

Balans



De balans als tabel zowel activa als passiva en specificaties daarvan (bedragen x € 1.000)

ACTIVA	31-dec-21	31-dec-20
VASTE ACTIVA		
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	136	333
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	136	333
MATERIËLE VASTE ACTIVA	50.904	50.623
Investerings met een economisch nut	38.953	39.571
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	8.759	8.206
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	3.192	2.846
FINANCIËLE VASTE ACTIVA	3.145	2.731
<i>Kapitaalverstrekingen</i>		
- deelnemingen	401	401
<i>Overige langlopende leningen</i>	<i>2.732</i>	<i>2.318</i>
Uitzettingen in Rijks schatkist > 1 jaar		
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	12	12
Totaal vaste activa	54.185	53.687
VLOTTENDE ACTIVA		
VOORRADEN	881	163
<i>Grond- en hulpstoffen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-628	-1.370
Gereed product en handelsgoederen	1.509	1.533
UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR	4.068	3.055
Vorderingen op openbare lichamen	77	221
Overige vorderingen	3.991	2.834
LIQUIDE MIDDELEN	133	17
Kassaldi	16	2
Banksaldi	118	15
OVERLOPENDE ACTIVA	6.496	8.794
Van Eur. en Ned. overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	6.496	8.794
Totaal vlottende activa	11.579	12.029

TOTAAL ACTIVA	65.764	65.716
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	322	322

PASSIVA	31-dec-21	31-dec-20
VASTE PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN	13.247	12.753
Reserves		
Algemene reserves	3.152	2.189
Weerstandsreserve	2.274	4.041
Bestemmingsreserves	5.974	5.731
Gerealiseerd resultaat	1.847	792
VOORZIENINGEN	11.178	10.102
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.778	2.670
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.052	2.509
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendings- richting	5.348	4.923
VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE	29.844	25.041
LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER		
Onderhandse leningen		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	29.842	25.038
Waarborgsommen	2	3
Totaal vaste passiva	54.269	47.896
VLOTTENDE PASSIVA		
NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE	4.251	11.364
LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR		
Kasgeldleningen wet Fido		4.000
Overige kasgeldleningen		
Banksaldi		3.697
Overige schulden	4.251	3.667
OVERLOPENDE PASSIVA	7.243	6.457
Verplichtingen/ nog te betalen bedragen	4.828	4.096
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	1.737	574
Overige vooruit ontvangen bedragen	678	1.787

Totaal vlottende passiva	11.494	17.821
TOTAAL PASSIVA	65.764	65.717
Gewaarborgde geldleningen	89.368	92.181
Solvabiliteitspercentage (=verhouding eigen vermogen/totaal vermogen)	20,19%	19,41%

Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Afschrijvingen	Des- investerings	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	333	72	188	81		136
Totaal	333	72	188	81		136

Materiële vaste activa (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Investerings met een economisch nut	38.953	39.571
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	8.759	8.206
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	3.192	2.846
Totaal	50.904	50.623

Investerings met economisch nut en waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Afschrijvingen	Balanscorrectie	Desinvesteringen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	6.070					6.070
Woonruimten						
Bedrijfsgebouwen	22.092	1.012	883		234	21.987
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.992	-76	208		29	3.679
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken met heffing	8.054	856	434		91	8.385
Vervoermiddelen	741	10	114			637
Machines, apparaten en installaties	691	88	93			686
Machines, apparaten en installaties, met heffing	15	13	15			13

Overige materiële vaste activa	5.985	546	507		130	5.894
Overige materiële vaste activa, met heffing	137	267	43			361
Totaal	47.777	2.716	2.297		484	47.712

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Afschrijvingen	Balanscorrectie	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen						
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.817	466	119			3.164
Machines, apparaten en installaties	29		1			28
Overige investeringen						
Totaal	2.846	466	120			3.192

Financiële vaste activa (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen / aflossingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekking deelnemingen	401					401
Aandelen N.V. Waterleidingmaatschappij	93					93
Deelname RWI	5					5
Aandelen BNG	303					303
Overige langlopende leningen	2.318	414				2.732
Stimuleringsfonds VHV	2.304	414				2.718
CJG /Amerweg 15 waarborgsom	14					14
Overige uitzettingen > 1 jaar	12					12
Beleggingen: Legaat Van Cooth	12					12
Totaal financiële vaste activa	2.731	414				3.145

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Grond- en hulpstoffen		
Onderhanden werk - bouwgronden in exploitatie - overige onderhanden projecten	-628	-1.370
Gereed product en handelsgoederen	1.509	1.533
Vooruitbetalingen		

Totaal	881	163
--------	-----	-----

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Opbrengsten	Overheveling/ winstneming	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2021
BIE Bavo kerk/W.Boonstraat	-751	190	28		-589		-589
BIE Brahmstraat	-298			298			
BIE Peuzelaar	-399	147	-16		-236		-236
BIE Achterde Hoeven	64	3			67		67
BIE Rivierkade	14	62			76		76
BIE De oude Haven		54			54		54
	-1.370	456	12	298	-628		-628
Nog te maken kosten							12.243
Nog te verwachten opbrengsten							14.212
Verwacht exploitatieresultaat (-/=voordelig)							-2.597

Toelichting:

Verwervingsprijs voor Wim Boonstraat bedraagt € 29,97 per m².

De rentetoe-rekening vindt plaats tegen een renteparameter van 1,35 %.

Dit percentage wordt conform de wijzigingen in de BBV bepaald door het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen, indien geen sprake is van projectfinanciering;

In de loop van 2022 wordt het plan woonrijp opgeleverd en zal ongeveer kostendekkend sluiten. In de exploitatie is tweemaal tussentijds winst genomen van in totaal € 647.000. Voor 2022 is een bedrag van € 594.000 beschikbaar om het plan woonrijp op te leveren. Punt van aandacht is de inrichting van de groenstrook (punt plangebied) en de mogelijke uitbreiding van de parkeervoorziening. Een en ander als gevolg van uitbreiding van het aantal woningen.

Plan Brahmstraat

In 2021 is de winstneming verwerkt.

Plan Peuzelaar

Naar verwachting zal dit plan eind 2022 woonrijp worden opgeleverd. Ook hier is de verwachting dat de grondexploitatie kostendekkend wordt afgesloten. Tussentijds is eenmaal voor een bedrag van € 26.000 winstgenomen. De verwervingsprijs voor de gronden van de Peuzelaar bedraagt € 50 per m². Voor 2022 wordt nog voor een bedrag van € 204.000 aan uitgaven ten behoeve van het woonrijp maken verwacht

Het plan Donge-oevers bestaat uit drie deelplannen. Nader beschrijven van deze plannen volgt onderstaand.

Oude Haven. In 2021 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden om tot de invulling van twee woon gebieden te komen. Enerzijds is de locatie van het Oude Dorpshuis in de markt gezet.

Geïnteresseerde kunnen een plan voor ontwikkeling indienen. Op basis van een aantal vastgestelde criteria volgt toewijzing en ontwikkeling. Het ander woongebied ontstaat op de locatie van het voormalige politiebureau. Op beide locaties zijn de aanwezige opstallen gesloopt en is het proces tot uitgifte van de beschikbare gronden in gang gezet. Naar verwachting zal in 2022 gestart kunnen worden met de ontwikkeling. Naar verwachting zal in totaal een bedrag van € 2.805.000 (inclusief rente) met de uitvoering gemoeid zijn. De verwachte verkoopopbrengst van de gronden bedraagt € 1.831.000. De verwervingsprijs per m2 bedraagt voor dit plandeel € 81 per m2.

Rivierkade. De verwervingsprijs van dit plandeel bedraagt € 67 per m2. Het betreft hier de herontwikkeling van een voormalig industrieterrein dat eind jaren 90 is gesaneerd. De uitgifte staat in het teken van de ontwikkeling van water gerelateerde bedrijvigheid. Gesprekken met een geïnteresseerde partij heeft inmiddels plaatsgevonden. Naar verwachting zal uitgifte van de grond in 2022 plaats vinden. In de exploitatieopzet wordt vooralsnog uitgegaan van een bedrag van € 2.705.000 (inclusief rente) aan kosten en een opbrengst van € 846.000.

Achter de Hoeven. In dit plandeel wordt grootschalige woningbouw voorzien. Het gebied maakt deel uit van een in de jaren 80 ontwikkelt plangebied dat in vier fases was opgedeeld. De nu voorgestane ontwikkeling vindt plaats in de destijds voorgestane 4e fase. De verwervingskosten bedragen € 9 per m2 en zijn zo laag omdat de gronden die niet in exploitatie waren genomen gewaardeerd moesten worden tegen de werkelijke economische waarde overeenkomstig de bestemming die op de grond ruste. Vorenstaande heeft tot afboeking van de boekwaarde geleid. De verwachte uitgaven voor de komende jaren bedragen € 6.2610.000 (inclusief rente). de inkomsten worden geraamd op een bedrag van € 11.803.000 (inclusief rente).

Gereed product en handelsgoederen

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe- ringen	Opbrengsten	Afschrijving	Voorziening verlies	Boekwaarde 31-12-2021
Aankoop diverse objecten	2.517	16	8	31	985	1.509
Voorraden Schattelij	1		1			
Totaal	2.518	16	9	31	985	1.509

Uitzettingen rente typische looptijd < 1jr (in € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening dubieuze debiteuren	Balanswaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	77		77	221
Verstrekke kasgeldleningen aan openbare lichamen				
Overige verstrekke kasgeldleningen				
Uitzettingen in Rijks schatkist < 1jr				
Rekening courant met het Rijk				
Rekening courant met niet financiële instellingen				
Nederlands schuld papier <1jr				
Overige vorderingen	4.734	-743	3.991	2.834
Overige uitzettingen				
Totaal	4.811	-743	4.068	3.055

Liquide middelen (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020

Kassaldi	15	2
Banksaldi	118	15
Totaal	133	17

Toelichting Schatkistbankieren:

Het drempelbedrag voor het schatkistbankieren bedraagt 0,75% van € 50.324.000 (begrotingstotaal 2021) is € 377.430.

(x € 1 mln.)	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Kwartaalcijfers op dagbasis buiten Rijks schatkist aangehouden middelen	16	7	5	8
Drempelbedrag	377	377	377	377
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	361	370	372	369

Overlopende activa (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Van Europese en Nederlandse Overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen		
Vooruitbetaalde bedragen	310	785
Nog te ontvangen bedragen	6.186	8.008
Totaal	6.496	8.794

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen (bedragen x €1.000)

	31-12-2021	31-12-2020
Algemene reserves	5.426	6.230
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven		
- overige bestemmingsreserves	5.974	5.731
Reserves	11.400	11.961
Gerealiseerde resultaat	1.847	792
Eigen vermogen	13.247	12.753

Vrije algemene reserves

Verloopoverzicht 2021	31-12-2020	Correctie beginbalans	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2021
Vrije algemene reserve	2.189		2.191	1.228	3.152
Weerstandsreserves	4.041	-83	90	1.774	2.274
Totaal	6.230	-83	2.281	3.002	5.426

Mutaties vrije algemene reserves

Incidentele baten	Toevoeging	Onttrekking
VAR18 - precario kabels/leidingen	594	
Saldobestemming o.b.v. jaarrekening 2020	792	

weerstandreserve obv risico begroting 2022	805		
			2.191
Incidentele lasten		Toevoeging	Onttrekking
VAR18 - advies en onderhoud sportvelden	117		
VAR19 - bestemmingsplannen	17		
VAR19 - ruimen graven	14		
VAR20 - Incidentele formatie DIV uit Kadernota	38		
VAR20 - verkeer knelpuntennota	73		
VAR20 - vernadermanager WABO	52		
VAR20 - klantmanager inkomen	22		
VAR20 - procesregisseur	25		
VAR20 - sloopkosten sporthal Parkzicht	56		
conform jaarrekening 2020	724		
Verrekening weerstandsweserve obv jrr 2021	90		
			1.228
Totaal		2.191	1.228

Weerstandreserves

Verloopoverzicht 2021	31-12-2020	Correctie beginsaldo	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2021
Algemene weerstandreserve	3.958		90	1.774	2.274
Exploitatietekort sporthal Dongemondcollege	83	-83			
Totaal	4.041	-83	90	1.774	2.274

Overige bestemmingsreserves

Verloopoverzicht 2021	31-12-2020	Verminderen ivm afschrijving	Toevoeging/overheveling	Onttrekking	31-12-2021
Reserve sporthal Dongemond			118		118
Afschrijving Fort Lunet	245	17			228
Afschrijving Fort Lunet/Mafeking	154	6			148
Monumenten	48			30	18
Beeldende kunst	31				31
WVG	8				8
Stimuleringsfonds aanpassing eigen woningen	50				50
Bouw gemeentehuis 1994	653			50	603
Dualisme Raad	50				50
Informatievoorziening en automatisering	379		175	232	322
Reserve centrum Raamsdonk	624			538	86
Reserve OMC Raamsdonk			500		500
Decentralisaties	74				74

Doorontwikkeling reorganisatie	96				96
Grondexploitatie	484		13		497
Bomenfonds	83		140	43	180
Afschrijvingen IHP	60		120		180
Klimaatmiddelen	237			85	152
Herstel vestingwallen	28		300		328
Afschrijving investeringen met maatschappelijk nut	2.427	71		51	2.305
Totaal	5.731	94	1.366	1.029	5.974

Weerstandsreserve exploitatietekort sporthal Dongemondcollege

Met raadsbesluit van 22 februari 2017 (BGW 17) is een risicoreserve "exploitatietekort sporthal Dongemond" ingesteld ten behoeve van mogelijke exploitatietekorten of mogelijke negatieve vermogensaldi bij ontbinding van de stichting.

Reserve afschrijving Fort Lunet

De reserve wordt gebruikt voor het dekken van de afschrijvingslasten van de restauratiekosten Fort Lunet na aftrek van de subsidie.

Reserve afschrijving Fort Lunet/ Mafeking

De reserve wordt gebruikt voor het dekken van de afschrijvingslasten van de restauratiekosten Fort Lunet/Mafeking.

Reserve Monumenten

Deze reserve wordt ingezet voor het dekken van kosten in het kader van restauratiesubsidies en overige kosten voor monumenten en cultureel erfgoed. (rbs 30-6-2016)

Reserve beeldende kunst

Aankopen, opdrachten of andere activiteiten in het kader van de beeldende kunst.

Reserve WVG

Het aanpassen van openbare gebouwen ten behoeve van de doelgroep gehandicapten.

Stimuleringsfonds aanpassing eigen woning

Met raadsbesluit van 10 november 2016 tot het vaststellen van de begroting 2017 (BGW 9/2017) is tot de vorming van dit fonds besloten met als doel eigenaar-bewoners te stimuleren vroegtijdig woningaanpassingen te doen om langer zelfstandig te blijven wonen. De voeding geschiedt eenmalig uit de reserve WVG voor een bedrag van € 50.000.

Reserve bouw gemeentehuis 1994

Het egaliseren van de kapitaallasten van het gemeentehuis.
Deze onttrekking is structureel.

Reserve parkeerplaatsen

Dekking van de kosten van de door de gemeente aan te leggen parkeerplaatsen.

Reserve dualisme raad

Beschikbaar stellen van een budget ad € 50.000 (incl. BTW) aan de gemeenteraad voor het houden van hoorzittingen, onderzoek etc..

Reserve Informatievoorziening en automatisering

De reserve dient ter egalisatie van de lasten Informatievoorziening en Automatisering.
De storting en de onttrekking zijn beide structureel.

Reserve Centrum Raamsdonk

Met de actualisaties van de grondexploitaties, rbs 12-12-2019, is besloten deze reserve in te stellen ten behoeve van ontwikkelingen die bijdragen aan de leefbaarheid van het centrum van het dorp Raamsdonk. De reserve wordt gevoed door een tussentijdse winstneming uit de exploitatie Wim Boonstraat.

Reserve containermanagement

Dekking afschrijvingslasten investering Container Management (nieuwe afvalcontainers).

Egalisatiereserve decentralisaties

Met het vaststellen van de jaarrekening 2013 is besloten om deze reserve te vormen met als doel een financiële buffer aan te leggen om de vertaling van transitie naar transformatie (vertaling naar lokaal beleid) op een zorgvuldige manier vorm te geven.

Egalisatiereserve doorontwikkeling organisatie

Met het vaststellen van de jaarrekening 2013 is besloten om deze reserve te vormen t.b.v. flankerende maatregelen rond de reorganisatie en zodoende de doorontwikkeling een impuls te geven.

Reserve grondexploitatie

Het beschikken over een afzonderlijke buffer om onvoorziene risico's (m.n. die samenhangen met conjuncturele ontwikkelingen) met betrekking tot de grondexploitatie op te vangen.

Reserve bomenfonds

Met raadsbesluit van 30 maart 2017/nr. 8 is het "Bomenbeleidsplan Niet kappen maar koesteren" vastgesteld en een bomenvoorziening ingesteld. De besteding van de middelen uit de bomenvoorziening komen ten goede aan de kwaliteit en de verduurzaming van zowel het gemeentelijke als particuliere bomenbestand van de gemeente. De voeding geschiedt structureel met € 5.000 ten laste van de exploitatie.

Reserve herstel vestingwallen

Met het vaststellen van de begroting 2017 is een reserve ingesteld voor het herstel van de vestingwallen. Stapsgewijs wordt gespaard voor de herstelwerkzaamheden. Dit herstel levert een positieve bijdrage aan de uitstraling van de historische kern van Geertruidenberg.

Reserve afschrijving investeringen maatschappelijk nut

Deze reserve is ingesteld om te voldoen aan de regels van het (nieuwe) BBV en onze financiële verordening waarbij is bepaald dat ook op investeringen met maatschappelijk nut moet worden afgeschreven. De reserve is gevoed door overheveling vanuit een aantal reserves die dienden als eenmalige dekking van de investering. De reserve wordt nu belast voor de structurele afschrijvingen nadat de investering is afgerond. De looptijd bedraagt 40 jaar (2057).

Reserve Klimaatmiddelen

"Deze reserve is gevormd na de besluitenlijst van de jaarrekening 2019, waarin gevraagd is in te stemmen met de resultaatbestemmingen van de bedragen die in de algemene uitkering specifiek zijn opgenomen voor Klimaatmiddelen Transitievisie warmte, Klimaatmiddelen Energieloketten en Klimaatmiddelen Wijkaanpak."

Reserve afschrijving investering IHP

Bij het vaststellen van het IHP is besloten een reserve afschrijving investering IHP te vormen. Deze reserve is gevormd om de toekomstige kapitaallasten van de onderwijshuisvesting te kunnen bekostigen. Jaarlijks zal een storting in deze reserve vinden.

Resultaat

Het boekjaar 2020 sluit met een positief resultaat van € 1.847. In overeenstemming met artikel 42, lid 2 van het Besluit Begroting en Verantwoording wordt dit saldo afzonderlijk in de balans opgenomen.

Voorzoningen (bedragen x €1.000)

Overzicht voorzieningen	31-12-2021	31-12-2020
Voorzoningen voor verplichtingen en verliezen	2.778	2.670
Onderhoudsegalisatievoorzoningen	3.052	2.509
Van derden verkregen middelen- specifieke besteding	5.348	4.923
Totaal	11.178	10.102

Voorzoningen	31-12-2020	Toevoeging t.l.v. exploitatie	Onttrekking	31-12-2021
Voorziening wachtgeld voormalige werknemers	37	326	93	270
Pensioenverplichtingen wethouders	2.461	53	218	2.296
Wachtgeldverplichtingen gewezen wethouders	172	113	73	212
Voorzoningen voor verplichtingen en verliezen	2.670	492	384	2.778
Geprogrammeerd onderhoud wegen	191	797	274	714
Achterstallig onderhoud wegen	838		180	658
Infrastructurale werken	281	100	1	380
Onderhoud gemeente-eigendommen	935	365	180	1.120
Baggeren	264	60	144	180
Onderhoudsegalisatievoorzoningen	2.509	1.322	779	3.052
Spaarrekening Oome	1			1
Steunfonds medische zorgvoorzoningen	13			13
Voorziening riolering	4.551	314		4.865
Voorziening afvalstoffenheffing	358	193	82	469
Van derden verkregen middelen specifieke besteding	4.923	507	82	5.348
Totaal voorzieningen	10.102	2.321	1.245	11.178

Voorziening wachtgeld voormalige werknemers

Met het vaststellen van de Kadernota 2012 is besloten een voorziening voor de wachtgeld van voormalige werknemers in te stellen.

Mutaties voorziening pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders

Dekking pensioenlasten wethouders.

Bij de bepaling van de hoogte van de voorziening is door de actuaire (RAET) voor de huidige en toekomstige pensioenontvangers gerekend met een rekenrente van 0,29%

Mutaties voorziening wachtgeldverplichtingen (gewezen) wethouders

Deze voorziening dient ter dekking van de wachtgeldverplichtingen wethouders.

Voorziening geprogrammeerd onderhoud wegen

Deze voorziening dient ter dekking van de lasten van het geprogrammeerd onderhoud van wegen.

Voorziening geprogrammeerd achterstallig onderhoud wegen

Deze voorziening dient ter dekking van de lasten van het achterstallig onderhoud van wegen.

Voorziening Infrastructurele werken

Deze voorziening dient ter dekking van de lasten van het groot onderhoud aan kunstwerken en ligplaatsen.

Voorziening Onderhoud gemeente-eigendommen

Dekken lasten groot onderhoud gemeentelijke eigendommen.

Voorziening Baggeren

Deze voorziening dient ter dekking van de lasten van het baggeren van de waterlopen en vijverpartijen, jachthavens en de rivier De Donge.

Voorziening riolering

Egalisatie van exploitatieoverschotten en exploitatietekorten

Voorziening afvalstoffenheffing

Egalisatie van exploitatieoverschotten en exploitatietekorten

Voorziening spaarrekening Oome

Inzetten rente ten behoeve van plaatselijke jeugdverenigingen die in behoeftige omstandigheden verkeren.

Voorziening steunfonds medische en zorgvoorziening

Aanwenden ten behoeve van inwoners van de gemeente Geertruidenberg die op geen enkele wijze vergoeding kunnen krijgen voor bepaalde medische voorzieningen dan wel zorgvoorzieningen.

Langlopende schulden (bedragen x €1.000)

	Balanswaarde 1-1-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	Balanswaarde 31-12-2021
Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	25.038	8.000	3.196	29.842
Waarborgsommen	3	2	3	2
Totaal	25.041	8.002	3.199	29.844

De rentelasten over 2021 bedragen

€ 446

Voor 2021 bedragen de aflossingen op de geldleningen

€ 3.196

De waarborgsommen bestaat uit diverse posten.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (bedragen x €1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Schulden < 1 jaar	4.251	11.364
Overlopende passiva	7.243	6.457
Totaal	11.394	17.821

Netto vlottende schulden

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kasgeldlening wet Fido		4.000
Overige kasgeldleningen		
Banksaldi		3.697
Crediteuren	3.507	3.679
Overige schulden	744	-12
Totaal	4.251	11.364

Overlopende passiva

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	1.737	574
Overige vooruit ontvangen bedragen	678	1.787
Verplichtingen/ nog te betalen bedragen	4.828	4.096
Totaal	7.243	6.457

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen

	31-12-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen /terugbetalingen	31-12-2021
Europese overheidslichamen				
N.v.t.				
Rijk				
Rijks gelden OAB (Covid onderwijs vertraging)	68	442	114	396
Rijks gelden LMC/RMC	75	6		81
Rijks gelden ISV budget geluidsschermen	31	-31		
St.Afvalfonds bijdrage t.b.v. zwerfafval	4	-4		
Rijks gelden Regeling gedupeerden Toeslagen	9	8	13	4
Bijdrage provincie A27 omgev. visie Hooipolder	351		23	328
Vooruitontvangen bedragen sportakkoord	35	50		85
Voorshot regeling reductie energieverbruik	1	25		26
Vooruitontv. Suvis regeling		797		797

Voorschotregeling warmtevoorziening		21		21
Totaal	574	1.314	150	1.738

Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting

Als verliescompensatie is voor de aangifte 2016, 2017 en 2018 € 322.000 opgenomen. De aangifte 2019 is ingediend.

Verplichtingen:

a. leasecontracten:

Voor de kopieerapparaten lopen per 31 december 2021 nog contracten voor een totale waarde van € 13.488 per jaar t/m 2021. Deze contracten lopen voorlopig nog door tot nader te bepalen datum.

b. personeelsaangelegenheden;

Het totale bedrag van nog niet opgenomen verlofuren bedraagt per 31-12-2021 € 386.208.

c. europese aanbestedingen:

Wederpartij	Inhoud	Startdatum contract	Einddatum contract	Termijn	Bedrag per termijn	Totaal opdrachtwaarde
Attero Zuid BV	Verwerking huishoudelijk afval, Samenwerkingsovereenkomst Baroniegemeenten	1-1-2017	31-12-2022	Maandelijks	30.000	360.000
Aebi Schmidt Nederland BV	Onderhoud straatveeg machine	1-1-2020	31-12-2023	jaarlijks	13.645	27.290
Driessen BV	Inhuur extern personeel	3-3-2017	31-12-2022	Maandelijks	10.750	120.000
gemeente Breda	overslag, sortering en vermarkten verpakkingsafval	1-1-2019	31-12-2022	2 maandelijks	23.000	138.000
gemeente Breda	dienstverleningsovereenkomst o.a. inkoop Jeugdzorg	1-1-2015	31-12-2022	maandelijks	350.000	4.200.000
Brouwers Groenaanemers BV	maaaien gazons	1-4-2019	31-3-2022	maandelijks	13.000	306.000
Gebr. Van der Steen	onderhoud openbare verlichting	1-7-2020	30-6-2023	jaarlijks	100.000	150.000
Octopus	Overeenkomst / bestek beheer en exploitatie milieustraat	1-7-2006	1-7-2022	Maandelijks	28.500	104.400
Raetsheren van Orden	Polis brandverzekering eigendommen en scholen	1-1-2019	1-1-2023	Jaarlijks	131.000	1.310.000
De vier gewesten BV	Overeenkomst Leerlingenvervoer Perceel 1 en 3	1-8-2015	31-7-2022	jaarlijks	218.000	2.167.000
Kanters BV	preventief en correctief onderhoud gemalen	1-3-2020	28-2-2023	jaarlijks	78.000	91.000
Pendila boomverzorging/Koek BV	onderhoud bomen	1-1-2022	31-12-2025	jaarlijks	75.000	300.000
van Wijlen	maaionderhoud	1-1-2021	31-12-2025	jaarlijks	78.300	2.310.000
van de Ouden	verwerken maaisel	1-1-2021	31-12-2025	jaarlijks	22.600	78.000
Touringcarbedrijf E.D.A.D. B.V.	Overeenkomst Leerlingenvervoer Perceel 2	1-8-2015	31-7-2022	Jaarlijks	112.000	611.333

BDO Audit & Assurance B.V.	Accountantscontrole	1-9-2020	30-6-2023	jaarlijks	000	65.	4.000	10
ADP Nederland B.V.	Ondertekende overeenkomst personeelsinformatie systeem	1-1-2016	31-12-2023	Maandelijks	.350	1	2.400	3
Jansen Rioolreiniging	kolkenreiniging	1-3-2019	28-2-2023	jaarlijks	000	84.	8.000	9
Renewi Nederland	huur en exploitatie milieustraat	1-7-2021	31-12-2023	maandelijks	083	37.	5.000	1.33
Renewi Nederland	afvalstromen milieustraat incl. opbrengsten	1-7-2021	31-12-2023	maandelijks	500	27.	0.000	99
Kliko Service	levering en plaatsing ondergrondse containers	1-7-2021	1-7-2022	totaal	000	750.	5.000	37
Kliko Service	onderhoud en reiniging ondergrondse containers	1-7-2021	30-6-2030	jaarlijks	000	80.	0.000	68
Baetsen-Remondis BV	inzameling restafval, gft afval en PMD	1-7-2021	30-6-2026		000	570.	5.000	2.56
SUEZ riool Services BV	reiniging en inspectie riolen	1-8-2020	31-7-2023	jaarlijks	000	20.	31.667	
Kone Deursystemen B.V.	Onderhoud automatische deurinstallatie Vrijheidstraat 2	1-11-2015	31-12-2099	Jaarlijks	260		1.040	
Handicare Stairlifts	Raamovereenkomst	1-7-2020	30-6-2024	Kwartaal	800	8.	8.000	8
PS Media	Abonnementenbeheer	1-1-2019	31-12-2022	Maandelijks	375	2.	8.500	2
Medipoint	Overeenkomst WMO Hulpmiddelen	1-7-2020	30-6-2024	Maandelijks	000	40.	0.000	1.20
Renewi Nederland B.V.	Overeenkomst glaszameling en verwerking	1-3-2018	28-2-2023	Maandelijks	.361	3	47.051	
TOG Nederland Zuid BV	uitvoeringstaken WOZ en BAG	1-1-2021	31-12-2023	Jaarlijks	000	85.	0.000	17
Vodafone Libertel BV	Overeenkomst Gemeentelijke Telecommunicatie Mobiele communicatie	31-10-2016	31-12-2024	Jaarlijks	500	48.	5.500	14
DVEP BV	Aardgas en elektriciteit	1-1-2022	31-12-2026	maandelijks	500	37.	0.000	2.25
Koninklijke van der Most BV	Raamovereenkomst drukwerk	1-1-2021	31-12-2023	Jaarlijks	000	4.	8.000	
	Totaal opdrachtwaarde					3.148.524	16.380.647	

Borg - en garantiestellingen (bedragen x €1.000)

Aard garantie	% garantie	oorspronkelijk bedrag	Restant begin 2021	Borgstelling gemeente begin 2021	In 2021 waarborgen/gewaarborgd	Gewone en buitengewone aflossing	Restant eind 2021	Borgstelling gemeente eind 2021
Woningbouwcorporaties	WSW 50%	323.535	182.187	91.093	0	5.274	176.913	88.457
Woningbouwcorporaties	100%		0	0				0
Kredietbank	100%		66	66	46	36	76	76
Stichting Riethorst	100%	681	113	113	0	22	91	91
Sportverenigingen	100%	403	500	500		17	483	483
Particulieren	50%	3.994	817	409	0	295	522	261

Totaal gewaarborgde geldleningen		328.613	183.683	92.181	46		5.644	178.085	89.368
--	--	---------	---------	--------	----	--	-------	---------	--------

