

## Eigen vermogen

Reserve	BW 0101	dotatie		onttrekking		BW 3112
		BEG	REK	BEG	REK	
Algemene reserves						
V.1.01 - Algemene reserve	6.772	2.169	3.441	3.179	3.177	7.036
<b>Totaal</b>	<b>6.772</b>	<b>2.169</b>	<b>3.441</b>	<b>3.179</b>	<b>3.177</b>	<b>7.036</b>
Bestemmingsreserves						
V.6.01 - Reserve Investerings maatsch. nut	2.986	0	0	769	767	2.220
V.6.02 - Bovenwijkse investeringen	476	0	0	0	0	476
V.6.03 - Toekomstige sportontwikkelingen	29	0	0	0	0	29
V.6.04 - Bouwgrondexploitatie	2.722	686	378	66	142	2.959
V.6.05 - Reserve automatisering	765	0	0	408	408	357
V.6.06 - Financiering onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0	0
V.6.07 - Investerings met economisch nut	4.223	0	0	238	238	3.985
V.6.09 - Innovatiefonds WMO	17	0	0	17	17	0
V.6.12 - Bijdrage reconstructie N242	442	0	0	355	0	442
V.6.13 - Verkeersonderzoeken Langedijk	50	0	0	49	49	1
V.6.14 - Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	726	12	12	274	119	619
V.6.17 - Groot onderhoud ANWB bewegwijzering	89	0	0	89	89	0
V.6.20 - Groot onderhoud openbare ruimte	699	0	0	699	699	0
V.6.21 - Accommodatiebeleid	487	0	0	0	0	487
V.6.22 - Sociaal domein	0	878	878	0	667	211
V.6.23 - Activa optimalisatie	0	0	0	0	0	0



V.6.24 - Financiële ondersteuning Broeker Veiling	20	0	0	20	20	0
V.6.26 - Dorpskernen	0	150	150	0	0	150
<b>Totaal</b>	<b>13.731</b>	<b>1.725</b>	<b>1.418</b>	<b>2.984</b>	<b>3.215</b>	<b>11.934</b>
Saldi begroting/rekening						
V.1.99 - Saldo van begroting/rekening	1.266	287	0	0	1.266	0
<b>Totaal</b>	<b>1.266</b>	<b>287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.266</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>21.769</b>	<b>4.181</b>	<b>4.859</b>	<b>6.163</b>	<b>7.657</b>	<b>18.970</b>

	dotatie		onttrekking		saldo
	raming	realisatie	raming	realisatie	realisatie
<b>totaal</b>	<b>4.181</b>	<b>4.859</b>	<b>6.163</b>	<b>7.657</b>	<b>-2.798</b>
<b>101 Algemene reserve</b>	<b>2.169</b>	<b>3.441</b>	<b>3.179</b>	<b>3.177</b>	<b>264</b>
Aard: algemene reserve					
Reden: bufferfunctie voor het opvangen van schommelingen en onvoorziene gebeurtenissen					
<b>Rekeningresultaat 2018</b>					
Het resultaat over 2018 is in 2019 toegevoegd aan de Algemene reserve	-	1.266	-	-	1.266
<b>Grondexploitaties</b>					
Het jaarrekeningresultaat 2018 van € 1.266.000 (incl. winstneming Sint Maarten van € 50.000 en vrijval verliesvoorzieningen van € 253.000) is toegevoegd aan de algemene reserve. In 2019 wordt de winstneming Sint Maarten en de vrijval verliesvoorzieningen van € 303.000 onttrokken aan de algemene reserve en ten gunste gebracht aan de reserve bouwgrondexploitatie.	-	-	303	303	-303
<b>Langedijk Ontwikkelt met Water</b>					
Dit betreft een niet besteed budget uit 2018. Dit budget is in de jaarrekening 2018 overgeheveld naar 2019. Zie raadsbesluit jaarrekening 2018 van 9 juli 2019.	-	-	20	20	-20
<b>Evenementenbeleid</b>					
Dit betreft een niet besteed budget uit 2018. Dit budget is in de jaarrekening 2018 overgeheveld naar 2019. Zie raadsbesluit jaarrekening 2018 van 9 juli 2019.	-	-	40	40	-40



<b>Specifieke opleidingen persoonsregistraties Burgerzaken</b>					
Dit betreft een niet besteed budget uit 2018. Dit budget is in de jaarrekening 2018 overgeheveld naar 2019. Zie raadsbesluit jaarrekening 2018 van 9 juli 2019.	-	-	25	25	-25
<b>Sociaal Domein</b>					
Dit betreft het restant (€ 877.000) van het positieve jaarrekeningresultaat 2018. Dit wordt toegevoegd aan de algemene reserve en vervolgens ten gunste gebracht van de reserve Sociaal Domein.	-	-	877	877	-877
<b>Budgetoverhevelingen 2018-2019</b>					
Bij de slotwijziging 2018 is een aantal budgetten overgeheveld naar 2019.	-	-	768	768	-768
<b>Budgetoverhevelingen 2019-2020</b>					
Niet alle voor 2019 geplande werkzaamheden konden (volledig) worden uitgevoerd. Bij de slotwijziging 2019 is een aantal budgetten overgeheveld naar 2020	1.352	1.352	-	-	1.352
<b>Training en mobiliteit</b>					
De fusiekosten worden conform begroting onttrokken uit de algemene reserve, omdat de lasten voor de fusie hoger zijn dan deze geraamde onttrekking.	-	-	1.131	1.131	-1.131
<b>Opheffen reserves</b>					
De reserves innovatiefonds WMO, Groot onderhoud openbare ruimte en bewegwijzering ANWB zijn opgeheven. De saldo's zijn gestort in de algemene reserve.	805	805	-	-	805
<b>Kunstwerken doorvaarbaarheid Twuyverhoek</b>					
De kapitaallasten voor kunstwerken doorvaarbaarheid Twuyverhoek worden gedekt uit de algemene reserve.			12	12	-12
<b>Amendement PB2016 surplus boven de 15k toevoegen aan de algemene reserve</b>					
Naar aanleiding van een amendement bij de PB2017 (amendement van 10 december 2016) is besloten het surplus van de verhoging van de toeristen- en forensenbelasting toe te voegen aan de algemene reserve.	12	19	-	-	19
<b>601 Investerings met een maatschappelijk nut</b>	-	-	<b>769</b>	<b>767</b>	<b>-767</b>
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: dekking van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut om de boekwaarde van daarmee samenhangende activa te verminderen en op die wijze de kapitaallasten te kunnen verlagen					
<b>Doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad</b>					
De kapitaallasten voor doorvaarbaarheid Zandsloot/Bindingspad worden gedekt uit de reserve maatschappelijk nut.	-	-	12	10	-10
<b>Herberekening annuïteiten</b>					



De extra kapitaallasten door een herberekening van annuïteiten worden gedekt uit deze reserve	-	-	757	757	-757
<b>602 Bovenwijkse investeringen</b>	-	-	-	-	-
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: wijk overschrijdende voorzieningen					
In 2019 hebben geen mutaties plaatsgevonden					
<b>603 Toekomstige sportontwikkelingen</b>	-	-	-	-	-
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: dekking van investeringen in nieuwe sportvoorzieningen					
In 2019 hebben geen mutaties plaatsgevonden					
<b>604 Bouwgrondexploitatie</b>	<b>686</b>	<b>378</b>	<b>66</b>	<b>142</b>	<b>236</b>
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: buffer voor exploitatieresultaten van de grondexploitaties					
<b>Grondexploitaties</b>					
Winstneming Grex Sint Maarten 2018 (€ 50.000) en vrijval verliesvoorzieningen 2018 (€ 253.000) De winstneming Grex Sint Maarten 2018 en de vrijval verliesvoorzieningen 2018 van € 303.000 worden toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie.	303	303	-	-	303
Winstnemingen 2019 Van de begrote winstnemingen van € 383.000 (winstneming De Ark van € 61.000, winstneming Dr. Wilminkstraat van € 225.000 en winstneming Noordlob Sint Maarten van € 97.000) is alleen de winstneming Noordlob Sint Maarten deels gerealiseerd, omdat de voortgang in de projecten achter blijft bij de verwachting. Voor wat betreft Noordlob Sint Maarten is een winstneming van € 41.000 gerealiseerd. Daarom kan de winst o.b.v. de Percentage of completion (POC) -methode niet genomen worden zoals we hadden verwacht. De POC-methode gaat immers er vanuit dat winst wordt genomen op basis van de (financiële) voortgang van het project.	383	-	-	-	-
Ontwikkeling zorgcentrum horizon Dit betreft een oude post die is afgeboekt van de balansrekening faciliterend grondbeleid. Voorgesteld wordt om deze kosten te dekken uit de reserve bouwgrondexploitatie.		14			14



Sloopkosten De Overbrugging De locatie van De Overbrugging wordt opgenomen in een nog te openen grondexploitatie. In 2017 heeft een onttrekking plaatsgevonden uit de reserve bouwgrondexploitatie om deze sloopkosten te kunnen dekken, omdat in 2017 nog geen grondexploitatie was geopend. In 2019 wordt hetzelfde bedrag dus weer toegevoegd aan de reserve bouwgrondexploitatie (zie raadsbesluit Slopen van de Overbrugging aan de Dokter Wilminkstraat van 6 juni 2017).			61			61
Restwerken Broekerplein Dit betreft extra kosten ten opzichte van het budget voor het project Broekerplein waarvan de grondexploitatie reeds is afgesloten. Ten behoeve van directievoering en toezicht zijn extra kosten gemaakt, omdat de oplevering, nasleep en afrekening met de aannemers veel tijd in beslag heeft genomen. Tevens waren de planschade uitkering en kosten behandeling niet geraamd. Voorgesteld wordt om deze extra kosten te dekken uit de reserve bouwgrondexploitatie.					76	-76
<b>Veilingterrein</b>						
De door de gemeente gemaakte kosten ten behoeve van het voormalig Veilingterrein worden gedekt uit deze reserve	-	-	31	31		-31
<b>Kapitaallasten</b>						
Bij de Kadernota 2011-2015 en de programmabegroting 2012 is besloten om de kapitaallasten voor de aanleg van speelvoorzieningen en de aanleg van een rotonde Zuidveld en verbindingsweg De Punt te dekken uit deze reserve	-	-	35	35		-35
<b>605 Automatisering</b>	-	-	<b>408</b>	<b>408</b>		<b>-408</b>
Aard: bestemmingsreserve						
Reden: dekking van kapitaallasten van investeringen in I&A-voorzieningen.						
<b>Exploitatiekosten</b>						
Deze onttrekking uit de reserve automatisering wordt gedaan om de reguliere exploitatielasten voor I&A te dekken	-	-	119	119		-119
<b>Reserve systematiek I&amp;A</b>						
Bij de programmabegroting 2017 is besloten om te stoppen met de reserve systematiek van het jaarlijks storten om de kapitaallasten van investeringen I&A te dekken. Dit nadelige effect vloeit voort uit het besluit om te stoppen met deze systematiek.	-	-	127	127		-127
<b>Bring Your Own Device (BYOD)</b>						
Dit betreft een budgetoverheveling van 2018 naar 2019, omdat de uitrol van BYOD financieel voornamelijk in 2019 heeft plaatsgevonden.	-	-	162	162		-162
<b>607 Investeringen met een economisch nut</b>			<b>238</b>	<b>238</b>		<b>-238</b>
Aard: bestemmingsreserve						
Reden: dekking van kapitaallasten van investeringen met een economisch nut						
<b>Kapitaallasten</b>						



De kapitaallasten van investeringen met economisch nut worden gedekt uit deze reserve	-	-	238	238	-238
<b>609 Innovatiefonds Wmo</b>			<b>17</b>	<b>17</b>	<b>-17</b>
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: ideeën in het kader van de Wmo worden gedekt uit deze reserve					
Bij de jaarrekening 2018 is deze reserve opgeheven. Het restant saldo van € 17.000 valt vrij in de exploitatie	-	-	17	17	-17
<b>612 Bijdrage kruispunten N504</b>	-	-	<b>355</b>	-	-
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: dekking van de gemeentelijke bijdrage in de kosten van reconstructie van kruispunten in de N504					
De werken hebben niet in 2019 plaatsgevonden. Het budget voor de bijdrage is daarom overgeheveld naar 2020.	-	-	355	-	-
<b>613 Verkeersonderzoeken</b>	-	-	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>-49</b>
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: dekking van kosten van verkeersonderzoeken					
De kosten voor een grootschalig verkeersonderzoek worden gedekt uit deze reserve			49	49	-49
<b>614 Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>274</b>	<b>119</b>	<b>-107</b>
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: Het opvangen van schommelingen in de kosten van groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen					
<b>Jan Arentsz</b>					
CSG Jan Arentsz draagt jaarlijks bij in de kosten voor De Binding	11	11	-	-	11
<b>Groot onderhoud ventilatiesysteem Mayerslot</b>					
Deze onttrekking is ter dekking van de kosten groot onderhoud van de scholen De Phoenix en de Koolvlet. De onttrekking uit deze reserve is lager dan begroot. Een deel van deze werkzaamheden voeren we in 2020 uit. De verwachting is dat de totale kosten lager uit gaan vallen.	-	-	272	119	-119
<b>KDV Petteflet</b>					
In verband met de veiligheid en de scherpere eisen van de GGD met betrekking tot de maximum temperatuur was het nodig om maatregelen voor klimaatbeheersing in de slaapkamers van het kinderdagverblijf De Petteflet te nemen. Een deel van de extra kosten wordt gedekt door een huurverhoging.	1	1	-	-	1
<b>Zonnepanelen</b>	-	-	2	-	-



Deze onttrekking heeft betrekking op de dekking van kapitaallasten, maar deze onttrekking heeft niet plaatsgevonden.					
<b>617 Groot onderhoud ANWB bewegwijzering</b>	-	-	89	89	-89
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: dekking van de kosten van groot onderhoud aan de ANWB bewegwijzering					
Bij de jaarrekening 2018 is deze reserve opgeheven. Het restant saldo van € 89.000 valt vrij in de exploitatie			89	89	-89
<b>620 Groot onderhoud openbare ruimte</b>	-	-	699	699	-699
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: Het opvangen van schommelingen in de kosten van groot onderhoud in de openbare ruimte					
Bij de jaarrekening 2018 is deze reserve opgeheven. Het restant saldo van € 699.000 valt vrij in de exploitatie	-	-	699	699	-699
<b>622 Sociaal domein</b>	878	878	-	667	211
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: Het kunnen opvangen van tekorten binnen de 2 decentralisaties door verrekening van positieve en negatieve saldi met de reserve					
Het restant van het jaarrekeningresultaat 2018 wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal domein	878	878	-	-	878
In 2019 wordt een onttrekking uit de reserve Sociaal domein gedaan ter dekking van de incidentele lasten Jeugd en Wmo in 2019.	-	-	-	667	-667
<b>624 Financiële ondersteuning museum Broeker Veiling</b>	-	-	20	20	-20
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: tijdelijke financiële ondersteuning museum Broeker Veiling					
De exploitatiesubsidie 2019 voor museum Broeker Veiling wordt gedekt uit deze reserve	-	-	20	20	-20
<b>626 Dorpskernen</b>	150	150	-	-	150
Aard: bestemmingsreserve					
Reden: het dekken van kosten voor het kernenbeleid					
In de slotwijziging 2019 is een besluit genomen om € 150.000 toe te voegen aan de reserve dorpskernen ter dekking van de kosten voor het kernenbeleid.	150	150	-	-	150
<b>Saldo van begroting/rekening</b>	287	-	-	1.266	-1.266
Aard: resultaat					



Reden:					
Rekeningresultaat 2018					
Het rekeningresultaat over 2018 is toegevoegd aan de algemene reserve	-	-	-	1.266	-1.266
Het rekeningresultaat over 2019 is toegevoegd aan de balans	287	-	-	-	-
afroondingen	-2	-2	2	-2	