

Reserves en Voorzieningen

Jaarrekening 2009

Gemeente Wijchen

Wijchen, april 2010

Inhoudsopgave

Inleiding	5
Totaaloverzicht lopende reserves en voorzieningen	7
Specificatie per reserve	9
Specificatie per voorziening / overlopende passiva	76

Inleiding

Voor u ligt het overzicht van de reserves en voorzieningen van de gemeente Wijchen. Dit document is een bijlage bij de Jaarrekening 2009. De vorming en mutaties op de reserves en voorzieningen vinden hun grondslag in de nota reserves en voorzieningen die in juni 2009 is vastgesteld in de raad. De mutaties zijn ontleend aan de Jaarrekening 2009

In dit document worden de reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserves (AR), de algemene reserves zijn alle reserves, niet zijnde bestemmingsreserves, die primair dienen als weerstandsvermogen om tegenvallers in de exploitatie op te vangen (zie ook paragraaf 4 van de programmabegroting.)
- bestemmingsreserves (BR), een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven
- Afschrijvingsreserves (Afs.R), dit is een bijzondere vorm van een bestemmingsreserve. Deze reserves zijn gevormd ter afdekking van de afschrijvingslasten van investeringen die volgens het besluit BBV niet in 1 keer ten laste van het resultaat mogen worden gebracht.

In dit document worden de voorzieningen onderscheiden naar:

- Voorzieningen (VZ), dit zijn passiefposten in de balans die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum. Voorzieningen moeten naar beste inschatting dekkend zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Als onderligger voor de voorzieningen wordt in de meeste gevallen gebruik gemaakt van beheersplannen.
- Overlopende passiva (VZP), het betreft middelen die ontvangen zijn van derden waaraan een verplichte doelstelling verbonden is. Deze staan, volgens het besluit BBV, in de Jaarrekening niet vermeld onder de voorzieningen, maar onder de kortlopende schulden.

Totaaloverzicht reserves & voorzieningen							
Blad	Nr.	Naam	Programma	Stand 31-12-2008	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31-12-2009
9	90001	AR: Algemene Reserve	Bestuur	2.094.487	7.339.460	6.261.813	3.172.134
10	90002	AR: Bouwgrondexploitatie	Ruimte en Natuur	650.559	0	0	650.559
11	90003	AR: Rekeningresultaat	Bestuur	0	1.562.357	1.562.357	0
Subtotaal Algemene Reserves				2.745.046	8.901.817	7.824.170	3.822.693
12	91001	BR: Communicatieplan	Bestuur	23.530	0	0	23.530
13	91002	BR: Sociaal fonds gemeentepersoneel	Bestuur	120.552	16.105	20.000	116.657
14	91005	BR: Grote Projecten	Bestuur	-1.378.992	12.097.135	1.901.100	8.817.043
15	91006	BR: Nuon	Bestuur	4.570.071	0	4.570.071	0
16	91007	BR: Legaat v. Cooth	Bestuur	167.848	0	3.417	164.431
17	91008	BR: BTW SCEC	Bestuur	305.917	0	130.457	175.460
18	91009	BR: Vacature Fin	Bestuur	55.000	0	15.000	40.000
19	91010	BR: Conversie aandelen Vitens	Bestuur	2.327.348	179.025	358.050	2.148.323
20	91012	BR: Garantiefonds	Ondersteuning en Zorg	3.630	0	0	3.630
21	91013	BR: Kapitaallasten nieuwbouw gemeentekantoor	Bestuur	875.000	1.484.741	2.359.741	0
22	91014	BR: Toegankelijkheid openbare gebouwen	Bestuur	78.780	0	38.780	40.000
23	91015	BR: Risico-analyse legionella bacterie	Bestuur	36.390	0	36.390	0
24	91017	BR: Plattelandsontwikkeling	Wonen en Leefbaarheid	59.893	0	59.893	0
25	91020	BR: Gronddepot 2005	Bestuur	8.222	0	0	8.222
26	91021	BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sporthal	Mobiliteit en Infrastructuur	1.807.315	140.337	0	1.947.652
27	91022	BR: Sportpark Wijchen Noord	Onderwijs en Ontplooiing	0	1.100.000	0	1.100.000
28	91024	BR: Website vraagwijzer	Bestuur	4.868	4.868	4.868	4.868
29	91025	BR: Vitaliteitsfonds	Werken en Ondernemen	216.618	0	0	216.618
30	91026	BR: Actualiseren bestemmingsplannen	Ruimte en Natuur	263.960	55.000	37.800	281.159
31	91027	BR: Bodemsanering centrum	Ruimte en Natuur	70.945	0	0	70.945
32	91028	BR: Verplaatsen bedrijven	Werken en Ondernemen	74.585	0	0	74.585
33	91029	BR: Geluidsvoorzieningen woningen spoor	Mobiliteit en Infrastructuur	38.763	0	0	38.763
34	91030	BR: Stimuleringsfonds volkshuisvesting Hoevelaken	Wonen en Leefbaarheid	1.101.747	181.408	108.005	1.175.150
35	91031	BR: Bovenwijkse voorzieningen	Ruimte en Natuur	630.651	95.301	630.651	95.301
36	91035	BR: Liquidatiesaldo Stg. Weerwerk	Ondersteuning en Zorg	563.074	0	48.259	514.815
37	91036	BR: Implementatie WMO	Ondersteuning en Zorg	99.535	0	99.535	0
38	91037	BR: Sociale vernieuwing/Bijzondere bijstand	Ondersteuning en Zorg	81.602	0	22.689	58.913
39	91038	BR: Beeldende kunst	Onderwijs en Ontplooiing	245.083	98.700	62.312	281.470
40	91040	BR: Gymmaterialen	Onderwijs en Ontplooiing	174.014	31.773	6.541	199.245
41	91041	BR: Centrale Sporthal	Onderwijs en Ontplooiing	714.797	0	314.797	400.000
42	91044	BR: Grafconstructie molenberg	Onderwijs en Ontplooiing	1.550	0	0	1.550
43	91047	BR: Jongerenactiviteiten in wijk / dorp	Onderwijs en Ontplooiing	2.014	0	0	2.014
44	91050	BR: Onderwijshuisvesting	Onderwijs en Ontplooiing	2.149.044	0	361.358	1.787.686
45	91054	BR: Nieuwbouw bibliotheek	Wonen en Leefbaarheid	35.000	0	0	35.000
46	91056	BR: Jeugdparticipatie	Onderwijs en Ontplooiing	10.000	0	2.005	7.995
47	91057	BR: BOS-impuls	Onderwijs en Ontplooiing	175.286	51.974	132.798	94.462
48	91059	BR: De Stroming	Onderwijs en Ontplooiing	25.000	0	6.730	18.270
49	91060	BR: Implementatiebudget wet inburgering	Onderwijs en Ontplooiing	380.334	417.520	97.373	700.481
50	91063	BR: BWS-gelden	Wonen en Leefbaarheid	69.326	0	69.326	0
51	91064	BR: Fietspad Heumenseweg	Mobiliteit en Infrastructuur	818.742	50.000	818.742	49.999
52	91065	BR: Fietspad Beuningen	Mobiliteit en Infrastructuur	338.507	330.000	51.516	616.991
53	91066	BR: Verlengde Meerdreef	Mobiliteit en Infrastructuur	369.849	306.100	675.949	0
54	91068	BR: Defibrilatoren	Wonen en Leefbaarheid	3.040	0	3.040	0
55	91069	BR: WMO Algemeen	Onderwijs en Ontplooiing	36.000	384.151	70.927	349.224
56	91070	BR: Revitalisering centrum	Werken en Ondernemen	2.715.119	893.000	2.345.802	1.262.317
57	91072	BR: Bluswatervoorzieningen	Wonen en Leefbaarheid	86.900	50.000	0	136.900
58	91074	BR: Personalalarmering	Ondersteuning en Zorg	25.244	0	2.238	23.006
59	91075	BR: Geluidsvoorzieningen spoor	Ruimte en Natuur	394.557	115.000	509.557	0
60	91077	BR: Reserve liquidatie WIZ	Werken en Ondernemen	43.590	75.528	0	119.118
61	91078	BR: Digitaal Dossier JGZ	Ondersteuning en Zorg	15.907	128.300	75.562	68.645
62	91079	BR: Eenmalige middelen	Bestuur	423.562	923.796	933.954	413.404
63	91080	BR: Milieustraat	Wonen en Leefbaarheid	471.320	141.920	0	613.240
#####	91087	BR: Luchtfoto's	Wonen en Leefbaarheid	0	70.405	0	70.405
#####	91088	BR: Parkeerfonds	Mobiliteit en Infrastructuur	0	6.250	0	6.250
#####	91089	BR: Pensioenen wethouders	Bestuur	0	1.357.883	0	1.357.883
#####	91091	BR: Toerisme	BR: Toerisme	0	55.337	0	55.337
#####	91092	BR: Buurtbus	Mobiliteit en Infrastructuur	0	35.000	0	35.000
#####	91093	BR: Combinatiefuncties	Onderwijs en Ontplooiing	0	155.500	30.231	125.269
#####	91094	BR: implementatie CJG	Ondersteuning en Zorg	0	155.449	0	155.449
#####	91095	BR Huisvesting Statushouders	Ondersteuning en Zorg	0	18.000	0	18.000
Subtotaal Bestemde Reserve				21.930.633	21.205.507	17.015.464	26.120.676
#####	92001	Afs.R: Nieuwbouw Bolster	Onderwijs en Ontplooiing	1.426.978	0	38.567	1.388.411
#####	92002	Afs.R: Huisv. Brede school Wijchen Noord	Onderwijs en Ontplooiing	100.628	0	11.181	89.447
#####	92003	Afs.R: Extra lokaal Paschalisschool	Onderwijs en Ontplooiing	111.437	0	0	111.437
#####	92004	Afs.R: Brandweerkazerne	Wonen en Leefbaarheid	4.333.141	0	109.257	4.223.883
#####	92005	Afs.R: Kulturhus Bergharen	Onderwijs en Ontplooiing	1.500.000	164.382	0	1.664.382
#####	92007	Afs.R: Gemeentewerf	Bestuur	1.044.842	0	27.496	1.017.346
#####	92008	Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	Bestuur	292.323	0	17.600	274.723

Totaaloverzicht reserves & voorzieningen							
Blad	Nr.	Naam	Programma	Stand 31-12-2008	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31-12-2009
#####	92009	Afs.R: Brandveiligheid gemeentekantoor	Bestuur	85.094	0	21.274	63.820
#####	92010	Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering	Wonen en Leefbaarheid	744.405	0	67.583	676.822
#####	92011	Afs.R: Raamkrediet eventueel 1e inrichting VMBO	Onderwijs en Ontplooiing	53.593	0	7.656	45.937
#####	92012	Afs.R: MFA Huurlingsedam	Onderwijs en Ontplooiing	0	0	0	0
#####	92013	Afs.R: Sportzaal achterlo	Onderwijs en Ontplooiing	0	0	0	0
#####	92014	Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	Onderwijs en Ontplooiing	0	0	0	0
Subtotaal Afschrijving Reserves				9.692.442	164.382	300.614	9.556.209
Totaal Reserves				34.368.121	30.271.706	25.140.249	39.499.578
#####	93001	VZ: Wachtgeldverplichting Euregio	Bestuur	83.000	0	0	83.000
#####	93002	VZ: Pensioenen wethouders	Bestuur	138.000	-138.000	0	0
#####	93003	VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel	Bestuur	23.551	0	0	23.551
#####	93005	VZ: VVP's	Bestuur	0	0	0	0
#####	93007	VZ: Onderhoud overige gebouwen	Wonen en Leefbaarheid	1.626.092	851.394	1.338.543	1.138.943
#####	93008	VZ: Onderhoud buitenkant scholen	Onderwijs en Ontplooiing	999.254	274.971	255.873	1.018.352
#####	93009	VZ: Rationeel rioolbeheer	Mobiliteit en Infrastructuur	1.549.615	1.221.944	902.041	1.869.518
#####	93010	VZ: Mechanische riolering	Mobiliteit en Infrastructuur	595.690	428.712	67.342	957.060
#####	93011	VZ: Pompput bouwkundig rioolgemalen	Mobiliteit en Infrastructuur	189.419	49.586	15.000	224.005
#####	93012	VZ: Pompinstallaties rioolgemalen	Mobiliteit en Infrastructuur	255.753	140.136	47.790	348.099
#####	93013	VZ: Luchtfoto's	Bestuur	58.805	-58.805	0	0
#####	93014	VZ: Openbare straatverlichting	Mobiliteit en Infrastructuur	598.044	206.673	206.197	598.521
#####	93015	VZ: Rationeel wegbeheer	Mobiliteit en Infrastructuur	682.273	783.293	178.159	1.287.407
#####	93016	VZ: Rationeel groenbeheer	Wonen en Leefbaarheid	270.936	127.496	105.358	293.074
#####	93017	VZ: Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing	Wonen en Leefbaarheid	616.403	242.590	283.402	575.591
#####	93018	VZ: Afskoop groenvooronderhoud Loonse Waard	Wonen en Leefbaarheid	508.324	0	0	508.324
#####	93019	VZ: Parkeerbonds	Bestuur	6.250	-6.250	0	0
#####	93020	VZ: Landschapspark Woezik/Bijsterhuizen	Bestuur	1.057.149	-1.057.149	0	0
#####	93021	VZ: Verkiezingen	Bestuur	38.106	-38.106	0	0
#####	93023	VZ: Landschapontwikkeling	Wonen en Leefbaarheid	45.573	59.015	0	104.588
#####	93024	VZ: Plattelandsontwikkeling (regionaal)	Wonen en Leefbaarheid	26.750	0	0	26.750
#####	93030	VZ: Atletiekbaan	Onderwijs en Ontplooiing	69.426	11.571	0	80.997
#####	93043	VZ: Onderhoud kunstgrasvelden Woezik	Onderwijs en Ontplooiing	36.600	28.000	0	64.600
#####	93045	VZ: VVP Brandweer Heumen	Wonen en Leefbaarheid	0	74.158	0	74.158
Totaal Voorzieningen				9.475.014	3.201.229	3.399.704	9.276.538
#####	94001	VZP: Spoorse Doorsnijdingen		0	395.532	0	395.532
#####	94002	VZP: subs gem monumenten		186.865	18.044	67.123	137.786
#####	94003	VZP: fonds werk en inkomen		553.794	0	553.794	0
#####	94004	VZP: subsidie klantmanagement		121.085	0	62.048	59.037
#####	94005	VZP: breedtesport (2002 - 2007)		9.880	0	9.880	0
#####	94006	VZP: nieuwkomers		7.860	0	0	7.860
#####	94007	VZP: onderwijs achterstandsbeleid		60.010	114.011	114.011	60.010
#####	94008	VZP: inburgering allochtone vrouwen		36.599	0	0	36.599
#####	94009	VZP: preventief jeugdbeleid		49.952	0	0	49.952
#####	94010	VZP: vondstresult. woonomgev. Tienakker		36.756	0	0	36.756
#####	94011	VZP: versnelling woningbouw		106.000	1.260.000	0	1.366.000
#####	94012	VZP: BDU Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)		100.223	187.676	140.637	147.262
#####	94015	VZP: Extra Rijksmiddelen schuldhulpverlening (SISA)		0	42.172	0	42.172
#####	94017	VZP: SLOK-gelden		0	15.700	0	15.700
Totaal VZP				#VERW!	#VERW!	#VERW!	#VERW!

AR: Bouwgrondexploitatie

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur
Kostenplaats	90002	
Budgethouder	Arjen Wennink	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

De reserve dient ter dekking van risico's binnen de bouwgrondexploitatie. (inzakken van de vraag en rente risico) In de nota grondbeleid is opgenomen dat de reserve ook kan worden ingezet voor de aankoop van strategische gronden, dit om een krachtige actieve grondpolitiek kracht bij te zetten.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008		2009	
	650.559	650.559		

Toelichting

Conform de begroting van 2010 worden de winsten en verliezen van de bouwgrondexploitaties toegevoegd c.q. onttrokken aan de algemene reserve. Er zijn geen mutaties in 2009.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					650.559
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					650.559

AR: Rekeningresultaat

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	90003	
Budgethouder	-	
Verantwoordelijk ambtenaar	-	

Doel reserve/voorziening

--

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008	2009
	0	0

Toelichting

Aan deze reserve wordt elk jaar het rekeningresultaat gedoteerd. Tevens volgt ook de onttrekking naar de algemene reserve (90001). Deze post heeft dus puur een administratieve functie.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					0
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Bestemming resultaat 2008			273.852	273.852	
31-12-2009	Bestemming resultaat 2008 naar MIO			468.000	468.000	
31-12-2009	Budgetoverhevelingen 2008 naar 2009			820.505	820.505	
31-12-2009	Bestemming Resultaat 2008		820.505			
		0	820.505	1.562.357	1.562.357	
Stand per:	31 december 2009					0

BR: Nuon						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	91006					
Budgethouder	Ton van Wezel					
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel					
Doel reserve/voorziening						
<p>Voortzetting winstuitkering NUON. In 1998 is de winstuitkering NUON omzet in een achtergestelde eeuwigdurende geldlening van 9% en een annuïtaire geldlening van 9%. Herziening in 2004. Administratief is gelijktijdig met de omzetting deze reserve gevormd om het vermogen op de balans te brengen. Om enerzijds de bestaande NUON-winstuitkering op de begroting te handhaven, en anderzijds de reserve parallel te laten lopen met het saldo van de leningschuld u/g wordt jaarlijks een bedrag aan de reserve onttrokken. Dit betekent dat op deze reserve een claim rust. In 2004 moet de reserve gelijk zijn aan de leningschuld van de achtergestelde eeuwigdurende lening</p>						
Omvang & duur						
	2008	2009				
Stand per ultimo boekjaar	4.570.071	0				
<u>Toelichting</u>						
Deze bedrijfsreserve is overgeboekt naar de reserve grote projecten, conform begroting 2010-2013.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009			4.570.071		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Naar reserve grote projecten				4.570.071	
		0	0	0	4.570.071	
Stand per:	31 december 2009					0

BR: Legaat v. Cooth											
Algemeen											
Programma(nummer)	7b	Bestuur									
Kostenplaats	91007										
Budgethouder	Ton van Wezel										
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel										
Doel reserve/voorziening											
Instandhouding van het vermogen en besteding van de rekeningen conform het legaat.											
Omvang & duur											
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>167.848</td> <td>164.431</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009			167.848	164.431	
2008	2009										
167.848	164.431										
Stand per ultimo boekjaar											
Toelichting											
Het tekort op de kostenplaats Legaat van Cooth op de verdeeldienst is op rekeningbasis minder groot dan bij de begroting becijferd was. Dit is veroorzaakt door hogere rente-ontvangsten.											
Mutaties											
Stand per:	1 januari 2009				167.848						
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie							
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
31-12-2009	Onttrekking 2009		4.922		3.417						
		0	4.922	0	3.417						
Stand per:	31 december 2009				164.431						

BR: BTW SCEC**Algemeen**

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	91008	
Budgethouder	Ton van Wezel	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

Risicoafdekking van een aanslag van de fiscus bij het niet voldoen van de exploitatieresultaten van het SCEC aan de gestelde voorwaarden.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
305.917	175.460

Toelichting

De reserve is gevormd uit de ontvangen middelen van de fiscus bij de investering van het SCEC. Indien de jaarlijkse exploitatie van de het SCEC voldoet aan de voorwaarde van 90% belaste verhuur dan kan een deel van de reserve vrijvallen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

305.917

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Vrijval tgv infra Centrale Sporthal				130.457
		0	0	0	130.457

Stand per: 31 december 2009

175.460

BR: Vacature Fin									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	91009								
Budgethouder	Ton van Wezel								
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel								
Doel reserve/voorziening									
Dekkingsmiddelen voor de extra bezetting van het cluster beleid in 2009 en 2010.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">55.000</td> <td style="text-align: center;">40.000</td> </tr> </table>	2008	2009	55.000	40.000
2008	2009								
55.000	40.000								
Stand per ultimo boekjaar					55.000				
Toelichting									
Om de werkoverdracht, in verband met de komende pensioenering van twee medewerkers, goed te laten verlopen is al eerder iemand aangesteld. Deze persoon vangt tevens het zwangerschapsverlof op van een andere medewerker. In 2009 is hier een bedrag van € 15.000,- mee gemoeid.									
Stand per: 1 januari 2009					55.000				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Onttrekking 2009 ter dekking loonkosten				15.000				
		0	0	0	15.000				
Stand per: 31 december 2009					40.000				

BR: Garantiefonds

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91012	
Budgethouder	Ton van Wezel	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

"Stroppenpot" voor claims binnen de schuldsanering

Omvang & duur

	2008	2009
	3.630	0

Stand per ultimo boekjaar

Toelichting

Geen mutaties in 2009. Aangezien hier meerdere jaren geen beroep op is gedaan en het beperkte bedrag, is besloten dit in 2010 vrij te laten vallen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 3.630

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009 3.630

BR: Kapitaallasten nieuwbouw gemeentekantoor

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	91013	
Budgethouder		Juliën den Ouden
Verantwoordelijk ambtenaar		Juliën den Ouden

Doel reserve/voorziening

Afdekken toekomstige kapitaallasten nieuw te bouwen gemeentekantoor

Omvang & duur

	2008	2009	
Stand per ultimo boekjaar	875.000	0	

Toelichting

De kosten voor (globale) Programma van Eisen zijn gedekt uit het voorbereidingskrediet van 200.000.
Het overige deel van de reserve gaat naar de algemene reserve, zoals besloten door de Raad bij de begrotingsbehandeling 2010.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 875.000

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Kosten project gemeentekantoor				198.193
31-12-2009	Vrijval naar algemene reserve				2.161.548
31-12-2009	Dotatie conform begroting	756.741		1.484.741	
		756.741	0	1.484.741	2.359.741

Stand per: 31 december 2009

0

BR: Toegankelijkheid openbare gebouwen									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	91014								
Budgethouder	Julien den Ouden								
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel								
Doel reserve/voorziening									
Reserve voor het aanpassen van openbare gebouwen t.b.v. toegankelijkheid minder validen.									
Omvang & duur									
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>78.780</td> <td>40.000</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009	78.780	40.000
2008	2009								
78.780	40.000								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Voor de toegankelijkheid van de te bouwen school in Woezik is een bijdrage van € 40.000 opgenomen in het bouwkrediet. In 2010 zal dit bedrag bij de financiële afwikkeling worden overgeboekt. Het restant is conform besluit bij de vaststelling van de begroting 2010 overgeboekt naar de reserve grote projecten.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					78.780			
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Naar reserve grote projecten				38.780				
		0	0	0	38.780				
Stand per:	31 december 2009					40.000			

BR: Risico-analyse legionella bacterie**Algemeen**

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	91015	
Budgethouder	Erik Vink	
Verantwoordelijk ambtenaar	Juliën den Ouden	

Doel reserve/voorziening

Reserve bestemd voor de uitvoering van de risico-analyse legionella bacterie.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
36.390	0

Toelichting

Onttrekking van de gehele reserve ten gunste van de exploitatie

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					36.390
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Onttrekking ten gunste van de exploitatie				36.390	
		0	0	0	36.390	
Stand per:	31 december 2009					0

BR: Plattelandsontwikkeling

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	91017	
Budgethouder	Bertjan Sneller	
Verantwoordelijk ambtenaar	Jos van der Knaap	

Doel reserve/voorziening

Bij de vaststelling van de begroting 2001 is € 45.378,- als vertaling van het collegeprogramma aan incidentele middelen ten behoeve van de plattelandsontwikkeling beschikbaar gesteld. De uitwerking van de activiteiten heeft tot nu toe niet plaats gevonden. Er zijn slechts enkele facturen ten laste van dit budget betaald.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	59.893	0

Toelichting

Gezien de beperkte activiteiten op dit punt bestaat de noodzaak tot het in stand houden van het restant van deze reserve niet meer, zoals besloten bij de Begroting 2010.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					59.893
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Activa Plattelandsontwikkeling				35.831	
31-12-2009	Naar reserve grote projecten				24.062	
		0	0	0		59.893
Stand per:	31 december 2009					0

BR: Gronddepot 2005

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	91020	
Budgethouder	Stan van Zuijlen	
Verantwoordelijk ambtenaar	Rino Vinke	

Doel reserve/voorziening

Kostenegalisatie voor het bemonsteren van grondfracties die afkomstig zijn van de verschillende bouwlocaties in Wijchen. Volgens het principe de veroorzaker betaalt worden aan deze projecten de geraamde kosten toegerekend.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
8.222	8.222

Toelichting

Geen mutaties in 2009

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

8.222

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009

8.222

BR: Infrastructuur omgeving Centrale Sporthal

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	91021	
Budgethouder	Wim van der Vliet	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

Reserve ter dekking van de inrichtingskosten van het terrein rond de Central sporthal aan de Campus.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008		2009	
	1.807.315		1.947.652	

Toelichting

De bijdragen in de infrastructuur zijn in 2009 geboekt. Als maatschappelijk nut wordt dit ineens ten laste van de exploitatie gebracht.

De oplevering wordt verwacht in 2010. Conform raadsbesluit is dekking deels afkomstig vanuit de vrijval van de resersee

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					1.807.315
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Vanuit reserve BTW SCEC			130.457		
31-12-2009	Vanuit reserve Breedtesport			9.880		
		0	0	140.337	0	
Stand per:	31 december 2009					1.947.652

BR: Sportpark Wijchen Noord

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91022	
Budgethouder	Léon Daemen	
Verantwoordelijk ambtenaar	Léon Daemen	

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
0	1.100.000

Toelichting

Verwachte einddatum in 2010, storting conform MJB 2010-2013.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Vanuit reserve Grote Projecten			1.100.000	
		0	0	1.100.000	0

Stand per: 31 december 2009

1.100.000

BR: Vitaliteitsfonds											
Algemeen											
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen									
Kostenplaats	91025										
Budgethouder	Arjen Wennink										
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel										
Doel reserve/voorziening											
Dekking bieden aan een eventueel tekort op het project Rivitalisering Bedrijventerrein Oost in verband met een lagere subsidieverlening.											
Omvang & duur											
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="height: 20px;"></td> <td style="height: 20px;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">216.618</td> <td style="text-align: center;">216.618</td> </tr> </table>	2008	2009			216.618	216.618
2008	2009										
216.618	216.618										
Stand per ultimo boekjaar											
Toelichting											
Handhaven in verband met een mogelijke tekort op het project Rivitalisering bedrijventerrein Oost (2e kwartaal 2010). Geen mutatie in 2009.											
Mutaties											
Stand per:		1 januari 2009			216.618						
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie							
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
		0	0	0	0						
Stand per:		31 december 2009			216.618						

BR: Actualiseren bestemmingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur
Kostenplaats	91026	
Budgethouder	Henri Elands	
Verantwoordelijk ambtenaar	Arjen Wennink	

Doel reserve/voorziening

De reserve is bedoeld om alle bestemmingsplannen in Wijchen te actualiseren (voorheen > 200) en in aantal terug te brengen naar minder dan 20.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	263.960	281.159

Toelichting

De actualisering is voor een belangrijk deel afgerond. Uitgezonderd zijn het bestemmingsplan buitengebied en het gehele centrumgebied. Hiervoor zijn nog gelden nodig.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					263.960
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Kosten geurwet en ontwikkeling buitengebied			0	32.775	
31-12-2009	Uitgaven Actualiseren BP Centrum 2009			0	5.025	
31-12-2009	Actualiseren Bestemmingsplannen Centrum		55.000	55.000	0	
31-12-2009	Primitieve begroting		55.000			
31-12-2009	Onttrekking budgetoverhevelingen2008		153.145			
31-12-2009	Onttrekking budgetoverhevelingen2008		110.815			
		0	373.960	55.000	37.800	
Stand per:	31 december 2009					281.159

BR: Bodemsanering centrum

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur
Kostenplaats	91027	
Budgethouder	Henk Derks	
Verantwoordelijk ambtenaar	Arjen Wennink	

Doel reserve/voorziening

Dit is de reservering voor de gemeentelijke bijdrage (10%) in de kosten van de bodem- en grondwatersanering in het centrum van Wijchen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008		2009	
	70.945	70.945	70.945	70.945

Toelichting

Geen mutaties in 2009.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					70.945
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					70.945

BR: Verplaatsen bedrijven

Algemeen

Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen
Kostenplaats	91028	
Budgethouder	Léon Kamps	
Verantwoordelijk ambtenaar	Arjen Wennink	

Doel reserve/voorziening

Het geven van een prikkel aan bedrijven om het bedrijf te verplaatsen (een stimuleringsregeling derhalve).

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	74.585	74.585

Toelichting

In 2010 wordt deze reserve ingezet voor de verplaatsing van de pitabakkerij.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					74.585
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					74.585

BR: Geluidsvoorzieningen woningen spoor

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	91029	
Budgethouder	Ton van Wezel	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

Bestemd voor het stil asfalt van de Randweg Noord.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
38.763	38.763

Toelichting

Geen mutaties in 2009.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

38.763

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009

38.763

BR: Stimuleringsfonds volkshuisvesting Hoevelaken

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	91030	
Budgethouder	Fred Coolen	
Verantwoordelijk ambtenaar	Arjen Wennink	

Doel reserve/voorziening

Het mogelijk maken van stimuleringsleningen door gelden door te storten in het fonds in Hoevelaken, zodra er daar geen of onvoldoende middelen aanwezig zijn om laagrentende leningen te verstrekken inzake monumenten..

Het betreft hier specifiek voor dit doel geormerkte gelden.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	1.101.747	1.175.150

Toelichting

Of en in welke mate er nog gelden bijkomen is niet goed aan te geven. De voeding van dit fonds wordt namelijk bepaald door de stortingen van inkomsten uit anti speculatiebeding bij woningverkoop door derden (m.n. de Lingert op dit moment). Over een jaar of drie zullen die inkomsten er niet meer zijn, omdat dan de termijn van het beding zal zijn afgelopen (10 jaar).

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 1.101.747

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	st.fonds volkshuisvesting 2009			0	18.005
31-12-2009	Anti spec. Beding Storting res. Volkshuisvestingsfonds			91.408	
31-12-2009	Administratieve boeking			90.000	90.000
		0	0	181.408	108.005

Stand per: 31 december 2009

1.175.150

BR: Bovenwijkse voorzieningen

Algemeen

Programma(nummer)	1	Ruimte en Natuur
Kostenplaats	91031	
Budgethouder	Rob Bekkering	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

De reserve is niet gelabeld aan een bepaald project. Bovenwijkse voorzieningen uit diverse projecten kunnen uit deze reserve worden gedekt.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

	2008	2009
	630.651	95.301

Toelichting

In 2010 volgt een nota Bovenwijkse Voorzieningen. Hierin zal nader worden bepaald welke bovenwijkse voorzieningen uit welke projecten gedekt worden.

De reserve wordt gevoed door een storting van € 12,43 per m2 uitgegeven grond.

Mutaties

Stand per: 630.651

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Dotatie 2009			95.301	
31-12-2009	Naar reserve Grote projecten				630.651
		0	0	95.301	630.651

Stand per: 95.301

BR: Liquidatiesaldo Stg. Weerwerk

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91035	
Budgethouder	Bert de Koning	
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning	

Doel reserve/voorziening

De Stichting Weerwerk is in 2005 opgeheven. In de jaarrekening 2006 is het liquidatiesaldo in deze reserve gestort. De middelen kunnen ingezet worden voor zaken die overeen komen met de doelstelling van de Stichting, zoals werkgelegenheid en werklozenprojecten.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	563.074	514.815

Toelichting

Inmiddels heeft het college bij diverse besluiten tot financiële afdekking tlv deze reverse besloten. € 35.000 wordt op basis van raadsbesluit 10-AZ-238 overgeheveld naar de reserve Buurtbus.

De overige onttrekkingen liggen in lijn met het doel van de reserve.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					563.074
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Kosten Kiosk				6.006	
31-12-2009	Kosten buurtbus (10-AZ-238)				35.000	
31-12-2009	subsidie 't Goede Spoor				7.253	
		0	0	0	48.259	
Stand per:	31 december 2009					514.815

BR: Implementatie WMO

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91036	
Budgethouder	Adelbert Aveskamp	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de kosten voor implementatie WMO.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
99.535	0

Toelichting

De WMO-reserves worden in 2009 samengevoegd, om zo meer transparantie en overzicht op de totale WMO-middelen te houden.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

99.535

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Samenvoegen WMO-reserves				99.535
		0	0	0	99.535

Stand per: 31 december 2009

0

BR: Sociale vernieuwing/Bijzondere bijstand						
Algemeen						
Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg				
Kostenplaats	91037					
Budgethouder	Bert de Koning					
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning					
Doel reserve/voorziening						
Financieren van projecten van sociale vernieuwing en parkeren van budgetoverschotten voor bijzondere bijstand.						
Omvang & duur						
			2008	2009		
Stand per ultimo boekjaar			81.602	58.913		
Toelichting						
Het restant kan in 2012 vrijvallen. De onttrekking van € 22.689 betreft wijkbeheer.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					81.602
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Dotatie reserve sociale vernieuwing		22.689		22.689	
		0	22.689	0	22.689	
Stand per:	31 december 2009					58.913

BR: Beeldende kunst

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91038	
Budgethouder	Matthé Dalderup	
Verantwoordelijk ambtenaar	Matthé Dalderup	

Doel reserve/voorziening

Egalisatiereserve voor realisatie van het op 12 september 2001 door de raad vastgestelde kunstplan en uitvoering van kunstopdrachten. Voeding geschiedt vanuit de projecten (1%-afdracht op basis van de percentageregeling) en van het saldo exploitatierekening.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	245.083	281.470

Toelichting

Vanuit het project infra campus en centrale sporthal is 1% van de bouwsom gestort.
De kosten van de kunst worden ten laste van de exploitatie gebracht en aan het eind van het jaar verrekend met deze reserve.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					245.083
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	1%-bijdrage infrastructuur proj campus			32.000	0	
31-12-2009	1%-bijdrage bouw sporthal proj. campus			52.921	0	
31-12-2009	Correctie onterechte storting 2008				9.990	
31-12-2009	Dotatie Kunstfonds vanuit BGE			2.279		
31-12-2009	Ontvangen subsidies			11.500		
31-12-2009	Onttrekking op basis van exploitatiesaldo			0	52.322	
		0	0	98.700	62.312	
Stand per:	31 december 2009					281.470

BR: Gymmaterialen									
Algemeen									
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing							
Kostenplaats	91040								
Budgethouder	Yvonne Cloosterman								
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp								
Doel reserve/voorziening									
Egalisatiereserve voor de aanschaf van gymmaterialen voor de diverse gymzalen.									
Omvang & duur									
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">174.014</td> <td style="text-align: center;">199.245</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	174.014	199.245
2008	2009								
174.014	199.245								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Voeding: per jaar per zaal wordt € 1.425 (€ 1.198 ex btw) voor vaste toestellen en € 1.336 (€ 1.223 ex btw) toegevoegd. De aanschaf van dergelijke toestellen wordt ten laste van de reserve gebracht. Er is minder uitgegeven aan aanschaf van toestellen dan begroot.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					174.014			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Aanschaf gymtoestellen		10.976	0	6.541				
31-12-2009	Achterlo 2 zalen	6.052		6.052					
31-12-2009	Woezik, 1/2 jaar, 1 zaal	3.026		1.513					
31-12-2009	Van thielhal 2 zalen	6.052		6.052					
31-12-2009	Buizerd 1 zaal	3.026		3.026					
31-12-2009	Weem 1 zaal	3.026		3.026					
31-12-2009	Zuid 1 zaal	3.026		3.026					
31-12-2009	Speelhoewe: 1 zaal	3.026		3.026					
31-12-2009	Slingert: 1 zaal	3.026		3.026					
31-12-2009	Mijlpaal 1 zaal	3.026		3.026					
		33.286	10.976	31.773	6.541				
Stand per:	31 december 2009					199.245			

BR: Centrale Sporthal**Algemeen**

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91041	
Budgethouder	Léon Daemen	
Verantwoordelijk ambtenaar	Léon Daemen	

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de afschrijvingslasten van de Centrale Sporthal (let op: niet infrastructuur).

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
714.797	400.000

Toelichting

Oplevering in 2010 verwacht.

De onttrekking is in overeenstemming met de dekking van de investering, zoals aangegeven in de meerjarenbegroting 2010-2013. In 2010 wordt de reserve opgehoogd naar het benodigde niveau.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

714.797

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Naar reserve Grote Projecten				314.797
		0	0	0	314.797

Stand per: 31 december 2009

400.000

BR: Grafconstructie molenberg

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91044	
Budgethouder	Matthé Dalderup	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Reserve is bestemd voor visualisatie van grafreconstructie Molenberg (fysiek, dmv expositie of met publicatie).

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar		
	2008	2009
	1.550	1.550

Toelichting

De grafreconstructie is aangelegd als onderdeel van de cultuurhistorische route. In 2002 is een bedrag opgenomen voor herstelwerk. Dit is uitgesteld i.v.m. de komst van de brandweerkazerne. In 2009 zijn geen activiteiten uitgevoerd.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					1.550
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					1.550

BR: Jongerenactiviteiten in wijk / dorp

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91047	
Budgethouder	Anneke Kolmans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Voor jongerenactiviteiten.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008	2009
	2.014	2.014

Toelichting

In 2009 zijn geen activiteiten uitgevoerd. Het saldo wordt in 2010 ingezet.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 2.014

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009 2.014

BR: Onderwijshuisvesting

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91050	
Budgethouder	Amanda Hermans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de lasten van onderwijshuisvesting (product 420).

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

	2008	2009
	2.149.044	1.787.686

Toelichting

De onttrekking 2009 is grotendeels in overeenstemming gebracht met de doorrekening van het IHP 2010. Dit is het laatst vastgesteld IHP. Hiermee is het IHP in meerjarig perspectief sluitend op grond van de doorrekening IHP 2010. Daarmee is ook rekening gehouden met een onttrekking ten gunste van de afschrijvingsreserve Kulturhus, voor het onderwijsdeel.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 2.149.044

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Onttrekking ter dekking van de uitgaven		237.419		196.976
31-12-2009	Dekking onderwijsdeel Kulturhus		164.382		164.382
		0	401.801	0	361.358

Stand per: 31 december 2009 1.787.686

BR: Nieuwbouw bibliotheek									
Algemeen									
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid							
Kostenplaats	91054								
Budgethouder	Rob Ribbink								
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp								
Doel reserve/voorziening									
.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">35.000</td> <td style="text-align: center;">35.000</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	35.000	35.000
2008	2009								
35.000	35.000								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Voor de nieuwbouw van de Bibliotheek, als onderdeel van de Westflank is in 2006 een bedrag van € 35.000 gereserveerd. Op dit moment is nog geen dekking voor het gehele project Westflank (1 juli 2009).									
Mutaties									
Stand per: 1 januari 2009					35.000				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
		0	0	0	0				
Stand per: 31 december 2009					35.000				

BR: Jeugdparticipatie

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91056	
Budgethouder	Anneke Kolmans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Voor activiteiten die bijdragen tot de participatie van jongeren bij al wat in Wijchen gebeurt, waarbij de focus ligt op de Jongerenraad

Omvang & duur

	2008	2009
	10.000	7.995

Stand per ultimo boekjaar

Toelichting

Activiteiten jongerenparticipatie 2009, wat niet uit het structurele budget gedekt kan worden, is ten laste van deze reserve gebracht.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					10.000
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Dekking activiteiten jongerenraad 2009				2.005	
		0	0	0	2.005	
Stand per:	31 december 2009					7.995

BR: BOS-impuls									
Algemeen									
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing							
Kostenplaats	91057								
Budgethouder	Pascal Jansen								
Verantwoordelijk ambtenaar	Pascal Jansen								
Doel reserve/voorziening									
Financieren van sportieve activiteiten voor jongeren van 4 t/m 19 jaar									
Omvang & duur									
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">175.286</td> <td style="text-align: center;">94.462</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	175.286	94.462
2008	2009								
175.286	94.462								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
3 projecten: -Gezondheidsvoorlichting op school (wikken en bewegen), - Sport en beweegactiviteiten op school, - sport en beweegactiviteiten in de wijk (incl. Wikken en bewegen). Op begrotingsbasis geen mutatie, omdat de gedachte is, dat de ontvangen rijksbijdrage 100% aangewend wordt voor de jaaractiviteiten. Een extra onttrekking is gemaakt om de reserve in overeenstemming te houden met de doelstelling en de uitgaven in het verleden, die onterecht niet gedekt werden door een onttrekking uit deze reserve.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009			175.286				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Uitgaven BOS-Impuls 2009			0	105.024				
31-12-2009	Bijdrage Wikken en bewegen2007+2008			0	18.516				
31-12-2009	Bijdrage Wikken en bewegen 2009			0	9.258				
31-12-2009	Ontvangen Rijksbijdrage 2009			51.974	0				
		0	0	51.974	132.798				
Stand per:		31 december 2009			94.462				

BR: De Stroming											
Algemeen											
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing									
Kostenplaats	91059										
Budgethouder	Patrick Vorstenbosch										
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp										
Doel reserve/voorziening											
Ter dekking van wachtgeldverplichtingen bij de Stroming van personeel dat vanuit de voormalige GR kwam.											
Omvang & duur											
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="height: 20px;"></td> <td style="height: 20px;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">25.000</td> <td style="text-align: center;">18.270</td> </tr> </table>	2008	2009			25.000	18.270
2008	2009										
25.000	18.270										
Stand per ultimo boekjaar											
Toelichting											
De meerkosten ter dekking van het saldo wachtgeldverplichting 2009 zijn hieruit gedekt, op basis van de laatst bekende cijfers van de Stroming.											
Mutaties											
Stand per: 1 januari 2009						25.000					
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie							
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
31-12-2009	Dekking wachtgeldverplichting				6.730						
		0	0	0	6.730						
Stand per: 31 december 2009						18.270					

BR: Implementatiebudget wet inburgering

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91060	
Budgethouder	Bert de Koning	
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning	

Doel reserve/voorziening

Het overschot van € 45.609 van het implementatiebudget (€ 92.000) is gereserveerd. Van de rijksbijdrage W.I. voor 2007 (oorspronkelijk € 347.461) is het overschot van € 334.725 als gevolg van de moeizame start, gereserveerd. Verantwoording middels Sisa en afrekening W.I. 2007, 2008 en 2009 dient nog te geschieden in de jaarrekening 2011.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	380.334	700.481

Toelichting

De toevoeging van € 107.520 betreft extra bijdrage van het Rijk m.b.t. de oude "pardon-regeling", waar geen kosten voor gemaakt zijn. De storting van € 310.000 betreft de bijdrage van 2008 waar nog geen kosten voor gemaakt zijn. € 97.373 zijn kosten die de oude W.I. regeling betreffen, en dus niet binnen participatiebudget verantwoord worden.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					380.334
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Storten bijdrage 2009 pardonregeling			107.520	0	
31-12-2009	Onttrekking reserve obv kosten 2009			0	97.373	
31-12-2009	Storting bijdrage 2008			310.000	0	
		0	0	417.520	97.373	
Stand per:	31 december 2009					700.481

BR: BWS-gelden									
Algemeen									
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid							
Kostenplaats	91063								
Budgethouder	Gerard de Jong								
Verantwoordelijk ambtenaar	Gerard de Jong								
Doel reserve/voorziening									
De doelstelling is het stimuleren van een gedifferentieerd woningaanbod en het bevorderen van nieuwbouw en ingrijpende verbetering door middel van stortingen van middelen.									
Omvang & duur									
				<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 50px;">2008</th> <th style="width: 50px;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">69.326</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009	69.326	0
2008	2009								
69.326	0								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Gereserveerd zijn gelden uit het Besluit Woninggebonden Subsidie. Bij vaststelling van de begroting 2010 is besloten om deze reserve vrij te laten vallen ten gunste van de bestemmingsreserve grote projecten.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					69.326			
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Naar reserve Grote Projecten				69.326				
		0	0	0	69.326				
Stand per:	31 december 2009					0			

BR: Fietspad Beuningen											
Algemeen											
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur									
Kostenplaats	91065										
Budgethouder	Colette Bitter										
Verantwoordelijk ambtenaar	Jan Bakker										
Doel reserve/voorziening											
Door de Raad aangewezen dekkingsmiddel voor de aanleg van het fietspad langs de Schoenaker naar Beuningen.											
Omvang & duur											
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>338.507</td> <td>616.991</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009			338.507	616.991		
2008	2009										
338.507	616.991										
Stand per ultimo boekjaar											
Toelichting											
De kosten 2009 zijn gedekt door inzet van deze reserve. Oplevering verwacht in 2010.											
Mutaties											
Stand per:	1 januari 2009					338.507					
		Begroot		Realisatie							
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
31-12-2009	Onttrekking 2009		338.507		51.516						
31-12-2009	van algemene Reserve			330.000							
		0	338.507	330.000	51.516						
Stand per:	31 december 2009					616.991					

BR: Verlengde Meerdreef									
Algemeen									
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur							
Kostenplaats	91066								
Budgethouder	Colette Bitter								
Verantwoordelijk ambtenaar	Jan Bakker								
Doel reserve/voorziening									
Door de Raad aangewezen dekkingsmiddel voor de aanleg van de Verlengde Meerdreef.									
Omvang & duur									
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">369.849</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	369.849	0
2008	2009								
369.849	0								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
De kosten 2009 zijn gedekt door inzet van deze reserve. Oplevering verwacht in 2010.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					369.849			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Begroting 2009	292.000							
31-12-2009	Kosten Verlengde Meerdreef 2009		982.948		675.949				
31-12-2009	Van reserve Grote projecten			306.100					
		292.000	982.948	306.100	675.949				
Stand per:	31 december 2009					0			

BR: Defibrilatoren						
Algemeen						
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid				
Kostenplaats	91068					
Budgethouder	Gerard Geurts					
Verantwoordelijk ambtenaar	Juliën den Ouden					
Doel reserve/voorziening						
Reserve ter afdekking van de aanschaf defibrilatoren.						
Omvang & duur						
			2008	2009		
Stand per ultimo boekjaar			3.040	0		
Toelichting						
Onttrekking van de reserve op basis van de investering in 2009.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					3.040
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Onttrekking 2009, na aanschaf				3.040	
		0	0	0	3.040	
Stand per:	31 december 2009					0

BR: WMO Algemeen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91069	
Budgethouder	Adelbert Aveskamp	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Beschikbare incidentele middelen voor de uitvoering van het WMO-beleidsplan.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	36.000	349.224

Toelichting

De toevoeging van € 99.535 betreft overheveling van de reserve implementatie WMO (91036). Per saldo wordt daarnaast € 213.689 gestort vanuit overschotten, dan wel tekorten op de verschillende WMO-kostenplaatsen. Uitgangspunt is, dat de voor de WMO beschikte middelen, beschikbaar blijven.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					36.000
		Begroot		Realisatie		
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Samenvoegen WMO-reserves			99.535		
31-12-2009	Kosten implementatie WMO				70.927	
31-12-2009	Overschot WMO-middelen 2009			284.616		
		0	0	384.151	70.927	
Stand per:	31 december 2009					349.224

BR: Revitalisering centrum						
Algemeen						
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen				
Kostenplaats	91070					
Budgethouder	Rino Vinke					
Verantwoordelijk ambtenaar	Rino Vinke					
Doel reserve/voorziening						
Reserve voor de kosten van het project "Revitalisering Centrum Wijchen". Maatschappelijk nut.						
Omvang & duur						
		2008		2009		
Stand per ultimo boekjaar		2.715.119		1.262.317		
Toelichting						
Betreft maatschappelijk nut, dus onttrekking ineens bij oplevering project.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					2.715.119
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Onttrekking BR Revitalisering Centrum				2.345.802	
31-12-2009	Van Algemene Reserve			893.000		
31-12-2009	Begroting 2009		210.267			
		0	210.267	893.000	2.345.802	
Stand per:	31 december 2009					1.262.317

BR: Personenalarmering

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91074	
Budgethouder	Lies Beekmans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning	

Doel reserve/voorziening

Aanschaf van nieuwe alarmeringsinstallaties.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	25.244	23.006

Toelichting

Nieuwe alarmeringsinstallaties in 2009 aangeschaft.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009						25.244
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Aanschaf 5 alarmeringsinstallaties				2.238	
		0	0	0	2.238	
Stand per: 31 december 2009						23.006

BR: Geluidsvoorzieningen spoor										
Algemeen										
Programma(nummer)	1		Ruimte en Natuur							
Kostenplaats	91075									
Budgethouder	Tryfon Roelofs									
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel									
Doel reserve/voorziening										
Inzet voor geluidsschermen langs het spoor.										
Omvang & duur										
					<table border="1"> <tr> <td>2008</td> <td>2009</td> </tr> <tr> <td>394.557</td> <td>0</td> </tr> </table>		2008	2009	394.557	0
2008	2009									
394.557	0									
Stand per ultimo boekjaar										
Toelichting										
De kosten 2009 zijn gedekt door inzet van deze reserve. Oplevering verwacht in 2010. Er volgen nog kosten m.b.t. groenvoorzieningen. De afrekening van de subsidie met VROM vindt plaats na gereedmelding van het project.										
Mutaties										
Stand per: 1 januari 2009					394.557					
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie						
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking					
31-12-2009	Dekking project			0	115.000					
31-12-2009	geluidsschermen spoor kosten t/m 2009			0	394.557					
31-12-2009	van grote proj geluidsschermen			115.000	0					
		0	0	115.000	509.557					
Stand per: 31 december 2009					0					

BR: Reserve liquidatie WIZ

Algemeen

Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen
Kostenplaats	91077	
Budgethouder	Bert de Koning	
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning	

Doel reserve/voorziening

Afwikkeling van de liquidatie van stichting Werk In Zicht.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
43.590	119.118

Toelichting

Dotatie van de reserve voor de definitieve vereffening van de liquidatie WIZ, conform collegebesluit 09-13060.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

43.590

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Saldo vanuit exploitatie			75.528	
		0	0	75.528	0

Stand per: 31 december 2009

119.118

BR: Digitaal Dossier JGZ

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91078	
Budgethouder	Anneke Kolmans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Implementatie van het Digitaal Dossier JGZ (v/h EKD). Het totale implementatietraject loopt tot en met 2015.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	15.907	68.645

Toelichting

De ontvangen rijksmiddelen worden gereserveerd om de implementatie van het Digitaal Dossier JGZ te financieren. De ontvangen rijksmiddelen lopen niet parallel met de te maken kosten door de GGD. Bij opstellen van de begroting 2009 zijn we er vanuit gegaan, dat we de bedragen 1 op 1 door zouden storten naar de GGD. Op basis van het ingediende implementatieplan, bleek dit anders.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					15.907
		Begroot		Realisatie		
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Uitgaven DD JGZ aan GGD				75.562	
31-12-2009	Inkomsten via algemene uitkering			128.300		
		0	0	128.300	75.562	
Stand per:	31 december 2009					68.645

BR: Milieustraat									
Algemeen									
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid							
Kostenplaats	91080								
Budgethouder	Arjen Wennink								
Verantwoordelijk ambtenaar	Henk Derks								
Doel reserve/voorziening									
Opzetten van een milieustraat. Maatschappelijk nut.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">471.320</td> <td style="text-align: center;">613.240</td> </tr> </table>	2008	2009	471.320	613.240
2008	2009								
471.320	613.240								
Stand per ultimo boekjaar					471.320				
Toelichting									
In 2009 is een stelpost van € 150.000 opgenomen voor de voorbereidingskosten van een nieuwe milieustraat. Deze kosten worden voornamelijk in 2010 gemaakt. Het restant van de stelpost is daarom in de reserve gestort.									
Mutaties									
Stand per: 1 januari 2009						471.320			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Restant stelpost afval			141.920					
		0	0	141.920	0				
Stand per: 31 december 2009						613.240			

BR: Reserve Rotonde Schoenaker

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91081	
Budgethouder	Léon Kamps	
Verantwoordelijk ambtenaar	Léon Kamps	

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de kosten van de aanleg rotonde Schoenaker.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008		2009	
	0	0	0	0

Toelichting

Pas in 2010 worden hier activiteiten verwacht.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					0
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					0

BR: WWB I-deel									
Algemeen									
Programma(nummer)	3	Werken en Ondernemen							
Kostenplaats	91084								
Budgethouder	Bert de Koning								
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning								
Doel reserve/voorziening									
Bestemd voor het reserveren van overschotten, dan wel inzetten t.b.v. tekorten op het WWB - I deel. De rijksbijdrage wordt alleen ingezet voor het inkomensdeel. Geormerkt door Wijchen.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </table>	2008	2009	0	0
2008	2009								
0	0								
Stand per ultimo boekjaar					0				
<u>Toelichting</u>									
Geen mutaties 2009									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009				0			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
		0	0	0	0				
Stand per:		31 december 2009				0			

BR: Landschapspark Woezik/Bijsterhuizen

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	91085	
Budgethouder	Jan Bakker	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Kostenafdekking van de inrichting van het Landschapspark Woezik.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	0	386.030

Toelichting

Deze middelen zijn ontvangen van de GR Bijsterhuizen ten behoeve van de hiervoren genoemde kosten.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					0
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			1.057.149		
31-12-2009	Verlaging krediet landschapspark Woezik				620.000	
31-12-2009	Onttrekking i.v.m. kosten 2009				51.119	
		0	0	1.057.149	671.119	
Stand per:	31 december 2009					386.030

BR: Verkiezingen									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	91086								
Budgethouder	Ruiter, Marike AM								
Verantwoordelijk ambtenaar	Gea Naaijkens								
Doel reserve/voorziening									
Kostenegalitatie van verkiezingen									
Omvang & duur									
Stand per ultimo boekjaar									
<table border="1" style="float: right; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">40.106</td> </tr> </tbody> </table>						2008	2009	0	40.106
2008	2009								
0	40.106								
Toelichting									
Niet elk jaar vinden evenveel verkiezingen plaats. Daarom worden de kosten ge-egaliseerd via deze reserve. Een verkiezing kost plm. € 40.000. In 2010 is er een extra verkiezing. De reserve is hiermee op niveau gebracht.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009				0			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			38.106					
31-12-2009	Storting 2009		5.932	2.000					
		0	5.932	40.106	0				
Stand per:		31 december 2009				40.106			

BR: Luchtfoto's

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	91087	
Budgethouder	Jong, Gerard GJ de	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Het betreft een egalisatiereserve voor het maken van luchtfoto's.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	0	70.405

Toelichting

Mutatie conform begroting.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Voorziening luchtfoto's	11600		11.600	
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			58.805	
		11.600	0	70.405	0

Stand per: 31 december 2009

70.405

BR: Parkeerfonds											
Algemeen											
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur									
Kostenplaats	91088										
Budgethouder	Elands, Henri HJCJ										
Verantwoordelijk ambtenaar											
Doel reserve/voorziening											
Het realiseren van voldoende parkeervoorzieningen, met name in het centrum van Wijchen.											
Omvang & duur											
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="height: 20px;"></td> <td style="height: 20px;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">0</td> <td style="text-align: center;">6.250</td> </tr> </table>	2008	2009			0	6.250
2008	2009										
0	6.250										
Stand per ultimo boekjaar											
Toelichting											
Geen mutaties in 2009.											
Mutaties											
Stand per:		1 januari 2009				0					
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie							
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking						
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			6.250							
		0	0	6.250	0						
Stand per:		31 december 2009				6.250					

BR: Pensioenen wethouders

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	91089	
Budgethouder	Roes, Ton AJ	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Dekking van (reeds opgebouwde) pensioenaanspraken van gewezen wethouders, welke in latere jaren tot uitkering komen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008		2009	
	0		1.357.883	

Toelichting

In 2009 is de stand van de pensioenvoorziening per 31 december 2009 voor het eerst actuair berekend. Dit heeft geleid tot een fors hogere dotatie.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					0
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Dotatie wachtgeld wethouders '09	46000		46.000		
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			138.000		
31-12-2009	Dotatie o.b.v. actuair berekening			1.173.883		
		46.000	0	1.357.883	0	
Stand per:	31 december 2009					1.357.883

BR: Toerisme												
Algemeen												
Programma(nummer)												
Kostenplaats		91091										
Budgethouder		Ribbink, Rob										
Verantwoordelijk ambtenaar												
Doel reserve/voorziening												
Dekking voor het uitvoeren van de nota toerisme.												
Omvang & duur												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">55.337</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009			0	55.337		
2008	2009											
0	55.337											
Stand per ultimo boekjaar												
Toelichting												
Uit het prioriteitenfonds RNO kwamen middelen terug. Deze middelen worden ingezet voor de fiets/voetveer tussen Niftrik en Ravenstein (€ 32.625) en de boerenwandelpaden (€ 10.000). Het overige bedrag wordt gebruikt voor projecten uit de nota toerisme.												
Mutaties												
Stand per:		1 januari 2009		0								
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie								
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking							
31-12-2009	Retour ontvangen toerismegelden RNO			55.337								
		0	0	55.337	0							
Stand per:		31 december 2009		55.337								

BR: Buurtbus					
Algemeen					
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur			
Kostenplaats	91092				
Budgethouder	Colette Bitter				
Verantwoordelijk ambtenaar	Colette Bitter				
Doel reserve/voorziening					
Dekking voor het uitvoeren van het project buurtbus.					
Omvang & duur					
		2008	2009		
Stand per ultimo boekjaar		0	35.000		
<u>Toelichting</u>					
In 2009 is een bedrag van € 35.000 opgeboekt (onttrekking uit de BR: Liquidatie Stg. Weerwerk). In de periode 2010-2013 zal dit bedrag besteed worden voor de verdere ontplooiing van de buurtbus.					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2009	0			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Van reserve Weerwerk, conform besluit			35.000	
		0	0	35.000	0
Stand per:	31 december 2009			35.000	

BR: Combinatiefuncties

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	91093	
Budgethouder	Mirjam Derks	
Verantwoordelijk ambtenaar	Mirjam Derks	

Doel reserve/voorziening

Uitvoering geven aan de ondertekende intentieverklaring met betrekking tot combinatiefuncties.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
0	125.269

Toelichting

Voor de combinatiefuncties heeft Wijchen de intentie uitgesproken om in totaal 6,2 FTE te realiseren aan combinatiefunctionarissen. Inzet van de gemeente Wijchen is, om dit kostenneutraal uit te kunnen voeren. De ontvangen middelen 2010-2012 worden ingezet om de structurele kosten te dekken. Het overschot 2009 wordt gebruikt om de incidentele kosten 2010-2013 te dekken.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

0

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Ontvangen rijksmiddelen 2009			155.500	0
31-12-2009	Onttrekking kosten 2009			0	30.231
		0	0	155.500	30.231

Stand per: 31 december 2009

125.269

BR: implementatie CJG

Algemeen

Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg
Kostenplaats	91094	
Budgethouder	Thea de Rooij	
Verantwoordelijk ambtenaar	Thea de Rooij	

Doel reserve/voorziening

Inzet incidentele eigen middelen voor realisatie CJG, uiterlijk in 2012.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
0	155.449

Toelichting

In 2009 is uit eigen middelen € 148.949 beschikbaar gesteld voor implementatie en exploitatie CJG (inclusief de oude Opvoedwinkel, de Verwijsindex en opvoedondersteuning). Deze middelen zijn nog nodig om de implementatie en exploitatie in 2010 en 2011 uit te voeren. Het incidentele overschot van ingezette eigen middelen is toegevoegd aan de reserve.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

0

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Incidenteel overschot eigen middelen			155.449	
		0	0	155.449	0

Stand per: 31 december 2009

155.449

BR Huisvesting Statushouders						
Algemeen						
Programma(nummer)	5	Ondersteuning en Zorg				
Kostenplaats	91095					
Budgethouder	Patrick Vorstenbosch					
Verantwoordelijk ambtenaar	Patrick Vorstenbosch					
Doel reserve/voorziening						
Huisvesting van statushouders.						
Omvang & duur						
					2008	2009
Stand per ultimo boekjaar					0	18.000
<u>Toelichting</u>						
In de periode 2007-2009 ontving onze gemeente een vergoeding vanuit de regeling voor het Generaal Pardon. Dat heeft een positief financieel resultaat opgeleverd. Dit is ontstaan doordat we veel pardonners gehuisvest hebben, wat heeft geleid tot een achterstand in de huisvesting van Statushouders. De reserve is daarom ook bedoeld om de achterstand weg te werken. Dit is in de loop van 2009 duidelijk geworden. Het incidenteel overschot 2009 is hiervoor toegevoegd aan de reserve.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					0
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>		
		<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	
31-12-2009	Incidenteel overschot 2009			18.000		

Afs.R: Huisv. Brede school Wijchen Noord

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	92002	
Budgethouder	Amanda Hermans	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de afschrijvingslasten Paulusschool Wijchen Noord (oplevering 2007).

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	100.628	89.447

Toelichting

Jaarlijkse afschrijving

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					100.628
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Afschrijvingslasten 2009		11.181		11.181	
		0	11.181	0	11.181	

Stand per: 31 december 2009 89.447

Afs.R: Brandweerkazerne

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	92004	
Budgethouder	Ton van Wezel	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

Dekking van de afschrijvingslasten van de Brandweerkazerne.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
4.333.141	4.223.883

Toelichting

Het bouwkrediet van de nieuwe brandweerkazerne sloot eind 2007 met een positief resultaat van € 116.766. Dit heeft tot gevolg dat de jaarlijkse afschrijvingslasten in de jaarrekening lager zullen zijn (€ 109.257 in plaats van € 116.902,-) De begroting 2009 was is hierop nog niet aangepast.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					4.333.141
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	kapitaallasten 2009		116.902		109.257	
		0	116.902	0	109.257	
Stand per:	31 december 2009					4.223.883

Afs.R: Kulturhus Bergharen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	92005	
Budgethouder	Ton van Wezel	
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel	

Doel reserve/voorziening

Dekking voor de afschrijvingslasten van het Kulturhus Bergharen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
1.500.000	1.664.382

Toelichting

In 2009 heeft de laatste dotatie vanuit het IHP plaatsgevonden (onderwijsdeel) om de totale toekomstige kapitaallasten te kunnen dekken. Oplevering in 2009, zodat vanaf 2010 afgeschreven gaat worden in 40 jaar.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 1.500.000

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Deels vanuit IHP gedekt			164.382	
		0	0	164.382	0

Stand per: 31 december 2009 1.664.382

Afs.R: Gemeentewerf										
Algemeen										
Programma(nummer)	7b	Bestuur								
Kostenplaats	92007									
Budgethouder	Ton van Wezel									
Verantwoordelijk ambtenaar	Ton van Wezel									
Doel reserve/voorziening										
Afschrijvingsreserve voor de bouw van de gemeentewerf aan de Kamerling Onnesstraat (activanummers 230701+128).										
Omvang & duur										
Stand per ultimo boekjaar						<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width:50%;">2008</th> <th style="width:50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1.044.842</td> <td style="text-align: right;">1.017.346</td> </tr> </table>	2008	2009	1.044.842	1.017.346
2008	2009									
1.044.842	1.017.346									
<u>Toelichting</u> Afschrijving in 40 jaar. De jaarlijkse onttrekking betreft de dekking van de afschrijvingslasten.										
Mutaties										
Stand per:	1 januari 2009					1.044.842				
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Begroot		Realisatie						
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking					
31-12-2009	Afschrijvingslasten 2009		54.992		27.496					
		0	54.992	0	27.496					
Stand per:	31 december 2009					1.017.346				

Afs.R: Brandveiligheid gemeentekantoor						
Algemeen						
Programma(nummer)	7b	Bestuur				
Kostenplaats	92009					
Budgethouder	Juliën den Ouden					
Verantwoordelijk ambtenaar	Juliën den Ouden					
Doel reserve/voorziening						
Reserve ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingskosten, voortvloeiend uit de investering brandveiligheid.						
Omvang & duur						
		2008		2009		
Stand per ultimo boekjaar		85.094		63.820		
Toelichting						
De jaarlijkse onttrekking betreft de dekking van de kapitaallasten.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					85.094
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Afschrijvingslasten 2009				21.274	
31-12-2009	Begroting 2009		26.592			
			0	26.592	0	21.274
Stand per:	31 december 2009					63.820

Afs.R: Minicontainers afvalverwijdering

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	92010	
Budgethouder	Stan van Zuijlen	
Verantwoordelijk ambtenaar	Rino Vinke	

Doel reserve/voorziening

Afschrijvingsreserve voor de afdekking van de lasten van de vervanging van minicontainers.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
744.405	676.822

Toelichting

De jaarlijkse onttrekking betreft de dekking van de kapitaallasten. Afschrijvingstermijn 12 jaar.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 744.405

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Afschrijvingslasten 2009				67.583
		0	0	0	67.583

Stand per: 31 december 2009 676.822

Afs.R: Raamkrediet eventueel 1e inrichting VMBO									
Algemeen									
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing							
Kostenplaats	92011								
Budgethouder	Amanda Hermans								
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp								
Doel reserve/voorziening									
Ter dekking van de afschrijvingslasten van de 1e inrichting VMBO (activanummer 130255)									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 50px;">2008</th> <th style="width: 50px;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">53.593</td> <td style="text-align: center;">45.937</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	53.593	45.937
2008	2009								
53.593	45.937								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Dekking afschrijvingslasten 2009.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					53.593			
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Afschrijvingslasten 2009			7.656					
		0	0	0	7.656				
Stand per:	31 december 2009					45.937			

Afs.R: Sportzaal achterlo

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	92013	
Budgethouder	Maurice Klep	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Ter dekking van de afschrijvingslasten van de Bouw en afwerking van de Sportzaal Achterlo

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	0	0

Toelichting

Conform de meerjarenbegroting 2010-2013 zal in 2009 geen dotatie aan deze reserve plaatsvinden. Oplevering wordt verwacht in 2010.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 0

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
0		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009 0

Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	92014	
Budgethouder	Maurice Klep	
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp	

Doel reserve/voorziening

Afdekken afschrijvingslasten aanleg 3e hockeyveld.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
0	0

Toelichting

Conform de meerjarenbegroting 2010-2013 zal in 2009 geen dotatie aan deze reserve plaatsvinden. Oplevering wordt verwacht in 2010.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009

0

VZ: Wachtgeldverplichting Euregio									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	93001								
Budgethouder	Roes, Ton AJ								
Verantwoordelijk ambtenaar									
Doel reserve/voorziening									
Sparen voor eventuele wachtgeldverplichtingen van een medewerker die bij de Euregio "gedetacheerd" is.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">83.000</td> <td style="text-align: center;">83.000</td> </tr> </table>	2008	2009	83.000	83.000
2008	2009								
83.000	83.000								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
De kosten voor een Euregio-medewerker worden gedragen door Wijchen als hij recht heeft op wachtgeld. Vandaar dat de deelnemende gemeenten een bijdrage hiervoor aan Wijchen hebben betaald. De voorziening is op niveau. Dus geen toevoeging meer in 2009.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009			83.000				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
		0	0	0	0				
Stand per:		31 december 2009			83.000				

VZ: Pensioenen wethouders									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	93002								
Budgethouder	Roes, Ton AJ								
Verantwoordelijk ambtenaar									
Doel reserve/voorziening									
Dekking van opgebouwde pensioenaanspraken van gewezen wethouders, welke in latere jaren tot uitkering komen.									
Omvang & duur									
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>138.000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>		2008	2009	138.000	0
2008	2009								
138.000	0								
Stand per ultimo boekjaar									
<u>Toelichting</u>									
Vanwege verslaggevingsregels is deze voorziening omgezet naar een bestemmingsreserve.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009			138.000				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			-138.000					
		0	0	-138.000	0				
Stand per:		31 december 2009			0				

VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	93003	
Budgethouder	Roes, Ton AJ	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Afdekking van verplichtingen tot wachtgeld.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar		
	2008	2009
	23.551	23.551

Toelichting

In 2009 zijn de wachtgelden in de jaarrekening afgedekt.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					23.551
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					23.551

VZ: VVP's

Algemeen

Programma(nummer)	7b	Bestuur
Kostenplaats	93005	
Budgethouder	Wezel, Ton AM van	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

--

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	0	0

Toelichting

De dotatie in deze voorziening wordt niet geëffectueerd. Het bedrag valt vrij in de jaarrekening.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					0
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	
31-12-2009	Primitieve begroting	267.882		0		
		267.882	0	0	0	

Stand per: 31 december 2009 0

VZ: Onderhoud overige gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	93007	
Budgethouder	Vink, Erik EBT	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Voorziening voor het onderhoud van gemeentelijke gebouwen, niet zijnde schoolgebouwen. Jaarlijks wordt een vast percentage van de bouwkosten gestort in het fonds. Eens in de 5 jaar wordt geëvalueerd of de jaarlijks storting op het gewenste niveau ligt.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008	2009
	1.626.092	1.138.943

Toelichting

Jaarlijks wordt een vast percentage van de bouwkosten gestort in de voorziening. Eens in de 5 jaar wordt geëvalueerd of de jaarlijks storting op het gewenste niveau ligt. In 2009 zijn de kosten hoger geweest dan de stortingen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					1.626.092
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>		
		<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	
31-12-2009	Kst overig onderhoud eigen gebouwen				1.088.445	
31-12-2009	Kosten Installatie technisch onderhoud				250.098	
31-12-2009	Begroting 2009	868.272	1.697.696			
31-12-2009	Storting vanuit diverse producten			851.394		
		868.272	1.697.696	851.394	1.338.543	
Stand per:	31 december 2009					1.138.943

VZ: Onderhoud buitenkant scholen

Algemeen

Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing
Kostenplaats	93008	
Budgethouder	Vink, Erik EBT	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Voorziening voor het onderhoud van de buitenkant van schoolgebouwen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
999.254	1.018.352

Toelichting

Jaarlijks wordt een vast percentage van de bouwkosten gestort in het fonds. Eens in de 5 jaar wordt geëvalueerd of de jaarlijks storting op het gewenste niveau ligt. Dit jaar zijn de stortingen in het onderhoudsfonds hoger, dan de gerealiseerde kosten.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

999.254

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Storting onderwijshuisvesting.			274.971	0
31-12-2009	Werkzhdn. Trinoom			0	32.160
31-12-2009	Uitgaven onderhoud onderwijs			0	223.713
31-12-2009	Begroting 2009	274.971	453.665		
		274.971	453.665	274.971	255.873

Stand per: 31 december 2009

1.018.352

VZ: Rationeel rioolbeheer

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	93009	
Budgethouder	Winnemuller, Ben BGH	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

De vervanging van de riolering veilig te stellen en sparen voor grote renovaties.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
1.549.615	1.869.518

Toelichting

Onttrekking aan de voorziening vindt plaats op basis van de gemaakte kosten in het dienstjaar. De dotatie vindt plaats conform de begroting.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

1.549.615

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Dotatie vanuit diverse projecten			572.836	
31-12-2009	Onttrekking vanuit diverse projecten				902.041
31-12-2009	Begroting 2009	649.108		649.108	
Totalen		649.108	0	1.221.944	902.041

Stand per: 31 december 2009

1.869.518

VZ: Mechanische riolering

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	93010	
Budgethouder	Winnemuller, Ben BGH	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

De vervanging van de technische voorzieningen van de vacuum- en drukriolering veilig stellen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar

2008	2009
595.690	957.060

Toelichting

Onttrekking aan de voorziening vindt plaats op basis van de gemaakte kosten in het dienstjaar. De dotatie vindt plaats conform de begroting.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

595.690

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Begroting 2009	428.712		428.712	
31-12-2009	Onttrekking diverse projecten				67.342
		428.712	0	428.712	67.342

Stand per: 31 december 2009

957.060

VZ: Pompput bouwkundig rioolgemaal

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	93011	
Budgethouder	Winnemuller, Ben BGH	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Veilig stellen van de vervanging van de bouwkundige voorzieningen rioolputten. Voorts moet er gespaard worden voor de renovaties van de grotere bouwkundige voorzieningen.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008	2009
	189.419	224.005

Toelichting

Onttrekking aan de voorziening vindt plaats op basis van de gemaakte kosten in het dienstjaar. De dotatie vindt plaats conform de begroting.

Mutatie.s

Stand per:	1 januari 2009					189.419
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Begroting 2009	49.586		49.586		
31-12-2009	Onttrekking tbv projecten				15.000	
		49.586	0	49.586	15.000	
Stand per:	31 december 2009					224.005

VZ: Luchtfoto's									
Algemeen									
Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid							
Kostenplaats	93013								
Budgethouder	Jong, Gerard GJ de								
Verantwoordelijk ambtenaar									
Doel reserve/voorziening									
Het betreft een egalisatiereserve voor het het maken van luchtfoto's.									
Omvang & duur									
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">58.805</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	58.805	0
2008	2009								
58.805	0								
Stand per ultimo boekjaar									
<u>Toelichting</u>									
In 1999 is uit het oogpunt van kostenegalisatie besloten om deze reserve in het leven te roepen voor het actueel houden van luchtfoto's in het kader van het volkshuisvestingsbeleid. Op grond van de gewijzigde voorschriften moet deze "voorziening" als een reserve behandeld worden.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009				58.805				
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>					
		<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>				
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			-58.805					
		0	0	-58.805	0				
Stand per:	31 december 2013				0				

VZ: Openbare straatverlichting

Algemeen

Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur
Kostenplaats	93014	
Budgethouder	Waal, Frans FT de	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Veilig stellen van de vervangingen van de openbare straatverlichting.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	598.044	598.521

Toelichting

De dotatie vindt plaats conform de raming in de begroting 2009.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					598.044
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Toevoeging volgens begroting	206.673		206.673		
31-12-2009	Onttrekking darkspots				154.701	
31-12-2009	Lichtmasten 2009				51.496	
		206.673	0	206.673	206.197	
Stand per:	31 december 2009					598.521

VZ: Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	93017	
Budgethouder	Wezel, Ton AM van	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Het gaat in deze om een egalisatievoorziening tarieven afvalstoffen.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	616.403	575.591

Toelichting

Het voordeel resp. nadeel in de jaarrekening wordt gestort of onttrokken in deze voorziening. Bij de tariefvaststelling voor de begroting in de komende 2 jaren wordt met deze mutatie rekening gehouden.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 616.403

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Onttrekking batig saldo afval 2007				283.402
31-12-2009	Egaliserende boeking afvalstofheffing 2009		283.402	175.007	
31-12-2009	Aanvullende boeking ivm minicontainers			67.583	
		0	283.402	242.590	283.402

Stand per: 31 december 2009 575.591

VZ: Afkoop groenvooronderhoud Loonse Waard

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	93018	
Budgethouder	Heumen-Viguurs, Ange	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Eventuele kosten voor het vrijhouden van de havenmond in de Loonse Waard worden door deze voorziening afgedekt.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	508.324	508.324

Toelichting

Geen mutaties in 2009.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 508.324

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
		0	0	0	0

Stand per: 31 december 2009 508.324

VZ: Parkeervonds									
Algemeen									
Programma(nummer)	6	Mobiliteit en Infrastructuur							
Kostenplaats	93019								
Budgethouder	Elands, Henri HJCJ								
Verantwoordelijk ambtenaar									
Doel reserve/voorziening									
Het realiseren van voldoende parkeervoorzieningen, met name in het centrum van Wijchen.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">6.250</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	6.250	0
2008	2009								
6.250	0								
Stand per ultimo boekjaar									
<u>Toelichting</u>									
Voor bedrijven die niet op eigen terrein aan de verplichting kunnen voldoen voor voldoende parkeerplaatsen dragen bij aan het treffen van alternatieve parkeervoorzieningen.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009				6.250			
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Begroot</u>		<u>Realisatie</u>					
		<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>Toevoeging</u>	<u>Onttrekking</u>				
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			-6.250					
		0	0	-6.250	0				
Stand per:		31 december 2009			0				

VZ: Landschapspark Woezik/Bijsterhuizen

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	93020	
Budgethouder	Jan Bakker	
Verantwoordelijk ambtenaar		

Doel reserve/voorziening

Kostenafdekking van de inrichting van het Landschapspark Woezik.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	1.057.149	0

Toelichting

Deze middelen zijn ontvangen van de GR Bijsterhuizen ten behoeve van de hiervoren genoemde kosten.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					1.057.149
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			-1.057.149		
		0	0	-1.057.149	0	

Stand per: 31 december 2010 0

VZ: Verkiezingen									
Algemeen									
Programma(nummer)	7b	Bestuur							
Kostenplaats	93021								
Budgethouder	Ruiter, Marike AM								
Verantwoordelijk ambtenaar	Gea Naaijkens								
Doel reserve/voorziening									
Kostenegalisatie van verkiezingen									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">38.106</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	2008	2009	38.106	0
2008	2009								
38.106	0								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
De voorziening is, op grond van verslaggevingsregels in 2009 overgezet naar een bestemmingsreserve.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2009					38.106			
		Begroot		Realisatie					
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Van voorziening naar reserve			-38.106					
		0	0	-38.106	0				
Stand per:	31 december 2010					0			

VZ: Plattelandsontwikkeling (regionaal)

Algemeen

Programma(nummer)	2	Wonen en Leefbaarheid
Kostenplaats	93024	
Budgethouder	Bertjan Sneller	
Verantwoordelijk ambtenaar	Jos vd Knaap	

Doel reserve/voorziening

Er bestaat een stuurgroep Plattelandsontwikkeling Land van Maas en Waal. De deelnemende gemeenten zijn: Beuningen, West Maas en Waal, Druten en Wijchen. Over de startfase 2003/2004 is per 1 september 2005 gerapporteerd over de resultaten van de uitgevoerde projecten. In 2006 is vervolgfase opgestart en heeft elke gemeente een bijdrage van €7.000 aan de gemeente Wijchen, die de financiële administratie voert, overgemaakt. Het saldo van deze gelden is, bij het opstellen van de jaarrekening 2006, in deze voorziening gestort. In de jaren 2007 en 2008 zijn er geen activiteiten geweest.
Inkomsten € 28.000 / kosten rekening SAB Arnhem d.d. 23-02-2006 ad € 1.250 excl btw.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	26.750	26.750

Toelichting

Geen mutaties in 2009.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					26.750
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
Stand per:	31 december 2009	0	0	0	0	26.750

VZ: Atletiekbaan									
Algemeen									
Programma(nummer)	4	Onderwijs en Ontplooiing							
Kostenplaats	93030								
Budgethouder	Maurice Klep								
Verantwoordelijk ambtenaar	Adelbert Aveskamp								
Doel reserve/voorziening									
Vervanging/renovatie toplaag atletiekbaan.									
Omvang & duur									
					<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th style="width: 50%;">2008</th> <th style="width: 50%;">2009</th> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">69.426</td> <td style="text-align: center;">80.997</td> </tr> </table>	2008	2009	69.426	80.997
2008	2009								
69.426	80.997								
Stand per ultimo boekjaar									
Toelichting									
Toevoeging conform begroting.									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2009			69.426				
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
31-12-2009	Dotatie conform Begroting	11.571		11.571					
		11.571	0	11.571	0				
Stand per:		31 december 2009			80.997				

VZP: fonds werk en inkomen

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94003
Budgethouder	Bert de Koning
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning

Doel reserve/voorziening

Binnen het WWB-werkdeel bestond een meeneemregeling voor het niet bestede bedrag naar het volgend jaar. Per 2009 valt deze uitkering binnen het participatiebudget.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	553.794	0

Toelichting

Het bedrag uit de meeneemregeling 2008 is in 2009 ingezet.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 553.794

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Meeneemregeling WWB-werkdeel 2008				553.794
		0	0	0	553.794

Stand per: 31 december 2009 0

VZP: subsidie klantmanagement						
Algemeen						
Programma(nummer)						
Kostenplaats	94004					
Budgethouder	Bert de Koning					
Verantwoordelijk ambtenaar	Bert de Koning					
Doel reserve/voorziening						
Verantwoording stand subsidieafrekening.						
Omvang & duur						
				2008	2009	
Stand per ultimo boekjaar				121.085	59.037	
<u>Toelichting</u>						
De onttrekking in 2009 heeft met name betrekking op implementatie en uitbreiding van geautomatiseerde systemen binnen de afdeling Sociale Zaken.						
Mutaties						
Stand per:	1 januari 2009					121.085
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Kosten Centric moduleuitbreiding				31.353	
31-12-2009	Training en cursus				4.079	
31-12-2009	Managementpakket WiSZ				26.617	
		0	0	0	62.048	
Stand per:	31 december 2009					59.037

VZP: breedtesport (2002 - 2007)

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94005
Budgethouder	Pascal Jansen
Verantwoordelijk ambtenaar	Pascal Jansen

Doel reserve/voorziening

Afrekening subsidie.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	9.880	0

Toelichting

Afrekening over de hele periode 2009-2011 in 2011. De gehele ontvangen middelen zijn besteed.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					9.880
		Begroot		Realisatie		
<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Deel project terrein Mozaiek				9.880	
		0	0	0	9.880	

Stand per: 31 december 2009 0

VZP: onderwijs achterstandsbeleid

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94007
Budgethouder	Thea de Rooij
Verantwoordelijk ambtenaar	Thea de Rooij

Doel reserve/voorziening

Dekking van kosten onderwijsachterstandenbeleid vanuit rijksmiddelen.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	60.010	60.010

Toelichting

De kosten die ten laste van de rijksmiddelen zijn gemaakt, zijn onttrokken aan deze post

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009 60.010

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Kosten ten laste van rijksmiddelen				114.011
31-12-2009	Ontvangen rijksmiddelen			114.011	
		0	0	114.011	114.011

Stand per: 31 december 2009 60.010

VZP: preventief jeugd beleid

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94009
Budgethouder	Thea de Rooij
Verantwoordelijk ambtenaar	Thea de Rooij

Doel reserve/voorziening

Uitvoering geven aan het rijksbeleid Preventief Jeugd beleid.

Omvang & duur

	2008	2009
	49.952	49.952

Stand per ultimo boekjaar

Toelichting

Er zijn geen mutaties ten laste van de rijksmiddelen geweest.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					49.952
Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie		
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
		0	0	0	0	
Stand per:	31 december 2009					49.952

VZP: versnelling woningbouw

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94011
Budgethouder	Rob Bekkering
Verantwoordelijk ambtenaar	Rob Bekkering

Doel reserve/voorziening

In 2005 is de Stadsregio Arnhem Nijmegen begonnen met het project versnelling woningbouw. Het doel van de versnelling woningbouw is het terugdringen van het woningtekort op 1-1-2010.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	106.000	1.366.000

Toelichting

In de begroting 2010 is opgenomen dat een bedrag van € 736.000 zal worden onttrokken uit deze voorziening voor de bouwgrondexploitatie Huurlingsedam.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2009					106.000
		Begroot		Realisatie		
Datum	Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
31-12-2009	Subsidie versnelling woningbouw 2008			376.200		
31-12-2009	252 woningen in 2009 en 2009			883.800		
		0	0	1.260.000	0	
Stand per:	31 december 2009					1.366.000

VZP: Extra Rijksmiddelen schuldhulpverlening (SISA)

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94015
Budgethouder	Lies Beekmans
Verantwoordelijk ambtenaar	Lies Beekmans

Doel reserve/voorziening

Extra te nemen maatregelen schuldhulpverlening worden voor 3 jaar vanuit het rijk gesubsidieerd, beginnend in 2009. Na 3 jaar wordt conform de Sisa verantwoording afgerekend. Niet uitgegeven bedragen in een jaar dienen dus gereserveerd te worden voor de eindafrekening.

Omvang & duur

	2008	2009
Stand per ultimo boekjaar	0	42.172

Toelichting

In 2009 is € 42.172 ontvangen vanuit het Rijk. Hiervoor zijn nog geen kosten gemaakt, dus het gehele bedrag wordt gereserveerd.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Extra middelen schuldhulpverlening			42.172	
		0	0	42.172	0

Stand per: 31 december 2009

42.172

VZP: SLOK-gelden

Algemeen

Programma(nummer)	
Kostenplaats	94017
Budgethouder	Henk Derks
Verantwoordelijk ambtenaar	Henk Derks

Doel reserve/voorziening

Afrekening SLOK-regeling.

Omvang & duur

Stand per ultimo boekjaar	2008	2009
	0	15.700

Toelichting

Afrekening over de hele periode 2009-2011 in 2011. Bij de novembercirculaire 2009 is een bedrag van € 15.700 ontvangen.

Mutaties

Stand per: 1 januari 2009

Datum	Omschrijving	Begroot		Realisatie	
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
31-12-2009	Ontvangsten 2009 (novembercirculaire)	15.700		15.700	
		15.700	0	15.700	0

Stand per: 31 december 2009

15.700