

**Programmaverantwoording  
en –rekening deel II**

**2016**



## Inhoud

### Deel II JAARREKENING

<b>1</b>	Balans per 31 december	3
<b>2</b>	Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	7
<b>3</b>	Toelichtingen	11
<b>4</b>	Incidentele lasten en baten	43
<b>5</b>	Aanwending post onvoorzien	49
<b>6</b>	Staat van reserves en voorzieningen	53
<b>7</b>	Staat van langlopende schulden	59
<b>8</b>	Staat van gewaarborgde geldleningen	63
<b>9</b>	Overzicht kredieten en toelichting	67
<b>10</b>	Overzicht van activa en kapitaallasten	87
<b>11</b>	Analyse van de begrotingsafwijkingen	95
<b>12</b>	Bijlage: SISA	99



## 1. Balans

**Programmarekening**

**2016**



ACTIVA	Ultimo 2016	Ultimo 2015
<b>Vaste activa</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>68.767</b>	<b>75.335</b>
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van (dis)agio		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	8.416	12.953
Overige immateriële activa	60.352	62.382
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>86.656.776</b>	<b>83.923.662</b>
Investerings met een economisch nut		
gronden uitgegeven in erfpacht	0	
investerings met een economisch nut	38.109.724	38.882.236
investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	24.368.928	23.895.351
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	24.178.124	21.146.075
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>28.298.191</b>	<b>34.119.914</b>
Kapitaalverstrekkingen aan:		
deelnemingen	5.885.426	5.885.426
gemeenschappelijke regelingen		
overige verbonden partijen		
Leningen aan:		
woningbouwcorporaties	2.661.434	2.725.220
deelnemingen	1.300.573	3.158.509
overige verbonden partijen		
Overige langlopende leningen u/g	450.758	350.758
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	18.000.000	22.000.000
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>115.023.734</b>	<b>118.118.911</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>	<b>-478.478</b>	<b>213.969</b>
Grond- en hulpstoffen:		
niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
overige grond- en hulpstoffen	0	209.364
Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	-488.473	-7.533
Gereed product en handelsgoederen	9.995	12.138
Vooruitbetalingen		
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>17.797.642</b>	<b>15.746.981</b>
Vorderingen op openbare lichamen	6.665.228	5.762.858
Verstreckte kasgeldleningen	8.315.000	8.100.000
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen		
Overige vorderingen	2.817.414	1.884.124
Overige uitzettingen		
<b>Liquide middelen</b>	<b>14.186</b>	<b>41.293</b>
Kassaldi	3.050	2.750
Bank- en giroaldi	11.136	38.543
<b>Overlopende activa</b>	<b>1.798.555</b>	<b>1.443.697</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>19.131.905</b>	<b>17.445.940</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>134.155.639</b>	<b>135.564.851</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>Ultimo 2016</b>		<b>Ultimo 2015</b>	
<b>Vaste passiva</b>				
<i>Eigen vermogen</i>		<b>47.320.000</b>		<b>43.936.074</b>
Algemene reserve	7.355.534		6.708.337	
Bestemmingsreserves	38.439.675		35.500.118	
Resultaat na bestemming c.q. nog te bestemmen resultaat	1.524.790		1.727.619	
<i>Voorzieningen</i>		<b>9.672.027</b>		<b>9.776.002</b>
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		<b>50.043.453</b>		<b>48.801.828</b>
Obligatieleningen				
Onderhandse leningen van:				
binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen				
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	50.043.453		48.801.828	
binnenlandse bedrijven				
overige binnenlandse sectoren				
buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren				
Waarborgsommen				
Verplichtingen uit hoofde van financial-lease overeenkomsten				
<b>Totaal vaste passiva</b>		<b>107.035.479</b>		<b>102.513.904</b>
<b>Vlottende passiva</b>				
<i>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>		<b>19.536.458</b>		<b>25.404.527</b>
Kasgeldleningen	10.100.000		17.100.000	
Bank- en girosaldi	4.410.358		4.085.955	
Aflossing leningen	0		0	
Overige schulden	5.026.101		4.218.572	
<i>Overlopende passiva</i>		<b>7.583.702</b>		<b>7.646.421</b>
<b>Totaal vlottende passiva</b>		<b>27.120.160</b>		<b>33.050.947</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>134.155.639</b>		<b>135.564.851</b>
Gewaarborgde geldleningen		<b>2.896.900</b>		<b>3.235.079</b>



## **2. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening**

**Programmarekening**

**2016**



## Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2016

Programmanaam	Begroot primitief inkomsten	Begroot primitief uitgaven	Begroot primitief saldo	Begroot inkomsten	Begroot uitgaven	Begroot saldo	Werkelijke inkomsten	Werkelijke uitgaven	Werkelijk saldo
Bevolking en Bestuur	949.100	3.239.301	-2.290.201	1.266.695	4.149.959	-2.883.264	1.257.453	4.646.374	-3.388.921
Openbare orde en veiligheid	75.900	2.317.000	-2.241.100	104.400	2.492.192	-2.387.792	85.318	2.662.830	-2.577.513
Beheer openbare ruimte	7.274.608	15.577.210	-8.302.602	7.546.173	18.485.075	-10.938.902	7.821.661	18.488.899	-10.667.238
Onderwijs	201.878	1.726.028	-1.524.150	206.678	1.668.785	-1.462.107	156.744	1.620.581	-1.463.837
Cultuur & Sport	223.400	3.624.735	-3.401.335	281.400	5.761.687	-5.480.287	255.303	4.942.904	-4.687.601
Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	7.091.803	16.993.979	-9.902.176	7.336.776	20.011.771	-12.674.995	7.591.425	16.491.763	-8.900.338
Maatschappelijke voorzieningen	679.100	22.010.531	-21.331.431	988.361	19.785.801	-18.797.440	1.063.227	15.294.915	-14.231.688
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	202.156	871.614	-669.458	410.906	1.554.916	-1.144.010	439.060	1.532.544	-1.093.485
Omgevingsrecht	685.000	3.744.715	-3.059.715	603.500	3.952.732	-3.349.232	490.798	4.486.591	-3.995.794
Economische Zaken en grondexploitaties	7.671.670	8.649.418	-977.748	6.920.465	6.519.149	401.316	5.576.049	5.106.727	469.322
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>25.054.615</b>	<b>78.754.531</b>	<b>-53.699.916</b>	<b>25.665.354</b>	<b>84.382.067</b>	<b>-58.716.713</b>	<b>24.737.036</b>	<b>75.274.129</b>	<b>-50.537.092</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>									
Lokale heffingen	6.366.770	493.374	5.873.396	6.566.770	409.895	6.156.875	6.552.081	416.664	6.135.416
Algemene uitkeringen	45.102.965	-400.000	45.502.965	45.662.181	152.676	45.509.505	46.113.677	171.534	45.942.143
Dividend	409.836	0	409.836	409.836	0	409.836	414.320	0	414.320
Saldo financieringsfunctie	1.876.544	19.680	1.856.864	2.259.644	19.680	2.239.964	1.832.438	28.597	1.803.841
Overige algemene dekkingsmiddelen	106.000	850.710	-744.710	465.000	674.400	-209.400	447.702	822.404	-374.702
<b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>53.862.115</b>	<b>963.764</b>	<b>52.898.351</b>	<b>55.363.431</b>	<b>1.256.651</b>	<b>54.106.780</b>	<b>55.360.218</b>	<b>1.439.200</b>	<b>53.921.018</b>
<b>Onvoorzien</b>									
Onvoorzien lasten	0	103.500	-103.500	0	23.440	-23.440			
<b>Subtotaal onvoorzien</b>	<b>0</b>	<b>103.500</b>	<b>-103.500</b>	<b>0</b>	<b>23.440</b>	<b>-23.440</b>			
<b>Gerealiseerde totaal van saldo baten en lasten</b>	<b>78.916.730</b>	<b>79.821.795</b>	<b>-905.065</b>	<b>81.028.785</b>	<b>85.662.158</b>	<b>-4.633.373</b>	<b>80.097.254</b>	<b>76.713.328</b>	<b>3.383.926</b>
<b>Programmanaam</b>									
Bevolking en Bestuur	0	16.000	-16.000	15.000	16,000	-1,000	10,469	16,000	-5,531
Beheer openbare ruimte	206,180	327,380	-121,200	867,335	122,300	745,035	421,597	199,099	222,498
Cultuur & Sport	25,000	0	25,000	873,564	0	873,564	459,415	0	459,415
Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	171,500	0	171,500	171,500	212,973	-41,473	1,278,417	1,180,764	97,653
Maatschappelijke voorzieningen	0	39,200	-39,200	681,731	959,312	-277,581	581,796	2,200,274	-1,618,478
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	0	0	0	33,500	0	33,500	41,537	22,344	19,193
Economische Zaken en grondexploitaties	235,100	300,212	-65,112	754,368	920,851	-166,483	376,807	1,166,698	-789,891
Algemene dekkingsmiddelen	1,127,074	176,997	950,077	5,756,882	2,203,226	3,553,656	3,782,100	4,026,094	-243,994
<b>Subtotaal mutaties reserves</b>	<b>1.764.854</b>	<b>859.789</b>	<b>905.065</b>	<b>9.153.880</b>	<b>4.434.662</b>	<b>4.719.218</b>	<b>6.952.138</b>	<b>8.811.273</b>	<b>-1.859.135</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.845</b>	<b>-85.845</b>	<b>0</b>	<b>1.524.790</b>	<b>-1.524.790</b>
<b>Totaal</b>	<b>80.681.584</b>	<b>80.681.584</b>	<b>0</b>	<b>90.182.665</b>	<b>90.182.665</b>	<b>0</b>	<b>87.049.392</b>	<b>87.049.392</b>	<b>0</b>



## **3. Toelichtingen**

**Programmarekening**

**2016**



## 3.1 Toelichting op de balans

### Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

#### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en lasten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividenden moeten worden verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de algemene vergadering van aandeelhouders is genomen.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2015 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken

moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

#### Balans

##### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

- De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in maximaal 5 jaar lineair afgeschreven.
- Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

##### Materiële vaste activa met economisch nut.

- Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

##### Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

- Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, *waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.*

##### Investeringen met economisch nut

- Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
- Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

- Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven.
- In de verwachte gebruiksduur, hierbij wordt geen rekening gehouden met een eventuele restwaarde.
- Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

#### Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd. Het gaat hierbij onder meer om zaken als wegen, straten, fietspaden, voetpaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, parken en overig groen.
- In de nota "Afschrijvingsbeleid" is ten aanzien van deze investeringen bepaald dat hierop de bijdrage van derden en eigen gereserveerde middelen in mindering worden gebracht. Over het resterende bedrag wordt lineair afgeschreven conform de afgesproken termijnen, zoals ze zijn opgenomen in de nota "Afschrijvingsbeleid".

#### Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. De voorziening i.v.m. risico en garantie nutsbedrijven is in mindering gebracht bij kapitaalverstrekking aan deelnemingen bij het item financiële vaste activa, dit in verband met balanspresentatie.
- De obligatieportefeuille wordt gewaardeerd tegen nominale waarde of lagere verkrijgingsprijs.
- Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingsprijs.
- Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen.

#### Flottende activa

##### Voorraden

- De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.
- Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

##### Vorderingen en overlopende activa

- De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening gevormd. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

##### Liquide middelen en overlopende posten.

- Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

#### Vaste passiva

##### Voorzieningen

- Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.
- De onderhoudsegalisatievoorziening "Onderhoud gemeentelijke gebouwen" is gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan deze kapitaalgoederen.
- De rioolvoorziening is verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV. Vanuit het GRP is er geen inzicht in de wijze waarop het riooltrafief is opgebouwd en is een voorziening o.b.v. artikel 44, lid 1 BBV niet mogelijk.

##### Vaste schulden

- Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van langer dan één jaar.



### Flottende passiva

- De flottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Borg- en Garantstellingen

- Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

### Toelichting op de balans per 31 december

#### ACTIVA

##### Vaste activa

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers opgenomen per 31 december 2015, conform de eindbalans van de jaarrekening 2015 van de gemeente Echt-Susteren.

Voor een overzicht van de beschikbaar gestelde kredieten en werkelijke bestedingen van de gedane investeringen in 2016 wordt verwezen naar de staat van restantkredieten.

De immateriële vaste activa worden onderscheiden in:

	2016		2015	
Kosten onderzoek en ontwikkelingen	€	8.416	€	12.953
Overige immateriële activa	€	60.352	€	62.382
Totaal	€	68.767	€	75.335

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2016:

	Boekw. 1-1-2016	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Afwaar- deringen	Boekw. 31-12-2016
Kosten onderzoek en ontwikkeling	€ 12.953		€ -	€ 4.538	€ -	€ -	€ 8.416
Overige immateriële activa	€ 62.382	€ 2.627	€ -	€ 4.550	€ -	€ 107	€ 60.352
Totaal	€ 75.335	€ 2.627	€ -	€ 9.088	€ -	€ 107	€ 68.767

De materiële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-2016		Boekwaarde per 31-12-2015	
Investeringen met een economisch nut	€	62.478.652	€	62.777.586
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijke nut	€	24.178.124	€	21.146.075
Totaal	€	86.656.776	€	83.923.661

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde per 31-12-2016		Boekwaarde per 31-12-2015	
Gronden en terreinen	€	1.219.351	€	1.043.390
Woonruimten	€	-	€	-
Bedrijfsgebouwen	€	31.410.072	€	32.542.723
Riool economisch nut heffing	€	23.598.750	€	22.994.927
Afval economisch nut heffing	€	597.813	€	711.984
Begraafplaatsen economisch nut heffing	€	172.364	€	188.440
Grond- weg-water bouwkundig economisch nut heffing	€	2.975.223	€	2.159.478
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Machines, apparaten en installaties	€	130.591	€	162.489
Overige materiële vaste activa	€	2.374.486	€	2.974.155
Totaal	€	62.478.652	€	62.777.586

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut :

	Boekw. 1-1-2016	Balans correctie	Investe- ringen	Bijdragen derden	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boekw. 31-12-2016
Gronden en terreinen	1.043.391	209.364	0	0	33.403	0	1.219.351
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	32.542.723	0	2.833.194	2.610.213	1.222.266	133.366	31.410.073
Riool economisch nut heffing	22.994.927	0	1.195.501	0	578.762	12.916	23.598.750
Afval economisch nut heffing	711.984	0	0	0	114.171	0	597.813
Begraafplaatsen ec. nut heffing	188.440	0	0	0	16.075	0	172.365
Grond-weg-water b ec.nut heffing	2.159.478	0	1.103.879	0	95.773	192.361	2.975.223
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten en installaties	162.489	0	28.298	0	57.866	2.330	130.591
Overige materiële vaste activa	2.974.155	0	531.683	346.506	245.828	539.018	2.374.486
Totaal	62.777.586	209.364	5.692.556	2.956.719	2.364.145	879.991	62.478.652

Onder bijdragen van derden zijn opgenomen, die bijdragen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:

	Boekw. 1-1-2016	Balans correctie	Investe- ringen	Bijdragen derden	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boekw. 31-12-2016
Grond- weg en waterbouwkundige werken	21.146.075	296.016	4.026.640	472.154	603.904	214.550	24.178.124
Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	21.146.075	296.016	4.026.640	472.154	603.904	214.550	24.178.124

Onder bijdragen van derden zijn bijdragen opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2016:

	Boekw. 1-1-2016	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrijv./ Aflossing.	Afwaar- deringen	Boekw. 31-12-2016
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- Deelnemingen	6.156.979	0	271.553	1815,12	0	5.883.611
- Voorziening deelneming	-271.553	0	-271.553	0	0	0
- Gemeensch. regelingen	0	0	0	0	0	0
- Overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Leningen aan:						
- Woningbouwcorporaties	2.725.220	0	0	63.786	0	2.661.434
- Deelnemingen	3.158.509	0	1.857.936	0	0	1.300.573
- Overige verbonden partijen	0					0
Overige langlopende leningen	350.758	100.000	0	0		450.758
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	22.000.000	0	4000000	0	0	18.000.000
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0					0
Totaal	34.119.913	100.000	5.857.936	65.601	0	28.296.376

De gemeente Echt-Susteren heeft per 31 december 2016 € 450.758 uitgezet bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) ten behoeve van het verstrekken van startersleningen. Dit be-

drag is opgenomen onder de Financiële vaste activa – Overige leningen.

De via SVn uitgezette leningen aan derden, bedragen per 31 december 2016 € 386.999.

### Flottende activa

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	Boekwaarde per 31-12-2015	Boekwaarde per 31-12-2016
Grond- en hulpstoffen, gespecificeerd naar:		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
- overige grond en hulpstoffen		209.364
Onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie	-488.473	-7.533
Gereed product en handelsgoederen	9.995	12.138
Totaal	-478.478	213.969

Van de in exploitatie genomen bouwgronden kan het volgende overzicht worden gegeven:

	Boekw. 31-12-2015	Balans Corr.	Boekw. 1-1-2016	Investe- ringen	Desinves- teringen	Winst- uitname	Verlies- neming	Boekw. 31-12-2016
De Berk	-220.130		-220.130	38.030	422.298	215.735	0	-388.663
De Loop	-316.850		-316.850	17.718	-89.141	0	0	-209.991
Businesspark Midden Limburg	491.897	-542.190	-50.293	128.575	129.108	0	0	-50.826
De Bandert	-70.101		-70.101	9.974	-165.577	0	0	105.450
Karel V-straat (Dop K'bosch)	746.796		746.796	14.574	642.994	0	118.376	0
CP Susteren plangebied I	1.279.999	-1.279.999	0	0	0	0	0	0
CP Susteren plangebied II	1.059.458		1.059.458	776.626	1.278.725	0	0	557.359
Woningb tenniscomplex Nstdt	0		0	24.608	0	0	0	24.608
Voorz. verliezen grondexpl.	-2.978.602	983.983	-1.994.619		0	0	-1.468.209	-526.410
Totaal	-7.533	-838.206	-803.369	1.010.105	2.218.407	215.735	-1.349.833	-488.473

Met ingang van 2016 zijn de BBV verslaggevingsregels ten aanzien van grondexploitatie gewijzigd. Centrumplan Susteren plangebied I, is met ingang van 2016 geen grondexploitatie meer. Voor wat betreft Businesspark Midden Limburg is er nog maar gedeeltelijk sprake van een grondexploitatie.

Voor wat betreft deze mutaties hebben er balanscorrecties plaatsgevonden.

#### Voorziening verliezen grondexploitatie

Conform het BBV dient de voorziening verliezen grondexploitatie voldoende groot te zijn, om in de grondexploitatietekorten te voorzien. Voeding geschiedt vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf, maar kan ook vanuit andere reserves c.q. middelen plaatsvinden.

In 2016 is genoemde voorziening in balans gebracht met de in 2016 geactualiseerde grondexploitatiebegrotingen. Dit resulteerde in een vrijval van de voorziening van:

- € 432.052 inzake Centrumplan Susteren (begrotingswijziging nr. 22 d.d. 14 december 2016);
- € 687.794 inzake De Bandert (begrotingswijziging nr. 23 d.d. 14 december 2016);
- € 229.987 inzake Dop Koningsbosch – Karel V straat (begrotingswijziging nr. 22 d.d. 14 december 2016).

Grondexploitatie Dop Koningsbosch – Karel V straat is in 2016 afgesloten met een verlies van € 118.376).

	Saldo 31-12-2016	Voorziening 2016	Saldo 31-12-2015
Vorderingen op openbare lichamen	€ 6.665.228		€ 5.762.858
Verstekte kasgeldleningen	€ 8.315.000		€ 8.100.000
Rekeningcourantverhouding	€ -		€ -
Overige vorderingen	€ 1.674.111	€ 231.344	€ 714.977
Debiteuren Soza	€ 1.143.303		€ 1.169.147
Totaal	€ 17.797.642	€ 231.344	€ 15.746.981

De Voorziening oninbare gemeentelijke belastingen en oninbare dubieuze debiteuren is conform het BBV in mindering gebracht op de vorderingen.

#### Voorziening oninbare gemeentelijke belastingen:

In 2016 is €16.197 onttrokken aan deze voorziening en gevoed met een bedrag ad € 52.000. De stand van deze voorziening is per 31 december

2016 € 159.544, waarmee de oninbare vorderingen over 2013-2016 kunnen worden afgedekt.

#### Voorziening dubieuze debiteuren:

In 2015 is € 38.481 onttrokken vanwege oninbaar verklaarde vorderingen en vermeerderd met bedragen die ontvangen zijn van eerder oninbaar verklaarde vorderingen. Er is € 52.000 aan deze voorziening toegevoegd als dotatie. Het totaal van deze voorziening is per 31-12-2016 daarmee

groot € 71.798. Dit bedrag is ruim voldoende voor de op dit moment voorziene oninbare vorderingen. Het surplus kan worden ingezet voor eventuele in 2017 alsnog oninbare vorderingen.

De terugbetalingsverplichting met betrekking tot ontvangsten van debiteuren sociale zaken aan het betreffende ministerie is met ingang van 1 januari 2004 vervallen (behoudens loaw, loaz en Bbz). Onder het nieuwe regime van de wet Werk en Bijstand komen de uitstaande debiteuren per 31 december 2011 en de daarmee gepaard gaande ontvangsten toe aan de gemeente. Deze vorderingen dienen derhalve in de ge-

meentelijke administratie opgenomen en zichtbaar te zijn. In dat kader zijn in de balans de openstaande debiteurensaldi als vorderingen opgenomen. Om de inbaarheid van de betreffende saldi te beoordelen wordt jaarlijks door het team Sociale Zaken een onderzoek ingesteld. Omdat de inbaarheid van een aantal openstaande debiteurensaldi hoogst onzeker is, is hiervoor een voorziening getroffen.

De post liquide middelen kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2016		Boekwaarde 31-12-2015	
Kassaldi	€	3.050	€	2.750
Banksaldi	€	11.136	€	38.543
Girosaldi			€	-
Totaal	€	14.186	€	41.293

### Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2016		Boekwaarde 31-12-2015	
Vooruitbetaalde bedragen	€	430.222	€	505.405
Nog te ontvangen bedragen	€	1.368.333	€	938.292
Totaal	€	1.798.555	€	1.443.697

### PASSIVA

#### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2016		Boekwaarde 31-12-2015	
Algemene reserve	€	7.355.534	€	6.708.337
Bestemmingsreserves:	€	38.439.675	€	35.300.118
Resultaat na bestemming c.q. te bestemmen resultaat	€	1.524.790	€	1.727.619
Totaal	€	47.320.000	€	43.736.074

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de reserves gedurende het jaar 2016:

	Saldo 1-1-2016	Nog te best. resultaat	Toevoe- Ging	Onttrekking	Vermind. Dekking Afschr.	Saldo 31-12-2016
Algemene reserve	€ 6.708.337	€ -	€ 812.596	€ 165.399	€ -	€ 7.355.534
Bestemmingsreserves	€ 35.500.118	€ -	€ 9.726.296	€ 6.786.739	€ -	€ 38.439.675
Resultaat na bestemming c.q. te bestemmen resultaat	€ -	€ 1.524.790	€ -	€ -	€ -	€ 1.524.790
Totaal	€ 42.208.455	€ 1.524.790	€ 10.538.892	€ 6.952.138	€ -	€ 47.320.000

Onder “bestemming resultaat” staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmings-reserve is gevormd.

Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de reserves wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen.

Voor een toelichting over de aard en reden van de reserves wordt verwezen naar de nota reserves en voorzieningen vastgesteld door de raad op 4 november 2015. Na het onderwerp “stille reserves” volgt een toelichting op de mutaties welke plaatsgevonden hebben op de afzonderlijke reserves.

### Stille reserves

#### Algemeen

Bij stille reserves wordt gedacht aan grote verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van niet-bedrijfsgebonden bezittingen, zoals in pacht uitgegeven landbouwgronden. Aangezien wij in het verleden nogal eens bestemmingsreserves hebben afgeboekt op activa, zijn er vele verschillen tussen de actuele waarde en de boekwaarde van diverse activa.

Een aantal van de verspreide percelen heeft geen boekwaarde. De totale werkelijke waarde is onbekend, maar we veronderstellen dat deze (aanzienlijk) hoger is dan de boekwaarde. De overwaarde vertegenwoordigt een stille reserve.

#### Landbouwgronden

Per ultimo 2015 hebben we 881 ha landbouwgrond in bezit. Indien we hieraan een waarde willen toekennen moeten we in acht nemen dat:

a. de gronden in verpachte staat zijn,

b. De gronden in grote mate op de markt brengen, inhoudt dat de waarde daalt.

Derhalve gaan we uit van een gemiddelde opbrengst van € 2 per m<sup>2</sup>. De totale opbrengst zou derhalve kunnen zijn: 881 ha x € 2 per m<sup>2</sup> = € 17,62 miljoen.

Het BBV schrijft voor dat activa gewaardeerd moet worden tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Waardering zal moeilijk zijn omdat de historische verkrijgingsprijs in veel gevallen niet meer te achterhalen is. De landbouwgronden zijn alle vele tientallen jaren in gemeentelijk bezit.

### Toelichting reserves

#### 1 Algemene Reserve

##### Planschades

Conform de nota reserves en voorzieningen 2015 geschiedt de dekking van planschades c.q. planschadekosten, welke niet gedekt worden door een exploitatie- dan wel een planschade-overeenkomst, via de algemene reserve van de algemene dienst. In 2016 bedroegen genoemde kosten € 5.014.

Tevens wordt verwezen naar de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016, waarbij het benodigde budget en de dekking vanuit de algemene reserve op de begroting zijn geplaatst.

MVJ Ontwikkelingen BV gaat de nog resterende woningen in het plangebied Hof van Witham realiseren. De door de gemeente in 2016 ontvangen exploitatiebijdrage bestaat voor € 43.780 uit door de gemeente in het verleden gemaakte planschadekosten. Deze planschadekosten zijn destijds (conform nota reserves en voorzieningen) gedekt uit de algemene reserve. Conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is genoemde € 43.780 terug gestort in de algemene reserve.

### **Evenemententerrein in de Bandert**

Ten gevolge van de investering "aanleg evenemententerrein in de Bandert" in 2012 is er (gedurende de eerste 7 jaren) sprake van dekkingstekorten. De jaren daarna zullen er dekkingsoverschotten optreden. Derhalve is besloten om te werken met een egalisereserve.

Conform nota reserves en voorzieningen 2015 heeft er in 2016 vanuit de algemene reserve een storting ad. € 1.997 plaatsgevonden richting egalisereserve, zodat in 2016 de 4e onttrekking aan de gevormde egalisereserve heeft kunnen plaatsvinden van € 1.997.

### **Leisurepark De Bandert**

In de raadsvergadering d.d. 14 december 2016 heeft de raad ingestemd met de gewijzigde aanpak voor de doorontwikkeling van de strategische visie leisurepark "De Bandert". Hierbij is het grondexploitatiegebied verkleind, met als resultaat een minder negatieve grondexploitatieberekening, waardoor er sprake is van € 574.794 aan vrijval van de verliesvoorziening grondexploitaties (in het verleden gevormd uit de zogenaamde Escrow-gelden). Verder is in 2015 € 113.000 vanuit de algemene reserve als alternatief dekkingmiddel toegevoegd aan de verliesvoorziening grondexploitaties voor "De Bandert", ook dit bedrag kan vrijvallen uit de verliesvoorziening grondexploitaties. Beide bedragen, samen € 687.794 zijn in 2016 (weer) toegevoegd aan de algemene reserve. Vervolgens is deze toevoeging van middelen aan de algemene reserve weer ingezet als dekking voor investeringen op leisurepark "De Bandert" (welke in 2017 en verdere jaren zullen plaatsvinden) en is een bedrag groot € 58.294 in 2016 toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf voor "De Bandert". Verwezen wordt naar begrotingswijziging 23 van 2016 (raadsbesluit d.d. 14 december 2016).

### **Huuropbrengsten en opstalrechten**

Vanaf begrotingsjaar 2016 zijn de verslaggevingsregels voor grondexploitaties herzien. Voor wat betreft de toerekening van kosten en opbrengsten aan de grondexploitaties is in de nieuwe verslaggevingsregels aangesloten bij de kostensoortenlijst Wro/Bro, hetgeen betekent een limitering van toegestane kosten en opbrengsten. Huuropbrengsten zijn niet meer toegestaan binnen grondexploitaties. De opbrengsten 2016 met betrekking tot de reclamemasten de Berk en de Loop (€ 67.837) en de huuropbrengst 2016 binnen grondexploitatie de Bandert zijn derhalve toegevoegd aan de Algemene reserve. Verwezen wordt naar de begrotingswijzigingen 22 en 23 van 2016.

### **Wegen algemeen (groen+beheer buiten)/Riool onderhoud**

Als gevolg van de klimaatverandering ontstaan extreme weersomstandigheden. Daardoor is dit jaar een schadepost ontstaan op wegen algemeen (groen+beheer buiten) en riool onderhoud. Conform 2<sup>de</sup> bestuursrapportage zijn deze kosten ad. € 100.000 gedekt middels een onttrekking uit de algemene reserve.

### **4 Algemene milieureserve**

In 2016 heeft geen mutatie plaatsgevonden.

### **5 Reserve bovenwijkse voorzieningen**

Conform raadsbesluit dd 14-12-2016 en bijbehorende begrotingswijziging nr. 21 inzake exploitatiebegroting de Berk is € 15.735 toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. Tevens wordt verwezen naar de nota reserves en voorzieningen 2015.

### **7 Reserve stedenbouwkundige adviezen**

In verband met een overschrijding van het budget voor ruimtelijke ordeningsaangelegenheden wordt conform de nota reserves en voorzieningen 2015 een bedrag van € 35.614 aan deze reserve onttrokken. Deze overschrijding is een gevolg van inhuur derden ten behoeve van diverse grotere projecten (Livar, bestemmingsplan buitengebied, bestemmingsplan De Loop).

### **11 Reserve Fonds Jeugdwerk**

Bij de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is besloten het saldo ad € 5.001 over te hevelen naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### **14 Reserve afvalverwijdering en -verwerking**

In verband met de nieuwe notitie riolering (die tevens voor afval geldt), vastgesteld door de commissie BBV, vervalt de reserve afval (wordt € 0) en wordt deze toegevoegd aan de voorziening afval verwijdering- en verwerking. Deze notitie stelt dat als een gemeente kiest voor het opleggen van een afvalheffing zij er rekening mee moet houden dat de belasting alleen gebruikt mag worden ter bestrijding van afvaltaken. Vandaar dat de reservering is omgezet naar een voorziening, namelijk van eigen vermogen naar vreemd vermogen. (Zie ook nr. 204 voorziening afvalverwijdering- en verwerking)

### **15 Reserve Investeringssubsidies Welzijn Investeringskosten**

Aan deze reserve is in 2016 conform het raadsbesluit van 26 mei 2016 een begroot bedrag van € 50.000 onttrokken. Het budget voor het verle-

nen van investeringssubsidies is hiermee verhoogd van € 12.500 naar € 62.500. In totaal is vanuit dit budget een bedrag van € 36.048 aan investeringssubsidies betaalbaar gesteld. De werkelijke onttrekking bedraagt € 23.548 (€ 36.048 - € 12.500).

### 17 Reserve Welzijn en Cultuur

Via de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is besloten om een bedrag van € 10.000 in te zetten voor de restauratie van Kanon te Susteren. Het kanon is eigendom van de gemeente Echt-Susteren en uit cultuurhistorisch oogpunt belangwekkend te noemen voor Echt-Susteren.

Het budget 2016 voor de culturele projecten (€ 25.000) wordt ook gedekt via een onttrekking aan de reserve Welzijn en Cultuur. Voor dienstjaar 2016 betekent dit een onttrekking aan de reserve van € 24.636.

In de nota Reserves & Voorzieningen 2015 is besloten dat de noodzakelijke omvang van deze reserve wordt bepaald op € 400.000. Het surplus bedroeg eind 2016 € 46.428, hetgeen onttrokken is en toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten.

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage is besloten de reserve welzijnsbeleid en reserve cultuur samen te voegen tot één reserve "Welzijn en cultuur". De reserve cultuur betreft een relatief kleine reserve die gevoed wordt vanuit projecten c.q. investeringen mits er voldoende financiële ruimte is. De reserve welzijnsbeleid wordt gevoed vanuit onderschrijvingen van de begroting ten aanzien van het beleidsterrein welzijn. De doelstelling van de reserve cultuur ligt in het verlengde van de reserve welzijnsbeleid.

Het saldo van de reserve welzijnsbeleid was op 1 januari 2016 € 400.000, de reserve cultuur was € 61.064 groot. Vandaar de storting in de nieuwe reserve Welzijn en Cultuur.

#### Voeding reserve Welzijn en Cultuur

De reserve Cultuur is een reserve die gevoed wordt vanuit de projecten / investeringen.

Een bedrag van een project / investering wordt gestort in de reserve Welzijn en Cultuur conform het besluit in de B & W – vergadering van 8 januari 2008 en mits de financiële ruimte van het project dit toelaat. Uit de navolgende projecten is een storting gedaan: Rijdstraat/Bosstraat, GRP 2015 (wegen rondom gemeentehuis) en Doktersweg (Pr. Bernhardstraat-Kapelaan Goossensstraat). Voor het dienstjaar 2016 betekent dit een storting in de reserve ad € 20.000.

Aangezien op het einde van het dienstjaar pas berekend kan worden hoe groot de storting zal zijn, staat hier geen begroot bedrag tegenover.

### 21 Reserve verkiezingen

Ten behoeve van de verkiezingen is een egalitiereserve gevormd. Hierin is conform de begroting een bedrag gestort van € 16.000. In 2016 heeft er geen onttrekking uit de reserve verkiezingen plaatsgevonden. De kosten van het referendum in 2016 zijn gedekt uit de algemene uitkering.

### 32 Reserve wegen

Het saldo van de reserve was op 1 januari 2016 € 1.058.627.

De volgende bedragen zijn onttrokken aan de reserve wegen:

- Onttrekking van € 6.513 conform najaarsnota 2012 in verband met verkeersregelingen. (Restant claim € 0.)
- Onttrekking van € 5.377 conform BBV 2013 in verband met werkzaamheden Annendaalderweg. (Restant claim € 94.622.)
- Onttrekking van € 14.096 conform 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2014 in verband met de herinrichting Groenvoorziening Echt Noord. (Restant claim is € 29.725.)
- Onttrekking van € 350 conform 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016 in verband met werkzaamheden Zuiderpoort. (Restant claim € 298.150.)
- Onttrekking van € 254.000 conform 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016 in verband met fietspad Fahrenheitweg. (Restant claim € 0.)
- Onttrekking van € 137.000 conform 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016 in verband met asfaltverharding wegen Pey/Slek. (Restant claim € 0.)
- Onttrekking van € 4.260 conform 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2016 in verband met de aanschaf van een wegenlegger. (Restant claim € 23.240.)

De volgende bedragen zijn gestort in de reserve:

- Het is bestaand beleid dat exploitatieoverschotten c.q. tekorten op de post wegen algemeen in/uit de reserve wegen worden gestort dan wel onttrokken. Voor dienstjaar 2016 is een exploitatieoverschot van € 76.798 op wegen algemeen. Het totale budget dat meegenomen wordt in de berekening bedraagt € 2,1 mln., hetgeen een onderschrijving betekent van 3,5%. De storting in de reserve wegen bedraagt € 60.436.
- Conform kadernota 2014/begroting 2014 wordt over 3 jaren € 50.000 gereserveerd



voor de VTA-controle bomenbestand. Dit jaar is € 17.000 gestort in de reserve.

- Het geraamde bedrag van € 105.300 is conform begroting 2016 gestort in de reserve wegen.
- Conform bestemming jaarsaldo 2015 is € 254.611 en € 148.500 gestort.

### 39 Reserve BTW-compensatiefonds

Omdat we als gemeente niet hebben gekozen voor afwaarderen van de activa tot ultimo 2002, dient in het BCF-fonds niet alleen de BTW begrepen in de voorzieningen te worden gestort, maar ook de vrijvallende BTW uit de bestemmingsreserves. Tevens wordt in dit fonds het bedrag van de besparing wegens de vertraagde uitname uit de algemene uitkering gestort. Dit BCF-fonds dient vrij te vallen gedurende de resterende looptijd van de vaste activa per 31 december 2003. De meest juiste benadering is om de vrijval uit het BCF-fonds gelijk te laten lopen met de totale resterende looptijd van de oude activa. Omdat dit een zeer tijdrovende berekening is, is gekozen voor een meer pragmatische oplossing, nl. dat de vrijval is berekend over de gemiddelde restant afschrijvingsduur van de oude activa. Deze gemiddelde restant afschrijvingsduur is voor onze gemeente berekend op 15 jaar.

Hierdoor ontstaat vanaf 2017 een gat in de begroting van € 169.700. In 2006 is derhalve een afbouwregeling gecreëerd zodat de begroting 2017 niet in een keer met een tekort van € 169.700 wordt geconfronteerd. De regeling ziet als volgt uit: vanaf 2006 wordt de aanwending van de reserve cumulatief verlaagd met een bedrag van € 6.800. Op deze wijze loopt de afbouwregeling door tot en met het jaar 2028. Binnen de begroting moet dan ieder jaar voor € 6.800 dekkingsmiddelen worden gezocht.

### 40 Algemene reserve grondbedrijf

De algemene reserve grondbedrijf dient als buffer voor het opvangen van onvoorziene en onvermijdbare kosten. Tevens dienen aan de algemene reserve grondbedrijf positieve exploitatieresultaten te worden toegevoegd.

Onderstaande stortingen hebben in 2016 plaatsgevonden:

- winstneming de Berk (conform begrotingswijziging nr. 21 dd 14-12-2016) € 215.735;
- vrijval verliesvoorziening de Bandert (conform begrotingswijziging nr. 23 dd 14-12-2016) € 58.294;
- vrijval voorziening verlies op deelneming GEM Bocage CV € 220.000.

Bovendien heeft er, conform nota reserves en voorzieningen, een rente toevoeging van 1,06% (€ 26.491) over de stand van de algemene reserve grondbedrijf per 1 januari 2016 plaatsgevonden.

Onttrekkingen hebben plaatsgevonden in het kader van:

- onderhoudscontracten, algemene advieskosten, c.a. i.v.m. grondexploitaties (conform primitieve begroting en 2e bestuursrapportage 2016) € 3.000;
- reserve bovenwijkse voorzieningen (conform begrotingswijziging nr. 21 dd 14-12-2016) € 15.735;
- afkoop exploitatieovereenkomst Heerweg/Kerkveldsweg (conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016) € 60.000;
- representatie grondbedrijf (conform primitieve begroting) € 2.123;
- voorfinanciering aandelen Ontwikkelingsmaatschappij Midden-Limburg 2016 (conform 1e bestuursrapportage 2016 en hercalculatie rente) € 28.620.

### 95 Reserve Regiofonds

Ter realisatie van bovengemeentelijke doelstellingen heeft onze gemeente zich in 2010 aangesloten bij de Gebiedsontwikkeling Midden-Limburg (GOML). Dit samenwerkingsverband is met ingang van 1 januari 2015 opgegaan in Samenwerking Midden-Limburg (SML).

Refererend aan de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 en de nota reserves en voorzieningen 2015 is de bijdrage 2016 van de gemeente Echt-Susteren aan SML (€ 47.944) gedekt vanuit deze reserve. Verder heeft de gemeente in 2016 een afrekening ontvangen inzake de projectkosten GOML van € 58.861. Aangezien de gemeentelijke bijdragen in de projectkosten in het verleden zijn gedekt uit de door de gemeente gevormde reserve regiofonds, is besloten in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 om de afrekening in projectkosten terug te sluisen naar deze reserve.

Conform de nota reserves & voorzieningen 2015 wordt de reserve regiofonds gevoed vanuit de opbrengst verkoop van gemeentelijke eigendommen. Voor dienstjaar 2016 betekent dit een storting van € 87.596. Tevens wordt verwezen naar de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016.

### 96 Reserve afbouw bijdrage SNS-bank

In de begroting was op functie 6913.0010 / 42820 een bedrag verantwoord van € 213.300,

betreffende de uitkering van de SNS-bank over de jaren 1996 tot en met 2011.

Hierdoor zou vanaf 2012 een gat in de begroting ontstaan van € 213.300. Bij de voorjaarsnota 2006 heeft de raad besloten om een afbouwregeling te creëren zodat de begroting 2012 niet in een keer met een tekort van € 213.300 wordt geconfronteerd.

De regeling ziet als volgt uit: vanaf 2006 wordt een bedrag van € 16.400 cumulatief gestort in een reserve afbouw bijdrage SNS-bank. Tot en met 2011 is dan een reserve gecreëerd van € 344.400. Met ingang van 2012 wordt ten laste van deze reserve een bedrag ad € 98.500 ten

gunste gebracht van de begroting, welk bedrag tot en met 2017 jaarlijks wordt verlaagd met € 16.400.

#### 97 Reserve parkeerplaatsen

In 2016 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

#### 101 Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo)

In 2016 zijn diverse besluiten genomen waarin er een mutatie heeft plaatsgevonden. Hier volgt een opsomming:

	Werkelijk	Begroot
Begroting 2016:		
Onttrekkingen:		
Tijdelijk personeel i.v.m. herindicatie	€ 16.171	€ 16.171
Inzet pilots huiskamer en sociale wijkteams	€ 65.835	€ 65.835
<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>€ 82.006</b>	<b>€ 82.006</b>
Stortingen:		
Jaarlijkse storting	€ 39.200	€ 39.200
2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2016:		
Meicirculaire 2016	€ 9.210	€ 9.210
Saldobestemming jaarrekening 2016		
Voorlopig overschot Wmo (incl. afrek. Regiotaxi conform 2 <sup>e</sup> berap)	€ 200.222	€ 0
<b>Totaal stortingen</b>	<b>€ 248.632</b>	<b>€ 48.410</b>

#### Onttrekkingen:

Tijdelijk personeel Wmo 2015. In 2016 hebben er nog betalingen plaatsgevonden met betrekking tot tijdelijk personeel 2015 ten behoeve van Wmo herindicatie voor een bedrag van € 16.171. Dit bedrag is bij de jaarrekening 2015 minder onttrokken aan deze reserve. Via de 2<sup>e</sup> berap 2016 is deze onttrekking doorgeschoven naar 2016.

Proeftuinen. Oorspronkelijk is voor dit project een bedrag beschikbaar gesteld van € 100.000 met als dekking de reserve Wmo. Tot en met dienstjaar 2015 was hiervan besteed € 34.835, het resterend bedrag € 65.835 werd door geschoven naar dienstjaar 2016 en is ook daadwerkelijk besteed.

#### Stortingen:

Vanuit de begroting wordt er jaarlijks een toevoeging gedaan van € 39.200. Bij de 2<sup>de</sup> bestuursrapportage is besloten om het voordeel vanuit de meicirculaire toe te voegen. De reserve Wmo kent een plafond van € 2.500.000 om eventuele tekorten in de toekomst op te kunnen vangen. Het overschot 2016 Wmo is groter dan de aanvulling tot het plafond. Dit leidt ertoe dat met een toevoeging van € 200.222 het plafond van de reserve Wmo is bereikt. In dit bedrag is ook de afrekening 2015 van de bijdrage aan de Regiotaxi verwerkt, dit conform de 2<sup>e</sup> berap 2016. Het betreft een teruggave van € 55.010.

### 106 Reserve algemeen jeugdbeleid

Conform de nota reserves en voorzieningen 2015 wordt deze reserve gevoed door de onderschrijvingen op het begrote bedrag voor algemeen jeugdbeleid (6670.0012 / 42.342) en jeugdgezondheidszorg (6715.0000) van de exploitatie van enig jaar. Voor dienstjaar 2016 betekent dit een onderschrijving ultimo ad € 385.442. Dit bedrag is gestort in de reserve Algemeen jeugdbeleid.

#### Jongerencentrum Haaze

Als onderdeel van de 'Gebiedsvisie Susteren' is in Susteren een jongerenvoorziening gerealiseerd. Het gebouw is op 15 april 2016 officieel geopend en in gebruik genomen. Het gebouw en de daarbij behorende infrastructurele aanpassingen zijn deels bekostigd door de Provincie en deels door de gemeente, middels een onttrekking uit de reserve algemeen jeugdbeleid. Voor het dienstjaar 2016 heeft nog een onttrekking plaatsgevonden van € 350.

### 107 Reserve speelplaatsenplan

In 2016 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### 109 Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid

Middels de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is het budget "uitvoering recreatie en toerisme" in het kader van Het Smalste Stukje Nederland (HSSNL) in 2016 verhoogd met € 43.173. Dekking van deze budgetverhoging geschiedt vanuit de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid. De uiteindelijk benodigde middelen gedekt vanuit de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid bedroegen in 2016 € 34.380.

### 113 Reserve sporthal / zwembad / gymzalen

Voor de realisatie van de renovatie van het zwembad is voor een bedrag van € 800.000 ge-

dekt door deze reserve. In dienstjaar 2016 is voor een bedrag van € 398.351 beroep gedaan op deze reserve. Het resterende deel wordt doorgeschoven naar dienstjaar 2017,

### 115 Reserve DOP Koningsbosch

Ten behoeve van het verlies van grondexploitatie Dop Koningsbosch - Karel V straat, zijn in 2013 en 2014 bedragen toegevoegd aan de voorziening verliezen grondexploitaties, zijnde de op die momenten gecalculerde verliezen), e.e.a. vanuit de eerder door de raad hiervoor beschikbaar gestelde middelen. De grondexploitatie Dop Koningsbosch – Karel V straat is in 2016 afgesloten met een (kleiner) verlies (een meevaller van € 229.987). Conform begrotingswijziging nr. 22 dd 14-12-2016 vloeit € 229.987 terug naar reserve Dop Koningsbosch.

In dienstjaar 2016 resteerde er nog een krediet ad € 113.102 voor het Dorpsontwikkelingsprogramma Koningsbosch dat rechtstreeks afgedekt wordt middels een onttrekking uit de reserve DOP Koningsbosch. Kredieten die afgedekt worden door een reserve worden rechtstreeks in de exploitatie opgenomen (6670.0028). In dienstjaar 2016 zijn nog kosten gemaakt voor een bedrag € 3.765, die ten laste van de reserve DOP Koningsbosch zijn gebracht.

### 117 Reserve Personeel en bestuur

In 2016 is er voor een totaal van € 371.843 gestort in deze reserve en voor een bedrag van € 391.444 onttrokken. Tenslotte is het saldo op de kostenplaats personeel gestort in deze reserve voor een bedrag van € 307.073. Zie onderstaand overzicht:

#### Stortingen

Bedrag	Omschrijving
€ 269.442	Frictiekosten restant budget vanuit 1 <sup>e</sup> berap 2016
€ 102.401	Organisatie ontwikkeling going concern restant vanuit 1e berap 2016
€ 307.073	Overschot saldo kostenplaats personeel

## Onttrekkingen

Bedrag	Omschrijving:
€ 205.860	1 <sup>e</sup> berap 2016 claim inhuur personeel naar reserve bedrijfsvoering
€ 85.000	Bijdrage I en A kalender 2015/2016
€ 26.493	2 <sup>e</sup> berap 2016; inhuur tijdelijk personeel
€ 74.091	1 <sup>e</sup> berap 2014; tijdelijk personeel archief

### 119 Reserve Sociale werkvoorzieningen

De onttrekking gemeentelijke bijdrage Westrom ad € 116.842 is nagenoeg conform begroting. Dat geldt ook voor de hogere inkomsten BUIG volgens de bestuursrapportages 1 en 2. Het éénmalige overschot sociale werkvoorzieningen

is overeenkomstig de nota reserves en voorzieningen in deze reserve gestort. Voor 2016 is een bedrag van € 16.400 gestort. Vanwege het gestelde minimum van deze reserve ad € 565.000 is een deel van het overschot op re-integratie middelen in deze reserve gestort

	Werkelijk	Begroot
Begroting 2016:		
Onttrekkingen:		
Gemeentelijke bijdrage Westrom (kadernota)	€ 116.842	€ 114.000
Storingsen:		
1 <sup>e</sup> en 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2016:		
Hogere inkomsten BUIG	€ 212.664	€ 212.973
Overschot functie 611, sociale werkvoorziening	€ 16.400	€ 0
Deel overschot re-integratie (ter aanvulling minimum stand reserve)	€ 31.255	€ 0
<b>Totaal storingsen</b>	<b>€ 260.329</b>	<b>€ 212.973</b>

### 128 Reserve verbetering recreatieve padenstructuur

Afrekening van het project Knopen Lopen heeft in 2016 plaatsgevonden, hetgeen resulteert in een onttrekking van deze reserve ad. € 49.176. Verwezen wordt naar het genomen raadsvoorstel van juli 2012 in deze.

Verder heeft er in 2016 een onttrekking plaatsgevonden van € 10.421 inzake het project recreatieve verbinding Westzipfelpunt. Verwezen wordt naar de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage van 2015.

### 132 Reserve regionale woonvisie

Conform de nota reserves en voorzieningen 2015 wordt het overschot op het budget "advieskosten volkshuisvesting" toegevoegd aan de reserve regionale woonvisie. Het overschot 2016 bedroeg € 4.531.

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van een woningmarkt behoefteonderzoek. Dekking hier-

van vindt plaats via deze reserve. De in 2016 gemaakte kosten bedroegen € 587.

### 144 Reserve OAB

In 2016 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

### 152 Reserve cultuur

De reserve cultuur is overgeheveld naar de reserve welzijn en cultuur (nr 17).

### 154 Reserve huisvesting onderwijs AZC

De reserve huisvesting onderwijs AZC met een saldo van € 411, is overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### 162 Reserve automatisering

In 2016 is de reserve automatisering, groot € 222.225 overgeheveld naar de reserve bedrijfsvoering, conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016.

### **169 Reserve Essent**

Er heeft geen mutatie plaatsgevonden.

### **171 Reserve DOP's**

In de raadsvergadering van 2 november 2016 is bij het voorstel tussentijdse actualisering reserves en voorzieningen besloten om de reserve dop's over te hevelen naar de reserve vermindering kapitaallasten. Vandaar de onttrekking van € 335.000.

### **181 Reserve vermindering kapitaallasten**

#### **Eerste Bestuursrapportage 2016**

Middels de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 zijn de saldi van de reserves "detachering jeugdzorg" en "jeugdzorg" (€ 9.482 en € 5.001) overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

In 2016 is het restant van de woonwagens en standplaatsen binnen het voormalig Susterse deel van de gemeente overgedragen aan woningstichting ZOWonen.

De boekwaardes van in het verleden gedane investeringen inzake deze woonwagens en standplaatsen, groot € 140.346 zijn in 2016 afgeboekt. Dekking van deze afboeking is conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 geschiedt via de reserve vermindering kapitaallasten.

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is tevens besloten om de kosten van de aanleg van het fietspad Fahrenheitweg voor € 291.000 te dekken vanuit de reserve vermindering kapitaallasten. In 2016 heeft er een onttrekking in deze plaatsgevonden van € 136.766. Afronding van het project zal in 2017 geschieden.

#### **Herziening reserves en voorzieningen**

De reserve Dop's ad € 335.000 en het surplus van de reserve welzijn en cultuur ad € 51.064 zijn overgeheveld naar de reserve vermindering kapitaallasten.

#### **Tweede Bestuursrapportage 2016**

In de raadsvergadering dd. 26-5-2016 is besloten om per 1 januari 2017 een krediet beschikbaar te stellen voor de aankoop en bijbehorende kosten van Plats 1. Voor de dekking van dit krediet zijn vanuit de reserve vermindering kapitaallasten middelen ter beschikking gesteld.

In 2016 zijn al voorbereidende kosten gemaakt voor dit project. Conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 zijn deze kosten gedekt vanuit de reserve vermindering kapitaallasten.

De voormalige gemeente Susteren heeft verschillende overeenkomsten gesloten met LIOF

Bedrijventerreinen B.V. met betrekking tot de realisatie van Industriepark Swentibold. De contractpositie van LIOF is in 2016 overgenomen door de provincie Limburg. De provincie Limburg heeft inmiddels ook de grondpositie van de gemeente binnen Industriepark Swentibold overgenomen.

In het kader van die overdracht heeft de gemeente van de provincie de in het verleden overeengekomen exploitatiebijdrage ontvangen. Deze ontvangen middelen (€ 259.359) zijn conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 toegevoegd aan de reserve vermindering kapitaallasten.

#### **Eerste Bestuursrapportage 2015**

Conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2015 is in 2015 een bedrag onttrokken van € 900.000 ten behoeve van de I&A-kalender. In 2016 wordt hiervoor een bedrag van € 275.000 onttrokken. dat middels een taakstelling op bedrijfsvoering vanaf 2016 weer teruggestort wordt in deze reserve.

#### **Kadernota 2016**

De middelen voor de uitvoering van de bomennota, groenstructuurplan en openbare verlichtingsplan stonden tot en met 2015 jaarlijks op het meerjareninvesteringsplan (MIP). Besloten is de bedragen van € 23.000, respectievelijk € 68.000 en € 31.100 (totaal € 122.100) in de exploitatie te begroten en niet via het MIP. Door de bestaande boekwaardes van de investeringen inzake van € 712.160 in één keer af te schrijven ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten levert dit een vrijval aan afschrijvingen op van € 57.250.

#### **Surplus plafond reserve Jeugdhulp**

Vanwege het bereiken van het plafond reserve Jeugdhulp is het surplus ad € 253.340 gestort in de reserve vermindering kapitaallasten.

### **184 Egalisatiereserve evenemententerrein in de Bandert**

Ten gevolge van de investering "aanleg evenemententerrein in de Bandert" in 2012 is er (gedurende de eerste 7 jaren) sprake van dekkingstekorten. De jaren daarna zullen er dekkingoverschotten optreden. Derhalve is besloten om te werken met een egalisatiereserve.

Conform nota reserves en voorzieningen 2015 heeft er in 2016 een storting ad. € 1.997 richting egalisatiereserve plaatsgevonden vanuit de algemene reserve, zodat in 2016 de 4<sup>e</sup> onttrekking heeft kunnen plaatsvinden van € 1.997.

### **186 Reserve kwaliteitsfonds**

Conform de nota reserves en voorzieningen 2015 wordt deze reserve gevoed door gerealiseerde inkomsten middels toepassing van het Limburgs Kwaliteits Menu (LKM-)beleid als benoemd in de Structuurvisie. Voor dienstjaar 2016 betekent dit een storting van € 17.812.

### **192 Reserve dienstverlening**

In 2016 is de reserve dienstverlening, groot € 300.798 overgeheveld naar de reserve bedrijfsvoering, conform de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016.

### **193 Reserve deelneming OML BV**

Middels de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is besloten om de ontvangen bovenwijkse voorzieningen (€ 128.575) gerelateerd aan de relatie OML BV – gemeente, onder te brengen in de reserve “deelneming OML BV” met als doel eventuele bijstortingsverplichtingen te kunnen opvangen.

De bestaande financiering van OML BV, waarvoor de aandeelhoudende gemeenten gedeeltelijk borg staan, liep af in 2016. De deelnemende gemeenten hebben een onafhankelijk financieel adviesbureau ingeschakeld dat OML BV en de gemeenten heeft begeleid in het herfinancieringstraject. In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is besloten om de voor rekening van de gemeente Echt-Susteren komende advieskosten (€ 9.472) te dekken uit de reserve deelneming OML BV.

### **195 Reserve detachering jeugdzorg**

In 2014 is uitvoering gegeven aan de actiepunten uit het door de Midden-Limburgse gemeenten vastgestelde Beleidsplan Jeugdhulp 2015-2016. Voor ondersteuning is er tijdelijk personeel ingehuurd.

De kosten voor deze inhuur zijn in 2014 opgevangen binnen het budget algemeen jeugdbeleid en heeft een storting van € 9.482 plaatsgevonden. In dienstjaar 2015 is geen beroep gedaan op deze reserve. Middels de 1<sup>e</sup> berap 2016 is besloten het saldo over te hevelen naar de reserve vermindering kapitaallasten.

### **197 Reserve Goedkoper Duurzamer Wonen**

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2014 resp. 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2015 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de pilot “goedkoper duurzaam wonen in Echt-Susteren”, waarbij voor maximaal 200 woningen een energiescan wordt uitgevoerd. In 2016 hebben hier de laatste uitgaven plaatsgevonden voor een bedrag van € 5.336.

### **202 Reserve arbeidsvoorwaarden**

Ten gevolge van het afsluiten van een nieuwe cao voor gemeenteambtenaren vanaf 1 januari 2016 stijgen de salarissen per 1 januari 2016 structureel met 3% en vanaf 1 januari 2017 nog eens met 0,4%. Het loonakkoord voorziet in een lagere ABP-pensioenpremie voor 2016. Hierdoor valt 1,4% loonruimte vrij, die onderdeel is van de totale loonsverhoging van 3,4%. Per saldo nemen de uitgaven voor arbeidsvoorwaarden toe met afgerond € 230.000 voor 2016. Conform de 1<sup>e</sup> berap 2016 is een bedrag van € 115.000 ten laste gebracht van de reserve arbeidsvoorwaarden.

### **203 Reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied**

Via de 2<sup>e</sup> berap 2015 is besloten een van € 138.000 ten laste van deze reserve in te zetten voor de recreatieve ontsluiting erosiedal Maria Hoop en Molenbeekzone. In 2015 was slechts een bedrag onttrokken van € 365 en de resterende claim overgeheveld naar 2016. Betreffende wandelpaden zijn in 2016 gerealiseerd en dit heeft in 2016 geleid tot een onttrekking van € 114.436 aan deze reserve.

Verder heeft er nog een uitgaven plaatsgevonden van inzake € 1.500 kwaliteitsimpuls.

### **206 Reserve jeugdhulp**

Conform de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> berap 2016 is besloten om, bij het opmaken van de jaarrekening 2016, een eventuele onderschrijding op deze post, in 2016 maar ook in de volgende jaren te storten in de reserve Jeugdhulp. Zodoende kunnen eventuele toekomstige tekorten in de jeugdzorg opgevangen worden. Voor 2016 betekent dit een storting van het resultaat ad € 1.204.085. Het plafond van deze reserve bedraagt €1.000.000, het surplus is gestort in de Reserve vermindering kapitaallasten.

### **208 Reserve bedrijfsvoering**

Middels de 1<sup>e</sup> berap 2016 zijn de reserves dienstverlening, automatisering en een gedeelte van de reserve personeel en bestuur samengevoegd tot de reserve bedrijfsvoering. Het saldo van de reserve dienstverlening per 1 januari 2016 bedroeg € 300.799, de reserve automatisering € 222.225 en het deel van de reserve personeel en bestuur € 205.860. Het beginsaldo van de reserve bedrijfsvoering was derhalve € 728.884.

In 2016 is er voor een bedrag van € 430.968 onttrokken. Zie onderstaand overzicht:

## Onttrekkingen

Bedrag	Omschrijving:
€ 12.379	Citaslow
€ 115.000	Bijdrage I en A kalender 2015/2016
€ 59.933	Organisatie-ontwikkeling dienstverlening
€ 31.368	Onderzoeksopdracht beheer openbare ruimte
€ 20.000	Website communicatie
€ 26.500	Interne verhuizing
€ 124.328	Inhuur tijdelijk personeel

### 213 Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold

De voormalige gemeente Susteren heeft verschillende overeenkomsten gesloten met LIOF Bedrijventerreinen B.V. met betrekking tot de realisatie van Industriepark Swentibold. De contractpositie van LIOF is in 2016 overgenomen door de provincie Limburg. De provincie Limburg heeft inmiddels ook de grondpositie van de gemeente binnen Industriepark Swentibold overgenomen.

In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is besloten om de van de provincie ontvangen bijdrage ten behoeve van de bovenwettelijke natuurcompensatie, verminderd met de in verband met de overdracht gemaakte en te maken kosten te parkeren in een nieuw te vormen "Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swen-

tibold". Het in 2016 gereserveerde bedrag bedraagt € 355.412.

### 214 Reserve interbestuurlijk toezicht

Bij bestemming van het jaarrekeningsaldo 2015 is een bedrag van € 15.000 gereserveerd voor interbestuurlijk toezicht. In 2016 hebben de werkzaamheden plaatsgevonden en is er voor een bedrag van € 10.469 onttrokken uit deze reserve.

## VOORZIENINGEN

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2016

*(de nummers corresponderen met de nummers van de staat voorzieningen)*

	Saldo 1-1-2016	Stelselwijziging BVV	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2016
Voorzieningen	€ 9.776.002	€	€ 3.329.178	€ 746.715	€ 2.835.027	€ 9.523.439
<b>Totaal</b>	<b>€ 9.776.002</b>	<b>€</b>	<b>€ 3.329.178</b>	<b>€ 746.715</b>	<b>€ 2.835.027</b>	<b>€ 9.523.439</b>

In de kolom vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de voorzieningen wordt verwezen naar de staat van reserves en voorzieningen. Voor een toelichting over de aard en reden van de voorzieningen wordt verwezen naar de nota reserves en voorzieningen 2015 vastgesteld door de raad op 5 november 2015.

N.B.: De Voorziening oninbare gemeentelijke belastingen en oninbare dubieuze debiteuren is

bij de activa in mindering gebracht conform de voorschriften BBV.

### 31 Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Het saldo van de voorziening was op 1 januari 2016 € 2.047.670.

In 2016 is hieraan € 281.00 toegevoegd. Het betreft de jaarlijkse dotatie conform de nota reserves en voorzieningen 2015 van € 286.000. Conform de 1<sup>e</sup> berap 2016 heeft er een structurele besparing op onderhoud van het gemeentehuis plaatsgevonden van € 5.000, zodat de nieuwe jaarlijkse storting € 281.000 is. Verder heeft er nog een storting van € 148.000 plaats-

gevonden met betrekking tot scheurvorming Albertzaal conform de 2<sup>e</sup> berap 2016.

De uitgaven die, conform het beheerplan gebouwen 2016-2025, ten laste zijn gebracht van de voorziening waren in 2016 € 198.648. Dit bedrag is inclusief in 2016 niet voorziene uitgaven gedaan op de voorziening te weten:

- Tresa bekleding aanbrengen atriumhal gemeentehuis ad € 21.100;
- Verplaatsen compressor oudbouw ad € 9.500;
- Bestek verduurzaming Bandert sporthal ad € 8.215;
- Plaatsen binnen raamkozijn Diepstraat ad € 5.250.

Het saldo van de voorziening is hiermee per 31 december 2016 € 2.278.022. De uitgaven waren in 2016 geraamd op € 572.920. Vanwege het doorschuiven van nog niet noodzakelijk onderhoud zijn er in 2016 minder uitgaven gedaan dan geraamd.

#### **54 Voorziening vervangen bruggen vloedgraaf**

In 2016 hebben er geen mutaties plaatsgevonden.

#### **160 Voorziening pensioenverplichting bestuurders**

Conform de primitieve begroting 2016 heeft er een storting plaatsgevonden van € 59.800. Jaarlijks worden door een extern bureau berekeningen gemaakt inzake toekomstige pensioenverplichtingen voor (gewezen) wethouders. In de jaarrekening 2016 dient op basis van deze berekeningen een extra bedrag gestort te worden van € 620.201. De onttrekking bedroeg € 15.783.

#### **177 Voorziening wachtgeld bestuurders**

Conform de primitieve begroting 2016 heeft er een storting plaatsgevonden van € 59.800. Er is aan wachtgeld in 2016 € 146.031 uitgekeerd. Per 31 december 2016 valt het saldo van de voorziening vrij voor een bedrag van € 416.429, daar conform artikel 44 BBV niet is toegestaan voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume een voorziening te vormen.

#### **180 Voorziening wegen**

Conform de door de raad vastgestelde nota Wegbeheer 2012-2016 is per 01-01-2012 gestart met een voorziening wegen. Het onderhoud van alle verhardingen zowel elementen

als asfalt komen nu ten laste van deze voorziening, die elk jaar opnieuw wordt gevuld. De huidige stand van de voorziening is € 273.402,72. In 2016 zijn extra stortingen gedaan in de voorziening:

- conform 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 € 136.220 uit project Witham Nieuwstadt
- conform 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 € 52.209 omboeking subsidie ontvangen voor o.a. verbeteren van de bovengrondse infrastructuur voor de landbouw.

#### **191 Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen**

In 2016 heeft er een toevoeging plaatsgevonden van € 46.350 conform onderhoudsplan gemeenschapshuizen. In 2016 is er voor een bedrag van € 14.542 aan onderhoudswerkzaamheden verricht ten laste van deze voorziening.

#### **199 Voorziening VVGB**

In 2016 heeft er een uitgave plaatsgevonden van € 132 waardoor het saldo van deze voorziening nihil is per 31 december 2016.

#### **200 Voorziening Toekomstige Vervangingsinvestering riolering**

In verband met de nieuwe notitie riolering, vastgesteld door de commissie BBV, is een nieuwe voorziening gecreëerd en wel de voorziening Toekomstige vervangingsinvesteringen riolering. Deze voorziening wordt gevoed door het verschil tussen begroot en werkelijk bij de kapitaallasten en een verhoudingsgewijze toekenning van het restant verschil op het totale rioolbudget. De voorziening kan aangewend worden voor de dekking van de toekomstige kapitaallasten van vervangingsinvesteringen. Op dit moment is de voorziening groot € 587.435. Een extra storting van € 208.614 heeft plaatsgevonden als gevolg van een positief verschil op de kapitaallasten.

#### **201 Voorziening groot onderhoud riolering**

Deze voorziening wordt gevoed door het verschil tussen begroot en werkelijk bij de onderhoudskosten en een verhoudingsgewijze toekenning van het restant verschil op het totale rioolbudget. De voorziening wordt aangewend voor de totale onderhoudskosten (onttrekking 2016 € 325.824.). Op dit moment is de voorziening groot € 2.962.063. Een extra onttrekking van € 107.481 heeft plaatsgevonden als gevolg van een negatief verschil op het totale rioolbudget, afgezien van de reguliere storting (conform begroting) van € 197.822.



## 204 Voorziening afvalverwijdering- en verwerking

In verband met de nieuwe notitie riolering (die ook voor afval geldt), vastgesteld door de commissie BBV, is een nieuwe voorziening gecreëerd en wel de voorziening afvalverwijdering- en verwerking. Deze voorziening wordt gevoed/aangewend door het verschil tussen begroot en werkelijk bij afval. Op dit moment is de voorziening groot € 257.460. Een extra storting van € 257.460 heeft plaatsgevonden als gevolg van een positief verschil op het totale rioolbudget.

## 207 Voorziening archief

In 2015 is een onderhoudsplan opgesteld waaruit blijkt dat ten behoeve van het wegwerken van de achterstanden archief een minimaal bedrag benodigd is van € 200.000. Aangezien dit een wettelijke verplichting is, is in 2015 hiervoor een voorziening gevormd. In verband met werkzaamheden die in 2016 hebben plaatsgevonden, is er een onttrekking van € 25.607.

## 212 Voorziening verlies op deelneming GEM Bocage CV

In 2015 is uit de Algemene reserve grondbedrijf een Voorziening verlies op deelneming GEM Bocage CV gevormd, groot € 220.000.

Dit betrof een gevormde voorziening voor het gemeentelijk aandeel (50%) in een mogelijk negatief eindresultaat van de grondexploitatie die in CV/BV verband wordt uitgevoerd.

Gezien de voortgang, is deze voorziening niet meer nodig. Momenteel kan worden uitgegaan van een winstgevende exploitatie. De voorziening valt weer vrij ten gunste van de Algemene reserve grondbedrijf.

## 216 Voorziening Woondelenvrijstelling ozb

Naar aanleiding van een recente uitspraak van de Hoge Raad mogen onder meer verpleeg- en zorginstellingen niet meer worden aangemerkt als niet-woningen. Dit heeft financiële gevolgen aangezien het eigenarentarief woningen, lager is dan dat van niet-woningen. Daarnaast vervalt het gebruikersdeel ozb. Er bestaat een risico dat er een teruggave ozb over 2016 moet plaatsvinden. Derhalve is hiervoor een voorziening gecreëerd.

## VASTE SCHULDEN MET EEN LOOPTIJD LANGER DAN ÉÉN JAAR

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2016		Boekwaarde 31-12-2015	
Obligatieleningen	€	-	€	-
Onderhandse leningen:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	€	-	€	-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€	50.043.453	€	48.801.828
- binnenlandse bedrijven	€	-	€	-
- overige binnenlandse sectoren	€	-	€	-
- buitenlandse inst., fondsen, banken, bedrijven en ovg.	€	-	€	-
	€	50.043.453	€	48.801.828
Door derden belegden gelden	€	-	€	-
Waarborgsommen	€	-	€	-
Totaal	€	50.043.453	€	48.801.828

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2016.

	Saldo 1-1-2016	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2016
Obligatieleningen	€ - €	- €	- €	- €
Onderhandse leningen	€ 48.801.828 €	20.000.000 €	18.758.375 €	€ 50.043.453
Door derden belegde gelden	€ - €	- €	- €	- €
Waarborgsommen	€ - €	- €	- €	- €
Totaal	€ 48.801.828 €	20.000.000 €	18.758.375 €	€ 50.043.453

De totale rentelast voor het jaar 2016 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.018.045.

### VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2015
Schulden < 1 jaar	€ 19.536.458 €	€ 25.404.527
Overlopende passiva	€ 7.888.843 €	€ 7.646.421
Totaal	€ 27.425.301 €	€ 33.050.948

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2015
Kasgeldleningen	€ 10.100.000 €	€ 17.100.000
Bank- en girosaldi	€ 4.410.358 €	€ 4.085.955
Crediteuren Soza	€ 211.222 €	€ 236.920
Aflossing leningen		€ -
Overige schulden	€ 4.814.878 €	€ 3.981.652
Totaal	€ 19.536.458 €	€ 25.404.527

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2015
Vooruitontvangen bedragen	€ 456.073 €	€ 566.734
Vooruitontvangen Rijksmiddelen	€ 2.043.879 €	€ 1.747.534
Nog te betalen bedragen	€ 5.155.380 €	€ 5.332.153
Totaal	€ 7.655.332 €	€ 7.646.421

### Toelichting balansposten:

Met ingang van 1 januari 2008 dienen de Rijksmiddelen verantwoord te worden onder de balanspost "Vooruit ontvangen Rijksmiddelen".

Hieronder volgt een toelichting op de vooruit ontvangen Rijksmiddelen.

<b>De balanspost vooruit ontvangen tijdelijke stimuleringsregeling woningbouwprojecten bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€</b>	<b>519.856</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	313.173
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	31.317
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	238.000

In 2016 is de subsidie met betrekking tot woningbouwproject voormlaige locatie LTS (Kerkveldsweg West) definitief vastgesteld op € 313.173, waarbij de laatste 10% subsidie is ontvangen en doorbetaling aan de ontwikkelaar heeft plaatsgevonden.  
Het eindsaldo van deze balanspost (€ 238.000) heeft betrekking op:

- De resterende 13 woningen van Hof van Witham,
- Herontwikkeling locatie vm schoolgebouw Heerweg.
- Afwikkeling (doorbetaling) in deze zal in 2017 (en volgende jaren) geschieden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Brede scholen, Sport en Cultuur 3e tranche bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€</b>	<b>97.888</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	97.888

Dit zijn rijksmiddelen die de gemeente Echt-Susteren heeft ontvangen in het kader van de derde tranche van de decentralisatie uitkering brede scholen, sport en cultuur. De 'Impuls brede scholen, sport en cultuur' steunt gemeenten die een combinatiefunctionaris willen aanstellen. Deze impuls loopt van 2008 t/m 2012. Gemeenten ontvangen een bijdrage van de overheid en 'matchen' deze met eigen middelen. De gemeente Echt-Susteren was geselecteerd voor de derde tranche. Echter de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw en Roerdalen (deze gemeenten gaan gezamenlijk deelname aan de Impulsregeling) hadden geen voldoende financiële dekking om deel te nemen aan de derde tranche. De middelen, die niet besteed worden, moeten terugbetaald worden aan het rijk. Vandaar dat de gemeente deze middelen geparkeerd heeft op een post vooruit ontvangen.

teerd voor de derde tranche. Echter de gemeenten Echt-Susteren, Maasgouw en Roerdalen (deze gemeenten gaan gezamenlijk deelname aan de Impulsregeling) hadden geen voldoende financiële dekking om deel te nemen aan de derde tranche. De middelen, die niet besteed worden, moeten terugbetaald worden aan het rijk. Vandaar dat de gemeente deze middelen geparkeerd heeft op een post vooruit ontvangen.

<b>De balanspost vooruit ontvangen geluidsnering ISV 3 bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€</b>	<b>315.212</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	315.212
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	0

De woningen die binnen het ISV3 project voor geluidwerende voorzieningen in aanmerking komen zijn in 2015 als zodanig gesaneerd. Dit betreft 13 van de 126 woningen. Alle overige woningen zijn 'administratief' gesaneerd. Dat wil zeggen dat, of de woningen niet aan de voorwaarden voldoen om in aanmerking te komen voor geluidwerende voorzieningen, of dat de geluidwering van de woningen voldoet aan

de norm uit de Wet geluidhinder, of dat de bewoners niet wensen deel te nemen aan het saneringsprogramma. Het uitvoeringstraject is daarmee afgerond. In de loop van 2016 heeft de financiële verantwoording van het project plaatsgevonden en is het resterende subsidiebudget aan de Provincie terugbetaald.

<b>De balanspost vooruit ontvangen gebiedsvisie Susteren wonen ISV 3 bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€</b>	<b>0</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	17.500
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	17.500
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	0

In 2011 is een (voorschot-) projectsubsidie “beleidskader investeringsbudget stedelijke vernieuwing 3 wonen” ontvangen. In 2016 heeft er

nog een toevoeging en een onttrekking op deze balanspost plaatsgevonden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen participatiegelden bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 33.326</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 33.326
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 0

Bij het participatiebudget was tot en met 2014 de meeneemregeling op van toepassing. Dit betekende dat 25% van het totale participatiebudget mocht worden meegenomen naar het

volgende jaar. Over 2014 heeft de terugbetaling in 2016 plaatsgevonden en is het eindsaldo van deze balanspost nihil.

<b>De balanspost vooruit ontvangen participatiegelden i.v.m. teruggaaf BTW in het kader van het BTW compensatiefonds (BCF) 2008 t/m 2012 per 01-01-2016</b>	<b>€ 111.577</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 111.577

Naar aanleiding van een rechterlijke uitspraak is gebleken dat de toepassing van de BTW compensatie door het rijk op het re-integratiebudget de afgelopen jaren niet goed is toegepast. De compensabele BTW is teruggevorderd en er heeft eerste besluitvorming plaats gevonden op grond waarvan ons hiervoor over de jaren 2008

-2012 een compensatie is verleend. De kosten voor het onderzoek om het bedrag terug te ontvangen bedraagt € 111.577. Dit bedrag is in de SiSa verantwoording meegenomen als een correctie op de incidentele baat van € 743.848. De terugbetaling heeft nog niet plaatsgevonden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen OSK subsidie Dop Koningsbosch bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 45.231</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 3.897
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 41.334

De Provincie heeft in 2012 ingestemd met een aan de herprogrammering van het Dorp Ontwikkeling Programma Koningsbosch aangepaste besteding van de in 2008 verleende OSK subsidie. De subsidie bedraagt maximaal € 500.000. In december 2012 is een voorschot verleend ad € 455.000. In 2012 zijn voor een bedrag € 27.274 kosten gemaakt, in 2013 voor een bedrag € 408.205, in 2014 voor € 671, in

2015 voor € 18.619 en in 2016 voor een bedrag € 3.897. Tevens is in 2014 het restant aan subsidie van € 45.000 ontvangen. Het resterende bedrag dient verantwoord te worden onder de post vooruit ontvangen. Omtrent de besteding van het OSK subsidie DOP Koningsbosch heeft de raad in zijn vergadering van 21 februari 2013 een nader besluit genomen.

<b>De balanspost vooruit ontvangen bommenregeling bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 109.119</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 4.209
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 104.910

De bommenregeling is een rijksbijdrage voor het opsporen van niet geëxplodeerde explosieven uit de tweede wereldoorlog. De gemeente heeft voor een aantal projecten deze bijdrage aangevraagd. De suppletie betreft 70% van de kosten die de gemeente ten behoeve van deze projecten heeft gemaakt. In juni 2012 heeft de

gemeente Echt-Susteren via het gemeentefonds de aangevraagde suppletie-uitkering ontvangen. De projecten waarvoor deze suppletie is aangevraagd zijn nog in uitvoering. De daadwerkelijke kosten worden bepaald aan de hand van de eindafrekeningen.

<b>De balanspost vooruit ontvangen bijdrage maatschappelijke begeleiding asiel-gerechtigde bedraagt per 01-01-2016</b>	€	<b>39.905</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	40.000
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	1.000
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	905

We krijgen vanaf 2014 van het Rijk een vergoeding van € 2.000 per persoon voor de kosten van maatschappelijke begeleiding voor asielgerechtigden. In 2016 is voor een bedrag

van € 40.000 ingezet op re-integratie voor deze doelgroep en een bedrag van € 1.000 toegevoegd. Het restant van dit budget wordt in 2017 ingezet.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Herbestemming Lazaristenklooster bedraagt per 01-01-2016</b>	€	<b>132.060</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	132.060

In 2013 is van de Provincie Limburg een (voorschot)subsidie "restauratie en stimulering herbestemming monumenten" ontvangen inzake

het project Herbestemming Lazaristenklooster. De uitgaven zullen in 2017 plaatsvinden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen renovatie Sijrp bedraagt per 01-01-2016</b>	€	<b>0</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	19.212
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	79.250
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	60.038

In 2014 is van de Provincie Limburg een (voorschot)subsidie van € 115.000 ten behoeve van het project Kregelzank onderdeel renovatie Sijrp ontvangen. In dienstjaar 2014 zijn voor een bedrag van € 17.695 uitgaven geweest en in dienstjaar 2015 is het restant, zijnde een be-

drag van € 97.305 besteed. In 2016 is er een subsidie ontvangen van de Provincie Limburg van € 79.250. In dienstjaar 2016 zijn voor € 19.212 uitgaven geweest.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Leisurepark "De Bandert" bedraagt per 01-01-2016</b>	€	<b>0</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	166.320
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	166.320

In 2012 is van de Provincie Limburg een (voorschot-)subsidie ontvangen inzake Leisurepark "De Bandert". Deze (voorschot-)subsidie is verantwoord als ontvangst binnen de grondexploitatie "De Bandert".

In de raadsvergadering dd 14-12-2016 heeft de raad ingestemd met de gewijzigde aanpak voor de doorontwikkeling van de strategische visie leisurepark "De Bandert". Hierbij is het grond-

exploitatiegebied verkleind en de reconstructie van de Bandertlaan op grond van het algemeen belang uit de grondexploitatie getild. De reconstructie van de Bandertlaan gaat m.i.v. 2016 verder als kapitaalskrediet en het bijbehorende subsidieaandeel is in 2016 toegevoegd aan de post vooruitontvangen. De uitgaven zullen in 2017 plaatsvinden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Parcway (BPML) bedraagt per 01-01-2016</b>	€	<b>0</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€	25.000
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€	171.865
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€	146.865

In 2014 is van de Provincie Limburg een (voorschot-)subsidie ontvangen inzake de Parcway.

Deze (voorschot-)subsidie is verantwoord als ontvangst binnen de grondexploitatie Busi-

nesspark Midden-Limburg. Naar aanleiding van de nieuwe BBV verslaggevingsregels, zijn de grondexploitaties gescreend. De Parway gaat m.i.v. 2016 verder als kapitaalskrediet en de

bijbehorende subsidie is in 2016 toegevoegd aan de post vooruitontvangen. De uitgaven 2016 bedroegen € 25.000, in 2017 zullen de resterende uitgaven plaatsvinden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Dop St. Joost bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 140.231</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 289.123
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 429.354

In 2014 is van de Provincie Limburg een subsidie van € 500.000 ten behoeve van het project restauratie Kloosterhof St. Joost toegekend. In 2014 is reeds een voorschotsubsidie ontvangen van € 450.000. In 2014 zijn voor een bedrag van € 20.646 uitgaven geweest. In 2015 is een bedrag van € 289.123 ten laste van de ontvangen subsidie geboekt en ingezet voor de re-

constructie van de wegen Dop St. Joost fase 2. Deze boeking is ten onrechte gebleken, immers de aangevraagde subsidie was niet bedoeld voor de aanpassing van infrastructurele aangelegenheden. In 2016 heeft daarom terug storting plaatsgevonden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Recreatieve verbinding Westzipfelpunt bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 23.128</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 23.128

In 2015 is van de Provincie Limburg een (voorschot-)subsidie ontvangen inzake het project

Recreatieve verbinding Westzipfelpunt. Afrekening van het project zal in 2017 plaatsvinden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen Voorschakeling/training ML bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 180.000</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 0
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 0
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 180.000

In 2015 is van de Provincie Limburg een subsidie ontvangen inzake het inrichten van een voorschakeltraject en trainingscentrum voor de

logistieke sector in de regio Midden-Limburg. De maximale toekenning bedraagt € 200.000 en afwikkeling zal in 2017 plaatsvinden.

<b>De balanspost vooruit ontvangen subsidie zwembad bedraagt per 01-01-2016</b>	<b>€ 0</b>
In 2016 is onttrokken aan deze balanspost	€ 1.983.500
In 2016 is toegevoegd aan deze balanspost	€ 2.295.000
Het eindsaldo bedraagt derhalve	€ 311.500

In 2016 is van de Provincie Limburg een subsidie ontvangen van totaal € 2.295.000 ten behoeve van de verbouwing en herinrichting van het zwembad te Echt.

Als onttrekking ter dekking van het investeringskrediet is een bedrag van € 1.983.500 verwerkt. Voor de afwikkeling in 2017 is nog € 311.000 beschikbaar.

op het gebied van de BTW. De uitkomsten van deze scan zijn op 22 februari jl. gepresenteerd in een rapport. Uit dit rapport blijkt dat de MER ten onrechte geen BTW in rekening heeft gebracht bij de 3 deelnemende gemeenten (Maasgouw, Echt-Susteren en Roerdalen) voor de dienstverlening binnen het programma Omgevingsdienst over de jaren 2013 en 2014. Over beide jaren zou in totaal circa € 1.495.000 BTW door de MER in rekening gebracht moeten worden bij de deelnemende gemeenten. De

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen BTW dienstverlening Servicecentrum MER**  
Eind 2016/begin 2017 heeft het Servicecentrum MER een BTW scan laten uitvoeren gericht op het detecteren van materiële risico's en kansen

gemeenten kunnen deze BTW echter weer compenseren bij het BTW Compensatiefonds

waardoor e.e.a. budgettair neutraal is voor de gemeenten. Aangezien de BTW volledig gecompenseerd kan worden, heeft één en ander ook geen financieel effect voor de belastingdienst. Medio april zal de betreffende kwestie worden afgestemd met de belastinginspecteur en zal het voorstel worden gedaan om geen correcties meer toe te passen ten aanzien van het verleden. Dit onder de toezegging dat de procedures met ingang van 2017 worden aangepast op basis van de bevindingen uit de BTW scan. Mocht de belastinginspecteur niet kunnen instemmen met ons voorstel, dan zullen de moedergemeenten nog een factuur ontvangen van de MER voor de niet eerder in rekening gebrachte BTW 2013 en 2014. In dat geval zal de MER deze BTW middels suppletie-aangiften BTW afdragen aan de fiscus. Zoals eerder toegelicht kunnen de gemeenten deze BTW weer terugvorderen bij het BTW Compensatiefonds. De gefactureerde bijdragen door het Servicecentrum MER aan de moedergemeenten voor de dienstverlening 2016 binnen het programma Sociaal Domein zijn exclusief BTW.

Voor een groot deel van deze dienstverlening geldt een BTW vrijstelling. Daarover hoeft de MER dus geen BTW in rekening te brengen aan de moedergemeenten. Het is nog onduidelijk of er wellicht ook afzonderlijke activiteiten worden uitgevoerd binnen het programma Sociaal Domein waarvoor mogelijk geen BTW vrijstelling aan de orde is. Dit zal op korte termijn nader worden onderzocht. Ook dit aspect zal medio april worden afgestemd met de belastinginspecteur met als doel om praktische en werkbare afspraken te maken, dit om een te ingewikkelde administratie te voorkomen.

### Waarborgen en garanties

Voor een gedetailleerd overzicht van de waarborgen en garanties wordt verwezen naar het de staat van gewaarborgde geldeningen.

### Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

Omschrijving	Datum + nummer overeenkomst	eind-datum	Restantbedrag excl. BTW 31-12-2016
Telefooncentrale	1-11-2008 Nr. 300.029	01-02-17	€ 5.080
TRO-overeenkomst hard- en software	6-11-2009 Nr. 360,048	doorlopend	€ 1.124.494
7 Fiat Florino, 1 Fiat Ducato en 1 Iveco daily	Nr 340.083	01-07-22	€ 169.180
2 sneeuwschuivers en rioolontstoppingsmachine	Nr. 330.129	01-12-21	€ 31.824
Totaal			€ 1.330.578

### Meerjarige verplichtingen

Het betreft de belangrijkste financiële verplichtingen (niet zijnde subsidieverstrekkings) waaraan de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden doordat er langlopende overeenkomsten over zijn afge-

sloten. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen. Overeenkomsten waarbij de totale jaarlijkse lasten lager zijn dan € 20.000 zijn ook niet meegenomen.

Naam opdracht	Leverancier/aannemer	Einddatum contract
Meerjarig onderhouds-en renovatieplan Buitensportaccommodaties	Copier	31-12-2019
Beheer/exploitatie gemeentelijke binnensportaccommodaties	Stichting Menswel	31-12-2019
Privatiseringsovereenkomst vv Conventus	Vv Conventus	Stilzwijgende verlening
Leerlingenvervoer bewegingsonderwijs	Heythuysen Touringscars te Elsloo	01-08-2018
Meerjarige overeenkomst beheer gemeentelijke	Westrom/ BosWerkt BV	30-04-2019

Naam opdracht	Leverancier/aannemer	Einddatum contract
Bos- en natuurterreinen (financiële bijdrage in de vorm van doorleveren subsidie en opbrengst uit houtoogst)		
Onderhoud gemeenschapshuizen	St. Jeugdhuis H. Pius X	31-12-2034
Onderhoud gemeenschapshuizen	St. gemeenschapsbelangen Dieteren	31-12-2034
Onderhoud gemeenschapshuizen	St. Buurthuis St. Joris	31-12-2034
Onderhoud gemeenschapshuizen	St. gemeenschapsbelangen St. Joost	31-12-2034
Onderhoud gemeenschapshuizen	St. Beheer gemeenschapsvoorziening Koningsbosch	31-12-2033
Onderhoud groenvoorzieningen	Prio Verve	31-12-2017
Verwerking rest- en gft- en grof vuil	Attero	31-12-2018
Onderhoud openbare verlichting	Ziut	01-01-2019
Tijdelijk Personeel	Start People	01-03-2017
Tijdelijk Personeel	Driessen	01-03-2017
Bedrijfsartsen	Zonbedrijfsartsen	31-12-2017
Bedrijvzorgpakket	IZA	Onbepaalde tijd
Personeels- en Salarisadministratie	Centric	31-12-2016
Rechtspositie / RAP pakket	Driessen	31-12-2016
Sociale recherche gemeenschappelijke regeling	Leudal	n.v.t.
Gemeenschappelijke regeling Westrom uitvoering 'oude WSW' en re-integratie	Westrom	n.v.t.
Medische advisering re-integratie en bijzondere bijstand	Argonaut	31-12-2016

### Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. De wet verplicht onder meer tot jaarlijkse publicatie van de

daarin genoemde financiële arbeidsvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeente. Voor de secretaris en de griffier vindt publicatie plaats, ongeacht of zij de norm overschrijden.

Topinkomens 2016	GWT van Balkom	MMWHY Hermans
Functie	Gemeentesecretaris	Griffier
Aard van de functie	Topfunctionaris	Topfunctionaris
Beloning	€ 108.189	€ 88.022
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 1.663	€ 245
Werkgeversdeel van voorzieningen tbv beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.154	€ 11.050
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Motivering overschrijding norm	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Binnen onze gemeenten zijn er geen medewerkers met een salaris die de Normering Topinkomens overschrijdt.



<b>Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)</b>					
<b>Verslagjaar</b>					
<b>(1)</b>	<b>Drempelbedrag</b>	<b>681,5822</b>			
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
<b>(2)</b>	<b>Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>	<b>18</b>	<b>116</b>	<b>86</b>	<b>131</b>
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	664	565	596	550
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
<b>(1) Berekening drempelbedrag</b>					
<b>Verslagjaar</b>					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	90.878			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	90.878			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	681,5822			
<b>(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>					
		<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	1.605	10.572	7.879	12.078
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	18	116	86	131

### **Toelichting**

De wet schatkistbankieren is op 15 december 2013 van kracht geworden. De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

Voor Echt-Susteren heeft het schatkistbankieren weinig gevolgen. Doordat er fors geïnvesteerd wordt moeten er financiële middelen aangetrokken worden. Alleen in het tweede kwartaal is er tijdelijk sprake geweest van een positief saldo op onze liquide middelen. Er zijn geen overtollige middelen uit te zetten, behoudens de belegging van de Essent-opbrengst bij APG. Op het moment dat deze middelen vrijvallen, betekent dit, dat er minder geleend hoeft te worden.

## 3.2 Toelichting programma's

### Inleiding

In het controleprotocol 2016, vastgesteld in de raadsvergadering van 22 februari 2017 is onderstaande passage opgenomen:

Kostenoverschrijdingen die passen binnen het gemeentelijk beleid, kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten en kostenoverschrijdingen bij openeinde regelingen worden door de accountant niet bij de beslissing of al dan niet een

goedkeurende accountantsverklaring kan worden gegeven betrokken. Voorwaarde is wel dat deze kostenoverschrijdingen dan goed herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. Daarnaast moet de accountant in het verslag van bevindingen deze kostenoverschrijdingen, waarvan het college in de jaarrekening aan moet geven dat ze nog dienen te worden geautoriseerd, aan de orde stellen.

### Begrotingsoverschrijdingen op programma niveau (Alleen die programma's worden vermeld waarop een overschrijding heeft plaatsgevonden)

Programma 1 - Bevolking en Bestuur	
Begrote lasten na wijziging:	€ 4.149.959
Werkelijke lasten:	€ 4.646.374
Overschrijding:	€ 496.415
De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door:	
• Doorverdeling vanuit de kostenplaatsen	€ 524.055
• Lasten en baten secretarieleges	€ 10.713
• Bestuurlijke samenwerking	- € 27.579
• Bestuursondersteuning raad	- € 11.651
• Diverse kleinere posten	€ 877
<b>Totaal</b>	<b>€ 496.415</b>

### Classificatie

#### Doorberekende lasten kostenplaatsen

Bij de doorverdeling van de kostenplaatsen, die € 1,2 miljoen hoger zijn dan begroot, heeft dit een nadelig effect gehad op het programma Bevolking en Bestuur. Zie voor een toelichting de paragraaf bedrijfsvoering.

#### Bestuurlijke samenwerking

De werkelijke bijdrage MER inzake projectenkalender 2015/2016 is lager uitgevallen dan oorspronkelijk begroot.

#### Lasten en baten secretarieleges

Het aantal reisdocumenten en rijbewijzen is moeilijk in te schatten. In 2016 is er een hogere afdracht geweest aan rijksaandeel rijbewijzen en reisdocumenten, dit levert aan de legeskant echter een hogere opbrengst op.

#### Bestuursondersteuning raad

De bestuursondersteuning door middel van adviezen is in 2016 minder benodigd geweest.

<b>Programma 2 – Openbare orde en veiligheid</b>	
Begrote lasten na wijziging:	€ 2.492.192
Werkelijke lasten:	€ 2.662.830
Overschrijding:	€ 170.638
• Doorverdeling kostenplaatsen	€ 214.000
• Veiligheidsbeleid	- € 27.344
• Diverse kosten rampenbestrijding	- € 12.713
• Overige kleine posten	€ 3.305
<b>Totaal</b>	<b>€ 170.638</b>

### Classificatie

#### Doorberekende lasten

Bij de doorverdeling van de kostenplaatsen, die € 1,2 miljoen hoger zijn dan begroot, heeft dit een nadelig effect gehad op het programma Bevolking en Bestuur. Zie voor een toelichting de paragraaf bedrijfsvoering.

#### Veiligheidsbeleid

Bij de uitvoering van het veiligheidsproject wordt per jaar een verschillend accent gegeven aan bepaalde projecten. In 2016 is bijvoorbeeld

de veiligheidsmonitor niet uitgevoerd, dit zal in 2017 plaatsvinden. Verder zijn veiligheidsprojecten (Flexteam, buurtpreventie, aanpak woninginbraken, huisverbod online) in ontwikkeling en zullen de daarmee samenhangende kosten in een later stadium worden gemaakt.

#### Diverse kosten rampenbestrijding

Op 3 maart 2016 is in Susteren een grote drugsdumping geconstateerd. Aangezien de gemeente verantwoordelijk is voor het opruimen, zijn hiervoor hoge kosten gemaakt.

<b>Programma 9 – Omgevingsdienst</b>	
Begrote lasten na wijziging:	€ 3.952.732
Werkelijke lasten:	€ 4.486.591
Overschrijding:	€ 533.859
• Doorverdeling kostenplaatsen	€ 542.512
• Lagere bijdrage aan de MER/RUD	€ -8.468
• Kleinere posten	€ -185
<b>Totaal</b>	<b>€ 533.859</b>

### Classificatie

#### Doorberekende lasten

Bij de doorverdeling van de kostenplaatsen, die € 1,2 miljoen hoger zijn dan begroot, heeft dit een nadelig effect gehad op het programma Bevolking en Bestuur. Zie voor een toelichting de paragraaf bedrijfsvoering.

#### Bijdrage aan de MER

#### Per saldo is de bijdrage aan de MER en RUD

€ 8.468 lager uitgevallen dan begroot. De bijdrage is veroorzaakt door nacalculatie en hogere voorschotbedragen van de RUD.

<b>Programma 11 - Algemene dekkingsmiddelen</b>	
Begrote lasten na wijziging:	€ 1.280.091
Werkelijke lasten:	€ 1.357.975
Overschrijding:	€ 77.884
<ul style="list-style-type: none"> <li>● Algemeen gemeentelijke belastingen</li> <li>● Algemene uitkering voorgaande jaren</li> <li>● Advieskosten belegging APG</li> <li>● Onvoorziene uitgaven</li> <li>● Doorverdeling kostenplaatsen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- € 74.456</li> <li>€ 18.858</li> <li>€ 9.057</li> <li>- € 23.440</li> <li>€ 147.865</li> </ul>
<b>Totaal</b>	<b>€ 77.884</b>

### **Classificatie**

#### **Algemeen gemeentelijke belastingen**

De bijdrage aan BsGW is in 2016 lager gebleken dan geraamd (€ 47.800) tevens zijn er minder kosten gemaakt voor overige zaken in verband met gemeentelijke belastingen (€ 14.700) en minder incassokosten ad € 12.000.

#### **Algemene uitkering voorgaande jaren**

De lasten voorgaande jaren zijn € 19.000 hoger dan geraamd omdat in 2016 een verrekening heeft plaatsgevonden over de jaren 2014 en 2015.

#### **Advieskosten belegging APG**

Door APG zijn in 2016 de advieskosten aan de gemeenten uitbetaald in plaats van ingehou-

den. Hierdoor heeft naast de verschuldigde bijdrage ook een correctiebetaling van € 9.000 plaatsgevonden.

#### **Onvoorziene uitgaven**

Het geraamde bedrag aan onvoorziene uitgaven is voor € 23.440 niet besteed, waardoor een eenmalig voordeel ontstaat.

#### **Doorberekende lasten**

Bij de doorverdeling van de kostenplaatsen, die € 1,2 miljoen hoger zijn dan begroot, heeft dit een nadelig effect gehad op het programma Bevolking en Bestuur. Zie voor een toelichting de paragraaf bedrijfsvoering.

## **4. Incidentele lasten en baten**

**Programmarekening**

**2016**



## 4. Incidentele lasten en baten

### Definitie

De verplichting tot het aangeven van incidentele baten en lasten vloeit voort uit artikel 19, lid c (begroting) en 28, lid c (rekening). De toelichting hierop in het BBV is redelijk vaag;

*“De bepaling onder c is nieuw. Daarmee wordt beoogd duidelijkheid te geven omtrent de aard van de baten en lasten. Door een indicatie van de incidentele baten en lasten te geven wordt informatie gegeven die relevant is voor het beoordelen van de financiële positie en de meerjarenraming. Voor een nadere invulling van het begrip incidenteel kan worden gedacht aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen”.*

Het gaat hier om bijzondere baten en lasten die slechts één of enkele jaren duren. Als voorbeelden van deze bijzondere baten en lasten kunnen genoemd worden de incidentele baten vanwege de verkoop van panden, mutaties in het debiteurensaldo in het kader van de WWB, eventuele bijzondere vrijvallen van voorzieningen dan wel instelling van voorzieningen, bijzonder dividend en dergelijke.

Incidentele onderuitputting op budgetten als gevolg van niet uitgevoerde activiteiten worden niet als incidentele baten beschouwd.

### In de rekening 2016 onderkennen we de volgende incidentele baten en lasten

Lasten	
<b>Programma 2:</b>	
Uitvoering bommenregeling	€ 4.000
Rampenbestrijding drugsafval	€ 57.000
<b>Programma 3:</b>	
Storting voorziening Afval	€ 257.000
Storting voorziening wegen inzake Witham	€ 136.200
Storting reserve wegen (saldo)	€ 76.000
Storting reserve wegen (claim bommencontrole)	€ 17.000
Storting reserve wegen (cf. begroting)	€ 105.000
Storting toekomstige vervangingsinvestering riolering	€ 208.000
Stormschade (wegen algemeen Beheer buiten+groen/riool onderhoud)	€ 100.000
Rioolresultaat (m.n. hogere kosten door onvoorzienne noodmaatregelen a.g.v. regenwateroverlast)	€ 107.000
<b>Programma 5:</b>	
Storting reserve cultuur	€ 20.000
Binnensportaccommodaties advieskosten	€ 18.000
<b>Programma 8:</b>	
Stedebouwkundige adviezen	€ 79.600
Overdracht woonwagens en standplaatsen (vm Susteren)	€ 330.600
Reserve kwaliteitsfonds	€ 17.800
<b>Programma 10:</b>	
Storting reserve regiofonds inzake afrekening projectkosten GOML	€ 58.900
Klooster Koningsbosch	€ 23.700
Bocage	€ 33.000

<b>Lasten</b>	
Locatie Heerweg/Kerkveldsweg	€ 60.000
Exploitatie De Berk	€ 422.300
Exploitatie De Loop	€ 17.700
Exploitatie Businesspark Midden Limburg	€ 129.100
Exploitatie De Bandert	€ 10.000
Exploitatie Karel V straat	€ 761.400
Exploitatie Centrumplan Susteren plangebied II	€ 1.278.700
Exploitatie Woningbouw vm Tennislocatie Nieuwstadt	€ 24.600
<b>Programma 11:</b>	
Storting reserve wegen (bestemming batig saldo 2015)	€ 403.000
Storting voorziening pensioenen bestuurders	€ 620.200
Storting reserve personeel en bestuur	€ 371.800
Storting algemene reserve inzake planschade Witham	€ 43.800
Rente Enexis	€ 86.000
Belegging APG	€ 33.000
BTW participatiegelden	€ 340.000

<b>Baten</b>	
<b>Programma 1:</b>	
Afrekening projectkosten GOML	€ 58.900
<b>Programma 2:</b>	
Bommenregeling	€ 4.000
<b>Programma 3:</b>	
Afvalresultaat (m.n. verhoging vermarktingsvergoeding kunststofverpakkingsafval)	€ 257.000
Wegen algemeen: Compensatie bijdrage voor invoering BGT	€ 30.000
Onttrekking voorziening groot onderhoud riolering (ivm. Rioolresultaat)	€ 107.000
Overschot kapitaallasten Riolering	€ 208.000
Bijdrage aan reserve cultuur	€ 20.000
<b>Programma 6:</b>	
BTW participatiegelden	€ 260.000
<b>Programma 8:</b>	
Reserve stedenbouwkundige adviezen	€ 35.600
Witham	€ 205.000
Bijdrage Gemeentelijk kwaliteitsmenu (GKM)	€ 23.700
<b>Programma 10:</b>	
Klooster Koningsbosch	€ 23.700
Bocage	€ 33.000
Onttrekking Algemene Reserve Grondbedrijf inzake locatie Heerweg/Kerkveldsweg	€ 60.000



<b>Baten</b>	
Exploitatie De Berk	€ 422.300
Exploitatie De Loop	€ 17.700
Exploitatie Businesspark Midden Limburg	€ 129.100
Exploitatie De Bandert	€ 10.000
Exploitatie Karel V straat	€ 761.400
Exploitatie Centrumplan Susteren plangebied II	€ 1.278.700
Exploitatie Woningbouw vm Tennislocatie Nieuwstadt	€ 24.600
<b>Programma 11:</b>	
Onttrekking Algemene Reserve (stormschade)	€ 100.000
Vrijval voorziening wachtgeld	€ 416.400
Onttrekking reserve personeel en bestuur	€ 185.600
Onttrekking reserve bedrijfsvoering	€ 431.000
Algemene uitkering 2016	€ 264.000
Algemene uitkering voorgaande jaren	€ 48.000

### Investerings

Daarnaast worden ook een aantal investeringen die worden gedekt door de inzet van een reserve als incidenteel beschouwd.

<b>Lasten</b>	
<b>Programma 3:</b>	
Herinrichting civieltechnisch- en groenvoorziening Echt Noord	€ 14.000
Aanschaf wegenlegger	€ 4.000
Annendaalderweg	€ 5.000
Verkeersregelingen	€ 6.000
Asfaltverhardingen wegen Pey/Slek	€ 137.000
Fietspad Fahrenheitweg	€ 390.800
<b>Programma 5:</b>	
Cultureel centrum Plats 1	€ 12.800
<b>Programma 10:</b>	
Knopen Lopen	€ 49.200
Recreatieve verbinding Westzipelpunt	€ 10.400

<b>Baten</b>	
<b>Programma 3:</b>	
Onttrekking Reserve wegen (dekking claims op kredieten)	€ 420.000
<b>Programma 10:</b>	
Reserve verbetering recreatieve padenstructuur inzake Knopen Lopen	€ 49.200
Reserve verbetering recreatieve padenstructuur inzake recreatieve verbinding	€ 10.400

Baten	
<b>Programma 3:</b>	
Westzipfelpunkt	
<b>Programma 11:</b>	
Reserve vermindering kapitaallasten inzake fietspad Fahrenheitweg	€ 136.800
Reserve vermindering kapitaallasten inzake Cultureel centrum Plats 1	€ 12.800

## **5. Aanwending post onvoorzien**

**Programmarekening**

**2016**



## 5. Aanwending post onvoorzien

Overzicht post onvoorzien uitgaven 2016	
Primitieve begroting	€ 103.500
Begrotingswijziging 13: 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage	
• Herberekening subsidie TV Nieuwstadt	- € 560
• Accountantskosten	- € 5.000
Begrotingswijziging 18: 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage	
• Flexibel meubilair	- € 14.000
• Vrijval post onvoorzien	- € 50.000
Bijdrage veerpontjes Rivierpark Maasvallei (jaarrekening)	- € 5.500
<b>Saldo 31 december 2016</b>	<b>€ 23.440</b>



## **6. Staat van reserves en voorzieningen**

**Programmarekening**

**2016**





## Staat van Reserves Rekening 2016

Nr.	Omschrijving reserve/voorziening	Boekwaarde stand 1/1	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminderings	Boekwaarde stand 31/12
1	Algemene Reseve	6.708.336,89	812.595,88	165.398,59	0,00	7.355.534,18
4	Algemene milieureserve	173.087,66	0,00	0,00	0,00	173.087,66
5	Reserve bovenwijkse voorzieningen	279.298,23	15.735,00	0,00	0,00	295.033,23
7	Reserve stedenbouwkundige adviezen	48.389,80	0,00	35.613,67	0,00	12.776,13
11	Reserve fonds jeugdwerk	5.000,70	0,30	5.001,00	0,00	0,00
15	Reserve investeringssubsidies welzijn	200.000,00	0,00	23.548,44	0,00	176.451,56
17	Reserve welzijn en cultuur	400.000,98	132.127,87	132.128,85	0,00	400.000,00
21	Reserve verkiezingen	8.691,63	16.000,00	0,00	0,00	24.691,63
32	Reserve wegen	1.058.627,61	602.209,96	421.597,14	0,00	1.239.240,43
39	Reserve BTW-compensatiefonds	747.400,00	0,00	88.100,00	0,00	659.300,00
40	Algemene reserve Grondbedrijf	2.499.110,24	520.519,57	109.477,69	0,00	2.910.152,12
73	Reserve parkeerplaatsen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
95	Reserve Regiofonds	286.784,65	146.456,91	47.944,40	0,00	385.297,16
96	Reserve afbouw bijdrage SNS-bank	49.200,00	0,00	32.800,00	0,00	16.400,00
100	Reserve inkomensvoorzieningen en re-integratie	1.241.129,74	920.445,00	1.161.575,00	0,00	999.999,74
101	Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning	2.333.374,05	248.632,30	82.006,35	0,00	2.500.000,00
106	Reserve algemeen jeugdbeleid	190.421,48	385.441,94	346,34	0,00	575.517,08
107	Reserve speelplaatsenplan	25.000,03	0,00	0,00	0,00	25.000,03
109	Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid	183.344,02	0,00	34.379,51	0,00	148.964,51
113	Reserve sporthal/zwembad/gymzalen	799.999,65	0,35	398.351,19	0,00	401.648,81
115	Reserve DOP Koningsbosch	141.333,83	229.987,22	3.765,07	0,00	367.555,98
117	Reserve Personeel & Bestuur	505.870,40	678.916,26	391.443,89	0,00	793.342,77
119	Reserve Soc. werkvoorz.	421.214,35	260.318,74	116.842,00	0,00	564.691,09
128	Reserve verbetering recreatieve padenstructuur	59.850,56	0,00	59.598,04	0,00	252,52
132	Reserve regionale woonvisie	40.609,07	4.531,29	587,00	0,00	44.553,36
144	Reserve OAB	115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00
152	Reserve Cultuur (Vervallen)	61.063,87	0,00	61.063,87	0,00	0,00
154	Reserve huisvesting onderwijs AZC	411,54	0,00	411,54	0,00	0,00
162	Reserve automatisering	222.224,55	0,00	222.224,55	0,00	0,00
169	Reserve Essent	13.266.413,25	0,00	0,00	0,00	13.266.413,25
171	Reserve Dop's	335.000,10	0,00	335.000,10	0,00	0,00
181	Reserve vermindering Kapitaallasten	5.805.744,24	3.366.549,41	2.023.495,97	0,00	7.148.797,68

## Staat van Reserves Rekening 2016

Nr.	Omschrijving reserve/voorziening	Boekwaarde stand 1/1	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminderings	Boekwaarde stand 31/12
184	Egalisatiereserve evenemententerrein Bandert	0,00	1.997,00	1.997,00	0,00	0,00
186	Reserve Kwaliteitsfonds	10.800,00	17.812,50	0,00	0,00	28.612,50
188	Reserve deelneming GEM Bocage C.V.	2.727.151,50	0,00	0,00	0,00	2.727.151,50
189	Reserve deelneming GEM Bocage beheer B.V.	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
192	Reserve dienstverlening	300.798,71	0,00	300.798,71	0,00	0,00
193	Reserve deelneming OML bv	311.220,00	128.575,00	9.471,60	0,00	430.323,40
195	Reserve detachering jeugdzorg	9.462,00	0,00	9.462,00	0,00	0,00
197	Reserve Goedkoper Duurzaam Wonen	5.336,10	0,00	5.336,10	0,00	0,00
202	Reserve arbeidsvoorwaarden	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00
203	Reserve kwaliteit verbeterende proj. buitengebied	448.498,25	0,00	115.935,56	0,00	332.562,69
206	Reserve Jeugdhulp	49.255,24	950.744,76	0,00	0,00	1.000.000,00
208	Reserve bedrijfsvoering	0,00	728.883,37	430.967,95	0,00	297.915,42
213	Reserve samenwerkingsovk Industriepark Sentibold	0,00	355.411,68	0,00	0,00	355.411,68
214	Reserve interbestuurlijk toezicht	0,00	15.000,00	10.468,78	0,00	4.531,22
<b>Totaal</b>		<b>42.208.454,92</b>	<b>10.538.892,31</b>	<b>6.952.137,90</b>	<b>0,00</b>	<b>45.795.209,33</b>

## Staat van Voorzeningen Rekening 2016

Nr.	Omschrijving reserve/voorziening	Boekwaarde stand 1/1	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminderings	Boekwaarde stand 31/12
31	Voorziening onderhoud gem, gebouwen	2.047.669,91	429.000,00	0,00	198.648,33	2.278.021,58
54	Voorziening vervangen bruggen Vloedgraaf	605.280,08	0,00	0,00	0,00	605.280,08
160	Voorziening pensioenverplichting bestuurders	1.695.162,13	620.201,00	0,00	15.783,16	2.299.579,97
177	Voorziening wachtgeld bestuurders	502.660,34	59.800,00	416.429,15	146.031,19	0,00
180	Voorziening wegen	874.735,67	1.509.929,00	0,00	2.111.261,95	273.402,72
191	Voorzienig onderhoud gemeenschapshuizen	53.994,45	46.350,99	2.803,70	11.738,73	85.803,01
199	Voorziening Verklaring van geen bezwaar	132,00	0,00	0,00	132,00	0,00
200	Voorziening Toek. Vervangingsinvestering riolering 44 1d	378.820,46	208.614,81	0,00	0,00	587.435,27
201	Voorziening groot onderhoud riolering 44 1c	3.197.547,38	265.185,00	107.481,74	325.824,60	3.029.426,04
204	Voorziening Afvalverwijdering en -verwerking	0,00	257.460,35	0,00	0,00	257.460,35
207	Voorziening archief	200.000,00	0,00	0,00	25.607,10	174.392,90
212	Voorziening verlies op deelneming Bocage CV	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
216	Voorziening Woondelenvrijstelling ozb	0,00	81.225,00	0,00	0,00	81.225,00
<b>Totaal</b>		<b>9.776.002,42</b>	<b>3.477.766,15</b>	<b>746.714,59</b>	<b>2.835.027,06</b>	<b>9.672.026,92</b>



## **7. Staat van langlopende schulden**

**Programmarekening**

**2016**



**LANGLOPENDE SCHULDEN 2016**

Nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum en nummer van besluit		Jaar van de (laatste) aflossing	Rentepercentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in de de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geldleningen of voorschotten	Bedrag van		Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar
		Raad / B & W	Goedkeuring					De rente of het rentebestanddeel	De aflossing of het aflossingsbestanddeel	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
155	7.000.000	06.05.03		2028	4.66	3.640.000	0	160.708	280.000	3.360.000
156	11.500.000	18.01.05		2035	4.157	7.666.667	0	303.034	383.333	7.283.333
157	10.000.000	21.11.06		2016	3.92	1.000.000	0	34.191	1.000.000	0
159	8.000.000	08.01.08		2027	4.70	4.800.000	0	219.856	400.000	4.400.000
1063	924.891	04.11.97		2018	6.15	149.329	0	7.773	72.437	76.892
1065	1.361.341	02.03.98		2018	5.23	204.201	0	7.723	68.067	136.134
1067	453.780	12.11.98		2023	4.77	145.210	0	6.854	18.151	127.058
1070	1.815.000	14.10.02		2027	4.95	871.200	0	42.366	72.600	798.600
1073	10.000.000	18.11.14		2015	0.15	0	0	0	0	0
1074	14.000.000	18.11.14		2024	0.975	12.600.000	0	120.461	1.400.000	11.200.000
1075	15.000.000	04.11.15		2016	0,035	15.000.000	0	4.549	15.000.000	0
1076	20.000.000	15.11.16		2017	-0,260	0	20.000.000	-7.826	0	20.000.000
	<b>100.055.012</b>					<b>46.076.607</b>	<b>20.000.000</b>	<b>899.689</b>	<b>18.694.589</b>	<b>47.382.018</b>

**LANGLOPENDE SCHULDEN 2016**

Nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum en nummer van besluit		Jaar van de (laatste) aflossing	Rentepercentage	Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de in de de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geldleningen of voorschotten	Bedrag van		Restantbedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar
		Raad / B & W	Goedkeuring					De rente of het rentebestanddeel	De aflossing of het aflossingsbestanddeel	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
140	1.470.248	25.08.88	27.09.88 BR 13139	2038	4.90	1.119.926	0	54.876	27.371	1.092.555
141	577.343	27.04.10 B&W	Conversie 2010	2040	3.60	459.470	0	16.541	11.640	447.830
143	681.616	08.06.10 B&W	Conversie 2011	2041	3.68	556.657	0	20.485	13.140	543.517
145	713.342	08.06.10 B&W	Conversie 2012	2042	4.49	589.168	0	26.454	11.635	577.533
	<b>3.442.549</b>					<b>2.725.221</b>	<b>0</b>	<b>118.356</b>	<b>63.786</b>	<b>2.661.435</b>
<b>Geldleningen exclusief woningbouw</b>						<b>46.076.607</b>	<b>20.000.000</b>	<b>899.689</b>	<b>18.694.589</b>	<b>47.382.018</b>
<b>Geldleningen woningbouw</b>						<b>2.725.221</b>	<b>0</b>	<b>118.356</b>	<b>63.786</b>	<b>2.661.435</b>
						<b>48.801.828</b>	<b>20.000.000</b>	<b>1.018.045</b>	<b>18.758.375</b>	<b>50.043.453</b>



## **8. Staat van gewaarborgde geldleningen**

**Programmarekening**

**2016**



SPECIFICATIE GEWAARBORGDE GELDLENINGEN 2016										
Functie	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldnemer	Rentepercentage	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		Opgenomen in het dienstjaar	Bedrag aflossingen	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Toelichting
				Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
640	5.876.282,72	St. Bejaardenoord Vastrada	5,040	2.701.194,74	2.701.194,74		282.469,57	2.418.725,17	2.418.725,17	
640	1.157.310,63	St. Orbis medisch en zorgcentr.	5,100	533.884,13	533.884,13		55.709,67	478.174,47	478.174,47	
	<b>7.033.593,35</b>			<b>3.235.078,87</b>	<b>3.235.078,87</b>	<b>0,00</b>	<b>338.179,24</b>	<b>2.896.899,63</b>	<b>2.896.899,63</b>	

In de raadsvergadering van 9 november 1995 is besloten tot overdracht van risico's aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het WSW is een garantie-instituut van en voor woningcorporaties. Het verleent garanties aan geldgevers op leningen die corporaties aantrekken om hun activiteiten op het gebied van de volkshuisvesting te financieren. Voor de navolgende leningen vervult de gemeente de "achtervangfunctie".

Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldnemer	Rentepercentage	Restantbedrag einde dienstjaar
87.087.000	Stg Woongoed 2-Duizend	div.	81.832.000
57.048.000	Woonmij ZO Wonen	div.	51.511.000
7.000.000	Wonen Limburg	4,539	7.000.000
<b>151.135.000</b>			<b>140.343.000</b>



## 9. Overzicht kredieten en toelichting

**Programmarekening**

**2016**



## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70020100	Energiebeheer gemeentelijke gebouwen	Begr.wijz. 40 2015	150.000,00		45.949,50	19.566,50	(0,50)	84.484,50	
70030035	Uitbeiding camerasysteem	1e berap 2016	30.000,00			28.298,07		1.701,93	afsluiten
62100016	Wegen algemeen - entrees	Voorjaarsnota 2010	100.000,00		18.444,04		(0,04)	81.556,00	afsluiten (ook Bijdrage LPS)
62100017	Verkeersveiligheid Action nabij Zuiderpoort	1e berap 2015 1e berap 2015	150.000,00 150.000,00		1.500,00	350,00		148.150,00 150.000,00	dekking reserve wegen dekking reserve wegen
72100015	Verkeersveiligheid nabij Action-Zuiderpoort	1e berap 2015 1e berap 2016	250.000,00	(80.000,00)		74.540,88		95.459,12	
62100440	Herinrichting civieltechn. + groenvoorz..	Begr.wijz. 4 2015	110.000,00		66.177,75	11.596,31		32.225,94	dekking reserve wegen
62100470	Wegenlegger	1e berap 2016	27.500,00			4.260,00		23.240,00	dekking reserve wegen
62100480	Asfaltverharding wegen Pey/Slek	1e berap 2016	137.000,00			137.000,00			dekking reserve wegen / afsluiten
71200380	Brandkranen	Begr.wijz.48 2015	393.500,00					393.500,00	
72100019	De Bandert (deel 1)	Begr.wijz. 23/2016	166.320,00					166.320,00	Bijdrage GOML
62100020	De Bandert zijde sportparken (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	725.620,00					725.620,00	Algemene reserve / reserve vermindering kapitaallasten
62100022	Fietspad Fahrenheitweg	1e berap 2016	545.000,00			390.766,36		154.233,64	Reserve wegen / reserve vermindering kapitaallasten
72100020	Wolfskoul Susteren	Begr. wijz. 41 2014	200.000,00		159.747,62	1.039,50	0,38	39.212,50	
72100025	Dop St. Joost fase 2 wegen	Begr.wijz. 29 2015 Begr.wijz. 93 2015	1.327.000,00	(87.979,00)	289.122,59	325.588,34	0,41	624.309,66	in combinatie met FCL 77220660 in 2017 €500.000 omboeken naar Progr. 7
72100035	Heiweg Berkelaar (wegen)	MIP 2016 1e berap 2016	250.000,00	80.000,00		292.841,95		37.158,05	Subsidie provincie
72100045	Swaantiesweg Berkelaar (wegen)	MIP 2016	170.000,00			170.000,00			afsluiten
72100050	Rijdstr/Bosstr. Kruisende wegen Susteren	Begr.wijz. 36 2015	1.180.000,00		859.709,23	266.825,56	(0,23)	53.465,44	
72100060	Nota wegbeheer (wegen rondom gem.huis)	Begr.wijz. 36 2015	1.300.000,00		710.168,64	581.317,56	0,36	8.513,44	2017 saldo nr. "wegen St. Joost" 2BR16

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
72100065	Kapl. Goossensstr E (wegen)	MIP 2016	400.000,00			399.999,71		0,29	afsluiten
72100075	Doktersweg	MIP 2016	200.000,00			92.077,54		107.922,46	
72100080	VVP 2015	Begr.wijz. 36 2015 Begr.wijz. 29 2015	150.000,00	(80.000,00)	67.372,09	2.626,52	(0,09)	1,48	afsluiten
72100085	Wegen rondom gem huis GRP/waterplan	MIP 2016	150.000,00			25.018,90		124.981,10	2017 saldo nr. "wegen St. Joost" 2BR16
72100090	Uitvoeringsplan Openbare verlichting 2015	Begr.wijz. 36 2015	31.100,00		5.715,30	6.136,44	(0,30)	19.248,56	
72100100	Openbare verlichting, duurzame LED	MIP 2016	60.000,00			60.000,62		(0,62)	afsluiten
72100105	Kapelstraat Berkelaar (wegen)	MIP 2016	250.000,00			136.039,12		113.960,88	
72100115	St. Joost GRP 2016	MIP 2016	600.000,00					600.000,00	
72100116	Parcway (BPML)	Begr.wijz. 22/2016	405.265,00			25.000,00		380.265,00	Bijdrage OML en GOML
72100120	Fietsroutes 2015	Begr.wijz. 36 2015	140.000,00		136.095,53	5.146,25	0,47	(1.242,25)	Als Bijdrage € 55.000 is ontvangen kan krediet pas afgesloten worden
72100125	Openbare verlichting fietspad Pey-K'bosch	2e berap 2016	51.837,00					51.837,00	
72100130	Herinr.Kerkstr K'bosch (wegen)	Begr.wijz. 36 2015 2e berap 2015	200.000,00	135.980,00				335.980,00	Overleg met Provincie over hoogte bijdrage gemeente
72100180	LOG Veestraat (wegen)	Begr.wijz. 36 2015	590.000,00		155.400,00	434.600,00			afsluiten
72100590	Reconstructie Lange Akkersweg/ Beuningerstraat	najaarsnota 2008 Begr.wijz. 995, 2009 Begr. Wijz. 52 2014 2e berap 2015	50.000,00	1.517.338,00	1.567.336,30		0,70	1,00	afsluiten (Subsidie Provincie ontvangen ook afsluiten)
72100760	Oranjestraat wegen	Voorjaarsnota 2010 MIP2011 Vjn 2011 MIP 2012 Begr. wijz. 38 2014 Begr. wijz. 59 2014	50.000,00	369.100,00	419.091,31		0,69	8,00	afsluiten
72100770	Renovatie infrastructuur centrum Echt 2011	MIP2011 Begr.wijz.34 2013 Begr. wijz. 52 2014	780.000,00	(515.000,00)	227.458,85	2.369,00	(0,85)	35.173,00	



## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72100780	Stationsstraat Susteren wegen	MIP2011 begr.wijz.13 2013	70.000,00	(50.000,00)	19.999,30		(0,30)	1,00	afsluiten
72100790	Mariaveld wegen	MIP2011 Div.begr.wijz.2013 Begr. wijz. 24 2014	852.800,00	(203.504,00)	545.067,42	6.847,50	0,58	97.380,50	Bijdrage Provincie
72100800	Inrichting Annendaalderweg 60 km en fietspad Boekhorstweg	MIP2011 Vjn 2011 MIP 2012 Voorjaarsnota 2012 Begr.wijz.24 2013 Begr.wijz.41 2013 Begr. wijz. 52 2014 Begr.wijz. 30 2015	1.900.000,00	2.328.000,00	4.208.413,47	19.586,00	0,53	0,00	handhaven met hogere inkomsten
62100190	Annendaalderweg 60 km en fietspad	Begr.wijz. 24 2013	100.000,00			5.377,55	0,45	94.622,00	dekking reserve wegen
72100805	Groene Strip (RvGelderstr) wegen	Begr.wijz.24 2013 Begr.wijz.21 2014	1.000.000,00	(108.136,00)	718.623,61	1.485,00	(0,61)	171.756,00	Bijdrage Provincie
72100890	Glasvezel	Begr.wijz.84 2013 Begr.wijz.42 2014	100.000,00	150.000,00	135.841,25	91.365,90	(0,25)	22.793,10	
72100920	Dop Koningsbosch wegen	Begr.wijz. 11 2013	539.910,00		454.769,17	3.897,09	(0,17)	81.243,91	subsidie Provincie
72100940	Nota wegbeheer (rond gem.huis) wegen	Begr.wijz. 25 2014	1.300.000,00		1.299.593,49	270,34	(0,49)	136,66	afsluiten
72100950	Feurtherpoort-Willibr.str (wegen)	Begr.wijz. 25 2014 Begr.wijz. 44 2014	800.000,00	251.000,00	723.069,63	186.495,94	0,37	141.434,06	
62100951	Cp Susteren plangebied I	Begr.wijz. 22/2016	432.052,00			432.052,00			
72100951	Cp Susteren plangebied I	Begr.wijz. 22/2016	450.652,00			346.169,68		104.482,32	Subsidie ISV2 en Aanjager Bouw
72100955	Afronding wegen rondom centrum Susteren	2e berap 2015	250.000,00		24.054,61	175.170,15	0,39	50.774,85	
72100970	Sittarderweg (wegen)	Begr.wijz. 25 2014	750.000,00		740.944,33	9.054,99	0,67	0,01	Als Bijdrage provincie is ontvangen kan krediet pas afgesloten worden
72100990	Wilhelminalaan Echt (wegen)	Begr.wijz. 38 2014 Begr.wijz. 59 2014	325.000,00	216.800,00	512.112,76	29.687,00	0,24	(0,00)	afsluiten
72110041	Snelfietsr. Sittard-Roerm.-Venlo Heide	Begr.wijz. 25 2014	260.000,00		4.059,00	241.898,04		14.042,96	

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72110042	Snefietsr. Sitt.-Roerm.-Venlo Maasg	Begr.wijz. 25 2014 Begr.wijz. 1 2016 2e Berap 2016	160.000,00	(4.532,00)	154.608,11	860,00	(0,11)	0,00	afsluiten
72110330	VVP2014	Begr.wijz.25 2014	150.000,00		137.246,17	12.049,27	(0,17)	704,73	afsluiten
74230080	Nieuwbouw burg. Willemeschool	Najaarsnota 2011 Begr.wijz. 10 en 45 2013 Begr.wijz.25 2014 Bgrw 2e Berap 2016	498.500,00	(219.476,00)	270.193,06	6.335,37	0,94	2.494,63	
74230081	Nieuwb. Burg. Willemeschool (infra)	Najaarsnota 2011 Begr.wijz. 10 en 45 2013 Begr.wijz.23 2014 Begr.wijz. 56 2015	462.500,00	439.003,00	911.693,57	20.499,09	(0,57)	(30.689,09)	
74230082	Nieuwb. Burg. Willemeschool	Najaarsnota 2012 Begr.wijz. 10 en 45 2013 2e berap 2016	1.936.000,00	67.476,00	1.915.793,29	76.052,80	(0,29)	11.630,20	
75300220	Renovatie Sijrp	Begr.wijz. 10 2013 Begr.wijz.23 2014 Begr.wijz. 8 2015 2e berap 2015	412.000,00	798.000,00	1.033.319,21	19.212,50	(0,21)	157.468,50	
75300221	Nieuwbouw tennis Nieuwstadt	Begr.wijz. 10 2013 Begr.wijz.23 2014 2e berap 2015	300.000,00	177.500,00	497.317,13	(11.918,50)	(0,13)	(7.898,50)	
75300252	Nieuwbouw sporthal Susteren (2011)	Najaarsnota 2011 Najaarsnota 2012 Begr.wijz. 34 2013 Begr.wijz. 36 2014	1.149.000,00	(415.610,00)	612.539,09	4.201,50	(0,09)	116.649,50	Afsluiten
75300253	BMV Susteren fas I	Najaarsnota 2012	738.600,00		782.740,78		0,22	(44.141,00)	Afsluiten
65300403	De Bandert verbetering energiesysteem (deel 5)	Begr.wijz. 24/2016	150.000,00					150.000,00	Reserve vermindering kapitaallasten
65300404	De Bandert fase 2 Noord West hoek (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	91.140,00					91.140,00	Reserve vermindering kapitaallasten
65400002	De Bandert verplaatsen schutterij (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	36.456,00					36.456,00	Reserve vermindering kapitaallasten
75301200	Zwembad	Begr.wijz. 6 2015	3.225.000,00			2.591.000,00		634.000,00	Provincie € 2.550.000 GOML € 675.000
65310020	Sportcomplex Bandert	primitieve begroting '06	136.100,00	(113.104,00)	22.996,56		(0,56)	0,00	dekking algemene reserve

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Begr.wijz. 60							afsluiten
65301200	Zwembad algemeen	Begr.wijz. 6 2015	1.250.000,00		152.669,23	695.681,96	(0,19)	401.649,00	Reserve vermindering kapitaallasten € 450.000 Reserve sporthal/zwembad/gymzalen € 800.000
65301200	Zwembad drenkelingendetectie systeem	2e berap 2016	175.000,00					175.000,00	Reserve vermindering kapitaallasten
75302102	Voetbal Nieuwstadt	Begr.wijz.23 2014	29.000,00		6.549,35	467,34	(0,35)	21.983,66	
75310140	Renov. Voetbalvelden SC Susteren	Begr.wijz. 3 2015	358.000,00		326.207,52	31.792,89	0,48	(0,89)	afsluiten
75310150	Renovatie voetbal- en tennisvelden	MIP 2016	172.200,00			99.337,79		72.862,21	
65410050	Cultureel centrum Plats 1	2e berap 2016	50.000,00			12.829,06	(0,06)	37.171,00	Reserve vermindering kapitaallasten
75500000	Kwaliteitsimpuls Maria-Hoop	Begr.wijz. 41 2013	266.000,00		265.999,27		(0,27)	1,00	afsluiten
65500014	Kwaliteitsimpuls Maria-Hoop	Begr.wijz. 41 2013 Begr.wijz. 37 2016	211.000,00		195.674,83	1.500,00	0,17	13.825,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied ( <b>afsluiten</b> )
65500016	Ontsluiting erosie dal Maria Hoop	Begr.wijz. 56 2015	90.000,00		365,00	72.052,78	0,22	17.582,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied
65500017	Ontsluiting Molenbeek Echt	Begr.wijz. 56 2015	48.000,00			43.382,78	0,22	4.617,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied ( <b>afsluiten</b> )
65600008	Openbare recreatiezone De Bandert (deel 3)	Begr.wijz. 23/2016	150.000,00			92,56		149.907,44	Algemene reserve
65600013	Knopen lopen	Begr.wijz. 9/2012	50.000,00			49.176,35		823,65	Reserve verbetering recreatieve padenstructuur >> afsluiten
75600013	Knopen lopen	Begr.wijz. 9/2012	350.000,00		300.709,40	(42.272,83)	(0,40)	91.563,83	Bijdragen gemeente Roerdalen, subsidie GOML, POP >> afsluiten
65600016	Realisatie/opw. Ruiterroutenetwerk	1e Berap 2014	34.487,00		34.487,00				Reserve verbetering recreatieve padenstructuur >>afsluiten
75600016	Realisatie/opw. Ruiterroutenetwerk	1e Berap 2014	34.487,00		31.672,00			2.815,00	Bijdrage GOML >> afsluiten
75600018	Wandelommetje susteren	2e berap 2015	5.000,00			4.809,34		190,66	Bijdrage uit budget recreatief toeristisch beleid en bijdrage IKL >>afsluiten
65600019	Recreatieve verbinding Westzipfelpunt	2e berap 2015	20.000,00			10.421,69		9.578,31	Reserve verbetering recreatieve padenstructuur

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
75600019	Recreatieve verbinding Westzipfelpunt	2e berap 2015	40.000,00		21.871,75		0,25	18.128,00	Bijdrage Provincie en WCL
75600200	Bomennota 2014	Begr.wijz.25 2014	23.000,00		11.000,28	12.000,00	(0,28)	(0,00)	afsluiten
75600210	Aanpassing groenstructuur 2014	Begr.wijz.25 2014	68.100,00		14.259,75	53.851,64	(0,75)	(10,64)	afsluiten
75600220	Bomennota 2015	Begr.wijz. 40 2015	23.000,00			9.708,72		13.291,28	
75600230	Groenstructuurplan 2015	Begr.wijz. 40 2015	50.000,00			28.477,75		21.522,25	
76300010	Dop Koningsbosch (welzijn)	raadsverg. Dd 25-9-08 Begr.wijz. 11, 39 , 45 2013	717.000,00	(2.174,00)	714.825,85		0,15	(0,00)	
76300020	Gebiedsvisie Susteren	Voorjaarsnota 2009 Bgw 59 2012	500.000,00	(250.000,00)	179.554,42	659,61	0,58	69.785,39	
76300021	Gebiedsvisie Susteren	Bgw 59 2012	250.000,00		252.070,05		0,95	(2.071,00)	
76300023	Crib	Primitieve begroting 2014	296.524,00		296.358,09		(0,09)	166,00	ISV subsidie, afsluiten
76300024	Jeugd- en jongerenwerk (crib infra)	Begr.wijz.20 2014	140.000,00		140.000,21		(0,21)	(0,00)	afsluiten
76300030	Gebiedsvisie St Joost	Begr. Wijz 14 2010 Najaarsnota 2011	316.000,00	25.000,00	340.475,84		(0,84)	525,00	afsluiten
76300040	Vorbereidingskr Gebiedsvisies	Begr. Wijz 14 2010	300.000,00		94.680,30	21.204,94	(0,30)	184.115,06	
76300070	Vorm gelden Koningschbos	MIP 2011 Bgw 12 2011 Najaarsnota 2011 Begr.wijz. 11 2013 Begr.wijz. 7 2015	390.000,00	(106.500,00)				283.500,00	
76300090	Ren. gemeenschapshuis Nwstdt	Bgw 10 2012 Bgw 56 2012	467.066,00		466.644,81		0,19	421,00	Bijdrage provincie afsluiten
76300100	Ren. Gemeenschapshuis Maria Hoop	Bgw 10 2012 Bgw 56 2012 Bgw 72 2013	306.218,00	(125.000,00)	177.396,92		0,08	3.821,00	Bijdrage provincie
76300101	Renovatie Gemeenschapshuis Maria Hoop	Bgw 72 2013	125.000,00		127.482,10		(0,10)	(2.482,00)	
76300110	Renovatie gemeenschapshuis Dieteren	Bbw 34 2015	618.382,00		618.880,08	(16.850,08)	(0,08)	16.352,08	
76300120	Gemeenschapshuizen kern Echt	Bgw 24 2013	750.000,00		487.355,39	9.602,38	(0,39)	253.042,62	
76300130	Kloosterhof/gemeenschapshuis St.Joost	Bgw 24 2013	1.000.000,00	167.333,00	1.167.333,00				

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
76300140	DOP St.Joost	Begr.wijz.47 2014 Begr.wijz.7 2015 Bgw 24 2013 Begr.wijz.47 2014 Begr.wijz.7 2015 Begr.wijz. 29 2015 Begr.wijz. 93 2015	1.159.000,00	(1.138.354,00)	2.729,11		(0,11)	17.917,00	
76300150	Gemeenschapshuis Illikhoven	Bgw 24 en 75 2013	137.069,00		137.456,62		0,38	(388,00)	afsluiten
76300160	Dop 2013 restant	Bgw 75 2013 Begr.wijz.23 2014	153.931,00	(153.931,00)					
76300170	DOP gelden 2015	Begr.wijz. 7, 8, 40 2015 Begr.wijz. 56 2015	953.061,00	(953.061,00)					afsluiten
76300190	Aanv.vorz. gemeenschapshuizen	Begr.wijz. 7 2015	590.000,00		188.058,40	95.209,42	(0,40)	306.732,58	
76500010	Kinderopvang Nieuwstadt	Bgw 10 2013	710.000,00		550.929,98	27.225,00	0,02	131.845,00	
66700028	Dop Koningsbosch (welzijn)( voorheen 66300030)	Begr.wijz.989, 2009	412.272,00	(238.601,00)	60.568,61	3.765,07	0,32	109.337,00	Reserve Dop Koningsbosch
66700030	Crib (voorheen fcl 66300023)	Begr.wijz. 11 2013 Primitieve begroting 2014	150.000,00		139.441,80	346,34	(0,14)	10.212,00	reserve algemeen jeugdbeleid
77220015	Wateroverlast Funkelweide en park Krekelz	2e Berap 2016	142.500,00					142.500,00	
77220020	In de Bandert riool	Begr.wijz. 36 2015 MIP	460.000,00			18.050,00		441.950,00	
77220030	St. Joost groene berging riool	Begr.wijz. 36 2015 MIP	330.000,00		2.256,00	327.744,00			afsluiten
77220035	Helweg Berkelaar (riool)	MIP 2016	234.000,00			234.000,00			afsluiten
77220045	Swaantjesweg Berkelaar (riool)	MIP 2016	144.000,00			131.939,91		12.060,09	
77220055	Waterplan 2015 (wegen rondom gem.huis)	Begr.wijz. 36 2015	782.400,00		22.457,36	443.205,36	(0,36)	316.737,64	2017 saldo nr. "wegen St. Joost" 2BR16
77220060	GRP 2015 (wegen rondom gem.juis)	Begr.wijz. 36 2015	325.000,00		42.022,24	229.441,67	(0,24)	53.536,33	
77220065	Kap. Goossensstr. E (riool)	MIP 2016	200.000,00			30.110,85		169.889,15	2017 saldo nr. "wegen St. Joost" 2BR16
77220075	Doktersweg	MIP 2016	156.000,00			131.600,64		24.399,36	
77220095	St. Joost 2016 (riool)	MIP 2016	570.000,00			10.786,00		559.214,00	
77220105	Kapelstraat Berkelaar (riool)	MIP 2016	409.600,00			351.126,47		58.473,53	

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

Funcitienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
77220530	Oude RijkswNrd-Clauslaan-Raadhplein	MIP 2012 Begr.div. 2014	2.085.000,00	(517.960,00)	1.349.788,88	17.393,90	0,12	199.857,10	2017 saldo, na definitieve afrekening nr. "wegen dieteren" 2BR16
77220580	Medisch centr.Sust.(Swentibold-Rv Gelderstr)	Bgw 24 2013	50.000,00		49.697,54	302,60	(0,54)	0,40	afsluiten
77220600	Feurtherpoort-Willibrordusstraat riool	Bgw 24 2013 Begr.wijz. 44 2014	1.000.000,00	218.000,00	1.148.215,47	8.677,26	0,53	61.106,74	
77220610	Waterplan 2013	Bgw 24 2013	265.500,00		4.786,00	260.713,70		0,30	afsluiten
77220630	Nota wegbeheer (rond gemhuis) riool	Begr.wijz. 25 2014	1.341.800,00		1.322.949,91	18.849,99	0,09	0,01	afsluiten
77220660	DOP St.Joost fase 2 riool	Begr.wijz. 29 2015	332.000,00		4.411,00	10.897,20		316.691,80	in combinatie met FCL 72100025 in 2017 €500.000 omboeken naar Progr. 7
77230018	Geluidsanering A-lijst woningen ISV3	Voorjaarsnota 2012	568.641,00		139.700,82	6.402,82	(0,82)	422.538,18	Bijdrage, afsluiten
77240001	Uitbr. Alg.begraafpl Annahof (grond)	Najaarsnota 2012 1e berap 2016	83.000,00	(111,00)	77.181,41		0,59	5.707,00	
78200010	Startersleningen	Adm.begr.wijz 95 2016 1e berap 2016 Begr.wijz. 27/2016	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00			
78210031	Reinoud van Gelderstraat (vm GVT)	1e Berap 2013	175.000,00		175.000,00				Bijdrage Provincie (ISV3)
78210032	Lazeristenklooster	1e Berap 2014	132.060,00					132.060,00	Bijdrage Provincie
78210034	Kerkveldsweg West (vm LTS)	Begr.wijz. 64/2015	313.174,00			313.173,00		1,00	Afsluiten
78210035	Locatie vm schoolgebouw Heerweg	Begr.wijz. 64/2015	120.000,00					120.000,00	
68210035	Locatie vm schoolgebouw Heerweg	Begr.wijz. 64 2015	120.000,00					120.000,00	Algemene reserve Grondbedrijf
78210036	Witham	1e berap 2016	130.000,00					130.000,00	€ 130.000 rijksbijdrage stimuleringsregeling woningbouw
78220030	Overdracht woonwagens en standplaatsen 2005	Begr.wijz. 988,2006 lp 2006	50.000,00		3.699,27	5.627,28	(0,27)	40.673,72	
78220040	Overdracht woonwagens en standplaatsen 2006	Begr.wijz. 988,2006 lp 2006 Voorjaarsnota 2012	150.520,00		119.561,48		(0,48)	30.959,00	Afsluiten

## Overzicht restantkredieten 2016 (uitgaven)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Functienummer	Omschrijving van de Uitgaven	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Uitgaven t/m vorig dienstjaar (2015)	Uitgaven 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
78305400	GEM Bocage beheer BV (vh Echt-Zuidoost)	Raadsbesluit dd 3-7-2008	9.000,00		9.000,00				Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage Beheer BV)
78305401	Grondexploitatiemij. Bocage C.V.	Begr. wijz. 23/2012	2.800.000,00		2.727.151,50		(0,50)	72.849,00	Bijdrage Grondbedrijf (Algemene reserve Grondbedrijf en reserve deelneming GEM Bocage C.V.)
			<b>57.563.844,00</b>	<b>1.677.497,00</b>	<b>35.255.869,60</b>	<b>11.635.169,49</b>	<b>(1,39)</b>	<b>12.350.303,30</b>	

## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
69805795 (62100017)	Verkeersveiligheid nabij Action-zuiderpoort	1e Berap 2015 1e Berap 2016	150.000,00	148.500,00		350,00		298.150,00	reserve wegen
69805795 (62100440)	Herinrichting civieltechnisch+groen-voorziening	Begr.wijz. 4 2015	110.000,00		66.177,75	11.596,31		32.225,94	reserve wegen
69805795 (62100470)	Wegenlegger	1e Berap 2016	27.500,00			4.260,00		23.240,00	reserve wegen
69805795 (62100480)	Asfaltverharding wegen Pey/Slek	1e Berap 2016	137.000,00			137.000,00			reserve wegen / Afsluiten
72100015	Verkeersveiligheid nabij Action-zuiderpoort	Begr.wijz. 29 2015 1e berap 2016	170.000,00	(80.000,00)				90.000,00	Bijdrage Provincie
72100019	De Bandert deel 1	Begr.wijz. 23/2016	166.320,00					166.320,00	Bijdrage GOML
69805000 (62100020)	De Bandert zijde sportparken (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	479.500,00					479.500,00	Algemene reserve
69805222 (62100020)	De Bandert zijde sportparken (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	246.120,00					246.120,00	Reserve vermindering kapitaallasten
69805795 (62100022)	Fietspad Fahrenheitweg	1e Berap 2016	254.000,00			254.000,00			afsluiten, Reserve wegen
69805222 (62100022)	Fietspad Fahrenheitweg	1e Berap 2016	291.000,00			136.766,36		154.233,64	Reserve vermindering kapitaallasten
72100025	DOP St. Joost fase 2 wegen	Begr.wijz. 29 2015 Begr.wijz. 93 2015	500.000,00	(20.646,00)	289.122,59	(289.122,59)	0,41	479.353,59	Bijdrage Provincie, foute boeking 2015, corr. In 2016→2017 saldo nr. Programma 7 terug
72100035	Heiweg Berkelaar (wegen)	1e berap 2016	80.000,00					80.000,00	Bijdrage Provincie
72100116	Parcway (BPML)	Begr.wijz. 22/2016	214.000,00 191.265,00			25.000,00		214.000,00 166.265,00	Bijdrage OML Bijdrage GOML
72100120	Fietsroute 2015	1e berap 2016	55.000,00					55.000,00	Bijdrage Provincie



## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72100180	LOG Veestraat wegen	Begr.wijz. 56 2015	295.000,00		19.358,40	275.642,80	(0,40)	-0,80	afsluiten, Bijdrage Roerdalen
72100590	Reconstructie Lange Akkersweg/Doorderweg	Voorjaarsnota 2012 1e berap 2016	350.000,00	(50.000,00)		300.000,00			afsluiten, Bijdrage Provincie
72100790	Mariaveld-wegen 2011	Bgw 7 2013 Bgw 21 2014 Bgw 72 2013	345.000,00 19.020,00	(217.524,00)	28.641,91 19.020,00		0,09	98.834,00	ISV subsidie
72100800	Inrichting Annendaalderweg 60 km en fietspad boekh	Bgw 24 en 41 2013 Bgw 24 en 41 2013 Bgw 52 2014 Bgw 24 en 41 2013 Bgw 73 2014	400.000,00 620.000,00 703.850,00	183.000,00 21.150,00	411.206,00 803.000,00 725.000,00			-11.206,00	Bijdrage Provincie Bijdrage derden in kapitaalswerken Asluiten ????? Bijdrage GOML
72100805	Groene Strip (RvGelderstraat) wegen	Bgw 24 2013 Bgw 21 2014	500.000,00 391.864,00	(500.000,00)				391.864,00	ISV subsidie
72100890	Glasvezel	Bgw 84 2013 Bgw 42 2014	100.000,00	150.000,00	145.765,79	79.432,26	0,21	24.801,74	Bijdrage derden in kapitaalswerken NEM Echt-Susteren
72100920	Dop Koningsbosch wegen	Bgw 11 en 45 2013	500.000,00		454.769,06	3.897,09	(0,06)	41.333,91	Bijdrage provincie
72100951	Cp Susteren plangebied I	Begr.wijz. 22/2016	700.000,00 46.668,00					700.000,00 46.668,00	ISV2 Subsidie Aanjager Bouw
62100016	Wegen algemeen - entrees	voorjaarsnota 2010	100.000,00		18.444,00			81.556,00	afsluiten, bijdrage LPS
72100970	Sittarderweg ( wegen)	Begr.wijz. 29 2015	150.000,00					150.000,00	Bijdrage provincie
69805795 (62100190/33300)	Inrichting Annendaalderweg 60 km en fietspad Boekhorstweg	Begr.wijz. 25 2014	100.000,00			5.377,55	0,45	94.622,00	reserve wegen
72110041	Snelfietsr Sitt-Roerm-Venlo Heide	Bgw 25 2014	126.000,00					126.000,00	Bijdrage GOML
72110042	Snelfietsr Sitt-Roerm-Venlo Maasgouw	Bgw 25 2014 Bgw 64 2016	80.000,00	(2.695,00)		77.304,06		0,94	afsluiten, Bijdrage GOML
73300060	Deelneming Vordering Enexis BV					1.857.936,40		-1.857.936,40	
73300070	Deelneming Verkoop Vennootschap BV	Bgw 56 2015	1.214.718,00		1.214.759,29	271.552,95	(0,29)	-271.593,95	afsluiten

## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74230081	Nieuwbouw Burg.Willemschool (infra)	Bgw 10 en 45 2013 Bgw 52 2014 Bgw 52 2014 Bgw 56 2015	300.000,00 175.000,00 200.000,00 100.000,00		300.000,00 175.000,00 200.000,00 100.000,00				Bijdrage Provincie Bijdr Provincie Bijdr Woongoed 2000 Bijdr Provincie
74230082	Nieuwbouw Burg.Willemseschool	Bgw 10 2013  Bgw 23 2014 bgw 52 2014	400.000,00 500.000,00 60.000,00 11.630,00	(325.000,00) (500.000,00)	75.000,00  60.000,00			11.630,00	Bijdrage Provincie Bijdrage woongoed 2 duizend Overige bijdragen
75300220	Renovatie Sjiip	bgw 52 2014  Begr.wijz. 56 2015	125.000,00 100.000,00	250.000,00	295.750,00 100.000,00	19.212,50		60.037,50	Bijdr Provincie Bijdr Woongoed 2000
75300221	Nieuwbouw tennis Nieuwstadt	Begr.wijz. 56 2015	42.500,00		42.500,00				Bijdrage Provincie
75300253	BMV Susteren fase I	Najaarsnota 2012	100.000,00		100.000,00				Afsluiten
69805222 (65300403/33300)	De Bandert verbetering energiesysteem (deel 5)	Begr.wijz. 24/2016	150.000,00					150.000,00	Reserve vermindering kapitaallasten
69805222 (65300404/33300)	De Bandert fase 2 Noord West hoek (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	91.140,00					91.140,00	Reserve vermindering kapitaallasten
69805222 (65400002/33300)	De Bandert verplaatsen schutterij (deel 4)	Begr.wijz. 24/2016	36.456,00					36.456,00	Reserve vermindering kapitaallasten
75301200	Zwembad	Begr.wijz. 6 2015 Begr.wijz. 6 2015	2.550.000,00 675.000,00			1.983.500,00 607.500,00		566.500,00 67.500,00	Bijdrage provincie Bijdrage GOML
65301200	Zwembad	Begr.wijz. 6 2015	450.000,00		152.669,23	297.330,77			Reserve vermindering kapitaallasten 450000 (volgeboekt)
			800.000,00			398.350,84	0,16	401.649,00	Reserve sporthal/zwembad/gymzalen € 800.000
69805222 (65301200/34010)	drenkelingendetectie systeem	2e berap 2016	175.000,00					175.000,00	Reserve vermindering kapitaallasten
69805000	Sportcomplex Bandert	primitieve begroting '06	136.100,00	(113.104,00)	22.996,08		(0,08)	-0,00	Algemene resreve

## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
(65310020/33300)									afsluiten
69805222 (65410050/33300)	Cultureel centrum Plats 1	2e berap 2016	50.000,00			12.829,06	(0,06)	37.171,00	Reserve vermindering kapitaallasten
69805186 (65500014/33300)	Kwaliteitsimpuls Maria-Hoop	Bgw 41 2013	211.000,00	(15.325,17)	195.674,83				Reserve project Montfort Maria hoop projecten buitengebied
69805300	Kwaliteitsimpuls Maria-Hoop	begrw. 17 2016	15.325,17			1.500,00	0,17	13.825,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied <b>(afsluiten)</b>
75500000	Kwaliteitsimpuls Maria-Hoop	Bgw 41 2013	181.000,00		162.900,00	18.100,00			Provinciale bijdrage
			85.000,00		63.643,00			21.357,00	Bijdrage derden
69805300	Ontsluiting erosie dal Maria hoop	Begr. Wijz. 56 2015	90.000,00		365,00	72.052,78	0,22	17.582,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied
69805300	Ontsluiting Molenbeek	Begr. Wijz. 56 2015	48.000,00			43.382,78	0,22	4.617,00	reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied <b>(afsluiten)</b>
69805000 (65600008/33300)	Openbare recreatiezone De Bandert (deel 3)	Begr.wijz. 23/2016	150.000,00			92,56		149.907,44	Algemene reserve
69805144 (65600013/33300)	Knopen lopen	Begr.wijz. 9/2012	50.000,00			49.176,35		823,65	Reserve recreatieve paden >>Afsluiten
75600013	Knopen lopen	Begr.wijz. 9/2012	250.000,00		178.144,94	3.388,32	0,06	68.466,68	POP-subsidie, bijdrage gem.Roerdalen >> afsluiten
		Begr.wijz. 9/2012	100.000,00		76.903,31		(0,31)	23.097,00	Bijdrage GOML >> afsluiten
69805144 (65600016/33300)	Realisatie/opw ruiterroutenetwerk	1e Berap 2014	34.487,00		34.487,00				Reserve verbetering recreatieve padenstructuur >> afsluiten
75600016	Realisatie/opw ruiterroutenetwerk	1e Berap 2014	34.487,00		31.039,00	633,00		2.815,00	Bijdrage GOML >> afsluiten
75600018	Wandelommetje Susteren	Begr.wijz. 56 2015	2.000,00			2.000,00			Subsidie IKL >> afsluiten
			3.000,00			2.809,34		190,66	Bijdrage uit budget recreatief toeristisch beleid >> afsluiten
69805144 (65600019/33300)	Recreatieve verbinding Westzipfelpunt	2e Berap 2015	20.000,00			10.421,69		9.578,31	Reserve verbetering recreatieve padenstructuur

## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
75600019	Recreatieve verbinding Westzipfelpunt	2e Berap 2015	30.000,00 10.000,00		21.871,75		0,25	8.128,00 10.000,00	Bijdrage Provincie Bijdrage WCL
76300010	Dop Koningsbosch (welzijn)	Begr. Wijz 10, 2008	390.000,00		106.500,00			283.500,00	VORM-gelden
69805130 (66700028/33300)	Dop Koningsbosch (welzijn)		412.272,00	(238.601,00)	60.568,31	3.765,07	0,62	109.337,00	
69805122 (66700030/33300)	Jeugd en jongerenwerk (crib)	Prim. begroting 2014	150.000,00		139.441,20	346,34	0,46	10.212,00	Reserve algemeen jeugdbeleid
76300023	Jeugd en jongerenwerk (crib)	Prim. begroting 2014	296.524,00		296.358,09		(0,09)	166,00	ISV-subsidie (afsluiten)
76300090	Ren. Gemhuis Nieuwstadt	Bgw 10 2012 Bgw 37 2012	85.000,00		85.000,00				Bijdrage
76300100	Ren. Gemhuis Maria Hoop	Bgw 10 2012 Bgw 37 2012	95.000,00		95.000,00				Bijdrage
76300130	Gemeenschapshuis St. Joost	Begr wijz 47 2014	100.000,00		100.000,00				
76300140	Dop St. Joost	Begr wijz 47 2014 Begr.wijz. 29 2015 Begr.wijz. 93 2015	500.000,00	(479.354,00)	20.646,02		(0,02)	-0,00	
76500010	Kinderopvang Nieuwstadt	bgw 52 2014	25.000,00 200.000,00		25.000,00 200.000,00				Bijdrage Provincie Bijdrage Woongoed 2000
69805825 (67210000/33300)	Vuilophaal en afvoer	Bgw 46 2013	117.344,00		117.344,00				Reserve afval, afsluiten
77230018	Geluidsanering A-lijst woningen ISV3	Voorjaarnota 2012	568.641,00		139.700,82	6.402,82	(0,82)	422.538,18	Bijdrage, afsluiten
78210031	Reinoud van Gelderstraat (vm GVT)	1e Berap 2013	175.000,00		175.000,00				Bijdrage Provincie (ISV3)
78210032	Lazeristenklooster	1e Berap 2014	132.060,00					132.060,00	Bijdrage Provincie
78210034	Kerkveldsweg West (vm LTS)	Begr.wijz. 64 2015	313.174,00			313.173,00		1,00	Subsidie "Stimulering bouw en transitie Limburgse woningmarkt 2013-2015" >> afsluiten

## Overzicht restantkredieten 2016 (inkomsten)

Funcitienummer	Omschrijving van de Inkomsten	Raadsbesluit en Goedkeuring G.S.	Oorspronke-Oorspronkelijk krediet	Aanvullend krediet	Inkomsten t/m vorig dienst-jaar (2015)	Inkomsten 2016	Afronding krediet	Restant krediet	Opmerkingen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
78210035	Locatie vm schoolgebouw Heerweg	Begr.wijz. 64 2015	120.000,00					120.000,00	Subsidie "Stimulering bouw en transitie Limburgse woningmarkt 2013-2015"
69805955 (68210035/43005)	Locatie vm schoolgebouw Heerweg	Begr.wijz. 64 2015	120.000,00					120.000,00	Algemene reserve Grondbedrijf
78210036	Witham	1e berap 2016	130.000,00					130.000,00	Rijksbijdrage stimuleringsregeleing woningbouw
78305400	GEM Bocage beheer BV (vh Echt-Zuidoost)	Begr.wijz. 5/2012 en jaarrekening 2012	9.000,00	(9.000,00)					Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage Beheer BV)
78305401	Grondexploitatiebij. Bocage C.V.	Begr.wijz. 5/2012 en jaarrekening 2012 Begr.wijz. 5/2012 en jaarrekening 2012	300.000,00 2.500.000,00	(300.000,00) (2.500.000,00)					Bijdrage Grondbedrijf (Algemene reserve Grondbedrijf) Bijdrage Grondbedrijf (reserve deelneming GEM Bocage C.V.)
79140000	Uitzettingen ABP		2.000.000,00		2.000.000,00	4.000.000,00		-4.000.000,00	afsluiten
			26.670.465,17	(4.747.099,17)	10.078.589,62	10.843.754,10	1,19	1.001.021,09	



## Toelichting overzicht kredieten

(Er wordt alleen een toelichting gegeven indien er noemenswaardige gebeurtenissen te melden zijn)

### Fietspad Fahrenheitweg (62100022)

In de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2016 is € 545.000 beschikbaar gesteld voor de aanleg van een fietspad aan de Fahrenheitweg. In juli 2016 is gestart met de aanleg van het vrijliggende fietspad langs de Fahrenheitweg. Behoudens enkele kleine nog uit te voeren werkzaamheden (die in 2017 plaats zullen vinden) is het infrastructurele werk in oktober 2016 opgeleverd en is het fietspad in gebruik genomen. De totale uitgaven voor 2016 bedroegen € 390.766. Voor de realisatie van het vrijliggende fietspad langs de Fahrenheitweg moest grond aangekocht worden van OML en aanliggende bedrijven. De grondverwerving is in 2016 opgestart en de aankoop van ca. 845 m<sup>2</sup> grond is begin 2017 afgerond.

Dekking geschiedt voor € 254.000 vanuit de reserve wegen en voor € 291.000 vanuit de reserve vermindering kapitaallasten. Het project is ingediend voor een (subsidie) bijdrage in het kader van het 'Provinciale Beleidsplan Fiets - Uitvoeringsprogramma Fiets 2016-2019' van de Provincie Limburg. Bestuurlijk heeft de Provincie toegezegd dat voor het project een subsidie van € 325.000 beschikbaar wordt gesteld.

### Parcway (BPML) (72100116)

De Parkway maakte t/m 2015 onderdeel uit van grondexploitatie Businesspark Midden-Limburg (BPML). Conform nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verslaggevingsregels zijn de aanlegkosten van de Parkway uit de grondexploitatie BPML getild. M.i.v. 2016 gaat dit project verder als kapitaalskrediet. In 2016 is gelijktijdig met de uitwerking van het vrijliggende fietspad langs de Fahrenheitweg, de Parkway Businesspark Midden-Limburg nader uitgewerkt en aanbesteed. In 2016 is gestart met de aanleg van een klein gedeelte van het groen van de Parkway Businesspark Midden-Limburg. In 2017 wordt het overige groen inclusief wandelpaden gerealiseerd. De kosten worden voldaan uit door de Raad dd. 12 december 2013 beschikbaar gestelde middelen. De dekking geschiedt middels een bijdrage uit het Regiofonds Midden Limburg van de Provincie Limburg en een bijdrage van OML.

### Centrumplan Susteren plangebied I (7210.0951, 6210.0951)

Met ingang van 2016 zijn de BBV verslaggevingsregels ten aanzien van grondexploitaties gewijzigd. Centrumplan Susteren plangebied I is met ingang van 2016 geen grondexploitatie meer en gaat verder als kapitaalskrediet (verwezen wordt naar raadsbesluit d.d. 14 december 2016 en begrotingswijziging nr. 22).

Het project Centrumplan Susteren is volop in uitvoering. De uitbreiding van de infrastructuur binnen plangebied I zal in 2017 worden voortgezet.

### Knopen Lopen (7560.0013, 6560.0013)

De gemeenteraad heeft in juli 2012 een krediet ad. € 400.000 gevoteerd, ter realisatie van +/- 270 km wandelnetwerk (Knopen-Lopen). Dit project is uitgevoerd in samenwerking met de gemeente Roerdalen. Naast dit vlak dekkend wandelsysteem zijn er op grondgebied van Echt-Susteren een 11-tal startpunten gerealiseerd. Verder zijn themaroutes ontwikkeld, is het systeem ook middels een wandelapplicatie (app) te raadplegen en is middels zogenaamde QR codes digitaal extra informatie over bezienswaardigheden te vinden. Ook is een wandelkaart ontwikkeld, welke via de VVV vestiging verspreid wordt.

De gemeente Echt-Susteren heeft binnen de gestelde financiële kaders genoemde projectdoelen gerealiseerd binnen de gestelde termijn van 31 december 2012. Het project is in 2013 officieel geopend.

Het project is in 2016 administratief en financieel afgehandeld. Ook de definitieve afrekening met de gemeente Roerdalen heeft plaatsgevonden. Echt-Susteren was aanvrager van de diverse subsidies en daarmee ook penvoerder.

### Realisatie /opwaardering ruiterroutenetwerk (7560.0016, 6560.0016)

Middels de 1e berap 2014 heeft de gemeenteraad een krediet groot € 68.974 gevoteerd voor de realisatie /opwaardering van het ruiterroutenetwerk (ca 98 km). Dit betreft een nagenoeg gemeentedeekkend netwerk dat met knooppunten aan elkaar verbonden is (ook met de aangrenzende gemeente Roerdalen). Het project is conform subsidievoorwaarden uitgevoerd. Definitieve afrekening heeft in 2016 plaatsgevonden.

### **Recreatieve verbinding Westzipfelpunt (7560.0019, 6560.0019)**

Middels de 2<sup>e</sup> berap 2015 heeft de gemeenteraad een krediet groot € 60.000 gevoteerd voor een recreatieve verbinding (fysiek) van het smalste stukje Nederland met het Westzipfelpunt.

Dit heeft geresulteerd in een houtsnipperpad (incl. brug over de Rode Beek), dat het Westzipfelpunt verbindt met de Susterderweg. De laatste werkzaamheden zijn afgerond en de verwachting is dat de financiële en administratieve afhandeling met de subsidiënten medio 2017 zal zijn.

### **Lazaristenklooster (7821.0032)**

Het betreft hier een krediet ter grootte van de subsidie "Restauratie en stimulering herbestemming monumenten". Indien doorbetaling aan de ontwikkelaar geschiedt, zal dit krediet worden aangewend.

### **Kerkveldsweg West (vm LTS) (7821.0034)**

Het betreft hier een krediet ter grootte van de beschikte subsidie "Stimulering bouw en transitie Limburgse woningmarkt 2013-2015". Op 6 september 2016 hebben Gedeputeerde Staten de subsidie definitief vastgesteld op € 313.173, waarna doorbetaling aan Stichting Woongoed 2-Duizend, zijnde de ontwikkelaar, heeft plaats gevonden.

### **Locatie vm schoolgebouw Heerweg (7821.0035, 6821.0035)**

Het betreft hier een krediet ten behoeve van een te verstrekken exploitatiebijdrage aan een ontwikkelaar, waarbij de dekking voor 50% geschiedt uit een beschikte subsidie "Stimulering bouw en transitie Limburgse woningmarkt 2013-2015" en voor 50% vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Indien de subsidie definitief wordt vastgesteld, zal doorbetaling richting de ontwikkelaar geschieden en dit krediet worden aangewend.

### **Overdracht woonwagens en standplaatsen Echt (7822.0030, 7822.0060)**

In 2014 heeft WoonGoed2Duizend de reeds ingezette besprekingen ten behoeve van overdracht tijdelijk stopgezet om eerst overdrachten elders in haar bestand te kunnen evalueren. De taken en verantwoordelijkheden van de corporatie op het gebied van standplaatsen en woonwagens maken onderdeel uit van de in 2016 gemaakte prestatieafspraken met de corporaties. Daarna zal dit traject verder worden opgepakt,

overeenkomstig de werkwijze en procedure die in Susteren is toegepast.

### **Overdracht woonwagens en standplaatsen Susteren (7822.0040, 7822.0041)**

In 2016 heeft de overdracht aan woningstichting ZOwonen plaatsgevonden van de resterende (niet aan de zittende huurders verkochte) standplaatsen en woonwagens op de locaties Kempstraat Roosteren, Funkelweideweg Nieuwstadt, Chr. Plitscherlaan Susteren, Bevrijdingslaan Susteren, Louerstraat Dieteren en Pissumerweg Susteren. Het gaat daarbij om 8 standplaatsen en 5 woonwagens.

### **Grondexploitatie maatschappij Bocage CV (7830.5401)**

Het betreft hier een krediet van € 2.800.000 ten behoeve van de kapitaalstorting in de CV, gevoteerd in de raadsvergadering van december 2011 waarvan inmiddels € 2.272.350 is uitgegeven. In het kader van de financieringsbehoefte van de GEM Bocage CV heeft er in 2014 een bijstorting van de kapitaalstorting plaatsgevonden van € 454.801. De totale kapitaalstorting bedraagt nu € 2.727.151. Afhankelijk van de verdere financieringsbehoefte van de GEM Bocage kan de kapitaalstorting tot het door de raad gevoteerde krediet, zijnde € 2.800.000, plaatsvinden.



## **10. Overzicht van activa en kapitaallasten**

**Programmarekening**

**2016**





Activa-nummer	Omschrijving	Afschr-termijn	Aanschaf-waarde 1/1	Desinves-tering	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Aanschaf-waarde 31/12	Afschrijving 1/1	Afschrij-vingen
Inkomsten/Uitgaven									
	90 Overige materiele activa								
Totaal			5.170.738,04	0,00	531.683,35	346.506,48	5.355.914,91	1.891.936,27	245.827,89
	95 Kapitaalverstrekking aan deelnemingen								
Totaal			6.156.979,32	0,00	0,00	271.552,95	5.885.426,37	0,00	0,00
	96 Leningen aan deelnemingen								
Totaal			3.158.508,94	0,00	0,00	1.857.936,40	1.300.572,54	0,00	0,00
	97 Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar								
Totaal			22.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	18.000.000,00	0,00	0,00
	98 Overige lanlopende leningen U/G								
Totaal			350.758,00	0,00	100.000,00	0,00	450.758,00	0,00	0,00
	99 Leningen aan woningbouwcorporaties								
Totaal			3.442.548,69	0,00	0,00	0,00	3.442.548,69	0,00	0,00
Totaal generaal			151.089.499,10	32.106,00	9.821.821,81	9.558.361,95	151.320.852,96	28.069.712,41	2.977.136,25

Activa- nummer	Aflossing 1/1	Aflossingen	Afwaardering 1/1	Afwaar- deringen	Boekwaarde 1/1	Boekwaarde 31/12	Toege- rekende rentelasten	Totaal kapitaal- lasten
<b>Inkomsten/Uitgaven</b>								
90 Overige materiele activa	0,00	0,00	304.646,29	539.018,01	2.974.155,48	2.374.486,45	0,00	784.845,90
95 Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	0,00	1.815,12	0,00	0,00	6.156.979,32	5.883.611,25	0,00	0,00
96 Leningen aan deelnemingen	0,00	0,00	0,00	0,00	3.158.508,94	1.300.572,54	0,00	0,00
97 Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000.000,00	18.000.000,00	0,00	0,00
98 Overige lanlopende leningen U/G	0,00	0,00	0,00	0,00	350.758,00	450.758,00	0,00	0,00
99 Leningen aan woningbouwcorporaties	717.328,34	63.786,20	0,00	0,00	2.725.220,35	2.661.434,15	0,00	0,00
	<u>717.328,34</u>	<u>65.601,32</u>	<u>3.406.615,03</u>	<u>1.094.647,04</u>	<u>118.895.843,32</u>	<u>115.021.918,57</u>	<u>0,00</u>	<u>4.071.783,29</u>

## Recapitulatie Desinvesteringen

Activa- nummer	Omschrijving	Aanschaf- waarde 1/1	Desinves- tering	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aanschaf- waarde 31/12	Afschrijving 1/1	Afschrij- vingen
	Inkomsten/Uitgaven							
	30 Gronden en terreinen							
Totaal		32.106,00	32.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal generaal		32.106,00	32.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Recapitulatie Desinvesteringen

Activa- nummer	Aflossing 1/1	Aflossingen	Afwaardering 1/1	Afwaar- deringen	Boekwaarde 1/1	Boekwaarde 31/12	Toege- rekende rentelasten	Totaal kapitaal- lasten
Inkomsten/Uitgaven								
30 Gronden en terreinen								
	0,00	0,00	32.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>32.106,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>





## **11. Analyse van de begrotingsafwijkingen**

**Programmarekening**

**2016**



## Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 2016

Programmanaam	Begroot inkomsten	Begroot uitgaven	Begroot saldo	Werkelijke inkomsten	Werkelijke uitgaven	Werkelijk saldo	Begrotingsafw. inkomsten	Begrotingsafw. uitgaven	Begrotingsafw. saldo
Bevolking en Bestuur	1.266.695	4.149.959	-2.883.264	1.257.453	4.646.374	-3.388.921	9.242	-496.415	505.657
Openbare orde en veiligheid	104.400	2.492.192	-2.387.792	85.318	2.662.830	-2.577.513	19.082	-170.638	189.721
Beheer openbare ruimte	7.546.173	18.485.075	-10.938.902	7.821.661	18.488.899	-10.667.238	-275.488	-3.824	-271.664
Onderwijs	206.678	1.668.785	-1.462.107	156.744	1.620.581	-1.463.837	49.934	48.204	1.730
Cultuur & Sport	281.400	5.761.687	-5.480.287	255.303	4.942.904	-4.687.601	26.097	818.783	-792.686
Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	7.336.776	20.011.771	-12.674.995	7.591.425	16.491.763	-8.900.338	-254.649	3.520.008	-3.774.657
Maatschappelijke voorzieningen	988.361	19.785.801	-18.797.440	1.063.227	15.294.915	-14.231.688	-74.866	4.490.886	-4.565.752
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	410.906	1.554.916	-1.144.010	439.060	1.532.544	-1.093.485	-28.154	22.372	-50.525
Omgevingsrecht	603.500	3.952.732	-3.349.232	490.798	4.486.591	-3.995.794	112.702	-533.859	646.562
Economische Zaken en grondexploitaties	6.920.465	6.519.149	401.316	5.576.049	5.106.727	469.322	1.344.416	1.412.422	-68.006
<b>Subtotaal programma's</b>	<b>25.665.354</b>	<b>84.382.067</b>	<b>-58.716.713</b>	<b>24.737.036</b>	<b>75.274.129</b>	<b>-50.537.092</b>	<b>928.318</b>	<b>9.107.938</b>	<b>-8.179.621</b>
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>									
Lokale heffingen	6.566.770	409.895	6.156.875	6.552.081	416.664	6.135.416	14.689	-6.769	21.459
Algemene uitkeringen	45.662.181	152.676	45.509.505	46.113.677	171.534	45.942.143	-451.496	-18.858	-432.638
Dividend	409.836	0	409.836	414.320	0	414.320	-4.484	0	-4.484
Saldo financieringsfunctie	2.259.644	19.680	2.239.964	1.832.438	28.597	1.803.841	427.206	-8.917	436.123
Overige algemene dekkingsmiddelen	465.000	674.400	-209.400	447.702	822.404	-374.702	17.299	-148.004	165.302
<b>Subtotaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>55.363.431</b>	<b>1.256.651</b>	<b>54.106.780</b>	<b>55.360.218</b>	<b>1.439.200</b>	<b>53.921.018</b>	<b>3.213</b>	<b>-182.549</b>	<b>185.762</b>
<b>Onvoorzien</b>									
Onvoorziene lasten	0	23.440	-23.440	0	0	0	0	23.440	-23.440
<b>Subtotaal onvoorzien</b>	<b>0</b>	<b>23.440</b>	<b>-23.440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.440</b>	<b>-23.440</b>
<b>Gerealiseerde totaal van saldo baten en lasten</b>	<b>81.028.785</b>	<b>85.662.158</b>	<b>-4.633.373</b>	<b>80.097.254</b>	<b>76.713.328</b>	<b>3.383.926</b>	<b>931.531</b>	<b>8.948.830</b>	<b>-8.017.299</b>
<b>Programmanaam</b>									
Bevolking en Bestuur	15.000	16.000	-1.000	10.469	16.000	-5.531	4.531	0	4.531
Beheer openbare ruimte	867.335	122.300	745.035	421.597	199.099	222.498	445.738	-76.799	522.537
Cultuur & Sport	873.564	0	873.564	459.415	0	459.415	414.149	0	414.149
Sociale voorzieningen en werkgelegenheid	171.500	212.973	-41.473	1.278.417	1.180.764	97.653	-1.106.917	-967.791	-139.126
Maatschappelijke voorzieningen	681.731	959.312	-277.581	581.796	2.200.274	-1.618.478	99.935	-1.240.962	1.340.897
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	33.500	0	33.500	41.537	22.344	19.193	-8.037	-22.344	14.307
Economische Zaken en grondexploitaties	754.368	920.851	-166.483	376.807	1.166.698	-789.891	377.561	-245.847	623.408
Algemene dekkingsmiddelen	5.756.882	2.203.226	3.553.656	3.782.100	4.026.094	-243.994	1.974.782	-1.822.868	3.797.650
<b>Subtotaal mutaties reserves</b>	<b>9.153.880</b>	<b>4.434.662</b>	<b>4.719.218</b>	<b>6.952.138</b>	<b>8.811.273</b>	<b>-1.859.135</b>	<b>2.201.742</b>	<b>-4.376.611</b>	<b>6.578.353</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>0</b>	<b>85.845</b>	<b>-85.845</b>	<b>0</b>	<b>1.524.790</b>	<b>-1.524.790</b>	<b>0</b>	<b>-1.438.945</b>	<b>1.438.945</b>
<b>Totaal</b>	<b>90.182.665</b>	<b>90.182.665</b>	<b>0</b>	<b>87.049.392</b>	<b>87.049.392</b>	<b>0</b>	<b>3.133.273</b>	<b>3.133.273</b>	<b>0</b>



## **12. Bijlage SISA**

**Programmarekening**

**2016**





**SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017**

BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II  Provinciale beschikking en/of verordening  Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen  <i>Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02</i>	Overige bestedingen (jaar T)  <i>Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03</i>	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04</i>	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05</i>	Toelichting afwijking  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06</i>
			1 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Herinrichting centrum (locatie winkelhart)	€ 59.223	€ 59.223	€ 780.197	€ 780.197	
			2 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Ontwikkeling "Groene strip" (Zorglocatie/Medisch centrum)	€ 0	€ 0	€ 33.255	€ 33.255	
			3 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Ontwikkeling "Groene strip" (Sportha/BMV)	€ 0	€ 0	€ 569.116	€ 569.116	
			4 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Kwaliteitsimpuls toegangsweg centrum (Oude Rijksweg Zuid)	€ 0	€ 0	€ 471.695	€ 1.415.084	
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)  Afspraak  Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)  Realisatie  Alleen in te vullen na afloop project	Activiteiten stedelijke vernieuwing  Toelichting afwijking  Alleen in te vullen na afloop project	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 08</i>	<i>Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 09</i>	<i>Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 11</i>	
			1 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Herinrichting centrum (locatie winkelhart)	Nee				



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017

			2 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Ontwikkeling "Groene strip" (Zorglocatie/Medisch centrum)	Nee				
			3 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Ontwikkeling "Groene strip" (Sporthal/BMV)	Nee				
			4 200900017442 2009/0116701167 Deellocatie Kwaliteitsimpuls toegangsweg centrum (Oude Rijksweg Zuid)	Nee				
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017 (OAB)  Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04</i>		
			€ 210.792	€ 37.285	€ 6.768	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>		
			<i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08</i>		
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen	
			<i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: E27B / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05</i>	
			1 2014/53474+2014/53320+2015/94937	€ 0	€ 5.146			





**SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017**

			2	2014/53474+2014/53320+2015/94937	€ 0	€ 9.055				
			3	2015/94937	€ 80.000	€ 212.841				
				Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee		
					Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden		
				Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10		
			1	2014/53474+2014/53320+2015/94937	€ 100.000	€ 41.241		Ja		
			2	2014/53474+2014/53320+2015/94937	€ 150.000	€ 749.998		Ja		
			3	2015/94937	€ 80.000	€ 212.841		Ja		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2016  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)		
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06		
			€ 5.929.343	€ 220.023	€ 652.047	€ 10.482	€ 38.888	€ 0		
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)			
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12		
			€ 15.791	€ 0	€ 0	€ 54.987	€ 0	Ja		
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob	



**SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017**

		<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</i>
	<b>beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2016</b>	€ 55.361	€ 25.178	€ 0	€ 108.215	€ 19.164	€ 0
	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
		<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09</i>			
		€ 0	€ 0	Ja			