



Balans per 31 december 2019

Balans

Actiefzijde balans

Balans per 31 december 2019		
ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
I. Vaste activa	198.771	173.473
Immateriële vaste activa	0	0
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling	0	0
Materiële vaste activa	186.026	160.564
Erfpacht	219	219
Overige investeringen met economisch nut	123.859	109.138
Investeringen met economisch nut heffingen, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	29.192	25.669
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	32.757	25.538
Financiële vaste activa	12.745	12.909
Kapitaalverstrekking aan:		
- Deelnemingen	243	243
- Overige verbonden partijen	11.990	11.990
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	512	676
II. Vlottende activa	41.533	52.450
Voorraden	2.561	4.333
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.561	4.333
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31.671	44.109
- Vorderingen op openbare lichamen	13.263	11.501
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	16.293	28.650
- Overige vorderingen	2.115	3.959
Liquide middelen	3.516	906
- Kas	33	23
- Banken	3.483	883
Overlopende activa	3.785	3.102
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Het Rijk	-	71
- Overige Nederlandse overheidslichamen	372	615
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.413	2.416
Totaal generaal	240.303	225.923

Passiefzijde balans

Balans per 31 december 2019		
PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
III. Vaste passiva	202.222	190.309
Eigen vermogen	84.367	83.554
- Algemene reserve	66.441	30.892
- Overige bestemmingsreserves	10.863	48.279
Totaal reserves	77.304	79.172
- Gerealiseerd resultaat	7.063	4.382
Voorzieningen	20.913	21.260
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	12.547	9.846
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	3.964	6.643
- Voorziening middelen derden	4.402	4.771
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	96.942	85.495
- Overige kasgeldlening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	96.688	85.280
- Waarborgsommen	254	216
IV. Vlottende passiva	38.081	35.614
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan een jaar	29.192	28.390
- Overige kasgeldleningen	18.000	15.000
- Overige schulden	11.192	13.390
Overlopende passiva	8.889	7.223
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Het Rijk	1.900	97
- Overige Nederlandse overheidslichamen	53	54
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbare volume	6.802	6.832
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	134	240
Totaal generaal	240.303	225.923
Gewaarborgde geldleningen	308.094	334.840

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1. In erfpacht uitgegeven gronden	219	219
2a. Investerings met een economisch nut	123.859	109.138
2b. Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.192	25.669
3. Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	32.757	25.538
Totaal	186.026	160.564

Voor de gehanteerde afschrijvingsmethode van de materiële vaste activa verwijzen wij naar het overzicht afschrijvingstermijnen zoals is opgenomen in de Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

1. Erfpachtgronden

De boekwaarde van de erfpachtgronden is in het boekjaar niet gemuteerd.

2. a. Investerings met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investerings met een economisch nut weer:

2a. Investerings met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investerings met een economisch nut weer:

	Boekwaard e 1-1-2019	Investeringe n	Desinvesteringe n	Afschrijvinge n	Bijdragen derden	Afwaarderin g	Boekwaard e 31-12- 2019
Bedrijfsgebouwen	77.919	17.533	-	2.411	-	-	93.041
Grond-, weg- en waterbouwkundig e werken	10.572	120	-	705	-	-	9.988
Gronden en terreinen	16.002	-	-	34	-	-	15.968
Machines, apparaten en installaties	1.503	336	-	364	-	-	1.475
Overige materiële activa	2.523	533	-	241	-	-	2.815
Vervoermiddelen	619	100	-	147	-	-	572
Totaal	109.138	18.623	-	3.902	-	-	123.859

2a. Belangrijkste investerings met een economisch nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investerings met een economisch nut staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Bouwkosten Multifunctioneel zwembad/sporthal De Pelikaan	18.195	8.539	9.506
Nieuwbouw onderwijs Meeuwensingel	11.930	2.773	2.845
Tijdelijke huisvesting Lijstersingel	2.700	2.699	2.699
Nieuwbouw onderwijs Alkenlaan	8.360	395	497

2b. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2019
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	18.122	3.323	-	459	-24	-	21.010
Machines, apparaten en installaties	1.240	-	-	102	-	-	1.139
Overige materiële vaste activa	6.276	1.351	-	602	-2	-	7.027
Vervoersmiddelen	31	-	-	16	-	-	15
Totaal	25.669	4.675	0	1.178	-26	0	29.192

2b. Belangrijkste investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven,

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Riolering 2013-2017	735	835	835
Ondergrondse containers 2019 binnenbak	600	600	600
Riolering Parkshuttle	10.871	1.682	6.401

3. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 1-1-2019	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden ***	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2019
Grond-weg- en waterbouwkundige werken	24.672	8.772	-	845	664	-	31.935

Gronden en terreinen	259	-	-	2	-	-	256
Machines, apparaten en installaties	555	-	-	43	-	-	512
Overige materiële vaste activa	53	-	-	-	-	-	53
Totaal	25.538	8.772	0	891	664	0	32.757

3. Belangrijkste investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	Totaal netto krediet	Netto uitgaven 2019	Netto totale uitgaven
Vervoersknooppunt Rivium	950	425	425
Verhardingen centrumring 2019	1.634	922	922
Revitalisering De Scholver	1.456	734	1.208
Verhardingen De Baronie - De Graafschap	991	411	802
Capelseweg (Schenkel)	613	349	613

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1. Kapitaalverstrekking aan:		
- deelnemingen	243	243
- overige verbonden partijen	11.990	11.990
2. Leningen aan:		
- overige verbonden partijen	512	676
Totaal	12.745	12.909

Verloop van de financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2019 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2018	Investeringen	Desinvesteringen	Aflossingen	Bijdragen derden ***	Afwaardering	Boekwaarde per 31-12-2019
1. Kapitaalverstrekking aan:							
- deelnemingen	243	0	0	0	0	0	243
- overige verbonden partijen	11.990	0	0	0	0	0	11.990
2. Leningen aan:	0	0	0	0	0	0	0
- overige verbonden partijen	676	0	0	164	0	0	512
Totaal	12.909	0	0	164	0	0	12.745

1. Kapitaalverstrekkingen

Deelnemingen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Rijksmonument Dorpsstraat 164	9	9
B.V. Sport Capelle aan den IJssel	235	235
Totaal	243	243

Overige verbonden partijen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Aandelen B.N.G.	19	19
Aandelen N.V. Waterbedrijf Evides	3.295	3.295
Aandelen N.V. Eneco	0	0
Aandelen N.V. Stedin	2.760	2.760
Aandelen Isala Theater B.V.	18	18
Aandelen N.V. Irado	5.897	5.897
Totaal	11.990	11.990

Eneco is formeel afgesplitst (carve-out) van Stedin. Eneco Holding is nl. omgevormd tot Stedin Groep. Daarna hebben de aandeelhouders gegeven de splitsing aandelen Eneco in de vorm van dividend in natura uitgekeerd gekregen. Op 30 januari 2017 is in de Bijzondere Algemene Vergadering van Aandeelhouders uitvoering gegeven aan het besluit om onze deelneming in Eneco Holding N.V. te splitsen in Eneco Groep N.V. en Stedin Holding N.V.

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 13 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen over gegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen.

2. Overige langlopende leningen

Overige langlopende leningen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Lening Blick (voorheen OPOCK)	4	9
Lening Tennisclub Capelle	235	367
Lening CVV Zwervers	48	50
Lening PCPO	225	250
Totaal	512	676

Vlottende activa

Voorraden

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Onderhanden werk; waaronder bouwgronden in exploitatie	5.207	5.230
Onderhanden werk; overig	-	2.604
minus Voorziening verliesgevende complexen	2.646	3.501
Totaal	2.561	4.333

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie kan van het verloop in 2019 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2018	Investeringen	Opbrengsten	Desinvesteringen / afwaarderingen	Percentage of Completion	Boekwaarde 31-12-2019 bruto	Voorziening verliesgevende complexen	Boekwaarde 31-12-2019 bruto
Fascinatio	2.410	1.088	2.642	0	627	1.482	0	1.482
Rubenssingel	-533	271	7	0	37	-232	0	-232
Couwenhoek Wonen	-2.694	1.066	139	0	318	-1.449	0	-1.449
De Mient	1.383	271	1.692	0	-	-38	0	-38
Stadshart	785	840	358	0	-	1.267	1.267	0
Tennispark	-331	19	-	0	59	-253	0	-253
Amandelhof Zorg	115	240	440	0	-	-85	0	-85
Meeuwensingel	744	82	-	0	-	826	826	0
Oeverrijk	1.102	42	-	0	-	1.144	0	1.144
Horeca Zandrak	-194	61	-	0	-	-134	0	-134
Capelseweg/Bermweg	723	57	8	0	-	773	553	220
's-Gravenweteringpark	1.436	454	139	0	35	1.786	0	1.786
Blinkert	283	123	-	0	-	407	0	407
ASVZ Floridaweg	3	41	417	0	86	-287	0	-287
Totaal	5.230	4.657	5.842	-	1.161	5.207	2.646	2.561

Geraamd resultaat Bouwgronden in exploitatie

01230 Bouwgrond in exploitatie (BIE)	Boekwaarde 31/12/2019	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat nominaal	Geraamd resultaat eindwaarde
Fascinatio	1.482	2.675	-6.569	-2.412	-2.326
Rubenssingel	-232	197	-8	-43	-41
Couwenhoek wonen	-1.449	1.102	-	-347	-338
De Mient	-38	2.680	-1.515	1.126	1.193
Stadshart	1.267	3.221	-1.566	2.922	2.956
Tennispark	-253	167	-609	-695	-694
Amandelhof Zorg	-85	1.028	-	943	1.025
Meeuwensingel	826	666	-152	1.340	1.395
Oeverrijk	1.144	1.738	-5.240	-2.358	-2.264
Horeca Zandrak	-134	183	-	49	52

Capelseweg/Bermweg	773	268	-510	530	554
's Gravenweteringpark	1.786	745	-4.050	-1.519	-1.459
Blinkert	407	1.768	-2.310	-136	-68
ASVZ Floridaweg	-287	131	-	-155	-154
	5.207	16.568	-22.529	-755	-169

De plannen van de projecten Meeuwensingel, De Blinkert en Oeverrijk zijn op dit moment gebaseerd op ambities en spelregels die zijn vastgelegd in door de raad vastgestelde gebiedspaspoorten. De exacte uitwerking van de plannen door en met de ontwikkelende partijen moet nog volgen. Dat betekent dat er voor deze projecten sprake is van een mate van onzekerheid.

- Voor het project Meeuwensingel geldt dat we binnen de financiële kaders gezamenlijk met de mede-eigenaar van het gebied werken aan de planuitwerking. Naar verwachting kan 2^e kwartaal 2020 overeenstemming worden bereikt over de stedenbouwkundige verkaveling en bijbehorende financiële consequenties. De ramingen van de grex worden daarbij als kaderstellend gezien: we verwachten binnen de kaders van de grex te kunnen blijven;
- Voor het project De Blinkert is de aanbesteding gestart. In maart 2020 selecteren we een vijftal ontwikkelaars die een plan kunnen uitwerken. In september 2020 zullen die 5 partijen hun plannen indienen met een grondbod. Dan weten we of de aanbesteding kan leiden tot een gunning die aansluit op de financiële kaders van de grex. Definitieve gunning (contractering) vindt dan plaats in december 2020;
- Voor het project Oeverrijk geldt dat we de aanbesteding voorbereiden in 2020, starten begin en afronden eind 2021.

Doordat op dit moment nog geen gedetailleerde uitwerking van de projecten bekend is, is er voor de projecten nog steeds sprake van een "mate van onzekerheid" rondom de financiële effecten. Ondanks deze onzekerheid zijn er op dit moment geen signalen die twijfel (doen) geven aan de waardering van de projecten Meeuwensingel, Oeverrijk en De Blinkert in de jaarrekening. Integendeel: we verwachten voor het project Meeuwensingel op korte termijn te kunnen bevestigen dat we binnen de kaders van de grex kunnen blijven werken.

Overig

Onder deze post viel de strategische aangekochte Bibliotheek aan het Stadsplein. We hebben in 2019 het pand bij de materiële vaste activa ondergebracht.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
1. Vorderingen op openbare lichamen	13.263	11.501
2. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	16.293	28.650
3. Overige vorderingen	9.520	11.309
minus Voorziening dubieuze debiteuren	7.405	7.351
Totaal	31.671	44.109

1. Vorderingen op openbare lichamen

Dit betreft de vordering op de belastingdienst (12.392) en de vordering op andere openbare lichamen (871).

2. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Op grond van artikel 52c van het wijzigingsbesluit BBV is het verplicht om een toelichting over het schatkistbankieren op te nemen. Voor de gemeente geldt een doelmatigheidsdrempel van 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van 250 en een maximum van 2.500. Per balansdatum was er een uitzetting in 's Rijks schatkist voor een bedrag van 16.293.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	667	433	503	1.346
Drempelbedrag	1.608	1.608	1.608	1.608
Ruimte onder drempelbedrag	941	1.175	1.105	262
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

We hebben het drempelbedrag niet overschreden.

Overige vorderingen

Dit betreft de nog van derden te ontvangen bedragen volgens onderstaande specificatie. In de 2e tabel wordt de voorziening voor dubieuze debiteuren in mindering gebracht op de verschillende soorten debiteuren.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Belastingdebiteuren	1.421	1.742
Debiteuren SoZa	6.817	6.864
Overige debiteuren	1.282	2.703
Totaal overige vorderingen	9.520	11.310

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Belastingdebiteuren	1.421	1.742
Minus voorziening dubieuze belastingdebiteuren	744	763
Totaal belastingdebiteuren	677	979
Debiteuren SoZa	6.817	6.864
Overige debiteuren	1.282	2.705
Minus voorziening dubieuze debiteuren	6.661	6.588
Totaal overig	1.438	2.981
Totaal	2.115	3.959

Belastingdebiteuren

Onder de post belastingdebiteuren zijn de vorderingen op belastingdebiteuren opgenomen.

Debiteuren Sociale Zaken

De vorderingen Sociale Zaken hebben betrekking op vorderingen die op cliënten bestaan bij diverse verstrekkingen.

Overige debiteuren

De vorderingen op overige debiteuren hebben betrekking op vorderingen die op privaatrechtelijke cliënten. Op het debiteurensaldo heeft een correctie plaatsgevonden van xxx als gevolg van een (presentatie)-correctie creditbedragen.

Voorziening dubieuze debiteuren

Voor het risico voor oninbaarheid is per balansdatum een voorziening gevormd (7.405). Het risico van oninbaarheid van belastingdebiteuren per balansdatum wordt afgedekt met een voorziening tot een bedrag van 744. Voor het feit dat niet alle vorderingen sociale zaken en overige debiteuren ook daadwerkelijk inbaar zijn is een voorziening getroffen voor een bedrag van 6.661. Hiervan heeft het grootste deel betrekking op de voorziening voor Sociale Zaken (6.241).

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Kas Publiekszaken	33	23
Totaal Kas	33	23

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	27	113
ING - Puza	0	0
ING - AD	3.336	682
ING - Belastingen	86	69
ING - Spaarrekening	0	0
Simplified Card (Geen bankafschrift - som van pinpassen - geen contantgeld)	36	19
Totaal banken	3.483	883
Totaal	3.516	906

Overlopende activa

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.	372	686
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.413	2.416
Totaal	3.785	3.102

Verloopoverzicht Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

De post van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (art. 49b BBV) heeft ultimo 2019 betrekking op 2 door de Metropoolregio Rotterdam Den Haag toegekende subsidies, te weten voor het Gebiedspaspoort Rivium (122) en de Parkshuttle (250).

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2019
Railschermen	71	0	71	0
Kruispunten Rivierweg	447	0	447	0
Fietspad Slotlaan	168	0	168	0
Gebiedspaspoort Rivium		122		122
Parkshuttle		250		250
	686	372	686	372

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Toevoegingen	Ontvangen inkomsten	Saldo 31-12-2019
Het Rijk	71	0	71	0
Overige Nederlandse overheidslichamen	615	372	615	372
	686	372	686	372

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

Artikel 40a, onderdeel a, van het BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans per uitkering met een specifiek bestedingsdoel het verloop gedurende het jaar van de nog te ontvangen voorschotbedragen, wordt weergegeven. In 2019 is dat niet van toepassing.

Kosten die gemaakt zijn en die in het kader van faciliterend grondbeleid op basis van een overeenkomst kunnen worden verhaald op derden, zijn een vordering die opgenomen moet worden bij de balanspost 'overige nog te ontvangen' (artikel 40a lid 1 onderdeel b BBV). In de toelichting moeten

deze worden gespecificeerd als zijnde 'verhaalbare kosten'. Voor nog te sluiten overeenkomsten moeten deze worden gespecificeerd als 'nog te verrekenen kosten'.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Vooruitbetaalde bedragen	314	249
Nog te ontvangen inkomsten	2.887	2.853
Verhaalbare kosten faciliterende projecten	570	-
Nog te verrekenen kosten faciliterende projecten	14	-
Totaal	3.785	3.102

Vaste passiva

Eigen vermogen

Op grond van het BBV maken we in de verdeling van de reserves een onderscheid in algemene reserves en bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve kan alleen aangewend worden voor het doel dat aan de reserve gekoppeld is. Dit in tegenstelling tot algemene reserves; deze reserves hebben meer het karakter van een "buffer" (ter dekking van onverwachte tegenvallers). Een reserve is geen geld op een bankrekening; het betreft een dekkingsmiddel en geen financieringsmiddel.

Hieronder volgt de hoogte van de reserves per begin en eind van het jaar.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Algemene reserve	66.441	30.892
Bestemmingsreserves	10.863	48.279
Gerealiseerd resultaat	7.063	4.382
Totaal	84.367	83.554

Verloopoverzicht reserves

	Boekwaarde per 1-1-2019	Toevoeging	Onttrekking	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2019
Minimum niveau 10 miljoen	10.000	0	0	0	0	10.000
Vrij besteedbaar	20.892	31.166	0	4.382	0	56.441
Totaal Algemene Reserve	30.892	31.166	0	4.382	0	66.441
Egalisatiereserve bedrijfsvoering	1.179	1.053	1.658	0	0	574
Eenmalige uitgaven	2.748	2.871	2.164	0	0	3.455
Sociaal Noodfonds	236	14	28	0	0	223
Herstructurering Actief Grondbeleid	10.495	1.640	12.135	0	0	0
Denk en Doe Mee-fonds	4.997	0	668	0	0	4.328
Sociaal Domein	3.077	0	3.077	0	0	0
Rekenkamer	38	0	2	0	0	37
Openbare Ruimte c.s.	25.509	1.150	24.413	0	0	2.247
Totaal Bestemmingsreserves	48.279	6.728	44.145	0	0	10.862
Totaal	79.172	37.894	44.145	4.382	0	77.303

Toelichting op de reserves

Hieronder vindt een nadere toelichting per reserve:

Algemene reserve minimum niveau 10 miljoen

A1. Algemene reserve Minimum niveau 10 miljoen	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve is bedoeld als algemene buffer voor risico's. Het minimum niveau is bepaald op € 150 per inwoner (afgerond € 10 miljoen). In dit saldo is tevens begrepen € 1 miljoen als vaste minimumbuffer voor risico's grondexploitaties.
Voeding	Geen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	10.000
Bij: - Geen mutaties	0
Af: - Geen mutaties	0
Stand per 31-12-2019	10.000

Algemene reserve

A2. Algemene reserve	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	De reserve heeft geen specifieke bestemming en is vooral bedoeld als algemene buffer voor het opvangen van risico's.
Voeding	Er is geen structurele voeding. Wel wordt een overschot op de jaarrekening in principe in deze reserve gestort.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	20.892
Bij: - Saldo Jaarexploitatie 2018	4.382
- Opheffen reserve Openbare Ruimte c.s. (excl. Water) (VJN 2019)	22.961
- Opheffen reserve Sociaal Domein (VJN 2019)	115
- Opheffen reserve HAG (VJN 2019)	8.090
	<u>35.548</u>
Afronding	1
Af: - Geen	0
Stand per 31-12-2019	56.441

Egalisatiereserve bedrijfsvoering

B1. Egalisatiereserve bedrijfsvoering	
Butgeth.	Gemeentesecretaris
Doel	Bij de Voorjaarsnota 2000 heeft de raad besloten tot het instellen van een egalisatiereserve voor de bedrijfsvoering. De reserve is bedoeld om schommelingen in de kosten van de bedrijfsvoering over meerdere jaren te verrekenen en zo knelpunten in de bedrijfsvoering op te lossen. De algemeen directeur is gemandateerd tot het nemen van een besluit over de dotatie en onttrekking aan deze reserve (de mandatering is geregeld in artikel 11 lid 5. Financiële verordening 2017).
Voeding	De voeding van de Egalisatiereserve bedrijfsvoering, inclusief boven- en ondergrens is vastgelegd in het Bedrijfsvoeringconvenant. De bovengrens van de reserve is 5 % van het budget bedrijfsvoering in de begroting. Voor 2019 is dat 1.710, te weten 5% van 34.204 (2.284, te weten 5% van 45.676 inclusief GR IJsselgemeenten; gegevens uit Programmabegroting 2019 – Paragraaf D. Bedrijfsvoering). De ondergrens is 0.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	1.179
Bij: - Dotatie afdeling Facilitaire Diensten	334
- Dotatie afdeling Stadsbeheer	118
- Dotatie afdeling Stadsontwikkeling	601
	<u>1.053</u>
Af: - Onttrekking afdeling BCO	624

- Onttrekking afdeling Directie	552	
- Onttrekking afdeling Financiën	266	
Onttrekking afdeling Publiekszaken	202	
Onttrekking afdeling Samenleving	14	
		1.658
Stand per 31-12-2019		574

Reserve eenmalige uitgaven

B2. Reserve eenmalige uitgaven	
Butgeth.	Afdelingshoofd Financiën
Doel	Bij de Najaarsnota 1999 is besloten tot het instellen van deze reserve om eenmalige reserveringen en bestedingen af te wikkelen (procedureel geregeld in artikel 11 Financiële verordening 2017). De reserve heeft een administratief karakter en is bedoeld om eenmalig budget dat in enig jaar niet is besteed in een volgend jaar beschikbaar te houden. Hiervoor hoeft niet opnieuw budget door de raad beschikbaar te worden gesteld. Besteding moet binnen drie jaar plaatsvinden, anders valt dit vrij ten gunste van de algemene middelen. Wanneer verlenging van de termijn noodzakelijk is, wordt daarvoor een voorstel gedaan bij voor- of najaarsnota of jaarrekening.
Voeding	Dotaties op grond van door de raad te nemen besluiten.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	2.748
Bij:	
Programma 0	
- Stadvisie (VJN2019 0.4.13)	32
Programma 1	
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35
- Actieplan Overvallen en Straatroven (NJN2018 1.4.2)	101
Programma 2	
- Fietsvoorziening Slotlaan/Centrum (NJN2018 2.4.8)	25
- Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (VJN2019 2.4.7)	30
- Vervoersknoop Rivium (VJN2018 2.4.2/2.4.8 / VJN2019 2.4.5)	124
- Voorbereiding Fietsbrug Algeraweg - Schonberglaan (Wijz.voorstel Begr.2019)	19
- Wijkontsluiting Schollelaan (VJN2019 2.4.6)	36
- Parkeertellingen (NJN2015 2.4.4 (jr 2019))	13
Programma 3	
- Hoofdweg vak A Middellange termijn (NJN2016 5.4.2)	65
- Hoofdweg vak A Middellange termijn (NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7)	4
- Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2)	41
Programma 4	
- Verhuiskosten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrekening 2019)	644
Programma 5a	
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN2017 5.4.2)	575
Programma 6a	
- Overheveling budget 2019 WOP (Jaarrekening 2019)	97
- LPB congres 2019 (Jaarrekening 2019)	32
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3)	23
Programma 6b	
- Budget Prestatie-indicatoren schuldenaanpak (NJN2018 6.4.16)	30
- Stroomlijnen, verbeteren toegang inkomenondersteuning (NJN2018 6.4.19)	50
Programma 6d	
- Transformatiebudget GRJR (NJN2019 6.4.23)	159
Programma 7	
- Uitvoering subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	24

- Klimaatmiddelen (algemene uitkering) (Jaarrekening 2019)	162
Programma 8	
- DOE MEE programma (VJN2016 10.4.2)	20
- Promoten-coördinatie activiteiten (VJN2016 10.4.2)	13
- De Hoven Fase 2 (VJN2018 8.4.5)	75
- Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	70
- Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9)	70
- Implementatie omgevingswet (VJN2018 8.4.1)	10
- Centrumgebied (Jaarrekening 2019)	20
- Omgevingswet (VJN2018 8.4.1)	19
- Geo data in 3D	10
- De Hoven fase II (VJN2019 8.4.3)	4
- Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	187
- Florabuurt (VJN2018 8.4.7 / VJN2019 8.4.5)	36
- Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2019 8.4.14)	16
	2.871
Af:	
Programma 1	
- Actieplan straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2)	101
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35
- Pilot wijkbrandweerfunctionaris (NJN2018 1.4.1)	65
Programma 2	
- Fietsvoorziening Slotlaan/Centrum (NJN2018 2.4.8)	25
- Wervingscampagne buurtbus (NJN2018 2.4.7)	35
- Vervoersknoop Rivium (VJN2018 2.4.2/2.4.8)	200
- Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2018 2.4.7)	57
- Parkeerplaats Aert van Nesstraat (NJN2018 2.4.8)	45
- Vervoersknoop R.Verkeersonderneming (VJN2018 2.4.2/2.4.8 / VJN2019 2.4.5)	124
Programma 3	
- BIZ Capelle-West (VJN2018 3.4.6 / NJN2018 3.4.3)	50
Programma 5a	
- Herkomstonderzoek gemeentelijke kunstcollectie (NJN2018 5.4.2)	10
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN2017 5.4.2)	375
Programma 5b	
- Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Begroting2018)	20
- Rivier als getijdenpark (VJN2018 5.4.9)	6
Programma 6a	
- Werklunches (VJN2016 6.4.2)	42
- WOP 2018 (Jaarrekening 2018)	67
- Uitvoering nulmeting toegankelijkheid (VJN2016 12.4.4)	25
- Huizen van de Wijk (NJN2018 6.4.10)	15
- LPB congres (NJN2018 6.4.5)	40
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelsdreef (NJN2018 1.4.3)	23
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - MFC Fascinatio (NJN2018 1.4.3)	40
- Innovatiebudget Sociaal Domein (1BW2017 1.6.1)	190
Programma 6b	
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden (NJN2018 6.4.16)	85
- Activering en participatie bijstandsklanten (NJN2017 6.4.13)	110
- Pilot Jongeren en schulden / Impulsbudget Pilot Schuldenfonds jongeren (NJN2017 6.4.9)	25
- Impulsbudget samenwerkingsproject begeleiding jongeren/bijstand naar werk (VJN2018 6.4.11)	140
Programma 7	
- Gezond in de stad (NJN2017 7.4.1)	21

- Uitvoering subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	30
- Voorbereiding geluidsanering (VJN2018 7.4.2)	18
- Duurzaamheidsagenda (Jaarrekening 2016)	126
Programma 8	
- Actualiseren woonvisie (VJN2018 8.4.12)	15
- Natuurbeleid (VJN2018 5.4.12)	3
Afronding	1
	2.164
Stand per 31-12-2019	3.455

Onderstaand volgt de specificatie van het saldo per 31-12-2019

Programma 0	
- Stadvisie (VJN2019 0.4.13)	32
Programma 1	
- Restantbudget aanvalsplan Straatroven en overvallen (NJN2018 1.4.2)	101
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Slotlaan 121 (NJN2018 1.4.3)	35
Weerbaarheid bestuur (Jaarrekening 2018)	120
Programma 2	
- Verkeersmaatregelen Dorpsstraat (VJN2019 2.4.7)	30
- Gemeentelijk mobiliteitsplan (NJN2018 2.4.7)	118
- Wijkontsluiting Schollevaar (VJN2019 2.4.6)	36
- Parkeertellingen (NJN2015 2.4.4 (jr 2019))	13
- Voorbereiding fietsbrug Algeraweg-Schonberglaan (Wijz.voorstel Begr.2019)	19
Programma 3	
- Hoofdweg Vak A Middellange termijn (NJN2013 2.6.1 / VJN2015 2.17.7 / NJN2016 5.4.2)	304
- Leidraad Hoofdweggebied (VJN2018 3.4.4 / VJN2019 3.4.2)	41
- BIZ Capelle West (VJN2018 3.4.6 / NJN2018 3.4.3)	20
Programma 4	
- Verhuiskozten Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs (Jaarrekening 2019)	644
Programma 5a	
- Transitie & exploitatie zwembad (voordeel kapitaallasten) (NJN 2017 5.4.2)	200
Programma 5b	
- Kwaliteitsimpuls openbare ruimte (Wijz.voorstel Begroting 2018)	23
- Rivier als tijdenpark (VJN2018 5.4.9)	19
Programma 6a	
- Budget WOP 2019 (Jaarrekening 2019)	97
- LPB congres (NJN2018 6.4.5)	32
- Exploitatie gemeentelijk vastgoed - Maria Daneelserf (NJN2018 1.4.3)	23
Programma 6b	
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden Meicirculaire 2018 (NJN 2019 6.4.9)	30
- Invulling extra Rijksgelden armoede en schulden Meicirculaire 2018 (NJN 2019 6.4.10)	50
- Pilot jongeren en schulden (NJN 2017 6.4.9 NJN2019 6.4.13)	75
- Impulsbudget Samenwerkingsproject begeleiding jongeren naar werk (Jaarrekening 2017)	413
Programma 6d	
- Transformatiegudget GRJR (NJN2019 6.4.23)	159
Programma 7	
- Uitvoering Subsidieregeling AED (NJN2018 7.4.4)	24
- Voorbereiding geluidsanering (VJN2018 7.4.2)	56
- Klimaatmiddelen (Jaarrekening 2019)	162
- Voorcalc reserve Eenmalig (Jaarrekening 2016)	
Programma 8	

- Implementatie omgevingswet (NJN16 8.4.1)	59	
- De Hoven Fase 2 (NJN2018 8.4.2 / VJN2019 8.4.12)	79	
- DOE MEE programma (VJN2016 10.4.2)	20	
- Promoten-coördinatie activiteiten (VJN2016 10.4.2)	13	
- Landelijk Capelle (VJN2019 8.4.7)	257	
- Gebiedsaanpak Schollevaar (VJN2017 8.4.9)	86	
- Centrumgebied (Jaarrekening 2019)	20	
- Florabuurt (VJN2018 8.4.7 / VJN2019 8.4.5)	36	
- Geo data in 3D (VJN2019 8.4.3)	10	
	<u>3.456</u>	
Afronding		-1
Stand per 31-12-2019		3.455

Reserve sociaal noodfonds

B3. Reserve Sociaal Noodfonds	
Butgeth.	Afdelingshoofd Samenleving
Doel	De reserve is ingesteld ten behoeve van Capellenaren die in schulden (dreigen te) raken.
Voeding	De reserve is gevormd door particuliere giften. In 2007 heeft de Van Cappellen Stichting een extra kapitaal beschikbaar gesteld van 100. De ondergrens van de reserve is in principe bepaald op 213 (inclusief dotatie Van Cappellen Stichting). Er kan aanspraak gemaakt worden op het bedrag van 213 indien de Van Cappellen Stichting daarvoor toestemming verleend.
Analyse	Juiste hoogte.
Omvang	De reserve is voor komende jaren toereikend om de geplande uitgaven te kunnen doen.

Stand per 01-01-2019	236
Bij: - Dotatie ("rente" toerekening)	<u>14</u>
	<u>14</u>
Af: - Onttrekking reserve uitgaven noodfonds	<u>28</u>
	<u>28</u>
Afronding	1
Stand per 31-12-2019	223

Reserve herstructurering actief grondbeleid

B4. Reserve Herstructurering Actief Grondbeleid	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	De reserve is bedoeld om gelden te reserveren voor de financiering van stedelijke herstructureringsprojecten. De reserve wordt ook ingezet om strategische aankopen te kunnen financieren. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 op te heffen en het restantsaldo te doteren aan de Algemene reserve.
Voeding	De reserve wordt gevoed met resultaten van grondexploitatie. Daarnaast kunnen incidentele baten ten gunste van de reserve worden gebracht, zoals mogelijke opbrengsten uit verkoop van aandelen, eenmalige dividenden en dergelijke. Ten aanzien van een toevoeging aan de reserve met incidentele baten zal een voorstel hiertoe aan de raad worden gedaan.
Analyse	Juiste hoogte.
Omvang	Bestedingen ten laste van deze reserve dienen betrekking te hebben op activiteiten zoals die opgenomen zijn in de structuurvisie en de lijst van herstructureringsprojecten. Hiervoor wordt een Meerjarenprogramma Stadsontwikkeling (MPS) opgesteld, dat jaarlijks geactualiseerd wordt en door de raad wordt vastgesteld.

Stand per 01-01-2019	10.495
Bij: - Tussentijdse winstneming ASVZ (NJN2018 8.4.1.)	178

	- Tussentijdse winstneming Couwenhoek Wonen (NJN2018 8.4.1)	292	
	- Tussentijdse winstneming Fascinatio (NJN2018 8.4.1)	520	
	- Tussentijdse winstneming Tennispark (NJN2018 8.4.1)	624	
	- Panden Vastgoed (Act.2019)	26	
			1.640
Af:	- Herstructurering (1e BW 2014)	300	
	- PostNL (VJN2018 8.4.2)	13	
	- Strategische panden (VJN2018 8.4.15)	8	
	- Centraal Capelle (laatste mutaties NJN2018 8.4.5 / VJN2019 8.4.8)	1.934	
	- Gebiedsvisies Landelijk (laatste mutaties NJN2018 8.4.6 / VJN2019 8.4.7)	999	
	- Florabuurt (VJN2018 8.4.7)	144	
	- Uitwerkingsvisie Capelseweg (VJN2018 8.4.9)	68	
	- Panden Vastgoed (Act.2019)	26	
	- Hoven Fase 2 (VJN2017 8.4.6 / NJN2017 8.4.6 / VJN2018 8.4.5 / NJN2018 8.4.12)	149	
	- Onderhoud kwetsbare woningvoorraad (VJN2017 8.4.2)	198	
	- act17 regels bbv (Act.2017)	-243	
	- Het nieuwe Rivium (VJN2018 3.4.2)	122	
	- Wormerhoek (VJN2018 8.4.3)	26	
	- Transformatieleidraad (NJN2018 8.4.4)	301	
	- Opheffen reserve (VJN2019 8.4.19)	8.090	
			12.135
Stand per 31-12-2019			0

Reserve sociaal domein

B5. Reserve Sociaal Domein	
Butgeth.	Afdelingshoofd Samenleving
Doel	Bij de VJN 2016 is besloten tot het ontschotten van de bestemmingsreserves Participatiewet, Wet maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) en Jeugdhulp en het samenvoegen van deze reserve in één Reserve Sociaal Domein. Voor zover de reservepositie het toelaat kan jaarlijks bij de voor- of najaarsnota een afweging worden gemaakt of extra gerelateerde uitgaven kunnen worden gehonoreerd. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 op te heffen en het restantsaldo te doteren aan de Algemene reserve.
Voeding	De initiële voeding bestaat uit de saldi van de voormalige bestemmingsreserve Participatiewet, Wmo en Jeugdhulp. Deze reserves zijn in 2016 samengevoegd tot de Reserve Sociaal Domein van 10.800 opgebouwd uit: Participatiewet (maximale hoogte 6.800): In 2013 is besloten om de reserve een ruimer toepassingsgebied te geven door die vanaf 2015 te koppelen aan de participatiewet. Tevens is besloten een bedrag van 2.800 aan de reserve toe te voegen, zodat deze op een maximale hoogte van 6.800 komt. Wmo (maximale hoogte 2.000) De voeding is ontstaan door jaarlijkse overschotten binnen het gehele Sociaal Domein. Bij de 1e begrotingswijziging 2010 is besloten om voor de voormalige reserve Wmo een plafond van 2.000 in te stellen. Jeugdhulp (maximale hoogte 2.000) In 2013 is de reserve ingesteld en in 2014 is eenmalig 2.000 hieraan gedoteerd en als plafond benoemd. Ontwikkelingen De meerjarige budgettaire consequenties in het sociaal domein hebben geleid tot onttrekkingen uit de reserve. Voor het laatst in 2019 is 450 aan de reserve onttrokken voor het zogeheten Innovatiebudget. Het restant, 115, is bij de opheffing van de reserve in 2019 ten gunste van de Algemene reserve gekomen. Voor 2019 was er sprake van een onttrekking aan de reserve met betrekking tot de kosten van de GR Jeugdhulp Rijnmond: 1.045.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	3.077
Bij: - Geen mutaties	

			0
Af:	- MJB Sociaal domein (VJN 2016 12.4.11)	1.467	
	- Innovatiebudget Sociaal Domein (1e BW 2017 6.1)	450	
	- GR Jeugdhulp Rijnmond (VJN 2018 6.4.20)	1.045	
	- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	115	
			3.077
Stand per 31-12-2019			0

Reserve rekenkamer

B6. Reserve Rekenkamer	
Butgeth.	Griffier
Doel	Door verschillen in omvang en diepgang, maar ook omdat onderzoeken anders verlopen dan gepland, zal de realisatie vrijwel altijd afwijken van de begroting en zal er budget overblijven of tekort zijn. Om die reden heeft de raad een besluit genomen om de rekenkamer over een egalisatiereserve te laten beschikken.
Voeding	De raad heeft op 31 mei 2016 een besluit genomen het budget van de rekenkamer te verhogen naar € 67 (1 euro per inwoner) en een egalisatiereserve te vormen van maximaal 40% van het jaarlijkse budget. De raad heeft op 9 juli 2018 via de Voorjaarsnota 2018 een besluit genomen het budget te verhogen naar € 100 (1,50 euro per inwoner). Dit betekent dat ieder jaar maximaal 40 meegenomen kan worden naar het volgend jaar. Is dit maximum bereikt, dan vloeit het resultaat terug naar de algemene middelen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	38
Bij: - Geen mutaties	0
Af: - Overschrijding budget 2019	2
	2
Afronding	1
Stand per 31-12-2019	37

Reserve Denk en Doe Mee!-fonds

B7. Reserve Denk en Doe Mee!-fonds	
Butgeth.	Diverse
Doel	Bij de begroting 2018 is besloten tot het instellen van deze reserve, om zo een deel van het voordelig financieel resultaat 2016 terug te laten vloeien naar de Capellenaar.
Voeding	De voeding bestaat uit een eenmalige dotatie van 5 mln. ten laste van de Algemene reserve vrij besteedbaar.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	4.997
Bij: - Geen mutaties	0
Af: - Verstrekte subsidie	669
	669
Stand per 31-12-2019	4.328

Reserve openbare ruimte c.s.

B8. Reserve Openbare Ruimte c.s.	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsbeheer

Doel	De reserve Openbare Ruimte c.s. is ingesteld als buffer voor de noodzakelijke vervangingen in de openbare ruimte. Tot en met de Jaarrekening 2018 werden de saldi in de jaarrekening ten opzichte van de begroting bij de verschillende producten (Onderhoud verhardingen, Civieltechnische werken, Groen, Water, Openbare verlichting, Speelplaatsen en Verkeersvoorzieningen) met de reserve geëgaliseerd. Bij de VJN 2019 is besloten om de reserve eind 2019 grotendeels op te heffen en alleen voort te zetten voor het onderdeel Water.		
Voeding	De voeding bestaat uit jaarlijkse dotaties ten laste van de begroting. In het kader van zowel het verder transformeren van de begroting, het verder verhogen van de transparantie van de begroting als het daarbij bevorderen van het (meer) sturen op kassstromen, is bij de VJN 2019 besloten de Reserve Openbare Ruimte (exclusief het onderdeel Water) op te heffen, effectief per 31 december 2019. Gezien het aanwezige saldo en de verwachte ontwikkeling van het onderdeel Water, is de reserve toereikend voor de periode 2020-2023.		
Analyse	Juiste hoogte.		
Omvang	Het saldo heeft betrekking op het onderdeel Water.		
	Het saldo van deze reserve bestaat uit de volgende subreserves:	Per 1-1-2019	Per 31-12-2019
	- Onderhoud verhardingen	9.556	0
	- Civieltechnische werken	3.204	0
	- Groen	3.699	0
	- Water	2.226	2.246
	- Openbare verlichting	3.039	0
	- Speelplaatsen	2.018	0
	- Verkeersvoorzieningen	1.767	0
	Totaal	25.509	2.246

Subreserve Onderhoud verhardingen:			
Stand per 01-01-2019			9.556
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	314		
		314	
Af: - Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	9.870		
		9.870	
Stand per 31-12-2019			0

Subreserve Civieltechnische werken:			
Stand per 01-01-2019			3.204
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	8		
		8	
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2018)	880		
- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	2.332		
		3.212	
Stand per 31-12-2019			0

Subreserve Groen:			
Stand per 01-01-2019			3.699
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	182		
		182	
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2018)	223		
- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	3.658		
		3.881	
Stand per 31-12-2019			0

Subreserve Water:			
Stand per 01-01-2019			2.226
Bij: - Begrote dotatie	0		

- Resultaat jaarrekening 2019 Water	157	
		157
Af: - Begrote onttrekking (VJN 2019)	137	
		137
Stand per 31-12-2018		2.246

Subreserve Openbare verlichting:		
Stand per 01-01-2019		3.039
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	307	
		307
Af: - Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	3.346	
		3.346
Stand per 31-12-2019		0

Subreserve Speelplaatsen:		
Stand per 01-01-2019		2.018
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	60	
		60
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2018)	212	
- Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	1.866	
		2.078
Stand per 31-12-2019		0

Subreserve Verkeersvoorzieningen:		
Stand per 01-01-2019		1.767
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2018)	122	
		122
Af: - Opheffen ten gunste van de Algemene reserve (VJN 2019 2.4.8)	1.889	
		1.889
Stand per 31-12-2019		0

Voorzieningen

Voorzieningen geven een schatting aan van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van het optreden per balansdatum min of meer onzeker is.

Op grond van het besluit BBV mag aan een voorziening geen rente worden toegevoegd, met uitzondering van de voorzieningen die zijn gebaseerd op een contante waarde.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's.	12.547	9.846
Egalisatievoorzieningen	3.964	6.643
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.402	4.771
Totaal	20.913	21.260

Verloopoverzicht voorzieningen

	Boekwaarde per 1-1-2019	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde per 31-12- 2019
Algemene pensioenen	6.648	1.371	0	0	8.019
Verliesgevende complexen	3.198	1.956	627	-0	4.528
Voorzieningen voor verplichting, verliezen en risico's.	9.846	3.328	627	-0	12.547
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	6.559	1.178	0	3.795	3.942
Uit te voeren werken grondexpl	84	0	0	62	22
Egalisatievoorzieningen	6.643	1.178	0	3.857	3.964
Afvalstoffenheffing	2.217	0	0	136	2.081
Rioolrechten	2.554	145	0	379	2.321
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.771	145	0	515	4.402
Totaal	21.260	4.651	627	4.372	20.913

Voorziening onderhoud

V1. Voorziening Onderhoud	
Butgeth.	Afdelingshoofden Samenleving, Facilitaire Diensten en Stadsbeheer
Doel	De voorziening heeft de volgende doelen: a. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke schoolgebouwen. b. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de gemeentelijke welzijnsaccommodaties* c. (groot) onderhoud van het gemeentehuis aan de Rivierweg en de gemeentewerf aan de Groenedijk. d. Egalisatie van de kosten van onderhoud van beeldbepalende kunstwerken in de gemeente. e. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan de brandweerkazerne. f. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan het Isala theater. g. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan binnen- en buitensportaccommodaties. h. Egalisatie van de kosten van onderhoud aan bezittingen actief grondbeleid. (*) In december 2017 is het Strategisch huisvestingsplan onderwijs (SHO) vastgesteld (raadsbesluit 949628).
Stand per 01-01-2019	6.558
Bij: - Dotatie	1740
	1.740
Af: - Onttrekking	4357
	4.357
Stand per 31-12-2019	3.941

Voorziening nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties

V2. Voorziening Nog uit te voeren werken bouwgrondexploitaties	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is ingesteld om de kosten van nog in uitvoering zijnde en nog uit te voeren werken van afgesloten exploitatieopzetten te dekken.
Voeding	Eenmalig voor de geraamde kosten van bovengenoemde werken, welke in de afgesloten exploitaties reeds waren voorzien. P.C. Boutenssingel: Bij de Jaarrekening 2016 is er 30 aan de voorziening toegevoegd voor de afronding van de werkzaamheden voor de P.C. Boutenssingel. Na het opknappen van het metrostation Slotlaan en de werkzaamheden aan de centrumring zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden verricht. Naar verwachting zal de RET in 2021 het opknappen van het metrostation Slotlaan afronden. Daarna zullen de werkzaamheden aan de P.C. Boutenssingel worden afgerond, naar verwachting in 2022. Saldo per 31-12-2019: 22. Fazantstraat:

	Bij de Jaarrekening 2018 is er 62 aan de voorziening toegevoegd voor de afronding van de werkzaamheden voor de Fazantstraat. De werkzaamheden zijn in 2019 afgerond. Het resterende saldo van 8 valt vrij ten gunste van de exploitatie.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	84
Bij: - Geen mutaties	0
Af: - Werkzaamheden Fazantstraat	54
- Vrijval restant voorziening Fazantstraat ten gunste van de exploitatie	8
	62
Stand per 31-12-2019	22

Voorziening verliesgevende complexen

V3. Voorziening Verliesgevende complexen	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsontwikkeling
Doel	Deze voorziening is ingesteld in verband met het verwachte tekort op bouwgrondexploitaties.
Voeding	Afhankelijk van berekeningen bouwgrondexploitaties.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

Stand per 01-01-2019	6.699
Bij: - Verhoging voorziening verlies GREX Stadshart (VJN2019)	669
- Verhoging voorziening verlies GREX Amandelhof Zorg (NJN2019)	-18
	651
Af: - Verhoging voorziening verlies GREX Amandelhof Zorg (JR2019)	23
- Verhoging voorziening verlies GREX De Mient (JR2019)	103
- Verhoging voorziening verlies GREX Stadshart (JR2019)	41
- Verhoging voorziening verlies GREX Zandrak (JR2019)	1
- Verhoging voorziening verlies GREX Capelseweg/Bermweg (JR2019)	8
	176
Stand per 31-12-2019	7.174

Passiefzijde van de balans (onder Voorzieningen)	4.528
Actiefzijde van de balans (in mindering op Voorraden/Bouwgronden in exploitatie)	2.646
Stand per 31-12-2019	7.174

Voorziening algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA)

V5. Voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa)	
Butgeth.	Directie
Doel	De aanspraken op pensioen voor wethouders zijn geregeld in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). Als de wet Appa gaat wijzigen, zullen gemeenten verplicht moeten deelnemen aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP. De verwachting is dat eerst in 2021 zal gaan spelen. De gemeenten zullen de verplichtingen dan voor alle (gewezen) wethouders moeten afdragen aan het ABP.
Voeding	De omvang van de voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening aangepast op basis van actuariële berekeningen voor de mogelijke toekomstige waardeoverdrachten van voormalig bestuurders. Op basis van de actuariële berekening van Raet per 31-12-2019 hebben wij bij de jaarrekening 2019 1.636 aan de voorziening gedoteerd. Dit is het gevolg van een forse daling van de rekenrente en een aanpassing in de sterftetafel voor zowel mannen als vrouwen.
Analyse Omvang	Juiste hoogte.

	Bij deelname aan een nog op te richten pensioenfonds voor wethouders bij het ABP, bedraagt de verplichting per 31 december 2019 8.040. Specificatie: Voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden 3.298, de zogenaamde slapers 1.268, oud-wethouders met wachtgelduitkering 2.565 en zittende wethouders 654. In de voorziening is tevens rekening gehouden met een recht op een uitkering van de voormalig burgemeester (255).
--	--

Stand per 01-01-2019	6.648
Bij: - Reguliere structurele dotatie	154
- Dotatie voor gepensioneerde oud-wethouders of hun nabestaanden, de zogenaamde slapers, oud-wethouders en oud-burgemeester met wachtgelduitkering en zittende wethouders op basis van de actuariële waardeberekeningen (Jaarrekening 2019)	1.615
	<u>1.769</u>
Af: - Uitkeringen voormalig B&W	398
	<u>398</u>
Stand per 31-12-2019	8.019

Voorziening rioolrechten middelen derden

V6. Voorziening Rioolrechten middelen derden	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve rioolrechten vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Riolering is een gesloten systeem, waarbij er wordt uitgegaan van kostendekkende tarifiering. De inkomsten uit rioolheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van riolering met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven ten behoeve van de rioolretributie. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Na verwerking van het negatieve resultaat van 476 over 2019 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2019 2.321 wat vooralsnog toereikend is. Het uitgangspunt is de stand van de voorziening terug te brengen tot nihil alvorens met een voorstel tot tariefsverhoging te komen.

Stand per 01-01-2019	2.554
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2019)	243
	<u>243</u>
Af: - Resultaat jaarrekening 2019	476
	<u>476</u>
Stand per 31-12-2019	2.321

Voorziening afvalstoffenheffing middelen derden

V7. Voorziening Afvalstoffenheffing middelen derden	
Butgeth.	Afdelingshoofd Stadsbeheer
Doel	Deze voorziening is gevormd uit de egalisatiereserve afvalstoffenheffing vanwege een verandering in het wettelijk kader (BBV). Het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval is een wettelijke taak, waarbij er wordt uitgegaan van kostendekkende tarifiering. De inkomsten uit de afvalstoffenheffing mogen daarom niet voor andere doeleinden gebruikt worden. In de praktijk betekent dit dat afwijkingen in de lasten en baten van het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval met deze voorziening worden verrekend. Het saldo van de voorziening wordt betrokken bij het vaststellen van de tarieven voor de afvalstoffenheffing. De tarieven worden daarbij vastgesteld volgens het principe van maximaal 100% kostendekking.
Voeding	Afhankelijk van uitkomst exploitatie.
Analyse Omvang	Juiste hoogte. Na verwerking van het negatieve resultaat van over 2019 bedraagt de stand van de voorziening ultimo 2019 2.081 wat vooralsnog toereikend is. Het uitgangspunt is de stand van de voorziening terug te brengen tot nihil alvorens met een voorstel tot tariefsverhoging te komen.

Stand per 01-01-2019		2.217
Bij: - Begrote dotatie (NJN 2019)	152	
		152
Af: - Begrote onttrekking (NJN 2019)	216	
- Resultaat jaarrekening 2019	72	
		288
Stand per 31-12-2019		2.081

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Onderhandse leningen:	92.521	80.947
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
- Provincie Noord-Brabant	4.167	4.333
Waarborgsommen	254	216
Totaal	96.942	85.495

Verloop vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Onderhandse leningen	Boekwaarde per 31-12-2018	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde per 31-12-2019
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	80.947	40.000	28.426	92.521
- Provincie Noord-Brabant (art. 46b lid 4 Wet fido)	4.333	-	166	4.167
Waarborgsommen	216	45	7	254
Totaal	85.495	40.045	28.599	96.942

Leningen

De “onderhandse leningen van binnenlandse banken” hebben betrekking op leningen zoals deze door de gemeente zijn aangegaan. In 2019 zijn er twee nieuwe lening aangegaan voor een bedrag van respectievelijk 10.000 en 30.000. Daarnaast is op de “onderhandse leningen van binnenlandse banken” voor een bedrag van 28.426 regulier afgelost. De totale rentelast voor het jaar 2019 met betrekking tot de langlopende leningen bedraagt 385.

De in 2019 te betalen aflossing (het kortlopende deel van de leningen) op de onderhandse leningen blijft tot het einde van de looptijd van de lening onderdeel uit van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

Onder de vlottende passiva zijn de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar opgenomen. De specificatie hiervan is als volgt:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Overige kasgeldleningen	18.000	15.000
Banksaldi	-	-
Overige schulden	11.192	13.390
Totaal	29.192	28.390

Het totaal aan kasgeldleningen bedraagt per balansdatum 18.000.

De post overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit de post crediteuren. De crediteuren hebben betrekking op diverse leveringen en diensten van derden. De post bestaat voor een bedrag van aan reguliere crediteuren. Dit bedrag is gecorrigeerd in verband met (presentatie-) correctie van debetbedragen en voor disputen met enkele leveranciers. Bij het samenstellen van de jaarrekening is het belangrijkste deel van deze schulden voldaan.

Verder bestaat de post uit de volgende verplichtingen: loonheffing, pensioenpremie, diverse verplichtingen Sociale Zaken en overige verplichtingen.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Crediteuren algemeen	7.736	10.120
Loonheffing	1.736	1.667
Pensioenpremie	385	375
Diverse verplichtingen Sociale Zaken	1.188	973
Overig	147	255
Totaal	11.192	13.390

Overlopende passiva

Overlopende passiva hebben onder meer betrekking op in 2019 ontvangen bedragen, die betrekking hebben op een volgend boekjaar en bedragen (of inschatting daarvan) die nog betaald moeten worden.

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2018
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.802	6.832
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	1.953	152
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	134	240
Totaal	8.889	7.224

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Omschrijving	Totaal 1-1-2019	Bestedingen	Ontvangsten	Totaal 31-12-2019
Onderwijsachterstandenbeleid	0		1.119	1.119

Voortijd schoolverlaten RMC-regio	97	97	140	140
ZonMw	54	54	53	53
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	0		641	641
Totaal	151	151	1.953	1.953

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidsinstellingen onderworpen aan de Wet op de Vennootschapsbelasting (VPB). Samen met de fiscaal specialisten van PWC hebben we een beslisdocument opgesteld, waaruit blijkt dat de mogelijke fiscale last destijds 40 per jaar zou bedragen. Naast dit document is er een brief aan de Belastingdienst gestuurd waarin we een aantal standpunten hebben ingenomen bij het opstellen van de berekening van de aangifte. Hierop is inmiddels antwoord gekomen. De belastingdienst is van mening dat onze reclame inkomsten vennootschapsbelasting plichtig is. Wij zijn het met het antwoord niet eens en we zullen bekijken of we mogelijk bezwaar indienen op een mogelijke aanslag van de belastingdienst. In de NJN 2018 bent u hierover geïnformeerd en is de maximale last opgenomen in de begroting. Vooralsnog wordt voor de VPB bij de jaarrekening 2019 geen last gereserveerd voor de jaren 2016-2019. Inmiddels over deze jaren nul aangiften gedaan op basis van nieuwe berekeningen voor onze fiscale beginbalans 2016. Hierdoor wordt er op dit onderdeel voor de jaren 2016 tot en met 2019 geen fiscale winst gemaakt. Het kan zijn dat de inspecteur het niet eens is met onze aangifte en dit alsnog kan leiden tot correctie. Hiervoor zijn geen middelen gereserveerd.

Naast de genoemde last blijven er onzekerheden omdat de belastingdienst zich niet duidelijk heeft uitgesproken over bijvoorbeeld de grondexploitatie. Er is dus theoretisch een kans dat de belastingdienst na een controle het niet eens is met ons standpunt dat wij hier niet de ondernemingspoort door komen en dus geen vennootschapsbelasting moeten betalen voor onze grondexploitatie.

Onzekerheid Jeugdwet lokaal – gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond

De lasten inzake de Jeugdwet kunnen nog wijzigen doordat ten tijde van de afronding van de accountantscontrole van de jaarrekening 2019, de gecontroleerde en gecertificeerde jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Jeugdhulp Rijnmond nog niet beschikbaar zijn. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat indien er een "cashflow" tekort ontstaat in een betreffend boekjaar tekorten direct verhaald worden bij de deelnemende gemeenten. Dit betekent dat de conceptcijfers in de jaarrekening nog kunnen wijzigen.

Rechten participatie golfbaan

In 1985 is er een overeenkomst met Capelse Golfbaan gemaakt. Hierbij is voor 1 miljoen gulden aandelenbezit verkregen. Deze zijn in 1990 omgezet in participatiebewijzen. In de administratie is geen bezetting cq recht opgenomen voor het gemeentelijk belang in de Capelse Golfbaan. Herwaarderden van een actief is conform regelgeving niet toegestaan.

Garanties

Door de gemeente worden garanties gegeven voor de betaling van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Deze betreffen leningen, aangegaan door woningbouwverenigingen, instellingen in de gezondheidszorg en overige ten behoeve van financiering van vaste activa. Per ultimo 2019 is de stand van deze gewaarborgde geldleningen 308.094. Met betrekking tot de woningbouwverenigingen is het risico overgeheveld naar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.

De gemeente heeft hierbij nog wel een achtervangfunctie. Het gaat hierbij om een "achtervang" voor een bedrag van 308.094. In 2019 heeft geen betaling plaats gevonden als gevolg van een ingeroepen garantstelling. Pas als het waarborgfonds niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen worden Rijk en gemeenten als garant aangesproken. Nadat de primaire zekerheid bij de corporatie zelf ligt, kan bij het niet nakomen van de financiële verplichtingen de corporatie onder voorwaarden (sanerings)steun krijgen van de Autoriteit woningbouwcorporaties (Aw). Wanneer de saneringssteun niet toereikend is, zal het WSW worden aangesproken. Wanneer de primaire zekerheid van het WSW ontoereikend is, zal de gemeente als achtervang fungeren voor 50% en het Rijk voor 50% (tertiaire achtervang). We staan voor sommige leningen 50% borg. We presenteren echter het hele bedrag, omdat we niet weten voor welk bedrag we daadwerkelijk aangesproken kunnen worden. Dit komt doordat het waarborgfonds er tussen zit.

Stedin

De gemeente is samen met 43 andere gemeenten eigenaar van Stedin N.V. Per 31 januari 2017 is de splitsing van het netwerkbedrijf (Stedin N.V.) en het energiebedrijf (Eneco N.V.) gerealiseerd. De verwachting is reëel dat het dividend, vanwege de benodigde oplopende investeringen voor

Stedin, de doorbelastingen van Tennet, in samenhang met de wet- en regelgeving voor netbeheerders, meerjarig structureel beduidend lager zal worden. Rekening gehouden zal moeten worden met een dividend dat zal afnemen naar circa nihil. Eveneens bestaat een reële mogelijkheid dat aan de aandeelhouders gevraagd zal worden een bijdrage (in welke vorm dan ook) te leveren aan de benodigde financiering van de extra investeringen. Positief aspect daarbij zal zijn dat daar een verwacht positief rendement tegenover zal staan.

BUIG

De gemeente heeft in 2016 bezwaar gemaakt tegen het voorlopig vastgestelde BUIG-budget over 2017. Het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid heeft hierop vooralsnog negatief beschied in 2020. De gemeente beraadt zich nog of er tegen dit besluit in beroep wordt gegaan. Een (volledig) succesvol beroep kan gevolgen hebben voor de hoogte van de vangnetuitkering. Het netto bedrag bedraagt ca. € 900.000

Gebeurtenissen na balansdatum

Op 10 april 2019 is de gemeente door de rechtbank Rotterdam veroordeeld tot het betalen van een totaalbedrag van € 931.225,81. Dit hebben wij in 2018 verwerkt. Op 11 juni 2019 heeft het college besloten om hoger beroep in te stellen tegen dit vonnis. De mondelinge behandeling van het hoger beroep is op 3 september a.s.

“Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2019, maar wel voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.”

Op 10 februari 2020 heeft u het definitieve besluit genomen om de aandelen in Eneco Groep N.V. te verkopen aan Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Op 23 maart 2020 zijn alle regulatoire goedkeuringen verkregen op de transactie. Op 24 maart 2020 is tot overdracht van de aandelen overgegaan en op 25 maart 2020 is de koopsom van € 77,5 miljoen door ons ontvangen. De waardering van onze aandelen in Eneco was ultimo 2019 nihil. Dit leidt tot een boekwinst van € 77,5 miljoen.

Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

Gewaarborgde geldleningen Gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen waarbij de gemeente borg is per 31 december 2019

Nr.	WS W nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Ander e borge n	Door de gemeen te geborg d	Rente %	Totaal 1-1-2019	Waarvan door de gemeente geborgd per 1-1-2019	In de loop van het dienstjaar te waarborgen / gewaarborg de geldleninge n	Totaalbedra g van de gewone en buitengewo ne geldleninge n	Totaal 31-12-2019	Waarvan door de gemeente gewaarbor gd per 31-12-2019	Herfinancieringsda tum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
54		€ 1.134.300,00	stichtingskosten verpleeghuis	Verpleeghuis Rijckehove		100	4,6	€ 824.333	€ 824.333		€ 36.835	€ 787.498	€ 787.498	2-03-33
73/122		€ 6.806.703,00	voortfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	4,53	€ 2.268.902	€ 2.268.902		€ 226.890	€ 2.042.012	€ 2.042.012	16-11-28
74		€ 9.075.604,00	voortfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,71	€ 2.495.792	€ 2.495.792		€ 226.890	€ 2.268.902	€ 2.268.902	1-02-29
78		€ 9.075.604,00	voortfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	3,76	€ 2.949.572	€ 2.949.572		€ 226.890	€ 2.722.682	€ 2.722.682	1-07-31
79		€ 4.537.802,00	voortfinanciering ziekenhuis	St. IJsselland Ziekenhuis		100	2,99	€ 1.588.231	€ 1.588.231		€ 113.445	€ 1.474.786	€ 1.474.786	14-02-32
92		€ 150.000,00	aankoop kleed- en clubgebouw	VV Capelle		100	4,43	€ 25.000	€ 25.000		€ 10.000	€ 15.000	€ 15.000	1-03-20
94	23286	€ 77.142.637,00	WSW projecten 27899/27901/27903/27905/27907/27913	Stichting Havensteder	WSW	100	5,475	€ 39.945.918	€ 39.945.918		€ 3.106.144	€ 36.839.774 € -	€ 36.839.774	1-09-28
128	37031	€ 7.900.000,00	WSW project 48144	Stichting Havensteder	WSW	100	3,745	€ 7.900.000	€ 7.900.000			€ 7.900.000	€ 7.900.000	1-11-20
132		€ 250.000,00	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	0,9	€ 155.470	€ 155.470		€ 7.980	€ 147.490	€ 147.490	31-03-37

133		€ 2.250.000,00	Restauratie Dorpsstraat 164	Rijksmonument Dorpsstraat 164		100	4,7	€ 1.968.750	€ 1.968.750		€ 25.000	€ 1.943.750	€ 1.943.750	1-10-37
134	39247	€ 3.000.000,00	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,975	€ 3.000.000	€ 3.000.000			€ 3.000.000	€ 3.000.000	1-10-58
135	38310	€ 7.500.000,00	Uitbreiding project 49212/nr 130	Vestia Groep	WSW	100	4,563	€ 7.500.000	€ 7.500.000			€ 7.500.000	€ 7.500.000	3-09-35
137	39834	€ 15.000.000,00	Herfin. Proj. 89502/89506/89510	Stichting Havensteder	WSW	100	4,55	€ 15.000.000	€ 15.000.000		€ 15.000.000	€ -	€ -	31-03-19
138	39462	€ 8.768.000,00	Project woningen "Spinoza"	St. Woonzorg Nederland	WSW	100	4,889	€ 8.768.000	€ 8.768.000			€ 8.768.000	€ 8.768.000	13-07-29
141	40248	€ 25.000.000,00	Project "De Rondelen"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,695	€ 25.000.000	€ 25.000.000			€ 25.000.000	€ 25.000.000	15-08-58
142	40596	€ 10.000.000,00	Project "De Hoven"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,74	€ 10.000.000	€ 10.000.000			€ 10.000.000	€ 10.000.000	26-11-48
143	40581	€ 15.000.000,00	Project "Rozenburcht"	Stichting Havensteder	WSW	100	4,72	€ 15.000.000	€ 15.000.000			€ 15.000.000	€ 15.000.000	31-12-48
145	42406	€ 20.800.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,195	€ 20.800.000	€ 20.800.000		€ 20.800.000	€ -	€ -	15-01-30
146	12246	€ 13.613.406,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	€ 8.416.388	€ 8.416.388		€ 486.933	€ 7.929.455	€ 7.929.455	1-04-32
147	12229	€ 8.803.336,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,29	€ 5.131.433	€ 5.131.433		€ 322.675	€ 4.808.758	€ 4.808.758	1-12-31
148	32269	€ 28.588.154,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,06	€ 6.199.277	€ 6.199.277		€ 371.442	€ 5.827.835	€ 5.827.835	1-08-31
149	12233	€ 7.578.130,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,17	€ 4.685.124	€ 4.685.124		€ 271.059	€ 4.414.065	€ 4.414.065	1-04-32
152	45612	€ 2.359.657,12	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,79	€ 2.359.657	€ 2.359.657			€ 2.359.657	€ 2.359.657	1-02-34
153	45684	€ 12.500.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	6 mnd E	€ 12.500.000	€ 12.500.000		€ 12.500.000	€ -	€ -	2-03-59

157	1224 7	€ 10.071.042,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,83	€ 8.108.131	€ 8.108.131		€ 513.382	€ 7.594.749	€ 7.594.749	1-10-32
161	4747 4	€ 5.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,099	€ 5.000.000	€ 5.000.000			€ 5.000.000	€ 5.000.000	30-06-55
162	4746 5	€ 25.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,34	€ 25.000.00 0	€ 25.000.00 0			€ 25.000.00 0	€ 25.000.000	1-05-60
163	4748 1	€ 15.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	3,913			€ 15.000.000		€ 15.000.00 0	€ 15.000.000	1-04-60
164	4746 8	€ 15.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,132	€ 15.000.00 0	€ 15.000.00 0			€ 15.000.00 0	€ 15.000.000	1-06-55
165	4746 7	€ 20.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	4,415	€ 20.000.00 0	€ 20.000.00 0			€ 20.000.00 0	€ 20.000.000	1-04-61
166	4792 5	€ 10.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,995	€ 10.000.00 0	€ 10.000.00 0			€ 10.000.00 0	€ 10.000.000	1-10-58
167	4792 6	€ 9.000.000,00	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	2,015	€ 9.000.000	€ 9.000.000			€ 9.000.000	€ 9.000.000	2-02-54
169	4830 3	€ 18.250.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,608	€ 18.250.00 0	€ 18.250.00 0			€ 18.250.00 0	€ 18.250.000	14-12-34
170		€ 20.000.000,0 0	Herfinanciering diverse projecten	Stichting Havensteder	WSW	100	1,903	€ 20.000.00 0	€ 20.000.00 0			€ 20.000.00 0	€ 20.000.000	12-12-58
171				Stichting Havensteder	WSW	100	3,827			€ 12.500.000		€ 12.500.00 0	€ 12.500.000	3-03-59
							Totaal geldlening en met gemeente als borg :	€ 334.839.9 78	€ 334.839.9 78	€ 27.500.000	€ 54.245.565	€ 308.094.4 13	€ 308.094.41 3	

