

5 Bijlagen

5.1 Reserves

Inleiding

In deze bijlage treft u de informatie aan over de reserves per 31 december 2017. Dit vergelijken wij met de jaarrekening 2016 inclusief resultaatbestemming.

5.1.1 Verloopoverzicht saldo reserves

Saldo ultimo boekjaar (bedragen x € 1.000 / - = nadeel)	2016	2017
<i>Algemene reserve:</i>		
Algemene reserve	31.646	35.669
Subtotaal algemene reserve	31.646	35.669
<i>Bestemmingsreserves:</i>		
Bestemmingsreserves algemeen:		
- automatisering	1.054	890
- museum	3	-
- infrastructuur	3.546	4.340
- egaliseringsreserve afvalstoffenheffing	174	-
- stegen binnenstad	50	50
- station Papland	1.800	1.800
- combinatiefuncties	399	340
- bonus revitalisering Avelingen	990	990
- risicotoeslag Ruimte voor de Rivier	1.007	-
- overdracht beheer panden Staerk	283	283
- sociaal domein	2.361	5.266
- lift station	-	600
- afschrijvingsreserves	34	-
Subtotaal bestemmingsreserves	11.700	14.559
Totaal reserves	43.346	50.228

5.1.2 Mutaties reserves 2017 uitgesplitst

Mutaties reserves (bedragen x € 1.000 / - = onttrekking)	Saldo ultimo 2016	Saldo ultimo 2017	Mutatie 2017
<u>Algemene reserve:</u>			
Algemene reserve	31.646	35.669	4.023
Subtotaal algemene reserve	31.646	35.669	4.023
<u>Bestemmingsreserves:</u>			
Bestemmingsreserves algemeen	11.700	14.559	2.859
Subtotaal bestemmingsreserves	11.700	14.559	2.859
Totaal reserves	43.346	50.228	6.882

Mutaties 2017 algemene reserve

Algemene reserve (bedragen in € 1.000)	Soort mutatie	Storting 2017	Onttrekking 2017
<u>Mutaties algemene reserve:</u>			
Algemene reserve	Rekeningresultaat 2016	2.290	
	Resultaat turaps	898	
	Reserve risicotoeslag ruimte voor de rivier	857	
	Cultuurhuis		37
	Stadspodia		50
	Overige mutaties	65	
Subtotaal mutaties algemene reserve		4.110	87
Totaal mutaties algemene reserve		4.110	87
		Totaal mutaties	4.023

Mutaties 2017 bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves (bedragen x € 1.000)	Soort mutatie	Storting 2017	Onttrekking 2017
<u>Mutaties bestemmingsreserves:</u>			
Automatisering	Overige mutaties	290	454
Museum	Opheffen reserve		3
Infrastructuur	Bijdrage bovenwijks cv hoog dalem	335	
	Rekeningresultaat 2016	459	
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	Tarieven rekening		174
Combinatiefuncties	Resultaat combinatiefuncties		59
Risicotoeslag ruimte voor de rivier	Rekeningresultaat 2016	-83	
	Opheffen reserve		924
Sociaal domein	Rekeningresultaat 2016	2.657	
	Overige mutaties	562	314
Lift station	Vorming reserve ivm doorschuiven uitgaven	600	
<u>Afschrijvingsreserves:</u>			
Schrobmachine parkeergarage			34
Totaal mutaties bestemmingsreserves		4.820	1.961

Bestemmingsreserves (bedragen x € 1.000)	Soort mutatie	Storting 2017	Onttrekking 2017
		Totaal mutaties	2.859

5.2 Voorzieningen

Inleiding

In deze bijlage treft u informatie aan over de voorzieningen per 31 december 2017. Dit vergelijken wij met de jaarrekening 2016.

5.2.1 Verloopoverzicht saldo voorzieningen

Saldo ultimo boekjaar (bedragen x € 1.000 / - = nadeel)	2016	2017
<u>Voorzieningen:</u>		
Voorzieningen algemeen	22.205	17.549
Voorzieningen grondexploitaties	20.675	19.926
Totaal voorzieningen	42.880	37.475

De voorzieningen € 37,5 miljoen zijn inclusief de gevormde verliesvoorzieningen van grondexploitaties € 19,9, de voorziening dubieuze debiteuren € 0,3 miljoen en de voorziening afwaardering vastgoed € 3,4 miljoen. Deze drie genoemde voorzieningen mogen echter niet op de post "voorziening" op de balans worden opgenomen, maar moeten conform de verslaggevingsregels worden verwerkt in de balansposten voorraden, debiteuren en activa

5.2.2 Mutaties voorzieningen 2017 uitgesplitst

Mutaties voorzieningen (bedragen x € 1.000 / - = onttrekking of besteding)	Saldo ultimo 2016	Saldo ultimo 2017	Mutatie 2017
<u>Voorzieningen:</u>			
Voorzieningen algemeen	22.205	17.549	-4.656
Voorzieningen grondexploitaties	20.675	19.926	-749
Totaal voorzieningen	42.880	37.475	-5.405

Mutaties 2017 voorzieningen

Voorzieningen (bedragen x € 1.000)	Soort mutatie	Dotatie 2017	Besteding 2017
<u>Mutaties voorzieningen algemeen:</u>			
Pensioentegoeden bestuurders	Voorziening bijstellen naar contante waarde		125
	Uitbetaling pensioenen		20
Wachtgelden	Bijstellen voorziening op basis van meerjarige prognose	42	
	Bijstellen voorziening op basis van meerjarige prognose		51
	Uitgaven wachtgelden		289
Overmatig verlof/spaarsaldo	Restant overmatig verlof 2016		10
Dubieuze debiteuren	Aanpassen en vrijval voorziening	25	416
Rioolheffing	Egalisatie tarieven	66	
Vervangingsvoorziening riolering	Begrote investering / uitgaven GRP 2017	760	