

# Jaarstukken 2021

Versie vastgesteld door Raad

16 juni 2022



## Eigen vermogen (reserves)

| Eigen vermogen                             | Stand per<br>31-12-2020 | Onttrekking  | Dotatie        | Bestemming-<br>resultaat<br>2020 | Verminder-<br>ing<br>ivm<br>afschrijving | Stand per<br>31-12-2021 |
|--------------------------------------------|-------------------------|--------------|----------------|----------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Algemene reserve<br>alg. dekkingsmiddelen  | -12.596                 | 1.323        | -1.478         | -329                             | -                                        | -13.080                 |
| Risicoreserve                              | -4.615                  | -            | -              | -                                | -                                        | -4.615                  |
| <b>Totaal Algemene Reserves</b>            | <b>-17.211</b>          | <b>1.323</b> | <b>-1.478</b>  | <b>-329</b>                      | <b>-</b>                                 | <b>-17.695</b>          |
| <b>Bestemmingsreserve</b>                  |                         |              |                |                                  |                                          |                         |
| Reserve Aankoop percelen<br>De Oeverlanden | -182                    | -            | -              | -                                | -                                        | -182                    |
| Reserve<br>Actualisatie bestemmingsplannen | -40                     | 40           | -              | -                                | -                                        | -                       |
| Reserve Begraafplaatsen                    | -49                     | 49           | -              | -                                | -                                        | -                       |
| Reserve Cultuurhistorie                    | -20                     | -            | -              | -                                | -                                        | -20                     |
| Reserve Doorgeschoven posten               | -189                    | -            | -              | -                                | -                                        | -189                    |
| Reserve Grondzaken                         | -186                    | 638          | -10.406        | -                                | -                                        | -9.954                  |
| Reserve Omgevingslawaaï                    | -43                     | -            | -              | -                                | -                                        | -43                     |
| Reserve Omgevingsvergunningen              | -1285                   | -            | -22            | -                                | -                                        | -1.307                  |
| Reserve Parkeergelden                      | -610                    | 137          | -              | -                                | -                                        | -473                    |
| Reserve Duurzaamheid                       | -1294                   | 187          | -              | -                                | -                                        | -1.107                  |
| Reserve Startersleningen                   | -1.055                  | -            | -              | -                                | -                                        | -1.055                  |
| Reserve Wachtgelden                        | -302                    | -            | -90            | -                                | -                                        | -392                    |
| <b>Totaal Bestemmingsreserves</b>          | <b>-5.256</b>           | <b>1.051</b> | <b>-10.518</b> | <b>-</b>                         | <b>-</b>                                 | <b>-14.722</b>          |
| Gerealiseerd resultaat                     | -329                    | -            | -1.983         | 329                              | -                                        | -1.983                  |
| <b>Totaal Eigen vermogen</b>               | <b>-22.797</b>          | <b>2.374</b> | <b>-13.978</b> | <b>-</b>                         | <b>-</b>                                 | <b>-34.400</b>          |

## Reserves

### *Algemene reserve en Risicoreserve*

Het saldo van de Algemene reserve en de Risicoreserve is op 31 december 2021 circa € 17.695.000 positief (vrij besteedbare reserves). Ten opzichte van de stand van 31 december 2020 van € 17.211.000 is dit een stijging van € 484.000.

### *R90010 Algemene reserve en R90020 Risicoreserve*

In onderstaande tabel is het verloop van de Algemene reserve en Risicoreserve weergegeven.

| Algemene reserve en risicoreserve                                         | Bedrag         |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Stand 1-1-2021</b>                                                     | <b>-17.211</b> |
| Kwaliteitsplan OR & Verschuiving PGO                                      | 505            |
| Verschuiving naar Voorziening Afvalstoffenheffing                         | 350            |
| Compensatie regeling Ouder-Amstel                                         | 25             |
| Digitalisering archief                                                    | 206            |
| Teamleider P&O                                                            | 50             |
| Besluit Jaarstukken 2020: Zaakgericht werken                              | 29             |
| Besluit Jaarstukken 2020: Klimaatbeleid OR                                | 75             |
| Besluit Jaarstukken 2020: Omgevingsvisie                                  | 40             |
| Besluit Jaarstukken 2020: Inburgering (invoering en ondertussengelden)    | 26             |
| Besluit Jaarstukken 2020: Voorkomen en terugdringen dak- en thuisloosheid | 17             |
|                                                                           |                |
|                                                                           |                |
|                                                                           |                |
|                                                                           |                |
|                                                                           |                |
| <b>Totaal onttrekking</b>                                                 | <b>1.323</b>   |
| Herziening erfpachtstelsel                                                | -1.078         |
| Verlaging Precariobelasting                                               | -400           |
| Rekeningresultaat 2020                                                    | -329           |
| <b>Totaal dotatie</b>                                                     | <b>-1.807</b>  |
| <b>Stand 31-12-2021</b>                                                   | <b>-17.695</b> |

### *Bestemmingsreserves*

#### *Samenvatting*

De stand van de Bestemmingsreserves per 31 december 2021 is circa € 14.722.000. Ten opzichte van de stand van 31 december 2020 van circa € 5.256.000 is dit een vermeerdering van circa € 9.520.000. Dit heeft met name te maken met de dotatie aan de reserve Grondzaken.

De diverse Bestemmingsreserves worden nader toegelicht:

#### *Reserve Aankoop percelen De Oeverlanden*

Zoals wij in 2013 hebben gemeld is deze reserve ingesteld naar aanleiding van het bestemmingsplan 'Buitengebied Diemen'. De middelen zijn nodig om grond te werven. In 2021 was de beginstand van deze reserve circa € 182.000. Lopende dit jaar hebben wij geen onttrekkingen of dotaties gedaan. Hierdoor blijft de stand van de reserve per 31 december 2021 € 182.000.