

Naam reserve	Saldo per 1-1-2014	opheffen / af boeken	bij te boeken	nieuw saldo	Doelstelling huidige	Doelstelling nieuw	Voeding	Onttrekking	Toevoeging rente	Onderhoudsplan	Maximum	Minimum	Advies
<b>Algemene reserve</b>	€ 1.423.250	€ -	€ 12.425.857	€ 13.849.107	Financiële buffer voor het opvangen van niet structurele risico's, waarvoor geen reserve of voorziening gevormd is (onderdeel weerstandsvermogen).		Geen	Exploitatietekorten en bestemmingen bij raadsbesluit	Nee	Niet van toepassing	geen	€ 1.250.000	Continuëren
<b>Algemene reserve woningbedrijf</b>	€ 7.070.883	€ -	€ 2.997.460	€ 10.068.343	Financiële buffer voor het opvangen van tekorten op woningexploitaties en het afdekken van bedrijfsrisico's		Exploitatieresultaat woningbedrijf	Exploitatieresultaat woningbedrijf en onrendabele top nieuwe huurwoningen	Nee	Niet van toepassing	Geen	Geen	Maximum vaststellen op een reëel bedrag voor de risico's en een gedeelte afzonderen in 2015 voor het instellen van een onderhoudsvoorziening gemeentelijke huurwoningen op basis van het mJP huurwoningen
<b>Algemene reserve grondbedrijf</b>	€ 3.865.415	€ -	€ -	€ 3.865.415	Financiële buffer voor het opvangen van tekorten op de bouwgrondexploitaties		Resultaten van de bouwgrondexploitatie	Exploitatietekorten bouwgrondexploitatie en bijdrage aan reserve nieuwe investeringen	Nee	Niet van toepassing	€ 7.500.000	€ 1.500.000	Meerdere boven maximum naar algemene reserve algemene dienst
<i>nieuw:</i> <b>Reserve begrotingsregulatie</b>	€ -	€ -	€ 1.000.000	€ 1.000.000		Opvangen van begrotingstekorten	rekeningsaldo en extra incidentele ontvangsten	rekeningsaldi en incidentele tegenvallers	nee	nvt	geen	cumm. tekorten in het meerjarenperspectief	instellen en voeden met deel van de vrijgekomen middelen uit reserves en voorzieningen
<b>Bestemmingsreserve riolering</b>	€ 10.158.854	€ -	€ -	€ 10.158.854	Financiële buffer voor het opvangen van de kosten en vervanging van het gemeentelikerioolstelsel op grond van het gemeentelijk rioleringsplan		Saldo inkomsten en uitgaven riolering	Onderhoud en vervanging riolering	Nee	Gemeentelijk rioleringsplan	maximale hoogte is die van de te bestrijden kosten uit het gemeentelijk rioleringsplan € 5.000.000	minimale hoogte is die van de te bestrijden kosten uit het gemeentelijk rioleringsplan	Continuëren en de hoogte afstemmen op het gemeentelijk rioleringsplan bij de eerstvolgende vaststelling daarvan in 2018 of zoveel eerder als mogelijk
<b>Dorpsuitleg</b>	€ 3.014.963	€ 3.014.963-	€ -	€ -	Financiering van projecten teneinde de leefbaarheid in de dorpen van de gemeente te behouden en vergroten.		€ 10 per m2 verkochte grond in bouwgrondexploitatie	Projecten leefbaarheid in de kernen	Nee	Niet van toepassing		N.v.t.	Reserve opheffen en overbrengen naar reserve bovenwijkse voorzieningen en reserve ruimtelijke ontwikkeling
<i>nieuw:</i> <b>Reserve Bovenwijkse voorzieningen</b>	€ -	€ -	€ 2.000.000	€ 2.000.000		Financiering van projecten teneinde de leefbaarheid in de dorpen van de gemeente te behouden en vergroten.	€ 10 per m2 verkochte grond in bouwgrondexploitatie	Projecten leefbaarheid in de kernen	Nee	Niet van toepassing	€ 5.000.000	N.v.t.	instellen
<i>nieuw:</i> <b>Reserve ruimtelijke ontwikkelingen</b>	€ -	€ -	€ 2.000.000	€ 2.000.000		Een bijdrage leveren aan de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente	Procedure- en plankosten bij het aanpassen van bestemmingsplannen tbv individuele bouwplannen	Projecten die zijn vastgesteld in de structuur visie	nee	structuurvisie	tot maximaal de kosten voor de projecten genoemd in de structuurvisie		instellen en de ontvangsten in de exploitatie voorprocedurekosten in deze reserve storten
<b>Reserve Nieuwe investeringen</b>	€ 10.831.949	€ 5.331.949-	€ -	€ 5.500.000	Bekostiging incidentele investeringen met maatschappelijk nut, onvoorzienbaar onderhoud, het opvangen van exploitatietekorten overschotten en opvang lopende kapitaallastenverplichtingen.	Bekostiging incidentele investeringen met maatschappelijk nut, overeenkomstig het meerjarenperspectief, onvoorzienbaar onderhoud. en (aflopend) dekkingkapitaallasteninvesteringen met economisch nut	bijdrage vanuit de algemene reserve	Bijdrage in incidentele investeringen met maatschappelijk nut overeenkomstig het meerjarenoverzicht investeringen en lopende kapitaallastenverplichtingen	Nee	meerjarenperspectief investeringen	Ja, maximum bedrag van incidentele investeringen in het meerjarenperspectief verhoogd met 10% voor onvoorziene zaken en investeringen	minimaal bedrag van incidentele investeringen in het meerjarenperspectief verhoogd met 10% voor onvoorziene zaken en investeringen in plus restant afschrijvingen oude investeringen	Continuëren. Nieuwe investering MJP is € 195.000, oude investeringen met kapitaallast is € 4,8 miljoen. Totaal 5,0 miljoen, plus 10 % onvoorzien maakt € 5,5 miljoen. Restant € 5,3 miljoen overhevelen naar algemene reserve en reserve begrotingsregulatie.
<b>Maatschappelijke ondersteuning WMO</b>	€ 661.394	€ -	€ -	€ 661.394	Financiële buffer voor het opvangen van de tegenvallers binnen de uitvoering van de WMO	Opvang aflopende verplichtingen WMO in 2015.	Niet uitgegeven deel van WMO budget	Bijdrage aan exploitatie in Loket Z_V en bij overschrijding van begroot budget	Nee	Niet van toepassing	€ 5.000.000	Geen	opheffen, sociale deelfondsen worden gevoed met exploitatieresultaten. Reserve WMO is na 2015 niet meer expliciet nodig voor verplichtingen
<b>Automatisering</b>	€ 60.075	€ 60.075-	€ -	€ -	Financiële buffer voor de aanschaf en vervanging van hard- en software die niet binnen de exploitatie kunnen worden opgevangen.		Jaarlijkse bijdrage ad € 120.000 tlv exploitatie algemene dienst	Kapitaallasten van vervangingsinvesteringen van automatisering	Nee	Nee	€ 1.000.000	Niet van toepassing	De reserve automatisering opheffen. De dotatie vervalt maar daar staan kapitaallasten tegen over. Budgettair effect is praktisch nihil.
<b>Stads- en dorpsvernieuwing</b>	€ 181.970	€ -	€ -	€ 181.970	Financiële buffer voor de verlening van subsidie en bijdragen, overeenkomstig de verordening, voor het instandhouden van beeldbepalende panden in de gemeente.		Niet uitgegeven deel budget beeldbepalende panden	Overeenkomstig subsidieverordening beeldbepalende panden	Nee	Nee	€ 500.000	Niet van toepassing	Continuëren
<b>Volkshuisvesting</b>	€ 5.994.616	€ 5.994.616-	€ -	€ -	Financiële buffer voor het afboeken van de onrendabele top van nieuwe huurwoningen van het woningbedrijf en investeringen in volkshuisvesting in brede zin.		Incidentele bijdragen uit reserve woningbedrijf	Volkshuisvestingszak en in brede zin	Nee	Nee	€ 10.000.000	€ 1.000.000	Reserve opheffen en saldo overbrengen naar algemene reserve en algemene reserve woningbedrijf voor fonds onderhoud huurwoningen.

Naam reserve	Saldo per 1-1-2014	opheffen / af boeken	bij te boeken	nieuw saldo	Doelstelling huidige	Doelstelling nieuw	Voeding	Onttrekking	Toevoeging rente	Onderhoudsplan	Maximum	Minimum	Advies
<b>Energiefonds</b>	€ 201.018	€ -	€ -	€ 201.018	Financiële buffer voor de subsidiëring van initiatieven op het gebied van energiebesparing en duurzaamheid en het stimuleren van deze ontwikkelingen		Niet uitgegeven deel uitvoering budget milieutaken en ontvangen subsidies	Initiatieven energiebeleid en bijdragen verbetering duurzaamheid	Nee	Nee	€ 500.000	Niet van toepassing	Opheffen en verdelen over algemene reserve; zie ook amendement duurzaamheid. Geen stap extra in duurzaamheid. Lopende verplichtingen ten laste van het rekeningsresultaat laten komen.
<b>Vereenigingsfonds OZB</b>	€ 490.170	€ -	€ -	€ 490.170	Financiële buffer voor het opvangen van de vermindering van de inkomsten uit de heffing van onroerende zaakbelastingen na de gemeentelijke herindeling		Geen	Structurele bijdrage aan exploitatie	Nee	Nee	€ 3.500.000	Niet van toepassing	Continueren Loopt af in 2018.
<b>Sociaal minimum</b>	€ 25.000	€ 25.000-	€ -	€ -	Financiële buffer voor het op basis van de verordening beschikbaar stellen van bijdragen aan inwoners, die slechts de beschikking hebben over een (sociaal) minimuminkomen		Geen	Bijdrage op grond van de verordening	Nee	Nee	€ 25.000	Niet van toepassing	Reserve opheffen. In begroting is jaarlijks budget van € 25.000 beschikbaar.
<b>Asfalteren wegen</b>	€ 1.135.128	€ 1.135.128-	€ -	€ -	Egalisatie en financiële buffer voor de kosten van (groot) onderhoud aan asfaltwegen in de gemeente		Niet uitgegeven budget "onderhoud wegen"	Bijdrage onderhoud op basis van onderhoudsplan MOW	Nee	Ja	€ 2.000.000	€ 100.000	Deels opgaan in reserve onderhoud wegen samen met reserve elementverhardingen
<b>Element verhardingen verhardingen</b>	€ 912.992	€ 912.992-	€ -	€ -	Egalisatie en financiële buffer voor de kosten van (groot) onderhoud aan het (her)straten van wegen in de gemeente		Niet uitgegeven budget "onderhoud wegen"	Bijdrage onderhoud op basis van onderhoudsplan MOW	Nee	Ja	€ 1.500.000	€ 75.000	Deels opgaan in reserve onderhoud wegen samen met reserve asfaltwegen
<b><i>Nieuw:</i> Reserve onderhoud wegen</b>	€ -	€ -	€ 1.024.060	€ 1.024.060	Financiële buffer voor de eerste 3 jaren totdat duidelijk is dat de huidige onderhoudskosten in de begroting voldoende zijn om alle onderhoudskosten op te vangen		eenmalig 50 % van de huidige reserves onderhouden en renovatie wegen en elementverharding	Onvoorziene zaken bij onderhoud en renovatie wegen	nee	ja	€ 1.024.060	geen	Gedurende 3 jaren in stand houden om onvoorziene zaken in het onderhoud en renovatie van wegen op te kunnen vangen.
<b>Stimuleringsfonds volkshuisvesting</b>	€ 350.000	€ 350.000-	€ -	€ -	Financiële buffer voor het beschikbaar stellen van startersleningen voor een koopwoning op de woningmarkt stellen van starterleningen voor een		Niet van toepassing	Niet van toepassing	Nee	Nee	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Opheffen. Activering van bijdragen waardoor geen reserve nodig is.
<b>Afschrijving telemetrie telemetrie</b>	€ 566.632	€ 566.632-	€ -	€ -	Financiële buffer voor het opvangen van de kapitaallasten van de aanleg van het op afstand registreren van de werking van de rioolpompen		Niet van toepassing	Kapitaallasten van het actief	Nee	Nee	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Opheffen. Dekking uit reserve rioleringen. Toevoegen aan reserve Nieuwe Investerings.
<b>Frictiekosten</b>	€ 201.018	€ 201.018-	€ -	€ -	Financiële buffer ter voorziening in de (eenmalig) kosten verband houdend met de gemeentelijke herindeling		Gewenningsbijdrage	(Eenmalige) kosten	Nee	Nee	€ 720.000	Geen	Herindeling afgerond. Reserve niet meer nodig. Toevoegen aan de algemene reserve
<b>Leefbaarheidfonds</b>	€ 134.867	€ -	€ -	€ 134.867	Ondersteunen van initiatieven van bewoners, verenigingen of instanties ter bevordering van de directe, fysieke leefomgeving.		Bijdrage gemeente en Woonschakel	Bijdrage initiatieven bevordering fysieke leefomgeving	Nee	Nee	geen	Geen	Continueren. Het college de bevoegdheid geven om projecten gedurende het jaar te accorderen en achteraf te verantwoorden in de jaarrekening. Dit i.v.m. de aard van de besteding (o.a. initiatieven vanuit bewoners en belangengroepen)
<b>Afbouw dividend NUON</b>	€ 350.000	€ -	€ -	€ 350.000	Financiële buffer voor de afbouw van de vermindering van dividend NUON als gevolg van de verkoop aandelen NUON		Niet van toepassing	Jaarlijks afnemende bijdrage aan exploitatie	Nee	Nee	€ 1.100.000	Geen	Continueren.
<b><i>Nieuw:</i> Reserve Deelfonds sociaal domein</b>	€ -	€ -	€ -	€ -		gedurende 3 jaren monitoring van de effecten van de transitie WMO, Jeugd en participatie tbv verantwoording naar het rijk om de financiële effecten per gemeente in beeld te krijgen.	Saldo Deelfondsuitkering sociaal domein in het gemeentefonds en de uitgaven die hiervoor gedaan zijn	Saldo Deelfondsuitkering sociaal domein in het gemeentefonds en de uitgaven die hiervoor gedaan zijn	nee	nee	niet van toepassing	niet van toepassing	Instellen voor een periode van 3 jaar daarna opheffen en het saldo overbrengen naar de algemene reserve. Daarna de tekorten opvangen binnen exploitatie en risico's opvangen binnen de algemene reserve.
<b><i>Mutaties in voorzieningen:</i></b>													
<b>Voorziening onderhoud scholen basisonderwijs</b>	€ 3.765.754	€ 3.765.754-											
<b>Voorziening onderhoud recreatievoorzieningen</b>	€ 1.361	€ 1.361-											
<b>Onderhoud bruggen</b>	€ 42.781	€ 42.781-											
<b>Uitvoering vrijwilligerswerk</b>	€ 45.108	€ 45.108-											
	€ 51.485.198	€ 21.447.377-	€ 21.447.377	€ 51.485.198									