

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	

Vorzieningen (bedragen x € 1.000)	Soort mutatie	Dotatie 2017	Besteding 2017
	Kapitaallasten	12	
	Werkelijke uitgaven GRP 2016 en GRP 2017		753
Afwaardering bedrijfsgebouwen	Vrijval		23
Afwaardering woningen	Vrijval		2
Afwaardering gronden	Vrijval		1.266
Afwaardering voorraden	Vrijval in verband met verkoop voorraden		771
Afwaardering erfpacht	Vorming voorziening ivm lagere marktwaarde	349	
Afkoopsommen grafrechten	Vooruitontvangen afkoopsommen grafrechten	165	
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing	Bodemgelden 2005-2010		4
MOP's (meerjarenonderhoudsplan)	Dotaties 2017	1.808	
	Onttrekkingen 2017		1.783
Hoog Dalem	Herziening 1-1-2018 - bijstelling risico's		2.370
Subtotaal mutaties voorzieningen algemeen		3.227	7.883
<u>Mutaties voorzieningen grondexploitaties:</u>			
Mollenburg	Rentetoevoeging	242	
	Herziening 1/1/2018		1.073
Lingewijk Zuid	Rentetoevoeging	22	
	Herziening 1/1/2018	217	
Bedrijventerrein Gorinchem Noord	Rentetoevoeging	149	
	Herziening 1/1/2018		306
Restantkosten Den Haan			
Subtotaal mutaties voorzieningen grondexploitaties		630	1.379
Totaal mutaties voorzieningen		3.857	9.263
		Totaal mutaties	-5.405

5.3 Investeringsoverzicht

Hieronder het overzicht van alle lopende investeringen.

Investerings (bedragen x € 1.000 V = Voordeel en N = Nadeel)	Budget	Realisatie t/m 2016	Realisatie 2017	Totaal realisatie	Verschil	Gereed
Lasten						
Aanhanger tractor Beko super 450 2015	25	-	-	-	25 V	
Vervanging telefooncentrale 2017	200	-	14	14	186 V	
Software 2017	80	-	80	80	-	ja
Hardware 2017	83	-	20	20	63 V	ja
Aanhanger tractor Beko super 451 2017	27	-	-	-	27 V	
Totaal Lasten	415	-	114	114	301 V	