

Bijlage memo : Ontwikkeling algemene reserve en weerstandsratio

1. Ontwikkeling algemene reserve 2018 - 2022

Bijlage: ontwikkeling algemene reserve M-G	2018	2019	2020	2021	2022
Openingsbalans 1-1-2018 / saldo MG	0	12.294.423	7.641.852	10.031.852	12.509.166
Eindbalans jaarrekening 2017 Slochteren	4.571.812	0	0	0	0
Eindbalans jaarrekening 2017 Menterwolde	7.987.709	0	0	0	0
Eindbalans jaarrekening 2017 Hoogezand-Sappem	589.183	0	0	0	0
Openingsbalans Midden Groningen	13.148.704				
Jaarrekeningresultaten 2017 HSSM					
Rbs: 12 juli 18 Resultaat jaarrekening 2017 Mw	1.480.500	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek Mw inst res Leefbaarh gelden	-129.500	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek Mw overhevelen budgetten	-71.000	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 Resultaat jaarrekening 2017 SL	-1.833.386	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek SL toevoeging res Meerstad	-623.916	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek SL overheveling budgetten	-15.000	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 Resultaat jaarrekening 2017 HS	-5.660.531	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek 2017 HS aanw res Stadshart	623.545	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek 2017 HS aanw res Fin R 17	765.000	0	0	0	0
Rbs: 12 juli 18 jaarrek 2017 HS overhevelen budg	-392.778	0	0	0	0
Totaal mutaties jaarrekening 2017 HSSM	-5.857.066				
Effect besluiten 2018					
Aanwending t.g.v. frictiekosten herindeling	-360.000	0	0	0	0
Aanwending voor kwaliteitsimpuls organisatie	-500.000	-500.000	0	0	0
Correcties 2018 (VJN)	-955.658	0	0	0	0
Resultaat Voorjaarsnota 2018	-730.187	0	0	0	0
Saldo van de begroting 2018	94.307	0	0	87.314	87.314
Saldo Najaarsnota 2018	-1.104.041	0	0	0	0
Overheveling saldo best.res. Soc.Domein Mw	2.000.000	0	0	0	0
Aanwending AR voor tekort Soc.Domein	-2.000.000	-1.000.000	0	0	0
Totaal effecten besluiten 2018	-3.555.579				
Effect besluit 2018 Herijking reserves (verwerking 2019)	11.244.185	1.051.004	0	0	0
Regulier in begroting: parkeergelden	0	140.000	140.000	140.000	140.000
Prognose (extra tekorten) Sociaal Domein	-2.685.821	-2.832.000	0	0	0
Tekort MJP 18-22 B&W 26 mrt	0	-1.511.575	0	0	0
Verbetering algemene reserve (ombuiging + OZB 10%)	0	0	2.250.000	2.250.000	2.250.000
Saldo Algemene reserve	12.294.423	7.641.852	10.031.852	12.509.166	14.986.480

Bijlage 2 : Ontwikkeling risicoparaagraaf 2019-2022

	Risico 2019	Maximaal risico	S/I	Effect	Kans	Risicobedrag
1	Grex IJsbaan	€ 170.000	I	€ 170.000	50%	€ 85.000
2	Grex Stadscentrum Hoogezand	€ 150.000	I	€ 150.000	25%	€ 37.500
3	Grex deel Noord Stadscentr Hoogezand	€ 501.000	I	€ 501.000	50%	€ 250.500
4	Grex Julianapark	€ 50.000	I	€ 50.000	30%	€ 15.000
5	Grex Tolweg	€ 665.000	I	€ 665.000	70%	€ 465.500
6	Grex Burg. Venemastraat	€ 50.000	I	€ 50.000	50%	€ 25.000
7	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek verkoop	€ 1.100.000	I	€ 1.100.000	30%	€ 330.000
8	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek herijking	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	30%	€ 300.000
9	Grex Korenmolenweg	€ 180.000	I	€ 180.000	30%	€ 54.000
10	Grex Bedrijvenpark Rengers verkoop	€ 1.730.000	I	€ 1.730.000	30%	€ 519.000
11	Grex Bedrijvenpark Rengers markt	€ 896.000	I	€ 896.000	50%	€ 448.000
12	MVA De Vosholen deelplan II	€ 1.885.000	I	€ 1.885.000	25%	€ 471.250
13	MVA Gouden Driehoek	€ 200.000	I	€ 200.000	25%	€ 50.000
14	MVA Beneden Veensloot	€ 165.120	I	€ 165.120	25%	€ 41.280
15	Sociaal Domein : Jeugd	€ 2.633.000	I	€ 2.633.000	70%	€ 1.843.100
16	GewaARBorgde geldleningen	€ 1.800.000	I	€ 1.800.000	10%	€ 180.000
17	Renterisico	€ 320.000	S	€ 640.000	10%	€ 64.000
18	BTW	€ 1.020.000	I	€ 1.020.000	25%	€ 255.000
19	BTW	€ 340.000	S	€ 680.000	25%	€ 170.000
20	BTW Compensatiefonds	€ 931.000	s	€ 1.862.000	25%	€ 465.500
21	Reserves en voorzieningen	€ 106.000	S	€ 212.000	25%	€ 53.000
22	Aardbevingen	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	10%	€ 100.000
23	Aardbevingen	€ 250.000	S	€ 500.000	10%	€ 50.000
24	WOZ bezwaren + beroepen (oa NAM)	€ 670.000	I	€ 670.000	50%	€ 335.000
25	Beroepzaak onderwijs	€ 2.175.000	I	€ 2.175.000	25%	€ 543.750
26	Effecten gasbesluit 2030	PM	S	PM	50%	PM
27	Algemene uitkering	€ 500.000	S	€ 1.000.000	25%	€ 250.000
Totaal						€ 7.401.380

	Risico 2020	Maximaal risico	S/I	Effect	Kans	Risicobedrag
1	Grex IJsbaan	€ 170.000	I	€ 170.000	50%	€ 85.000
2	Grex Stadscentrum Hoogezand	€ 150.000	I	€ 150.000	25%	€ 37.500
3	Grex deel Noord Stadscentr Hoogezand	€ 501.000	I	€ 501.000	50%	€ 250.500
4	Grex Julianapark	€ 50.000	I	€ 50.000	30%	€ 15.000
5	Grex Tolweg	€ 665.000	I	€ 665.000	70%	€ 465.500
6	Grex Burg. Venemastraat	€ 50.000	I	€ 50.000	50%	€ 25.000
7	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek verkoop	€ 1.100.000	I	€ 1.100.000	30%	€ 330.000
8	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek herijking	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	30%	€ 300.000
9	Grex Korenmolenweg	€ 180.000	I	€ 180.000	30%	€ 54.000
10	Grex Bedrijvenpark Rengers verkoop	€ 1.730.000	I	€ 1.730.000	30%	€ 519.000
11	Grex Bedrijvenpark Rengers markt	€ 896.000	I	€ 896.000	50%	€ 448.000
12	MVA De Vosholen deelplan II	€ 1.885.000	I	€ 1.885.000	25%	€ 471.250
13	MVA Gouden Driehoek	€ 200.000	I	€ 200.000	25%	€ 50.000
14	MVA Beneden Veensloot	€ 165.120	I	€ 165.120	25%	€ 41.280
15	Sociaal Domein : Jeugd	€ 6.399.000	I	€ 6.399.000	70%	€ 4.479.300
16	Gewaarborgde geldleningen	€ 1.800.000	I	€ 1.800.000	10%	€ 180.000
17	Renterisico	€ 320.000	S	€ 640.000	10%	€ 64.000
18	BTW	€ 1.020.000	I	€ 1.020.000	25%	€ 255.000
19	BTW	€ 340.000	S	€ 680.000	25%	€ 170.000
20	BTW Compensatiefonds	€ 931.000	s	€ 1.862.000	25%	€ 465.500
21	Reserves en voorzieningen	€ 106.000	S	€ 212.000	25%	€ 53.000
22	Aardbevingen	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	10%	€ 100.000
23	Aardbevingen	€ 250.000	S	€ 500.000	10%	€ 50.000
24	WOZ bezwaren + beroepen (oa NAM)	€ 670.000	I	€ 670.000	50%	€ 335.000
25	Beroepzaak onderwijs	€ 2.175.000	I	€ 2.175.000	25%	€ 543.750
26	Effecten gasbesluit 2030	PM	S	PM	50%	PM
27	Algemene uitkering	€ 500.000	S	€ 1.000.000	25%	€ 250.000
Totaal						€ 10.037.580

	Risico 2021	Maximaal risico	S/I	Effect	Kans	Risicobedrag
1	Grex IJsbaan	€ 170.000	I	€ 170.000	50%	€ 85.000
2	Grex Stadscentrum Hoogezand	€ 150.000	I	€ 150.000	25%	€ 37.500
3	Grex deel Noord Stadscentr Hoogezand	€ 501.000	I	€ 501.000	50%	€ 250.500
4	Grex Julianapark	€ 50.000	I	€ 50.000	30%	€ 15.000
5	Grex Tolweg	€ 665.000	I	€ 665.000	70%	€ 465.500
6	Grex Burg. Venemastraat	€ 50.000	I	€ 50.000	50%	€ 25.000
7	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek verkoop	€ 1.100.000	I	€ 1.100.000	30%	€ 330.000
8	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek herijking	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	30%	€ 300.000
9	Grex Korenmolenweg	€ 180.000	I	€ 180.000	30%	€ 54.000
10	Grex Bedrijvenpark Rengers verkoop	€ 1.730.000	I	€ 1.730.000	30%	€ 519.000
11	Grex Bedrijvenpark Rengers markt	€ 896.000	I	€ 896.000	50%	€ 448.000
12	MVA De Vosholen deelplan II	€ 1.885.000	I	€ 1.885.000	25%	€ 471.250
13	MVA Gouden Driehoek	€ 200.000	I	€ 200.000	25%	€ 50.000
14	MVA Beneden Veensloot	€ 165.120	I	€ 165.120	25%	€ 41.280
15	Sociaal Domein : Jeugd	€ 6.105.000	I	€ 6.105.000	70%	€ 4.273.500
16	Gewaarborgde geldleningen	€ 1.800.000	I	€ 1.800.000	10%	€ 180.000
17	Renterisico	€ 320.000	S	€ 640.000	10%	€ 64.000
18	BTW	€ 1.020.000	I	€ 1.020.000	25%	€ 255.000
19	BTW	€ 340.000	S	€ 680.000	25%	€ 170.000
20	BTW Compensatiefonds	€ 931.000	s	€ 1.862.000	25%	€ 465.500
21	Reserves en voorzieningen	€ 106.000	S	€ 212.000	25%	€ 53.000
22	Aardbevingen	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	10%	€ 100.000
23	Aardbevingen	€ 250.000	S	€ 500.000	10%	€ 50.000
24	WOZ bezwaren + beroepen (oa NAM)	€ 670.000	I	€ 670.000	50%	€ 335.000
25	Beroepzaak onderwijs	€ 2.175.000	I	€ 2.175.000	25%	€ 543.750
26	Effecten gasbesluit 2030	PM	S	PM	50%	PM
27	Algemene uitkering	€ 500.000	S	€ 1.000.000	25%	€ 250.000
Totaal						€ 9.831.780

	Risico 2022	Maximaal risico	S/I	Effect	Kans	Risicobedrag
1	Grex IJsbaan	€ 170.000	I	€ 170.000	50%	€ 85.000
2	Grex Stadscentrum Hoogezand	€ 150.000	I	€ 150.000	25%	€ 37.500
3	Grex deel Noord Stadscentr Hoogezand	€ 501.000	I	€ 501.000	50%	€ 250.500
4	Grex Julianapark	€ 50.000	I	€ 50.000	30%	€ 15.000
5	Grex Tolweg	€ 665.000	I	€ 665.000	70%	€ 465.500
6	Grex Burg. Venemastraat	€ 50.000	I	€ 50.000	50%	€ 25.000
7	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek verkoop	€ 1.100.000	I	€ 1.100.000	30%	€ 330.000
8	Grex Verl.Veenlaan/Molenstreek herijking	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	30%	€ 300.000
9	Grex Korenmolenweg	€ 180.000	I	€ 180.000	30%	€ 54.000
10	Grex Bedrijvenpark Rengers verkoop	€ 1.730.000	I	€ 1.730.000	30%	€ 519.000
11	Grex Bedrijvenpark Rengers markt	€ 896.000	I	€ 896.000	50%	€ 448.000
12	MVA De Vosholen deelplan II	€ 1.885.000	I	€ 1.885.000	25%	€ 471.250
13	MVA Gouden Driehoek	€ 200.000	I	€ 200.000	25%	€ 50.000
14	MVA Beneden Veensloot	€ 165.120	I	€ 165.120	25%	€ 41.280
15	Sociaal Domein : Jeugd	€ 5.737.000	I	€ 5.737.000	70%	€ 4.015.900
16	Gewaarborgde geldleningen	€ 1.800.000	I	€ 1.800.000	10%	€ 180.000
17	Renterisico	€ 320.000	S	€ 640.000	10%	€ 64.000
18	BTW	€ 1.020.000	I	€ 1.020.000	25%	€ 255.000
19	BTW	€ 340.000	S	€ 680.000	25%	€ 170.000
20	BTW Compensatiefonds	€ 931.000	s	€ 1.862.000	25%	€ 465.500
21	Reserves en voorzieningen	€ 106.000	S	€ 212.000	25%	€ 53.000
22	Aardbevingen	€ 1.000.000	I	€ 1.000.000	10%	€ 100.000
23	Aardbevingen	€ 250.000	S	€ 500.000	10%	€ 50.000
24	WOZ bezwaren + beroepen (oa NAM)	€ 670.000	I	€ 670.000	50%	€ 335.000
25	Beroepzaak onderwijs	€ 2.175.000	I	€ 2.175.000	25%	€ 543.750
26	Effecten gasbesluit 2030	PM	S	PM	50%	PM
27	Algemene uitkering	€ 500.000	S	€ 1.000.000	25%	€ 250.000
Totaal						€ 9.574.180