

Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



Toelichting op de balans

Per balanspost vindt u hieronder een specificatie en zo nodig een toelichting.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdrage van derden	Af- schrijvingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde per 31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-	-	-	-	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief bergwijkpark	187	-	-137	-	-	-	50
Totaal	187	-	-137	-	-	-	50

Door de wijzigingen in de BBV dienen met ingang van 2016 de kosten gemaakt voor onderzoek en ontwikkeling voor een nog niet geopende actieve grondexploitatie worden verantwoord onder immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdrage van derden	Af- schrijvingen	Duurzame waarde verminde- ringen	Boekwaarde per 31-12-2021
Gronden en terreinen	4.100	-			-	-	4.100
Bedrijfsgebouwen	27.267	4.649			-1.391	-	30.525
Overige materiële vaste activa	8.569	8.154			-742	-	15.981
Machines/installaties/inventaris	3.337	1.479			-150	-	4.666
Vervoermiddelen	427				-141	-	286
Grond-/weg-/ waterbouwkundige werken	543	364			-39	-	868
Investerings met een economisch nut	44.245	14.646	-	-	-2.463	-	56.426
Grond-/weg-/waterbouwkundige werken riool	21.473	1.048			-1.076	-	21.445
Bedrijfsgebouwen	107				-2	-	105
Overige materiële vaste activa	551				-62	-	489
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	22.131	1.048	-	-	-1.140	-	22.039
Grond-/weg-/ waterbouwkundige werken	11.893	3.250			-614	-	14.529
Overige materiële vaste activa	13				-3	-	10
Maatschappelijk nut openbare ruimte	11.906	3.250	-	-	-617	-	14.540
Gronden in erfpacht	7.022		-	-566		-	6.456
Gronden in erfpacht	7.022	-	-	-566	-	-	6.456
Totaal	85.305	18.943	-	-566	-4.220	-	99.461

Gronden en Terreinen

In 2021 hebben de erfpachters de mogelijkheid om de erfpacht eeuwigdurend af te kopen of de bloot eigendom te verwerven. De boekwaarde van de afgekochte erfpachtgronden is hierdoor afgenomen.

Gronden en terreinen	Boekwaarde per 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Bijdrage van derden	Afschrijvingen	Duurzame waarde verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Strategische gronden							
Parkeerterrein Verrijn Stuartweg 4	41	-	-	-	-	-	41
Driehoek Overdiempolder	153	-	-	-	-	-	153
Aankoop grond NS nabij sporthal 41/01	239	-	-	-	-	-	239
Complex Spoorzicht - Park	143	-	-	-	-	-	143
Complex Spoorzicht - Harmonielaan	104	-	-	-	-	-	104
Recreatiegebied Diempolder	602	-	-	-	-	-	602
Aankoop grondruil rijkswegen Rijkswaterstaat	81	-	-	-	-	-	81
Totaal Strategische gronden	1.363	-	-	-	-	-	1.363
Overige gronden en terreinen	2.737	-	-	-	-	-	2.737
Totaal	4.100	-	-	-	-	-	4.100

Bedrijfsgebouwen

De meerdering van de boekwaarde van de bedrijfsgebouwen heeft voornamelijk te maken met de de Bredeschool Holland park.

Overige materiële vaste activa economisch

In 2021 zijn er kosten gemaakt en geactiveerd voor investeringen in de nieuwe sporthal en aanpassen van het sportpark Diemen..

Machines/installaties/inventaris

In 2021 zijn diverse technische installaties vervangen o.a. voor de bibliotheek in de Omval.

Grond-/weg-/waterbouwkundige werken

In 2021 zijn er kosten geactiveerd inzake de busbaan en een investeringskrediet voor het Pantarterrein.

Grond-/weg-/waterbouwkundige werken waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

In 2021 zijn er kosten gemaakt en geactiveerd voor rioleringswerkzaamheden in de wijken Centrum West en Vogelweide.

Grond-/weg-/waterbouwkundige werken met een maatschappelijk nut

In 2021 zijn er diverse kosten gemaakt en geactiveerd voor de investering in Centrum-West.

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Lening/ deelneming	Af- schrijvingen	Af- lossingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	1.588	-76	-	-	1.512
Overige langlopende leningen	7.491	74	-	-55	7.510
Totaal	9.079	-2	-	-55	9.022

De effectenportefeuille bestaat uit aandelen NV Bank voor Nederlandse Gemeenten en Meerlanden Holding NV. Deze portefeuille is in 2021 niet veranderd.

De post overige langlopende leningen bestaat voor het grootste gedeelte uit hypothecaire geldleningen door de gemeente verstrekt aan ambtenaren van de gemeente. Met ingang van 2009 worden geen hypothecaire geldleningen meer verstrekt. Het verkregen onroerend goed van de ambtenaar dient als onderpand voor de verstrekte hypotheek. Naast dit onderpand is voor ieder verstrekte hypotheek ten gunste van de gemeente een overlijdensverzekering afgesloten door de hypotheeknemer. In 2021 zijn er wederom een aantal hypotheek geheel of gedeeltelijk afgelost.

De vermeerdering in 2021 van € 74.000, wordt veroorzaakt door de rentebaten op de rekening courant bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten.

Voorraden

Voorraden - Onderhanden werk

Voorraden - onderhanden werk	Boekwaarde per 31-12-2020	Vermeerde- ringen	Verminde- ringen	Boekwaarde per 31-12-2021
De Sniep	-3.739		3.429	-310
Holland Park	1.697		-18.877	-17.180
Buitenlust	-	165		165
Nieuwe locatie tankstation BP	-73		2	-71
Totaal	-2.114	165	-15.446	-17.396

De gemaakte kosten en ontvangsten in Plantage De Sniep, Bergwijkpark en de Nieuwe locatie tankstation BP en Buitenlust zijn verwerkt in de balanscijfers.

Geraamde nog te maken kosten en opbrengsten	Kosten nominaal	Opbrengsten nominaal
De Sniep	1.157	1.318
Holland Park	4.724	4.163
Nieuwe locatie tankstation BP	-	-
Buitenlust	820	555
Totaal	6.701	6.036

De nog te maken kosten betreffen kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de plangebieden, alsmede plankosten voor voorbereiding en toezicht van deze werkzaamheden. Daarnaast zijn hier te activeren kosten opgenomen.

De opbrengsten betreffen nog te realiseren grondopbrengsten vanuit grondverkoop van de bouwrijpe kavels t.b.v. woningbouw.