.593.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91501 0.911.300					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Voorziening exploitatie reinigingssector						
Doel:						
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.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 1.587.392	€ 4.081.024	€ 3.746.428	€ 3.020.695	€ 2.264.706	€ 1.475.928
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 2.493.632					
Subtotaal	€ 4.081.024	€ 4.081.024	€ 3.746.428	€ 3.020.695	€ 2.264.706	€ 1.475.928
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 334.596	€ 725.733	€ 755.989	€ 788.778	€ 823.384
Saldo per 31 - 12	€ 4.081.024	€ 3.746.428	€ 3.020.695	€ 2.264.706	€ 1.475.928	€ 652.544
* Toelichting stortingen:						
2021: exploitatiesaldo gesloten financiering € 782.648,--.						
2022; NB € 1.500.000						
2022; exploitatiesaldo gesloten financiering € 1.165.982. Er is geen onttrekking uit de voorziening gedaan voor de dekking van de tariefsverlaging ad € 300.000. Als die onttrekking wel had plaatsgevonden zou de storting € 300.0000 hoger zijn geweest (gesloten financiering).						
JR 2022: Attero uitspraak rechter: € 172.350 te betalen, verwerkt als negatieve storting.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> PB2023-2027		€ 320.000	€ 725.733	€ 755.989	€ 788.778	€ 823.384
Subtotaal	€ -	€ 320.000	€ 725.733	€ 755.989	€ 788.778	€ 823.384
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u> VB23 nog in te lezen		€ 14.596				
Subtotaal	€ -	€ 14.596	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 334.596	€ 725.733	€ 755.989	€ 788.778	€ 823.384
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
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 is 29 september 2021 tegen de uitspraak in cassatie gegaan. 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:	91502 0.911.301					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Voorziening rioleringsinvesteringen						
Doel:						
Voorziening voor vervangingen ex. artikel 44 lid 1d BBV)						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 3.101.211	€ 4.933.051	€ 4.912.901	€ 5.798.570	€ 7.735.983	€ 9.598.824
Stortingen structureel *	€ 4.500.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.250.000	€ 5.500.000
Stortingen incidenteel *	€ 615					
Subtotaal	€ 7.601.826	€ 9.933.051	€ 9.912.901	€ 10.798.570	€ 12.985.983	€ 15.098.824
Onttrekkingen / bestedingen * *	€ 2.668.775-	€ 5.020.150-	€ 4.114.331-	€ 3.062.587-	€ 3.387.159-	€ 3.338.000-
Saldo per 31 - 12	4.933.051	4.912.901	5.798.570	7.735.983	9.598.824	11.760.824
* Toelichting stortingen:						
VGRP 2020-2023: storting 2022 €4.500.000, 2023 € 5.000.000. WRP 2024-2028: storting 2026 +€250.000, 2027+€500.000. Naar verwachting.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
vrijval tgv vz riooexploitatie	€ 608.037					
CAR verzekering	€ 9.424					
Subtotaal	617.461	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
18/19; Beheerkalender 2019-2023	€ -	€ 4.151.600				
43c/19 VB mut lopende beheerkal.	€ -	€ 33.800-				
49/19 Beheerkalender 2020-2024	€ -	€ 144.000	€ 1.101.000			
07/21; Beheerkalender '21-'25		€ 127.200	€ 181.950	€ 1.098.950	€ -	
37b/21 VB; Plantagebaan	€ -	€ 101.400-				
50e/21 NB; Beheerkalender 21-22	€ 533.034					
07/22 Beheerkalender '22-'26	€ -	€ 5.400	€ 305.186	€ 223.908	€ 1.787.682	€ -
26d/22 VB; Beheerkalender 22-24	€ 6.709	€ 424.190	€ 74.800			
43d/22 NB; Beheerkalender 22-24	€ 1.345.660	€ 1.120.929	€ 23.069-	€ 10.575	€ 59.925	
43d/22 NB; Reginadonk	€ -		€ 14.000-			
Wijz.53-2022 Sophiastreet	€ -					
Wijz.53-2022 Rioolrenovaties 2021	€ 1.823					
JR22; realisatie 2022.	€ 164.088					
2023_00_23_40 VB23 Kredieten BHK 2023-2026		€ 3.033.994-	€ 810.719	€ 465.544	€ 97.081	
2023_00_23_40 VB23 Kapitaallasten indexering BHK 2023-2026		€ 2.112.785	€ 547.745	€ 421.610	€ 485.771	
2023_00_27_3 VB23 DT Inhuur derden beheer		€ 55.440				
2023_00_25_4 VB23 Reginadonk			€ 65.000	€ 79.000-		
Subtotaal	€ 2.051.314	€ 4.972.350	€ 3.049.331	€ 2.141.587	€ 2.430.459	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
BHK 2023-2027 B&W 6-9-2022		€ 10.000	€ 72.000	€ 228.000	€ 207.000	€ 2.834.000
Subtotaal	€ -	€ 10.000	€ 72.000	€ 228.000	€ 207.000	€ 2.834.000
D. Overige plannen team						
BHK 2024-2028		€ 37.800	€ 993.000	€ 693.000	€ 749.700	€ 504.000
Subtotaal	€ -	€ 37.800	€ 993.000	€ 693.000	€ 749.700	€ 504.000
Totaal	€ 2.668.775	€ 5.020.150	€ 4.114.331	€ 3.062.587	€ 3.387.159	€ 3.338.000
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91503 0.911.302					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Voorziening resultaten rioolexploitatie						
Doel:						
Voorziening cf. artikel 44 lid 2 BBV beklemden middelen derden. Uitgangspunt is 100% kostendekking op begrotingsbasis. Positieve en negatieve afwijkingen worden jaarlijks verrekend met deze voorziening.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 13.120.810	€ 14.535.614	€ 13.970.135	€ 14.270.215	€ 15.271.042	€ 16.534.433
Stortingen structureel *	€ 806.767	€ 271.966	€ 556.844	€ 1.206.543	€ 1.513.243	€ 1.805.634
Stortingen incidenteel *	€ 608.037					
Subtotaal	€ 14.535.614	€ 14.807.580	€ 14.526.979	€ 15.476.758	€ 16.784.285	€ 18.340.067
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 837.445	€ 256.764	€ 205.716	€ 249.852	€ 252.027
Saldo per 31 - 12	14.535.614	13.970.135	14.270.215	15.271.042	16.534.433	18.088.040
* Toelichting stortingen:						
26/2021 Bestemming resultaat 2020 € 645.000,-; 2021: expl.saldo gesloten financiering € 540.563,-; overheveling van vz rioleringsinvesteringen 0911301 € 459.537 obv prognose per 31-12-2021; 43b/22 NB JR22; saldo exploitatie product E722 en E726 € 173.475; overheveling van VZ rioolinvesteringen € 608.037.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
60/19 VGRP 2020-2023		€ 145.084				
24b/20 NB; gesl.fin. riolering	€ -	€ 88.929	€ 36.672	€ 37.311	€ 37.311	€ 37.311
PB2021-2025		€ 113.400				
PB2022-2026				€ 42.000	€ 84.000	€ 84.000
43b/22 NB; 2022 mut ov expl ln		€ 24.672	€ 25.363	€ 26.073	€ 26.803	€ 27.554
51/22 cap.IB oh&contr. DT07-12-2022		€ 136.613	€ 138.526	€ 140.465	€ 142.432	€ 144.426
51/22 inh.spec.dig.riol.beh.BH DT21-12-2022		€ 110.880				
2023_00_27_1; ambtelijke inzet			€ 39.578	€ 40.133	€ -40.694	€ -41.264
2023_00_23_40 VB23; aanpassing elektra- en gaskosten		€ 323.700				
2023_00_23_41 VB23; gesloten financiering riolering		€ 120.967				
PB 2024			€ 95.781			
Subtotaal	€ -	€ 837.445	€ 256.764	€ 205.716	€ 249.852	€ 252.027
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 837.445	€ 256.764	€ 205.716	€ 249.852	€ 252.027
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Dit format is geactualiseerd met de laatste gegevens van het VGRP 2020-2023.						

Kostenplaatsnummer:	91504 0.911.410					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Bomenfonds						
Doel:						
Compensatie voor kappen van houtopstanden t.b.v.instandhoudingsmaatregelen gewenste boomstructuur.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 26.950	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 5.000					
Subtotaal	€ 31.950	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 26.950	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
* Toelichting stortingen:						
2021: opbrengst 6560013 Bomenfonds						
2022: opbrengst 6560013 Bomenfonds						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Aanplant bomen voorjaar 2022	€ 26.950					
Subtotaal	€ 26.950	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 26.950	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91505 0.911.520					
Budgethouder	BE	(Beheer)	Programmanummer	4		
Omschrijving:						
Voorziening Beheerkalender Onderhoud						
Doel:						
Dekking en egalisering van de kosten voor groot- c.q. asfaltonderhoud zoals opgenomen in de door het college vastgestelde Beheerkalender 2022-2026.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2026
Saldo per 01-01	€ -	€ 7.789.388	€ 5.992.925	€ 1.659.103	€ 3.206.926-	€ 6.167.359-
Stortingen structureel *	€ 2.500.000	€ 2.750.000	€ 2.750.000	€ 2.750.000	€ 2.750.000	€ 2.750.000
Stortingen incidenteel *	€ 8.248.925	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 10.748.925	€ 10.539.388	€ 8.742.925	€ 4.409.103	€ 456.926-	€ 3.417.359-
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 2.959.537-	€ 4.546.463-	€ 7.083.822-	€ 7.616.029-	€ 5.710.433-	€ 2.855.000-
Saldo per 31 - 12	€ 7.789.388	€ 5.992.925	€ 1.659.103	€ 3.206.926-	€ 6.167.359-	€ 6.272.359-
* Toelichting stortingen:						
Wijz.14: vorming nieuwe reserve; structurele storting van €2.500.000 per jaar; incidentele storting €7.500.000. NB mutaties 2022 €748.925. 2023_00_21_00 NB22/AN23 CollegeBesluit aanvullende storting ad €250.000 per jaar.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
JR22; CAR verzekering	€ 24.542					
Subtotaal	€ 24.542	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
14/2022 BHK 2022-2026:						
- groot onderhoud	€ -	€ 2.359.650	€ 5.828.206	€ 6.050.457	€ 2.175.758	
- asfaltonderhoud	€ -	€ 450.000	€ 162.000	€ 200.000	€ 450.000	
26d/22 VB; Beheerkalender 22-25	€ 156.407	€ 91.200-	€ 246.150-	€ 91.800-		
43b/22 NB; Beheerkalender 22-25	€ -					
43d/22 NB; Beheerkalender 22-25	€ 766.489	€ 341.200	€ 185.150	€ 34.800-	€ 96.050-	
52/22 wijz. Sophiastreet	€ 7.417					
52/22 wijz. Abdijberg	€ -					
JR22; overige kredieten 77210.....	€ 2.004.054					
JR22; overige kredieten 77722.....	€ 628					
2023_00_23_40 Kredieten BHK 2023-2026		€ 279.193	€ 865.885-	€ 52.896-	€ -	
2023_00_23_40 VB23 Kapitaallasten indexering BHK 2023-2026		€ 1.126.620	€ 2.020.501	€ 1.545.068	€ 2.240.725	
Subtotaal	€ 2.934.995	€ 4.465.463	€ 7.083.822	€ 7.616.029	€ 4.770.433	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
BHK 2023-2027 B&W 6-9-2022					€ 940.000	€ 2.855.000
2023_00_23_40 BHK OH de Aanwas		€ 81.000				
Subtotaal	€ -	€ 81.000	€ -	€ -	€ 940.000	€ 2.855.000
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 2.959.537	€ 4.546.463	€ 7.083.822	€ 7.616.029	€ 5.710.433	€ 2.855.000
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Bij besluit van 27-01-2022 heeft de raad besloten tot het instellen van nieuwe onderhoudsvoorzieningen en het herijken van budgetten voor het klein onderhoud en vervanging van materialen.						

Kostenplaatsnummer:	91600 0.911.504					
Budgethouder	RO Projecten			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Stadsoevers						
Doel:						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 2.400.913	€ 2.865.071	€ 2.947.219	€ 3.029.367	€ 3.111.515	€ -
Stortingen structureel *	€ 50.484	€ 50.484	€ 82.148	€ 82.148	€ 82.148	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 413.674					
Subtotaal	€ 2.865.071	€ 2.915.555	€ 3.029.367	€ 3.111.515	€ 3.193.663	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 31.664	€ -	€ -	€ 3.193.663	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 2.865.071	€ 2.947.219	€ 3.029.367	€ 3.111.515	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
<p>Voor het verwachte tekort is een verliesvoorziening gevormd. Dit is bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. In 2022 is de grondexploitatie herzien. De storting in jaarschijf 2022 wordt bij de najaarsnota 2022 nog aangepast van € 51.466 naar € 50.484. Hierdoor komt dan de eindwaarde op het niveau van de vrijval voor de verwachte verliesnemning in 2027. JR 2022 ophoging voorziening met € 464.158, € 50.484 structureel, € 413.674 eenmalig. Samen € 464.158. Deze ophoging komt vanuit BR 9.998.14.</p>						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u> JR21; vrijval verliesvoorziening					€ 3.193.663	
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.193.663	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u> Incidentele storting 2023		€ 31.664				
Subtotaal	€ -	€ 31.664	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 31.664	€ -	€ -	€ 3.193.663	€ -
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
<p>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 2021 is een grondexploitatie gepresenteerd met een tekort op contante waarde van € 2.400.913 en een eindwaarde van € 2.703.818. Bij de herziening per 1 januari 2023 (JR traject 2022) is gebleken dat het verlies is toegenomen vanwege de toename van de kosten en de vertraging van de woningbouw. De verliesvoorziening is ten laste van de BR Grondexploitatie aangevuld.</p>						

Kostenplaatsnummer:	91601 0.911.510					
Budgethouder	RO Projecten			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Winkelcentra grex						
Doel:						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 230.911	€ 207.060	€ 104.782	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *	€ -	€ 177.925	€ -	€ -		
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 230.911	€ 384.985	€ 104.782	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 23.851	€ 280.203	€ 104.782	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	207.060	€ 104.782	-	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
De samenstelling van deze verliesvoorziening per 31-12-2022 is als volgt: Tolberg Centrum -€ 43.473; Jumbo supermarkt Van Beethovenlaan € 118.082; Rembrandtgalerij € 53.459 en het Dijkcentrum € 78.992.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
vrijval Jumbo van Beethovenlaan			€ -			
vrijval Rembrandtgalerij			€ -			
vrijval i.v.m. exploitatiesaldi 2022	€ 23.851					
vrijval i.v.m. exploitatiesaldi 2024			€ 104.782			
Subtotaal	23.851	€ -	€ 104.782	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
correctie structurele stortingen		€ 177.925				
incidentele storting 2023		€ 25.790				
vrijval i.v.m. exploitatiesaldi 2023		€ 128.068				
Subtotaal	€ -	€ 280.203	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 23.851	€ 280.203	€ 104.782	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Het project Tolberg Centrum wordt in 2023 afgerond. Het resultaat wordt ten laste van het rekeningresultaat gebracht, waardoor de verliesvoorziening vrijvalt. In 2023 vinden afrondende gesprekken plaats met de Jumbo, waarbij volledige vergoeding van de gemaakte plankosten uitgangspunt is en de boekwaarde per 31 december 2023 neutraal is. Ook het bedrag in de verliesvoorziening voor deze ontwikkeling valt daarmee vrij. De ontwikkelingen rondom de Rembrandtgalerij worden meegenomen in de visie voor de Westrand. De tot nu toe gemaakte kosten zullen worden afgeboekt ten laste van het rekening resultaat, waardoor het bedrag van de boekwaarde in de verliesvoorziening vrijvalt. De verliesvoorziening Winkelcentra omvat daarmee alleen nog het Dijkcentrum. In de loop van 2023 wordt duidelijk wat het financiële resultaat wordt van deze ontwikkeling, die eind 2024 zal zijn afgerond.						

Kostenplaatsnummer:	91602 0.911.512					
Budgethouder	RO Projecten			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Gebrande Hoef, Moerstraten						
Doel:						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 148.910	€ 174.117	€ 177.891	€ 181.665	€ 185.439	€ 189.213
Stortingen structureel *	€ -	€ 2.662	€ 3.774	€ 3.774	€ 3.774	€ 3.774
Stortingen incidenteel *	€ 25.207					
Subtotaal	€ 174.117	€ 176.779	€ 181.665	€ 185.439	€ 189.213	€ 192.987
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 1.112	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 174.117	€ 177.891	€ 181.665	€ 185.439	€ 189.213	€ 192.987
* 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 is 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 € 121.568 op contante waarde. Op eindwaarde resteert er in 2031 een tekort van rond € 148.190. Er is dan tot dat jaar woningbouw mogelijk in Moerstraten.</p> <p>In 2022 wordt € 25.207 toegevoegd aan de verliesvoorziening. Het verlies is vanwege de kostenstijging hoger geworden. Per 31 december 2022 is de exploitatie herzien en op basis van de nieuwe resultaten is de verliesvoorziening verhoogd.</p>						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<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>						
Incidentele storting 2023		€ 1.112				
Subtotaal	€ -	€ 1.112	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 1.112	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91603 0.911.517					
Budgethouder	RO Projecten			Programmanummer	4	
Omschrijving:						
Verliesvoorziening Vlietpark						
Doel:						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 213.769	€ 209.182	€ 213.769	€ 218.356	€ 222.943
Stortingen structureel *		€ -	€ 4.587	€ 4.587	€ 4.587	€ 4.587
Stortingen incidenteel *	€ 213.769					
Subtotaal	€ 213.769	€ 213.769	€ 213.769	€ 218.356	€ 222.943	€ 227.530
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 4.587	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	213.769	209.182	213.769	218.356	222.943	227.530
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<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>						
Incidentele storting 2023		€ 4.587				
Subtotaal	€ -	€ 4.587	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ 4.587	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
<p>In 2022 zal het bestemmingsplan van het Vlietpark in procedure gaan. Het programma voor woningbouw, maatschappelijk en commercieel, zal dan definitief worden bepaald en gaf in 2021 al aanleiding om de verliesvoorziening te laten vrijvallen. De grondexploitatie is hierop ook aangepast en laat nu een voordelig resultaat zien. De geraamde storting in 2022 e.v. kan dan ook vervallen.</p> <p>Door een toename van de uitvoeringskosten is de exploitatie echter verliesgevend geworden. Bij de jaarrekening 2022 is derhalve de verliesvoorziening gevuld ten laste van de BR GRondexploitatie met het bedrag op basis van de Contante Waarde per 1 januari 2023 (JR traject 2022). In 2023 vindt een herijking van de ontwikkelingen plaats, met name voor wat betreft het aantal woningen.</p>						

Kostenplaatsnummer:	9.998.15	9.980.210				
Budgethouder	BOM		Programmanummer	5		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve #RSRD Roosendaal Spreekt, Roosendaal Doet						
Doel:						
Sterker in verbinding komen met de inwoners van de gemeente Roosendaal d.m.v. goed samenspel tussen inwoners, organisaties, instellingen en gemeente.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 511.471	€ 461.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 511.471	€ 461.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 50.213-	€ 180.000-	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	461.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258	€ 281.258
* Toelichting stortingen:						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
VWD nieuwe koers wijkaanpak						
37b/21 VB; Vitale wijken/dorpen	€ 59.803					
VWD doorontw.Langdonk						
2023_00_29_00 43a/22 NB; Rdl spreekt, Rdl doet	€ -	€ 180.000				
VWD5 Tiny&Rsd forests						
43b/22 NB; Afsch.VWD5 Tiny&Rsd forests	€ 9.590-					
Subtotaal	50.213	€ 180.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 50.213	€ 180.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Gemeente Roosendaal
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.998.00	9.980.100				
Budgethouder	VPPC		Programmanummer	6		
Omschrijving:						
Algemene reserve						
Doel:						
Weerstandsvermogen van de gemeente om de solvabiliteit van de gemeente te garanderen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 22.609.235	€ 32.462.850	€ 15.762.963	€ 15.269.023	€ 17.269.023	€ 17.269.023
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *	€ 11.027.642	€ 3.719.920		€ 2.000.000		
Storting resultaat 2021 *	€ 4.782.482					
Subtotaal	€ 38.419.359	€ 36.182.770	€ 15.762.963	€ 17.269.023	€ 17.269.023	€ 17.269.023
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 5.956.509-	€ 20.419.807-	€ 493.940-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 32.462.850	€ 15.762.963	€ 15.269.023	€ 17.269.023	€ 17.269.023	€ 17.269.023
* Toelichting stortingen:						
51/2019 storting verv. expl.In panden Vlietpark € 5.026,- ('21); 26/2021 Resultaatbestemming rek 2020 € 823.041,-; 50a/2021 Najaarsbrief 2021 storting saldo € 2.252.263,-; 50d/2021 comp.lokale cult. Voorz. € 406.000,-; part.middelen garantiebanen € 431.400,-; verbouwing PiusX/vroegsignalering € 210.000,-; impuls verkeersveiligheid € 250.000,-; steunpakket corona jongerenwerk € 112.000,-; steunpakket corona kwetsbare groepen € 260.000,-; 19/2022 Resultaatbestemming rek 2021 € 696.005,-; 26c/2022 coronacompensatie schuldhulpverlening 2022>2023 € 78.197; Najaarsbrief 2022 correctie wijz.26-2022 correctie Corona schuldhulpverlening -€78.197. Najaarsbrief 2022 43a-2022; aanvullende storting tbv investeringsfonds € 650.000,-; saldo naar algemene reserve € 4.086.477,-. Najaarsbrief 2022 43b-2022; diverse stortingen algemene reserve € 534.222,-. JR 2022: aanv.budget Rondje Roosendaal € 12.566; aanv.budget ventilatie gemeentegebouwen € 12.110; aanv.budget estafettestok klimaatadaptie € 45.604. Incidentele storting 2022: €9.773.150 resultaat JR 2022 Storting 2023: 01/23 AN: Overheveling diverse BR naar BR algemene reserve: € 819.155. Besluit college. 2023_00_23_41 KN24: Storting € 2 miljoen in algemene reserve in 2025 (RaadsBesluit 13 juli 2023) . 2023_00_30_00 Storting helft van het resultaat JR22 in AR in 2023 € 2.996.378. 2023_00_23_40 VB23: Terugdraaien storting in AR van WKB gelden. Had gestort moeten worden in 9.998.18 BR DU: - € 95.613						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
37a/19 extra toezicht zwerfafval	€ 57.380					
51/19 verv expl.baten Vlietpark	€ 23.751	€ 127.856	€ 126.420	€ 126.420	€ 126.420	€ 126.420
2023_00_22_00 KN24: verv expl.baten Vlietpark tlv exploitatie (niet via reserve)			€ 126.420-	€ 126.420-	€ 126.420-	€ 126.420-
26/21 Resultaat 2020	€ 54.701					
01/22 AN; coörd. slachtofferhulp	€ 38.000					
01/22 AN-JR2022; startbudg. dierenwelzijn	€ 10.000					
50d/21-JR2022; comp lokale culturele vz	€ 8.925					
43b/22 NB-JR2022; cultuur Corona compensatie	€ -	€ 334.000				
50d/21; part.middelen garantiebanen	€ 215.700	€ 215.700				
50d/21-JR2022; verb PiusX vroegsignalering	€ 131.803					
26c/22-JR2022; coronacomp. schuldhulpverl.	€ -	€ 78.197				
50d/21-JR2022; impuls verkeersveiligheid	€ 82.651					
43b/22 NB+JR2022;impuls verkeersveiligheid	€ -	€ 137.350				
26c/22+JR2022; bouwrijpmaken Flaviadonk 1-2	€ 2.703					
43b/22 NB; budget tijdelijke goedkope woningen	€ -	€ 80.500				
50d/21; steunp.corona jongerenwerk	€ 112.000					
50d/21; steunp.corona kwetsb.groepen	€ 260.000					
19/22; Resultaat 2021	€ 5.253.895					
43a/22 NB; onttrekking tbv investeringsfonds		€ 650.000				
43b/22 NB; onttrekking		€ 30.000				
43b/22 NB; budget woonwagenstandplaatsen	€ 270.000-	€ 270.000				
43b/22 NB; verv. Afschr. IP woonwagenzaken	€ 25.000-					
43b/22 NB; budget rondje Roosendaal		€ 167.000				

2023_00_23_41 VB23 Rondje Roosendaal		€ 12.556				
43b/22 NB; budget ventilatie gemeentegebouwen		€ 28.040				
43b/22 NB; budget WKB		€ 140.242				
43b/22 NB; budget estafetteestok klimaatadaptatie		€ 168.940				
2023_00_23_41 VB23 Overhevelen budget estafetteestok klimaatada		€ 168.940	€ 168.940			
2023_00_23_41 VB23 Terugdraaien begrote onttrekking AR WKB gel		€ 95.613				
2023_00_23_41 VB23 Eenmalige compensatie energielasten		€ 325.000	€ 325.000			
2023_00_23_40 VB23 Dekking lasten VB2023		€ 1.359.754				
2023_00_30_00 RB Resultaatbestemming 2022 amendement		€ 25.000				
2023_00_30_00 RB Resultaat 2022		€ 9.773.150				
2023_00_25_6 VB23 Regeling woon-werkverkeer		€ 490.000				
Subtotaal	€ 5.956.509	€ 14.148.732	€ 493.940	€ -	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
01/23 AN: bijdrage aan BR investeringsfonds		€ 6.000.000				
01/23 AN: integrale veiligheid exploitatie		€ 108.000				
Subtotaal	€ -	€ 6.108.000	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
2023_02_23_41_17 VB23 Coronacompensatie culturele voorziening		€ 63.075				
2023_03_23_41_7 VB23 PG3 NPLV Stedelijke vernieuwing		€ 100.000				
Subtotaal	€ -	€ 163.075	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 5.956.509	€ 20.419.807	€ 493.940	€ -	€ -	€ -
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.--. In de Kadernota 2024 wordt voorgesteld om de ondergrens op te hogen naar € 10 miljoen (besluit wordt 13 juli genomen door de raad)						

Kostenplaatsnummer:	9.998.16	9.980.211				
Budgethouder	P&O		Programmanummer	6		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve flankerend personeelsbeleid.						
Doel:						
Dient voor het opvangen van de financiële consequenties van het flankerend personeelsbeleid						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 745.775	€ 475.504	€ 473.869	€ 588.585	€ 740.379	€ 890.596
Stortingen structureel *	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000	€ 218.000
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 963.775	€ 693.504	€ 691.869	€ 806.585	€ 958.379	€ 1.108.596
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 488.271-	€ 219.635-	€ 103.284-	€ 66.206-	€ 67.783-	€ 66.792-
Saldo per 31 - 12	€ 475.504	€ 473.869	€ 588.585	€ 740.379	€ 890.596	€ 1.041.804
* Toelichting stortingen:						
AN 2017: vanaf 2017 structurele storting van € 350.000,-; AN 2021: structurele verlaging € 150.000,-; 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);						
** Specificatie omtrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Werkbudget	€ -	€ 51.803	€ 53.253	€ 54.744	€ 56.277	€ 57.853
Loonkosten	€ -	€ 109.345	€ 110.875	€ 112.428	€ 114.002	€ 115.598
2023_00_23_41 VB23 Aframen budget		€ 109.345-				
AN/24 Aframen budget 2024-2028			€ 110.875-	€ 112.428-	€ 114.002-	€ 115.598-
Wachtgelders	€ 5.963	€ 6.455	€ 6.455	€ 6.455	€ 6.455	€ 6.455
WW-bovenwettelijk	€ 117.370	€ 124.162	€ 124.162	€ 124.162	€ 124.162	€ 124.162
Individuele regelingen 2022	€ 364.938	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 488.271	€ 182.420	€ 183.870	€ 185.361	€ 186.894	€ 188.470
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
WW-bovenwettelijk		€ 37.215	€ 80.586-	€ 119.155-	€ 119.111-	€ 121.678-
Subtotaal	€ -	€ 37.215	€ 80.586-	€ 119.155-	€ 119.111-	€ 121.678-
Totaal	€ 488.271	€ 219.635	€ 103.284	€ 66.206	€ 67.783	€ 66.792
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Gemeente Roosendaal
Reserves en voorzieningen

Kostenplaatsnummer:	9.998.18	9.980.217				
Budgethouder	VPPC		Programmanummer	6		
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Decentralisatie uitkeringen						
Doel:						
De decentralisatie-uitkeringen zijn bestemd voor specifieke bestedingen in het betreffende jaar en latere jaren en dienen daarom gereserveerd te blijven voor dat doel.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 1.995.787	€ 1.116.225	€ 429.204	€ -	€ -	€ -
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 369.195	€ 95.613				
Subtotaal	€ 2.364.982	€ 1.211.838	€ 429.204	€ -	€ -	€ -
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.248.757-	€ 782.634-	€ 429.204-	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.116.225	€ 429.204	€ -	€ -	€ -	€ -
* Toelichting stortingen:						
26/2021 Resultaatbestemming 2020 € 455.235; 19/2022 Resultaatbestemming 2021 € 342.926; 43b/22 NB; storting Kansrijke start Gezond in de Stad € 26.269. 2023_00_23_40 VB23 Storting WKB gelden 2022 € 95.613. Correctie vanuit AR naar BR DU.						
** Specificatie omtrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
26c/22 VB; kansrijke start	€ 40.000					
43b/22 NB; kansrijke start Gezond in de Stad		€ 26.269				
64c/19-37b-50d/21 KG cliëntondersteuning	€ 75.000					
24b/20-37b-50d/21-26c/22-JR2022 Spoorzone MH	€ 1.589.728					
37b/21 VB-JR2022; gidsgelden nr 2022	€ -					
37b-50d/21; verhoogde asielinstr.	€ 115.816					
43a/22 NB; verhoogde asielinstream	€ 19.469-	€ 12.296	€ 7.173			
26/21 Res.20: Nwe inburg.wet						
19/22 Res. 21; inburgering	€ 120.994					
26c/22 VB; inburgering	€ 14.887					
24b/20 Taalnivo statushouders	€ 8.500					
26c/22 VB; taalnivo statushouders	€ 8.500-	€ 43.000				
19/22 Res. 21; trans.mid. Jeugd	€ 65.479					
19/22+JR2022 Res. 21; gezond i/d stad	€ 142.080					
19/22 Res. 21; ink.derving gemeente	€ 49.000					
43b/22 NB; klimaataakkoord DU 2022	€ 361.779-	€ 361.779				
43b/22 NB; invoeringskosten omgevingswet DU 20	€ 582.979-	€ 582.979				
2023_00_23_41 VB23 DU Spoorzone 2023		€ 82.729				
2023_00_23_41 VB23 DU Omgevingswet overheveling van 2023 naa		€ 422.031-	€ 422.031			
2023_00_23_41 VB23 Ontrekking Kwaliteits Borging Bouwen		€ 95.613				
Subtotaal	€ 1.248.757	€ 782.634	€ 429.204	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 1.248.757	€ 782.634	€ 429.204	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Kostenplaatsnummer:	9.998.29	9.980.240				
Budgethouder	VPPC	Programmanummer			6	
Omschrijving:						
Bestemmingsreserve Kapitaallasten						
Doel:						
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.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 7.129.596	€ 6.876.486	€ 7.012.738	€ 6.635.990	€ 6.259.242	€ 5.882.494
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 55.517	€ 513.000				
Subtotaal	€ 7.185.113	€ 7.389.486	€ 7.012.738	€ 6.635.990	€ 6.259.242	€ 5.882.494
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 308.627	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748
Saldo per 31 - 12	€ 6.876.486	€ 7.012.738	€ 6.635.990	€ 6.259.242	€ 5.882.494	€ 5.505.746
* Toelichting stortingen:						
De stortingen worden bepaald cf. de begroting van de investering. 2021: Duurzaam Rsd/EKP €200.000 (31/21); VWD5 Hondenspeelplaatsen € -/- 20.000; VWD5 Dijkcentrum € -/- 10.567(50d/21); 2022: Openluchttheater Vrouwenhof € 176.980 (€ 196.664*9/10); 43a-2022 Najaarsbrief 2022; afschrijving minirotone Nieuwstraat € 10.177,- 43b-2022 Najaarsbrief 2022; lagere storting BR kapitaallasten -/- € 122.050,- 43b-2022 Najaarsbrief 2022; afschr.VWD5 Tiny&Roosendaalse forests -/- € 9.590,- Incidentele storting 2023: 2023_00_25_5 Incidentele storting vanuit BR huisvesting onderwijs (9.998.13) €333.000 en vanuit SPUK onderwijshuisvesting Oekraïense vluchtelingen (843101-604301)€ 180.000 .						
** Specificatie omtrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
18/17-45d/18-3a/19; Wielereperience	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834	€ 8.834
24/2017; VWD3 Rembrandtgalerij	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
35A1/17-43b-64c/19-24b/20;Versleten groenvak	€ 42.991	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045	€ 43.045
35B1/17-43b/19Berap; VWD2 Impuls Vrouwenho	€ 18.115	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373	€ 18.373
35B1/17-45d/18-24b/20 Berap; Nieuwe Markt +	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619	€ 13.619
35B1/17-43b/19-43b/22; Centrumring	€ 165.730	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746	€ 165.746
43b/22 NB; Centrumring	€ 5.800					
04/2018 Herinr rondom Nieuwe Markt	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000	€ 21.000
07/2018 VWD4 Centrum Kalsdonk	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
07/2018 VWD4 Speel-/ontmoetingsplaats	€ 804	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333	€ 1.333
45d/18-3a/19; afschr minirotone Nieuwstraat	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
26c/22; minirotone Nieuwstraat	€ 509	€ 509	€ 509	€ 509	€ 509	€ 509
09/19-50d/21 VWD5 Dijkcentrum Kortendijk	€ 2.148	€ 2.148	€ 2.148	€ 2.148	€ 2.148	€ 2.148
09/19-43b/22 VWD5 Tiny & R'daalse Forests	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
43b/22 NB; ontrr. BR kapitaallasten VWD5 Tiny &	€ 320	€ 320	€ 320	€ 320	€ 320	€ 320
43b/19 Berap; ontrr afschr Ster van Roosendaal	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333	€ 2.333
43/20-02/21; afschr Kasteel van Wouw	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146	€ 5.146
43b/22 NB; lagere ontrr.kap.lasten Kasteel van W	€ 5.146	€ 4.882	€ 4.882	€ 4.882	€ 4.882	€ 4.882
06/2021; afschr Kloosterstraat 21 Wouw	€ -	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000
31/21-43b/22; Duurzaam R'daal en EKP	€ -	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
26c/22; afschr OLT Vrouwenhof	€ 19.664	€ 19.664	€ 19.664	€ 19.664	€ 19.664	€ 19.664
2023_00_25_5 RB afschr.noodunits Gezellehoek		€ 34.200	€ 34.200	€ 34.200	€ 34.200	€ 34.200
Subtotaal	308.627	376.748	376.748	376.748	376.748	376.748
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 308.627	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748	€ 376.748
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
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:	9.998.33	9.980.244				
Budgethouder	VPPC		Programmanummer	6		
Omschrijving:						
BR Innovatiefonds						
Doel:						
Opstarten en uitvoeren van experimenten en faciliteren van externe ontwikkelingen en initiatieven t.b.v. een aantrekkelijk, duurzaam en sterk & gezond Roosendaal.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 2.249.699	€ 1.815.365	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ 745.005	€ -	€ -	€ 159.677	€ 51.593	€ 52.682
Subtotaal	€ 2.994.704	€ 1.815.365	€ 0-	€ 159.677	€ 51.593	€ 52.682
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 1.179.339-	€ 1.815.365-	€ -	€ 159.677-	€ 51.593-	€ 52.682-
Saldo per 31 - 12	€ 1.815.365	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-	€ 0-
* Toelichting stortingen:						
26/2021 Bestemming Resultaat 2020 € 823.041,-;						
50a/2021 Najaarsbrief 2021 niet-bestede coronamiddelen € 376.000,-;						
19/2022 Bestemming Resultaat 2021 € 49.000 inkomstenderving gemeente - € 696.005 50% resultaatbestemming;						
2023_00_25_7 Boekwinst Laan van Brabant €141.803 in 2025; verv.expl.kosten Laan van Brabant €17.874 (2025), €51.593 (2026), €52.682 (2027).						
Onterecht ten gunste van deze reserve gebracht. Overheveling naar 9.998.38 BR Investeringsfonds.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2026
A. Contractueel verplicht.						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
B. Besluit raad (minus A)						
50/19-37b/21-50d/21; Impl.Omgevingswet	€ 76.889					
50/19 Adaptief Accountmanagement	€ 50.000					
50/19 Actieagenda arbeidsmarkt	€ 20.000					
01-37b-50b/21-01/23 AN; integrale veiligheid	€ 125.000	€ -				
31/21; EKP-gebouw	€ 61.250					
37b/21; Duurz.proj. Verduursamen	€ 163.068					
39/21; comp parkeren koopzondag	€ 60.000					
39/21; inzet parkrangers	€ 45.000					
39/21; GGZ in de wijk	€ 45.000					
01/22; Koop Lokaal R'daal	€ 30.000					
26a/22; vrijval actieagenda arbeidsmarkt	€ 62.540					
26c/22; herstelplan horeca	€ 145.000					
26c/22;milieubeheer-duurzaamheid	€ 175.000					
26c/22; Impl. nwe Omgevingswet	€ 70.592					
26c/22; geen precario horeca	€ 50.000					
43b/22; RSD studentenstad	€ -					
43b/22; herstelplan horeca	€ -	€ 5.000	€ 30.000	€ 25.000		
2023_00_23_40 VB23 corr.herstelplan horeca		€ 5.000-				
43b/22; onttrekking BR innovatiefonds	€ -	€ 94.534				
01/23 AN; onttr.nr BR Invest.fonds		€ 1.707.365				
01/23 AN; onttr.nr Alg. Reserve	€ -	€ 108.000				
Subtotaal	€ 1.179.339	€ 1.909.899	€ 30.000	€ 25.000	€ -	€ -
C. Besluit college (minus A/B)						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
D. Overige plannen team						
Corr.herstelplan horeca			€ -30.000	€ 25.000-		
Rechtstrekken onttrekking 43b/22		€ 94.534-				
Terugdraaien storting boekwinst Leemstraat en vervallen exploitatielasten. Naar 9.998.38.				€ 159.677	€ 51.593	€ 52.682
Subtotaal	€ -	€ 94.534-	€ 30.000-	€ 134.677	€ 51.593	€ 52.682
Totaal	€ 1.179.339	€ 1.815.365	€ -	€ 159.677	€ 51.593	€ 52.682
Overige behoeften team						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	9.998.38 ----					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
BR Investeringsfonds						
Doel:						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ -	€ 19.106.882	€ 11.425.382	€ 9.105.059	€ 5.056.652
Stortingen structureel *	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Stortingen incidenteel *	€ -	€ 33.646.378	€ -	€ 2.000.000	€ -	€ -
Subtotaal	€ -	€ 33.646.378	€ 19.106.882	€ 13.425.382	€ 9.105.059	€ 5.056.652
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ 14.539.496-	€ 7.681.500-	€ 4.320.323-	€ 4.048.407-	€ 697.318-
Saldo per 31 - 12	€ -	€ 19.106.882	€ 11.425.382	€ 9.105.059	€ 5.056.652	€ 4.359.334
* Toelichting stortingen:						
2023_00_21_00 01/23 AN; storting beginsaldo € 26.701.613						
2023_00_21_00 01/23 AN; aanvullende storting € 3.298.387						
2023_00_29_00 NB22; compensatie energie verenigingen € 650.000						
2023_00_30_00 JR22; Storting helft van het jaarrekeningsaldo 2022: € 2.996.500						
2023_00_22_00 KN24; Incidentele storting van € 2.000.000 (13 juli Raadsbesluit)						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
2023_00_23_41 VB23 overhevelen budgetaanpassing hittestress na		€ 600.000-	€ 600.000			
2023_00_25_6 RB Resultaat JR22 amendement		€ 25.000				
Subtotaal	€ -	€ 575.000-	€ 600.000	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
2023_00_21_00 01/23 AN; prioriteiten 1 t/m 15		€ 15.045.500	€ 3.325.000	€ 3.050.000	€ 3.500.000	
2023_00_21_00 01a/23 AN; niet indexeren OZB 2023		€ 393.996				
2023_00_22_00 KN24: prioriteiten			€ 3.756.500	€ 1.430.000	€ 600.000	€ 750.000
Subtotaal	€ -	€ 15.439.496	€ 7.081.500	€ 4.480.000	€ 4.100.000	€ 750.000
<u>D. Overige plannen team</u>						
Voorgestelde reservering prijsstijging		€ 675.000				
Prioriteiten KN 2024 (WUP's terugdraaien)		€ 1.000.000-				
Overboeken storting boekwinst Leemstraat en vervallen exploitatielasten. Van 9.998.33.				€ 159.677-	€ 51.593-	€ 52.682-
Subtotaal	€ -	€ 325.000-	€ -	€ 159.677-	€ 51.593-	€ 52.682-
Totaal	€ -	€ 14.539.496	€ 7.681.500	€ 4.320.323	€ 4.048.407	€ 697.318
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Opmerkingen:</u>						

Kostenplaatsnummer:	91101 0.911.406					
Budgethouder	P&O			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Voorziening sociaal voorzieningenfonds gemeente personeel						
Doel:						
Dient ter dekking van de kosten voor personeelsleden die hier voor in aanmerking komen. Voeding vindt plaats door de gemeente en het personeel. Betreft het belegde eigen vermogen van de stichting bij de gemeente.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 83.870	€ 85.779	€ 88.019	€ 90.259	€ 92.499	€ 94.739
Stortingen * (contributie)	€ 1.909	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240	€ 2.240
Stortingen * (aflossingen)			€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 85.779	€ 88.019	€ 90.259	€ 92.499	€ 94.739	€ 96.979
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 85.779	€ 88.019	€ 90.259	€ 92.499	€ 94.739	€ 96.979
* Toelichting stortingen:						
* Contributie werkgevers- en werknemersbijdragen: ongeveer € 2.240 per jaar.						
* Aflossingen verstrekte geldleningen: stortingen t/m 2020 betreffen aflossingen van de verstrekte geldleningen.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Verstrekte geldleningen	€ -					
Schenkings	€ -					
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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Onderbouwing van de voorziening hoeft niet plaats te vinden; betreft belegd vermogen van een derde.						

Kostenplaatsnummer:	91103 0.911.412					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Voorziening Verlofsparen						
Doel:						
Dient ter dekking van de door werknemers opgespaarde verlofuren.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359
Stortingen structureel *	€ -					
Stortingen incidenteel *	€ 1.589.359		€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359	€ 1.589.359
* Toelichting stortingen:						
JR 2022; vorming voorziening. Storting € 680.588. Aanvullende storting: € 908.771. Op basis van de nieuwe CAO is deze voorziening gevormd.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91200 0.911.522					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Voorziening Deelneming Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal (DER).						
Doel:						
Afdekken van risico afwaardering deelneming Duurzaam Energiebedrijf Roosendaal.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 845.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 696.000					
Subtotaal	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000	€ 1.541.000
* Toelichting stortingen:						
Aanschafwaarde deelneming € 2.070.000; EV per 31-12-2021 € 1.225.000. Agiostorting in 2022 € 210.000. Waarde deelneming 1-1-2023 € 2.280.000. EV per 1-1-2023: € 739.000. JR 31-12-2022: Afwaardering deelneming DER € 696.000.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						

Kostenplaatsnummer:	91300 0.911.501					
Budgethouder	A&F			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Voorziening oninbare privaatrechtelijke vorderingen						
Doel:						
Dient als tegenhanger van de waardebeoordeling openstaande debiteurenposten en om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 424.533	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *						
Subtotaal	€ 424.533	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 21.489	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044	€ 403.044
* Toelichting stortingen:						
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.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Prognose per 31-12-2022	€ 21.489					
Subtotaal	€ 21.489	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 21.489	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
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:	91301 0.911.502					
Budgethouder	VPPC			Programmanummer	6	
Omschrijving:						
Voorziening oninbare publiekrechtelijke vorderingen						
Doel:						
Dient om oninbare vorderingen af te boeken.						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ 625.800	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400
Stortingen structureel *						
Stortingen incidenteel *	€ 40.600					
Subtotaal	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400
Onttrekkingen / bestedingen **	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31 - 12	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400	€ 666.400
* Toelichting stortingen:						
De voorziening fungeert in eerste aanleg als een correctie op de waardering van de balanspost Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen (Belastingen). Jaarlijks levert de Belastingen samenwerking ten behoeve van de jaarrekening gegevens aan wat de minimale voorziening dient te zijn. In JR2022 traject een incidentele storting in deze voorziening gedaan van € 40.600.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Jaarlijks wordt aan het eind van het jaar het totaalbedrag aan oninbare vorderingen berekend. Deze posten worden gebracht ten laste van de belastingopbrengsten van dat jaar. In uitzonderlijke situaties wordt een beroep gedaan op deze voorziening, waarvan het saldo tot nu toe toereikend is geweest.						

Kostenplaatsnummer:	91401 0.911.102					
Budgethouder	ROO	Programmanummer	6			
Omschrijving:						
Voorzieningen onderhoud gemeentelijke gebouwen						
Doel:						
Kostenegalisatie t.l.v. de exploitatie						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo per 01-01	€ -	€ 1.472.091	€ 1.068.676	€ 827.921	€ 1.213.113	€ 787.758
Stortingen structureel *	€ 570.000	€ 570.000	€ 570.000	€ 570.000	€ 570.000	€ 570.000
Stortingen incidenteel *	€ 1.775.670	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subtotaal	€ 2.345.670	€ 2.042.091	€ 1.638.676	€ 1.397.921	€ 1.783.113	€ 1.357.758
Onttrekkingen / bestedingen **	€ 873.579-	€ 973.415-	€ 810.755-	€ 184.808-	€ 995.355-	€ 563.888-
Saldo per 31 - 12	€ 1.472.091	€ 1.068.676	€ 827.921	€ 1.213.113	€ 787.758	€ 793.870
* Toelichting stortingen:						
14/2022 incidentele storting € 1.500.000,-; structurele storting € 570.000 t.l.v. exploitatie gemeentelijke gebouwen. 43b-2022 NB: Bijdrage kst verduurzaming gem.gebouwen € 275.670,-. Incidentele storting.						
** Specificatie onttrekkingen / bestedingen						
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<u>A. Contractueel verplicht.</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>B. Besluit raad (minus A)</u>						
26g/22 VB-JR2022; OPV 2022 ond. btw	€ 338.800					
43f/22 NB; OPV 2022 onder.btw	€ 175.000-	€ 58.000				
26g/22 VB-JR2022; OPV 2022 bcf	€ 215.907					
43f/22 NB; OPV 2022 bcf	€ 52.000-	€ 52.000				
26g/22 VB-JR2022; OPV 2022 21% btw	€ 655.128					
43f/22 NB; OPV 2022 21% btw	€ 341.830-	€ 341.830				
27-01-2022 MOP 2022-2031		€ 399.885	€ 810.755	€ 184.808	€ 995.355	€ 563.888
43b/22 NB; kst.verduurzaming gem.gebouwen	€ 188.148	€ 61.195				
43f/22 NB; OPV 2019 bouwkundig ondern.BTW	€ 44.426					
43f/22 NB; OPV 2021 schilderwerk comp btw	€ -	€ 8.560				
		€ 1.055-				
Subtotaal	€ 873.579	€ 920.415	€ 810.755	€ 184.808	€ 995.355	€ 563.888
<u>C. Besluit college (minus A/B)</u>						
2023 00 23 42 VB23 Kloosterstraat 21 Wouw		€ 53.000				
Subtotaal	€ -	€ 53.000	€ -	€ -	€ -	€ -
<u>D. Overige plannen team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 873.579	€ 973.415	€ 810.755	€ 184.808	€ 995.355	€ 563.888
<u>E. Overige behoeften team</u>						
Subtotaal	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Opmerkingen:						
Bij besluit d.d. 27-01-2022 heeft de Raad besloten tot instellen van nieuwe onderhoudsvoorzieningen en het herijken van budgetten voor het klein onderhoud en vervanging materialen. In dit besluit is onderhavige voorziening ingesteld.						