

# FINANCIËLE BEGROTING



### 3.1 Overzicht lasten en baten 2016 tot en met 2020

Bedragen x € 1.000 Programma's		2015 werk.		2016 raming		2017 raming		2018 raming		2019 raming		2020 raming	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
1	Bestuur en dienstverlening	0	0	5.943	-1.044	7.544	-1.057	7.528	-966	7.500	-669	7.456	-601
2	Regionale samenwerking en economie	0	0	7.559	-6.345	5.395	-5.194	5.407	-4.607	5.404	-4.607	5.342	-4.892
3	Sociaal Domein	0	0	44.889	-9.320	45.385	-8.857	44.838	-8.878	44.749	-9.045	44.404	-9.045
4	Ruimte, wonen en mobiliteit	0	0	14.370	-8.633	16.626	-8.663	16.814	-8.654	17.379	-8.708	16.177	-8.691
5	Financiële situatie	0	0	433	-20.118	389	-19.747	-79	-19.425	-72	-19.085	-96	-18.755
6	Algemene dekkingsmiddelen	0	0	-2.585	-42.785	185	-42.425	281	-43.866	337	-44.036	229	-43.808
7	Overhead	0	0	30.331	-2.308	13.385	-1.116	12.779	-1.105	12.722	-1.113	12.747	-1.111
8	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Onvoorzien	0	0	50	0	50	0	50	0	50	0	50	0
<b>Totaal lasten en baten excl. reserves</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.990</b>	<b>-90.554</b>	<b>88.960</b>	<b>-87.059</b>	<b>87.618</b>	<b>-87.501</b>	<b>88.070</b>	<b>-87.263</b>	<b>86.309</b>	<b>-86.902</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.222</b>	<b>-21.934</b>	<b>4.112</b>	<b>-6.037</b>	<b>1.228</b>	<b>-1.652</b>	<b>1.278</b>	<b>-2.398</b>	<b>1.058</b>	<b>-1.118</b>
<b>Totaal lasten en baten inclusief reserves</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112.212</b>	<b>-112.487</b>	<b>93.072</b>	<b>-93.096</b>	<b>88.846</b>	<b>-89.152</b>	<b>89.348</b>	<b>-89.661</b>	<b>87.368</b>	<b>-88.020</b>
<b>Resultaat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>275</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>306</b>	<b>0</b>	<b>313</b>	<b>0</b>	<b>653</b>	<b>0</b>
<b>Totaal begroting</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>112.487</b>	<b>-112.487</b>	<b>93.096</b>	<b>-93.096</b>	<b>89.152</b>	<b>-89.152</b>	<b>89.661</b>	<b>-89.661</b>	<b>88.020</b>	<b>-88.020</b>



## **3.2 Recapitulatie begrotingsevenwicht**

Bedragen x € 1.000

Recapitulatie begrotingsevenwicht	2017 raming			2018 raming			2019 raming			2020 raming		
	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel	totaal	waarvan incidenteel	structureel
<b>Lasten</b>												
Lasten programma bestuur en dienstverlening	7.544	0	7.544	7.528	0	7.528	7.500	0	7.500	7.456	0	7.456
Lasten programma regionale samenwerking en economie	5.395	290	5.105	5.407	27	5.379	5.404	27	5.377	5.342	27	5.314
Lasten programma sociaal domein	45.385	0	45.385	44.838	0	44.838	44.749	-132	44.882	44.404	-275	44.679
Lasten programma ruimte, wonen en mobiliteit	16.626	141	16.485	16.814	216	16.598	17.379	450	16.929	16.177	0	16.177
Lasten programma financiële situatie	389	100	289	-79	0	-79	-72	0	-72	-96	0	-96
Lasten algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	185	0	185	281	0	281	337	0	337	229	0	229
Lasten overhead	13.385	41	13.344	12.779	41	12.738	12.722	0	12.722	12.747	27	12.720
Lasten vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lasten onvoorzien	50	0	50	50	0	50	50	0	50	50	0	50
Totaal lasten	<b>A</b> 88.960	572	<b>88.387</b>	87.618	284	<b>87.333</b>	88.070	345	<b>87.725</b>	86.309	-220	<b>86.530</b>
<b>Baten</b>												
Baten programma bestuur en dienstverlening	-1.057	0	-1.057	-966	0	-966	-669	0	-669	-601	0	-601
Baten programma regionale samenwerking en economie	-5.194	-587	-4.607	-4.607	0	-4.607	-4.607	0	-4.607	-4.892	-285	-4.607
Baten programma sociaal domein	-8.857	0	-8.857	-8.878	0	-8.878	-9.045	0	-9.045	-9.045	0	-9.045
Baten programma ruimte, wonen en mobiliteit	-8.663	0	-8.663	-8.654	0	-8.654	-8.708	0	-8.708	-8.691	0	-8.691
Baten programma financiële situatie	-19.747	0	-19.747	-19.425	0	-19.425	-19.085	0	-19.085	-18.755	0	-18.755
Baten algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-42.425	0	-42.425	-43.866	0	-43.866	-44.036	0	-44.036	-43.808	0	-43.808
Baten overhead	-1.116	0	-1.116	-1.105	0	-1.105	-1.113	0	-1.113	-1.111	0	-1.111
Baten vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Baten onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	<b>B</b> -87.059	-587	<b>-86.472</b>	-87.501	0	<b>-87.501</b>	-87.263	0	<b>-87.263</b>	-86.902	-285	<b>-86.617</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>1.901</b>	<b>-15</b>	<b>1.915</b>	<b>117</b>	<b>284</b>	<b>-167</b>	<b>806</b>	<b>345</b>	<b>461</b>	<b>-593</b>	<b>-505</b>	<b>-87</b>
Stortingen in reserves	<b>C</b> 4.112	3.009	<b>1.103</b>	1.228	164	<b>1.064</b>	1.278	218	<b>1.061</b>	1.058	0	<b>1.058</b>
Onttrekkingen aan reserves	<b>D</b> -6.037	-4.478	<b>-1.559</b>	-1.652	-164	<b>-1.487</b>	-2.398	-535	<b>-1.863</b>	-1.118	0	<b>-1.118</b>
<b>Geraamd resultaat (B+D-A-C)</b>	<b>-24</b>	<b>-1.484</b>	<b>1.460</b>	<b>-306</b>	<b>284</b>	<b>-591</b>	<b>-313</b>	<b>27</b>	<b>-341</b>	<b>-653</b>	<b>-505</b>	<b>-147</b>
Totaal structurele lasten			89.491			88.397			88.785			87.588
Totaal structurele baten			-88.031			-88.988			-89.126			-87.735
<b>Structurele lasten -/- structurele baten</b>			<b>1.460</b>			<b>-591</b>			<b>-341</b>			<b>-147</b>

+ = nadeel  
-/- = voordeel

### 3.3 Overzicht incidentele lasten en baten

Taakveld	Overzicht incidentele baten en lasten	2017 raming		2018 raming		2019 raming		2020 raming	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	<b>Programma 2:</b>								
3.3	Opbrengst CVI nr CP Grubbenvorst	220.300							
3.3	CVI realisatie inkomsten v2018 n2017		-332.000						-285.000
3.3	Verkoop voormalig gemeentehuis Grubbenvorst, ten gunste van algemene reserve vrij aanwendbaar, zie prg 5		-255.002						
3.4	Bijstelling incl. aanpassing Leisure port			27.430		27.430		27.430	
3.4	Niet te realiseren ombuiging Leisure port /bevordering toerisme	50.000							
Div.	Diverse kleine bedragen	20.000							
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>290.300</b>	<b>-587.002</b>	<b>27.430</b>	<b>0</b>	<b>27.430</b>	<b>0</b>	<b>27.430</b>	<b>-285.000</b>
	<b>Programma 3:</b>								
6.4	Update transitieplan nlw, ten laste van de algemene reserve vrij aanwendbaar					-132.395	132.395		
6.4	Aanpassing 2020 WSW							-274.922	
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-132.395</b>	<b>132.395</b>	<b>-274.922</b>	<b>0</b>
	<b>Programma 4:</b>								
2.1	Bijdrage oude Maasarm			200.000					
2.5-0.10	Station Grubbenvorst-Greenport voorbereiding en aanleg, ten laste van de algemene reserve vrij aanwendbaar					450.000	-450.000		
7.4	Onderzoek muggenoverlast, gedeeltelijke dekking subsidie provincie	17.000		16.000					
8.1-0.10	Dekking structuurvisie en reconstructie platteland, ten laste van de reserve investeringsprojecten	124.047	-124.047						
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>141.047</b>	<b>-124.047</b>	<b>216.000</b>	<b>0</b>	<b>450.000</b>	<b>-450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Programma 5:</b>								
0.5-0.10	Verkoop voormalige gemeentehuis Grubbenvorst, ten gunste van de algemene reserve vrij aanwendbaar, zie prg2	255.002							
0.8	Stimuleringsfonds	100.000							
0.8-0.10	Aanvulling algemene reserve vrij aanwendbaar tot minimum niveau ten laste van reserve Essent	1.343.846	-1.343.846	164.336	-164.336	183.826	-183.826		
0.8-0.10	Storting in de reserve kapitaallasten investeringen met een economisch nut, ten laste van de algemene reserve vrij aanwendbaar.	1.410.000	-1.410.000						
0.8-0.10	Aanvulling reserve Maasgaard ten laste van de algemene reserve vrij aanwendbaar					33.762	-33.762		
0.8-0.10	Onttrekking aan de algemene reserve vrij aanwendbaar		-1.600.000						
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>3.108.848</b>	<b>-4.353.846</b>	<b>164.336</b>	<b>-164.336</b>	<b>217.588</b>	<b>-217.588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Overhead</b>								
0.4	Inhaalslag restauratie archieven	41.000		41.000					
Div.	Diverse kleine bedragen							27.000	
	<b>Totaal overhead</b>	<b>41.000</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>
	<b>Totaal incidentele lasten en baten</b>	<b>3.581.195</b>	<b>-5.064.895</b>	<b>448.766</b>	<b>-164.336</b>	<b>562.623</b>	<b>-535.193</b>	<b>-220.492</b>	<b>-285.000</b>
	<b>Saldo incidentele lasten en baten</b>	<b>-1.483.700</b>		<b>284.430</b>		<b>27.430</b>		<b>-505.492</b>	





### 3.4 Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves

Taakveld	Omschrijving	Raming 2017		Raming 2018		Raming 2019		Raming 2020	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.2	Reserve verkiezingen	55.000	-60.000	55.000	-80.000	55.000	-115.400	55.000	0
	<b>Totaal programma 1</b>	<b>55.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>55.000</b>	<b>-80.000</b>	<b>55.000</b>	<b>-115.400</b>	<b>55.000</b>	<b>0</b>
3.3	Reserve strategische aan- en verkopen	-9.250	-36.750	-9.250	-36.750	-9.250	-36.750	-9.250	-36.750
8.2	Reserve bovenwijkse voorzieningen	341.054		341.054		341.054		341.054	
8.3	Reserve strategische aan- en verkopen	15.875		15.875		15.875		15.875	
8.3	Algemene reserve vrij aanwendbaar		2.041		2.041		2.041		
8.3	Algemene reserve grondexploitatie		-30.224		-30.224		-30.224		-30.224
	<b>Totaal programma 2</b>	<b>347.679</b>	<b>-64.933</b>	<b>347.679</b>	<b>-64.933</b>	<b>347.679</b>	<b>-64.933</b>	<b>347.679</b>	<b>-66.974</b>
5.2	Reserve kruisweide	193.450	-116.708	193.450	-115.739	193.450	-117.908	193.450	-120.076
5.2	Reserve kapitaallasten inv. met ec. nut		-16.250		-16.250		-16.250		-16.250
6.1	Reserve leefbaarheid	106.599	-106.599	106.599	-106.599	106.599	-106.599	106.599	-106.599
6.1	Reserve bovenwijkse voorzieningen		-106.599		-106.599		-106.599		-106.599
6.4	Algemene reserve vrij aanwendbaar		-145.255		-46.420		0		0
	<b>Totaal programma 3</b>	<b>300.049</b>	<b>-491.411</b>	<b>300.049</b>	<b>-391.607</b>	<b>300.049</b>	<b>-347.356</b>	<b>300.049</b>	<b>-349.524</b>
2.1	Reserve Kruisweide		-8.250		-8.250		-8.250		-8.250
5.7	Reserve Maasgaard		-239.250		-239.250		-633.000		0
7.3	Reserve afvalstoffenheffing	50.541	-1.500	11.274	-36.549	8.169	-80.191	5.545	-80.191
7.3	Reserve kapitaallasten inv. met ec. nut		-63.167		-63.167		-63.167		-63.167
	<b>Totaal programma 4</b>	<b>50.541</b>	<b>-312.167</b>	<b>11.274</b>	<b>-347.216</b>	<b>8.169</b>	<b>-784.608</b>	<b>5.545</b>	<b>-151.608</b>
0.8	Reserve BCF		-80.000		-53.251		0		0
0.8	Reserve frictiekosten		-109.000		-109.000		-109.000		-109.000
	<b>Totaal programma 5</b>	<b>0</b>	<b>-189.000</b>	<b>0</b>	<b>-162.251</b>	<b>0</b>	<b>-109.000</b>	<b>0</b>	<b>-109.000</b>
0.4	Reserve kapitaallasten inv. met ec. nut		-91.620		-91.474		-91.327		-91.180
0.4	Reserve I&A	350.000	-350.000	350.000	-350.000	350.000	-350.000	350.000	-350.000
	<b>Totaal Overhead</b>	<b>350.000</b>	<b>-441.620</b>	<b>350.000</b>	<b>-441.474</b>	<b>350.000</b>	<b>-441.327</b>	<b>350.000</b>	<b>-441.180</b>
	<b>Totaal structurele toevoegingen / onttrekkingen aan reserves</b>	<b>1.103.269</b>	<b>-1.559.131</b>	<b>1.064.002</b>	<b>-1.487.480</b>	<b>1.060.897</b>	<b>-1.862.624</b>	<b>1.058.273</b>	<b>-1.118.286</b>
	<b>lasten - baten</b>	<b>-455.862</b>	<b>voordeel</b>	<b>-423.479</b>	<b>voordeel</b>	<b>-801.727</b>	<b>voordeel</b>	<b>-60.013</b>	<b>voordeel</b>



### 3.5 Globale analyse begroting 2017

#### 1 BESTUUR EN DIENSTVERLENING

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	5.998	7.599	7.599	1.600
Totaal baten	0	-1.047	-1.117	-1.117	-69
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>4.951</b>	<b>6.482</b>	<b>6.482</b>	<b>1.531</b>

##### Onderverdeling taakvelden:

Bestuur	0	2.863	2.803	2.803	-60
Burgerzaken	0	-259	534	534	793
Crisisbeheersing en brandweer	0	2.252	2.615	2.615	364
Openbare orde en veiligheid	0	95	530	530	435
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>4.951</b>	<b>6.482</b>	<b>6.482</b>	<b>1.531</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<p><b>Bestuur</b></p> <p>Om te kunnen voldoen aan de toekomstige pensioenverplichting van politieke ambtsdragers is de gemeente verplicht hier een voorziening voor te treffen. Door jaarlijkse actualisering wordt de voorziening op peil gehouden. Een van de voormalig bestuurders bereikt eind dit jaar de pensioengerechtigde leeftijd. Op grond hiervan ontstaat er een verlaging van de storting ten opzichte van 2016: voordeel € 30.000.</p> <p>Eerder was het voornemen de pensioenen voor politieke ambtsdragers per 2018 onder te brengen bij het ABP. Hiertoe zou in 2017 de noodzakelijke voorziening overgedragen moeten worden van de gemeente naar het ABP. Inmiddels is duidelijk dat dit niet haalbaar is. Naar verwachting zal de overdracht op zijn vroegst in 2021 plaatsvinden.</p> <p>Medio 2017 lopen de wachtgeldverplichtingen af van een tweetal voormalig wethouders. De daadwerkelijk verwachte uitgaven zijn opgenomen in de begroting: voordeel € 94.000.</p>	<b>€ 60.000</b>	<b>V</b>

<p><b>Handhaving</b> Een verlaging van het budget op ingeleend personeel veroorzaakt een positief resultaat voor 2017 van € 40.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 95.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het resterende verschil van € 9.000 nadelig wordt veroorzaakt door meerdere kleine verschillen.</p>		
<p><b>Burgerzaken</b> Op de post Leges rijbewijzen ontstaat een voordeel van € 48.000 voordelig ten opzichte 2016. Oorzaak hiervan zijn bijgestelde prognoses van het aantal te verstrekken rijbewijzen op basis van door de RDW verstrekte informatie.</p> <p>De kosten van het Oekraïne referendum in 2016 zijn grotendeels gedekt door een extra rijksbijdrage waardoor slechts een geringe onttrekking uit de reserve Verkiezingen heeft plaatsgevonden. Een vergelijking tussen de begrotingen 2017 en 2016 leidt zodoende tot een voordelig effect in 2017 van € 57.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 883.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het resterende verschil van € 15.000 nadelig wordt veroorzaakt door meerdere kleine verschillen.</p>	<p><b>€ 793.000</b></p>	<p><b>N</b></p>
<p><b>Crisisbeheersing en brandweer</b> Regionale brandweer € 391.000 nadeel. De invoering van de ingroei-regeling van de harmonisatie en de extra kosten voor nieuw beleid en huisvesting op de kostenplaatsen van de Veiligheidsregio zorgen voor een nadeel van € 391.000.</p> <p>Exploitatie brandweer kazernes € 88.000 voordeel. 2017 is het eerste jaar waarin de lasten van de brandweerkazernes integraal onderdeel uitmaken van de begroting van de VRLN. De verschuiving van lasten van de individuele gemeenten naar de collectieve lasten van de Veiligheidsregio is daarmee een feit. Deze kosten bestaan uit huurkosten, dotatie onderhoudsfonds kazernes en servicekosten. Voor deze kosten worden we gecompenseerd door middel van een huuropbrengst die nagenoeg gelijk zal zijn aan deze kostenpost. Een hogere vergoeding van de huuropbrengst veroorzaakt het voordeel van € 88.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 61.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	<p><b>€ 364.000</b></p>	<p><b>N</b></p>

<p><b>Openbare orde en veiligheid</b></p> <p>Explosieven opruiming € 111.00 nadeel.  Het nadeel voor 2017 heeft te maken met een nog te ontvangen bedrag aan subsidie in 2016 (algemene uitkering) voor de kosten van explosievenopruiming over de <i>afgelopen 5 jaar</i>.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 323.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	<p><b>€ 435.000</b></p>	<p><b>N</b></p>
<p><b>Totaal</b></p>	<p><b>€ 1.531.000</b></p>	<p><b>N</b></p>

## 2 REGIONALE SAMENWERKING EN ECONOMIE

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	8.813	5.743	5.743	-3.070
Totaal baten	0	-10.271	-5.259	-5.259	5.013
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-1.458</b>	<b>484</b>	<b>484</b>	<b>1.942</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Economische ontwikkeling	0	47	172	172	125
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	67	67	67
Bedrijfsloket en -regelingen	0	-1.286	-794	-794	492
Economische promotie	0	359	485	485	125
Grondexploitatie (niet bedrijventerr.)	0	4	423	423	419
Wonen en bouwen	0	-583	132	132	715
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-1.458</b>	<b>484</b>	<b>484</b>	<b>1.942</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<b>Economische ontwikkeling</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 129.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead. Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.	€ 125.000	N
<b>Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 67.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.	€ 67.000	N
<b>Bedrijfsloket en regelingen</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 98.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.	€ 492.000	N

<p>De financiële vertaalslag van de vervlechting van Greenport veroorzaakt een verschil aan baten tussen de jaarschijven 2016 en 2017 van € 705.100 nadelig voor 2017.</p> <p>Op dit moment houden we in de begroting rekening met de eerste inkomsten uit de realisatiefase in 2017 van de Centrale Zandverwerkingsinstallatie (CVI). Een gedeelte van deze opbrengsten worden geclaimd door het Centrumplan Grubbenvorst. Het restant resteert in een voordeel van € 175.000.</p> <p>Voor 2016 is budget gereserveerd voor het lopend project Mushroom Valley en het lopend traject om te komen tot een dynamische economische visie. In 2017 is hier nog geen budget voor gereserveerd. Dit resulteert in een voordeel van € 76.500.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoerekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op basis van een berekeningssystematiek die de BBV (besluit begroting verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 61.000.</p> <p>Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>		
<p><b>Economische promotie</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 176.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Aanpassing van het budget bevordering toerisme in 2016 voor de verplichting aan Leisure Port, het onderzoek naar de samenwerkingsmogelijkheden tussen de verschillende toeristische organisaties in Horst en een bijdrage aan de toeristische opwaardering van de molen in Meterik resulteren in een voordeel voor 2017 van € 68.000</p> <p>Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>	<p><b>€ 125.000</b></p>	<p><b>N</b></p>
<p><b>Grondexploitatie</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 422.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>	<p><b>€ 419.000</b></p>	<p><b>N</b></p>
<p><b>Wonen en bouwen</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 816.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	<p><b>€ 715.000</b></p>	<p><b>N</b></p>

<p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoerekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op basis van een berekeningssystematiek die de BBV (besluit begroting verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 121.000. Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>		
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.942.000</b>	<b>N</b>



### 3 SOCIAAL DOMEIN

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	45.950	45.686	45.686	-265
Totaal baten	0	-12.062	-9.348	-9.348	2.714
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>33.889</b>	<b>36.338</b>	<b>36.338</b>	<b>2.449</b>

#### Onderverdeling taakvelden:

Openbaar basisonderwijs	0	0	23	23	23
Onderwijshuisvesting	0	1.887	1.686	1.686	-201
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0	1.143	1.242	1.242	99
Sportbeleid en activering	0	506	709	709	203
Sportaccommodaties	0	1.205	1.574	1.574	369
Cultuurpresentatie/-productie/-particip.	0	416	421	421	5
Musea	0	28	26	26	-2
Media	0	816	800	800	-16
Samenkracht en burgerparticipatie	0	4.859	4.741	4.741	-117
Wijkteams	0	1.201	1.470	1.470	269
Inkomensregelingen	0	654	1.472	1.472	818
Begeleide participatie	0	5.516	5.150	5.150	-366
Arbeidsparticipatie	0	630	1.073	1.073	444
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	0	249	491	491	242
Maatwerkdienstverlening 18+	0	8.071	8.442	8.442	371
Maatwerkdienstverlening 18-	0	3.836	3.954	3.954	118
Geëscaleerde zorg 18+	0	14	49	49	34
Geëscaleerde zorg 18-	0	1.407	1.507	1.507	99
Volksgezondheid	0	1.451	1.507	1.507	56
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>33.889</b>	<b>36.338</b>	<b>36.338</b>	<b>2.449</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<b>Onderwijshuisvesting</b>	<b>€ 201.000</b>	<b>V</b>
Toename afschrijvingen als gevolg van de investeringen in 2016 in het project Frisse Scholen en De Twister. Dit levert in 2017 een nadeel op van € 244.000 ten opzichte van 2016.		
Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op		

<p>basis van een berekeningssystematiek die de BBV (besluit begroting verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 522.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 77.000 nadelig voor dit taakveld. Dit verschil moet in samenhang gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>		
<p><b>Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 99.000 nadelig voor dit taakveld. Dit verschil moet in samenhang gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	€ 99.000	N
<p><b>Sportbeleid en activering</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 203.000 nadelig voor dit taakveld. Dit verschil moet in samenhang gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	€ 203.000	N
<p><b>Sportaccommodaties</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoerekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op basis van een berekeningssystematiek die de BBV (besluit begroting verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 165.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 549.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 15.000 voordelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>	€ 369.000	N
<p><b>Samenkracht en burgerparticipatie</b></p> <p>Het budget voor algemeen maatschappelijk werk is met ingang van 2017 € 88.000 lager dan in 2016. Dit vloeit voort uit de bij de Kadernota 2015 / Begroting 2016 besloten bezuiniging op Synthese (businesscase budgetsubsidies). Voor de begroting 2017 leidt dit tot een voordelig effect van € 88.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoerekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op basis van een berekeningssystematiek die de BBV (besluit begroting verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 237.000.</p> <p>Door het college is voor 2016 een budget beschikbaar gesteld van € 17.500 voor de realisatie en exploitatie van de locatie Mikado</p>	€ 117.000	V

<p>(stichting Dichterbij) voor de tijdelijke huisvesting van statushouders. Als gevolg van het bestuursakkoord 'Verhoogde Asielinstroom' tussen het Rijk, provincies en de VNG, is de oude GZZA regeling vervangen door het Gemeentelijk Versnellingsarrangement (GVA). De beëindiging van de GZZA-regeling per 1 febr. 2016 voor de nieuwe GVA-regeling heeft een financieel nadelig effect voor de exploitatie van de locatie Mikado van € 44.850. Hiervoor is het budget in 2016 opgehoogd. Omdat deze budgetten in 2017 niet voorhanden zijn, resulteert dit in een voordeel van € 62.000 ten opzichte van 2016.</p> <p>Op de zogenaamde 'Sluitpost sociaal domein' ontstaat in 2017 een voordelig verschil van € 203.000 ten opzichte van 2016. Dit is het gevolg van diverse bijstellingen van budgetten die behoren tot het sociaal domein en per saldo afrekenen naar deze post. Met de gemeenteraad is immers de afspraak gemaakt dat alle taken in het sociaal domein, zowel de oude taken als de nieuwe taken als gevolg van de decentralisaties per 1-1-2015, uitgevoerd dienen te worden binnen de beschikbare budgetten ('hekje sociaal domein'). Om te voorkomen dat mutaties op de budgetten sociaal domein een effect hebben op het begrotingssaldo, wordt als tegenhanger de sluitpost gebruikt. Per saldo geeft deze sluitpost de taakstelling op het sociaal domein weer.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 432.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 41.000 nadelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>		
<p><b>Wijkteams</b>  Om efficiënte ondersteuning en optimale dienstverlening aan de inwoners van Horst aan de Maas te kunnen blijven bieden, heeft er in de loop van 2016 een formatie-uitbreiding van de gebiedsteams plaatsgevonden. De kosten die met deze uitbreiding gemoeid zijn, worden gedekt door de beschikbare budgetten binnen het sociaal domein te heralloceren. Voor de totale begroting is dit budgettair neutraal. Door de formatie-uitbreiding borgen we het kwaliteitsniveau wat zich uit in de gerichte inzet van voorzieningen, korte doorlooptijden en hoge klanttevredenheid. De uitbreiding van formatie van de gebiedsteams leidt op deze post ten opzichte van 2016 tot een nadeel van € 198.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 71.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	<p><b>€ 269.000</b></p>	<p><b>N</b></p>
<p><b>Inkomensregelingen</b>  Op de post Inkomensvoorzieningen participatiewet ontstaat in totaal een verschil van € 337.000 nadelig ten opzichte van 2016. Deels wordt dit veroorzaakt door een bijgestelde inschatting van het aantal uitkeringsgerechtigden (€ 41.000 nadelig); deels door de eigen voorzichtige inschatting van de rijksinkomsten voor 2017. Het rijk verstrekt ons op dit moment immers nog geen concrete informatie over de omvang van de Gebundelde Uitkering waarmee we de uitkeringen in het kader van de Participatiewet dienen te betalen. Dit leidt ten</p>	<p><b>€ 818.000</b></p>	<p><b>N</b></p>

<p>opzichte van 2016 tot een nadelig verschil van € 296.000.</p> <p>Het budget voor subsidies armoede- en schuldenbeleid is in 2016 éénmalig verlaagd met € 27.000 omdat het subsidie aan zowel het Jeugdsportfonds als het Jeugdcultuurfonds lager zijn vastgesteld. Het budget voor 2017 is echter weer op het reguliere niveau, wat ten opzichte van 2016 leidt tot een nadelig effect van € 27.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 457.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 3.000 voordelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>		
<p><b>Begeleide participatie</b></p> <p>Het verschil tussen de begrotingen 2017 en 2016 wordt grotendeels veroorzaakt door mutaties in de rijksbijdrage WSW die wij één-op-één doorbetalen aan de NLW. Omdat er vanaf 1-1-2015 geen instroom meer plaatsvindt in de WSW verlaagt het rijk het WSW-budget jaarlijks stapsgewijs. Onze doorbetalingen aan de NLW worden daarmee in overeenstemming gebracht. Dit levert voor deze betreffende begrotingspost in 2017 een voordeel op van circa € 399.000 ten opzichte van 2016. Voor de totale gemeentelijke begroting is deze mutatie overigens budgettair neutraal, omdat ook de inkomstenpost Integratie-uitkering sociaal domein - waarvan de WSW-middelen deel uitmaken - met eenzelfde bedrag naar beneden wordt aangepast.</p> <p>Daarnaast ontstaan op dit onderdeel verschillen tussen de budgetten 2017 en 2016 door de jaarlijkse aanpassing van de financiële consequenties die voortvloeien uit het transitieplan waarmee de gemeenteraden van de NLW-gemeenten in mei 2012 hebben ingestemd. De bijdrage van Horst aan de Maas in deze transitie en daarmee het meerjarig tekort van de NLW is onze meerjarenbegroting verwerkt. De bijdrage is echter geen jaarlijks vast bedrag is, maar fluctueert van jaar tot jaar afhankelijk van de geprognosticeerde resultaten van de NLW. Bij de vaststelling van onze begroting 2014 is bovendien besloten om het deel van onze bijdrage in het NLW-tekort dat betrekking heeft op de transitie, te dekken uit de algemene reserve. Ook deze onttrekking fluctueert jaarlijks. Per saldo ontstaat hierdoor een klein voordelig verschil van € 25.000 ten opzichte van 2016.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 58.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	<p><b>€ 366.000</b></p>	<p><b>V</b></p>
<p><b>Arbeidsparticipatie</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 437.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 7.000 nadelig wordt veroorzaakt door een</p>	<p><b>€ 444.000</b></p>	<p><b>N</b></p>

aantal kleinere posten.		
<p><b>Maatwerkvoorzieningen (Wmo)</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 252.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 10.000 voordelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten, waaronder de herallocatie van budgetten om de formatie-uitbreiding bij de gebiedsteams mogelijk te maken (zie toelichting bij taakveld Wijkteams).</p>	€ 242.000	N
<p><b>Maatwerkdienstverlening 18+</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 350.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 21.000 nadelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten, waaronder de herallocatie van budgetten om de formatie-uitbreiding bij de gebiedsteams mogelijk te maken (zie toelichting bij taakveld Wijkteams).</p>	€ 371.000	N
<p><b>Maatwerkdienstverlening 18-</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 242.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil ten opzichte van de begroting 2016 van in totaal € 124.000 voordelig wordt voornamelijk veroorzaakt door de herallocatie van budgetten om de formatie-uitbreiding bij de gebiedsteams mogelijk te maken (zie toelichting bij taakveld Wijkteams).</p>	€ 118.000	N
<p><b>Geëscaleerde zorg 18-</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 99.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	€ 99.000	N
<p><b>Volksgezondheid</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten voortaan direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is € 61.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil van € 5.000 voordelig wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>	€ 56.000	N
<b>Overige</b>	€ 45.000	N
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.449.000</b>	<b>N</b>

## 4 RUIMTE, WONEN EN MOBILITEIT

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016 Bedragen x € 1.000	2015	2016	2017	verschil	verschil
	werkelijk	raming na wijzi- ging	raming	raming 2017 v werkelijk 2015	raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	14.438	16.677	16.677	2.239
Totaal baten	0	-9.700	-9.099	-9.099	601
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>4.738</b>	<b>7.578</b>	<b>7.578</b>	<b>2.840</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	46	46	46
Verkeer en vervoer	0	4.139	5.373	5.373	1.235
Parkeren	0	87	79	79	-8
Openbaar vervoer	0	0	-30	-30	-30
Cultureel erfgoed	0	81	142	142	61
Openbaar groen en (openlucht)recreatie	0	1.286	2.031	2.031	744
Riolering	0	-616	-610	-610	6
Afval	0	-650	-778	-778	-128
Milieubeheer	0	290	445	445	154
Begraafplaatsen	0	11	37	37	25
Ruimtelijke ordening	0	109	844	844	735
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>4.738</b>	<b>7.578</b>	<b>7.578</b>	<b>2.840</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus raming 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<p><b>Verkeer en vervoer</b> Conform het vastgestelde beheerplan wegen in de raadsvergadering van 14 juli 2015 is de storting in de voorziening wegen aangepast. Dit veroorzaakt een nadelig verschil voor de begroting 2017 ten opzichte van de begroting 2016 van € 363.000.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de rentetoerekening gewijzigd. Het rentepercentage wordt berekend op basis van een berekeningsystematiek die de BBV (Besluit Begroting Verantwoording) voorschrijft. Dit is voor onze gemeente 1,5%. Daarnaast wordt de rente vanaf 2017 berekend over de boekwaarde per 1-1 in plaats van de gemiddelde boekwaarde. Hierdoor ontstaat een voordelig verschil van € 233.000.</p> <p>Voor openbare verlichting zijn de budgetten 2016-2020 gelijkgetrokken waarbij de motie, die is aangenomen door de raad, abusievelijk niet is meegenomen. Het betreft een voordeel van</p>	<b>€ 1.235.000</b>	<b>N</b>

<p>€ 50.000 voor de begroting 2017 ten opzichte van de begroting 2016.</p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 1.169.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>		
<p><b>Cultureel erfgoed</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 61.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	€ 61.000	N
<p><b>Openbaar groen en (openlucht)recreatie</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 808.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>Een voordelig verschil van ca. € 64.000 wordt veroorzaakt door de taakstelling die in 2017 staat opgenomen op het strandbad.</p>	€ 744.000	N
<p><b>Afval</b></p> <p>Zowel de BTW als ook de toerekening van indirecte kosten worden extracomptabel meegenomen in de berekening van afval. Ten opzichte van 2016 leidt dit in 2017 tot een voordeel van € 128.000.</p>	€ 128.000	V
<p><b>Milieubeheer</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 306.840 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p> <p>In 2016 is voor een bedrag van € 100.000 aan kosten opgenomen voor de externe inhuur voor een coördinator RUD/handhaving. Voor 2017 resulteert dit in een voordelig saldo van € 98.000.</p> <p>Er lopen momenteel verschillende omvangrijke en belangrijke projecten waarbij het specialisme Groen moet worden ingezet. Het gaat om de uitvoering van projecten met een bestuurlijke prioriteit, opgenomen in het collegeprogramma. De kostenplaats Muggenoverlast is hiervoor in 2016 opgehoogd met € 45.000. Voor 2017 resulteert dit in een voordeel van € 45.000.</p> <p>Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.</p>	€ 154.000	N
<p><b>Ruimtelijke ordening</b></p> <p>Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 748.000 nadelig voor het betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.</p>	€ 735.000	N

Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleinere posten.		
<b>Overige</b>	<b>€ 39.000</b>	<b>N</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.840.000</b>	<b>N</b>



## 5 FINANCIËLE SITUATIE

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	8.578	3.398	3.398	-5.180
Totaal baten	0	-28.399	-24.290	-24.290	4.109
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-19.821</b>	<b>-20.892</b>	<b>-20.892</b>	<b>-1.071</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Treasury	0	227	186	186	-41
OZB woningen	0	123	438	438	315
OZB niet-woningen	0	28	203	203	174
Parkeerbelasting	0	0	0	0	0
Belastingen overig	0	88	111	111	23
Algemene uitk./overige uitk. Gem. Fonds	0	-19.826	-19.498	-19.498	328
Overige baten en lasten	0	-466	-2.336	-2.336	-1.870
Economische promotie	0	5	5	5	0
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-19.821</b>	<b>-20.892</b>	<b>-20.892</b>	<b>-1.071</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<b>OZB woningen</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 319.000 nadelig voor dit betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.	<b>€ 315.000</b>	<b>N</b>
<b>OZB niet-woningen</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften worden de directe kosten direct aan een taakveld toegerekend. Het verschil is ca. € 173.000 nadelig voor dit betreffende taakveld. Dit verschil moet samen gezien worden met het voordelig verschil op het taakveld overhead.	<b>€ 174.000</b>	<b>N</b>
<b>Algemene uitkering</b> Dit nadeel wordt veroorzaakt door een verlaging van de uitkering deelfonds sociaal domein 2017 t.o.v. 2016: € 420.000 nadelig en een verhoging van de rijksbijdrage WMO 2017 t.o.v. 2016: € 96.000 voordelig. De cijfers zijn gebaseerd op de juli-circulaire (herverdeling VHROSV) 2016.	<b>€ 328.000</b>	<b>N</b>

<p><b>Overige baten en lasten</b></p> <p>Bij de kadernota is een stelpost opgenomen ter compensatie van loonbetalingen en sociale premies. Voordeel € 357.000. Bij het doorrekenen van de septembercirculaire 2016 zal deze worden meegenomen.</p> <p>Begin dit jaar is begonnen met de herijking van het gemeentelijke accommodatiebeleid. Begin 2017 is besluitvorming hierover gepland. Voor 2017 staat er nog een geplande taakstellingsreductie van € 50.000. Het voordeel 2017 en opzichte van 2016 bedraagt € 43.000.</p> <p>Het vormen van een stimuleringsfonds in 2017 ad € 100.000 is de reden van een nadeel in 2017 ten opzichte van 2016 en de andere jaren.</p> <p>De aanwending van de reserve BTW-compensatiefonds kent een afnemend verloop naar 2018 (= laatste jaar). Hierdoor ontstaat een nadeel in 2017 ten opzicht van 2016 van € 30.000.</p> <p>Om tot een sluitende jaarschijf 2017 te komen wordt er eenmalig € 1.600.000 onttrokken uit de algemene reserve vrij aanwendbaar: voordeel ten opzichte van 2016 € 1.600.000.</p>	<b>€ 1.870.000</b>	<b>V</b>
<b>Overige</b>	<b>€ 18.000</b>	<b>V</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.071.000</b>	<b>N</b>

## ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	-2.585	185	185	2.770
Totaal baten	0	-42.785	-42.425	-42.425	360
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-45.370</b>	<b>-42.240</b>	<b>-42.240</b>	<b>3.130</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Treasury dividend	0	-578	-526	-526	52
Treasury rente	0	-2.950	-116	-116	2.834
OZB woningen	0	-6.433	-6.766	-6.766	-333
OZB niet-woningen	0	-2.963	-3.050	-3.050	-87
Belastingen overig	0	-107	-107	-107	0
Algemene uitkering/ov.uitk. Gem.Fonds	0	-30.341	-29.647	-29.647	695
Economische promotie	0	-1.998	-2.028	-2.028	-30
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-45.370</b>	<b>-42.240</b>	<b>-42.240</b>	<b>3.130</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging		
Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<b>Treasury Dividend aandelen BNG</b> Dividend BNG is structureel in onze begroting en meerjarenraming opgenomen voor € 0,57 per aandeel. In 2016 is de afrekening over 2015 verantwoord welke € 52.000 hoger was dan voorzien. Hierdoor ontstaat in de begroting 2017 ten opzichte van 2016 een nadeel van € 52.000.	<b>€ 52.000</b>	<b>N</b>
<b>Treasury</b> Door een wijziging in de verslaggevingsvoorschriften is de systematiek van rentetoerekening gewijzigd. Met ingang van de begroting 2017 wordt de manier waarop het renteomslagpercentage wordt berekend voorgeschreven in het BBV. Voorheen werd gerekend met 4% en vloeide het verschil met de werkelijke rente terug naar de exploitatie als renteresultaat. Met ingang van 2017 wordt de werkelijke rentelast doorberekend aan de exploitatie en is het renteresultaat het gevolg van een afronding van het omslagpercentage op 0,5%. Het renteomslagpercentage voor 2017 bedraagt 1,5%.  Het verschil als gevolg van deze wijziging bedraagt ten opzichte van 2016 € 2.834.000 nadelig. Hier staat echter in de exploitatie een rentevoordeel tegenover op de diverse taakvelden omdat het	<b>€ 2.834.000</b>	<b>N</b>

renteomslagpercentage is verlaagd van 4% naar 1,5%.		
<b>OZB woningen</b> De hogere opbrengst OZB woningen wordt in hoofdzaak veroorzaakt doordat het OZB-tarief is verhoogd met 0,9% inflatiecorrectie, een extra tariefsverhoging mogelijk gemaakt door de taakstelling van € 250.000 op de riolering en een extra verhoging om een gelijk blijvende lastendruk m.b.t. de ozb, rioolheffing en ozb (inflatie uitgezonderd) gerealiseerd te krijgen. Daarnaast is er sprake van nieuwbouw/verbouwingen.	<b>€ 333.000</b>	<b>V</b>
<b>OZB niet-woningen</b> De hogere opbrengst OZB niet-woningen wordt in hoofdzaak veroorzaakt doordat het OZB-tarief is verhoogd met 0,9% inflatiecorrectie, een extra tariefsverhoging mogelijk gemaakt door de taakstelling van € 250.000 op de riolering en een extra verhoging om een gelijk blijvende lastendruk m.b.t. de ozb, rioolheffing en ozb (inflatie uitgezonderd) gerealiseerd te krijgen. Daarnaast is er sprake van nieuwbouw/verbouwingen.	<b>€ 87.000</b>	<b>V</b>
<b>Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds</b> De uitkeringsfactor is van 1,4470 in 2016 gedaald naar 1,4180 in 2017. Dit leidt tot een daling van de algemene uitkering van € 695.000. Daarnaast krijgen we in 2017 ongeveer € 275.000 minder via diverse suppletiereregelingen. Dit laatste tekort wordt echter opgevangen door een vergelijkbare stijging in de basismaatstaven (o.a. oppervlakte bebouwing buitengebied en woonkernen).	<b>€ 695.000</b>	<b>N</b>
<b>Overige</b>	<b>€ 30.000</b>	<b>V</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 3.130.000</b>	<b>N</b>

## OVERHEAD

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	30.969	13.735	13.735	-17.234
Totaal baten	0	-8.223	-1.558	-1.558	6.665
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>22.746</b>	<b>12.177</b>	<b>12.177</b>	<b>-10.569</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Ondersteuning organisatie	0	22.746	12.177	12.177	-10.569
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>22.746</b>	<b>12.177</b>	<b>12.177</b>	<b>-10.569</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

### Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging

Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
<b>Overhead</b>	<b>10.569.000</b>	<b>V</b>
Met ingang van de begroting 2017 wordt door vernieuwde regelgeving expliciet voorgeschreven welke kosten tot de overhead mogen toebehoren. Alle kosten die voorheen tot de bedrijfsvoering behoorden zijn tegen het licht gehouden en daar waar sprake was van directe kosten, zijn deze verplaatst naar de taakvelden waar deze betrekking op hebben.		

## VENNOOTSCHAPSBELASTING

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging
Totaal lasten	0	0	0	0	0
Totaal baten	0	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Onderverdeling taakvelden:</b>					
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

### Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging

Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

## ONVOORZIEN

Verschillen raming 2017 v werkelijk 2015 en raming 2017 v raming na wijziging 2016					
Bedragen x € 1.000	2015 werkelijk	2016 raming na wijzi- ging	2017 raming	verschil raming 2017 v werkelijk 2015	verschil raming 2017 v raming 2016 na wijziging

Totaal lasten	0	50	50	50	0
Totaal baten	0	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

### Onderverdeling taakvelden:

Overige baten en lasten	0	50	50	50	0
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

een negatief bedrag is een voordeel  
een positief bedrag is een nadeel

*Verschillen groter dan € 50.000 op taakveldniveau worden toegelicht!*

### Verschil raming 2017 versus 2016 na wijziging

Omschrijving	Bedrag	Voor-/nadeel
N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.





## **3.6 Uiteenzetting financiële positie**

De uiteenzetting van de financiële positie is met ingang van de begroting 2017 een nieuw verplicht voorgeschreven onderdeel van de financiële begroting en bevat de volgende onderdelen:

- Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid
- Geprognosticeerde balans (meerjarig)
- EMU saldo
- Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume
- Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut versus investeringen met economisch nut
- Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten
- De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves
- De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen
- Financiering

## Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid

	2017		2018		2019		2020	
1.) Resultaat conform Kadernota 2016	€ 789.187-	N	€ 484.390	V	€ 485.637	V	€ 640.904	V
2.) - Verwerking effecten Jaarrekening 2015 incl. projectenrapportage	€ 6.578	V	€ 196.089-	N	€ 2.309	V	€ 53.111	V
3.) Saldo na verwerking jaarrekening 2015 incl. projectenrapportage	€ 782.609-	N	€ 288.301	V	€ 487.946	V	€ 694.015	V
4.) - Besluiten college t/m 31 juli 2016 (bestaand beleid)	€ 63.215-	N	€ 117.420-	N	€ 111.001-	N	€ 121.001-	N
5.) - Besluiten college t/m 31 juli 2016 (nieuw beleid)	€ 2.196-	N	€ 6.500-	N	€ 6.500-	N	€ 6.500-	N
6.) Saldo na verwerking besluiten B&W t/m 31-juli 2016	€ 848.020-	N	€ 164.381	V	€ 370.445	V	€ 566.514	V
7.) - Ombuigingen 3e evaluatie 2016 (2e kwartaal 2016)	€ -	V	€ 75.000	V	€ 210.000-	N	€ 75.000	V
8.) Saldo begroting inclusief ombuigingen	€ 848.020-	N	€ 239.381	V	€ 160.445	V	€ 641.514	V
9.) - autonome ontwikkelingen	€ 91.402-	N	€ 6.240	V	€ 6.240	V	€ 6.240	V
10.) - ontwikkeling Algemene Uitkering	€ 290.271	V	€ 963.479	V	€ 1.125.122	V	€ 938.223	V
- middelen SD reserveren voor SD	€ 330.341-	N		V		V		V
11.) - index opbrengst toeristenbelasting & OZB (van 1,5% naar 0,9%)	€ 229.000-	N	€ 285.000-	N	€ 340.000-	N	€ 180.000-	N
12.) - administratieve boekingen	€ 16.589-	N	€ 11.107-	N	€ 11.720-	N	€ 10.293-	N
13.) - rente-effect renteomslag obv vernieuwing BBV (rest)	€ 384.895	V	€ 116.047	V	€ 19.361	V	€ 129.486-	N
- rente-effect renteomslag obv vernieuwing BBV (grondexpl.)	€ 202.722-	N	€ 110.622-	N	€ 37.883-	N	€ 22.167-	N
- rente-effect renteomslag obv vernieuwing BBV (rioolhef.)	€ 532.944-	N	€ 538.262-	N	€ 533.442-	N	€ 516.205-	N
14.) - voorziening OH gebouwen		V	€ 75.000-	N	€ 75.000-	N	€ 75.000-	N
15.) - onttrekking Algemene Reserve	€ 1.600.000	V		V		V		V
16.) Saldo begroting 2017 - 2020	€ 24.148	V	€ 305.156	V	€ 313.123	V	€ 652.826	V

### ad 4.) Besluiten college t/m 31 juli (bestaand beleid)

Garantiebanen (B&W 26-4-2016)	-90.000	-100.000	-110.000	-120.000
Verkoop GC lagere huuropbrengsten (B&W 14-6-2016)	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Verkoop GC lagere storting voorziening (B&W 14-6-2016)	56.639	90.008	90.008	90.008
Verkoop GC realisatie taakstelling (B&W 14-6-2016)		-76.545	-74.517	-72.488
Diverse mutaties < € 50.000	120.146	119.117	133.508	131.479
	-63.215	-117.420	-111.001	-121.001

### ad 5.) Besluiten college t/m 31 juli (nieuw beleid)

Diverse mutaties < € 50.000	-2.196	-6.500	-6.500	-6.500
-----------------------------	--------	--------	--------	--------

### ad 7.) Ombuigingen

Vertraging prj CVI, niet te realis omb			-285.000	
Taakstelling voorziening OH-gebouwen (zie ook punt 14.)		75.000	75.000	75.000
	-	75.000	-210.000	75.000

### ad 9.) Autonome ontwikkelingen & wensen

Stimuleringsfonds	-100.000			
Diverse mutaties < € 50.000	8.598	6.240	6.240	6.240
	-91.402	6.240	6.240	6.240

### ad 10.) Algemene Uitkering

Afb sp vanw julicirculaire VHROSV & index inflatie	290.271	963.479	1.125.122	938.223
Rijksbijdrage SD en WMO reserveren	-330.341	-	-	-
	-40.070	963.479	1.125.122	938.223

### ad 11.) Belastingen & Heffingen

Toeristenbelasting inflatiecorr 2017 0,9% miv 2018 0%	-44.000	-44.000	-44.000	-43.000
OZB inflcorr miv 2017 0,9% geen compensatie 2016	-185.000	-241.000	-296.000	-137.000
	-229.000	-285.000	-340.000	-180.000

### ad 12.) Administratieve boekingen

Kredieten JR 2015 --> effect op kapitaallasten in de nakomende jaren	-16.589	-11.107	-11.720	-12.333
Diverse mutaties < € 50.000	-	-	-	2.040
	-16.589	-11.107	-11.720	-10.293

Indien de saldi worden gecorrigeerd voor de incidentele baten en lasten wordt het beeld dat we hadden, 2017 een incidenteel lastig jaar en vanaf 2018 t/m 2020 een reëel sluitende begroting, bevestigd zoals uit onderstaande tabel blijkt:

	2017		2018		2019		2020	
1.) Saldo Begroting 2017	€ 24.148	V	€ 305.156	V	€ 313.123	V	€ 652.826	V
2.) - Incidentele baten (min)	€ 5.064.895-	N	€ 164.336-	N	€ 535.193-	N	€ 285.000-	N
- Incidentele lasten (plus)	€ 3.581.195	V	€ 448.766	V	€ 562.623	V	€ 220.492	V
3.) Saldo Begroting 2017 (exclusief incidentele baten & lasten)	€ 1.459.552-	N	€ 589.586	V	€ 340.553	V	€ 588.318	V

## EMU-saldo 2016-2020

EMU-saldo 2016 - 2021					
Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserve (zie BBV, artikel 17c)	€ 10.436.000-	€ 1.901.000-	€ 117.000-	€ 807.000-	€ 593.000
+2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 3.451.602	€ 3.994.328	€ 4.022.448	€ 3.946.592	€ 3.826.649
+3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	€ 4.335.147	€ 6.671.119	€ 5.461.280	€ 5.406.731	€ 5.406.731
-4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans w orden geactiveerd	€ 10.644.316-	€ 2.455.410-	€ 4.301.319-	€ 1.852.393-	€ 2.142.798-
+5 De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europese Unie en overigen	€ 578.032	€ -	€ -	€ -	€ -
+6a Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	€ 3.530.000	€ -	€ -	€ -	€ -
-6b Boekw inst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	€ 85.716-	€ -	€ -	€ -	€ -
-7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven van bouw , w onrijp maken e.d.	€ 6.531.079-	€ 4.083.529-	€ 1.455.079-	€ 1.754.167-	€ 917.881-
+8a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	€ 12.278.401	€ 7.256.962	€ 3.370.752	€ 4.843.951	€ 3.103.472
-8b Boekw inst op grondverkoppen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
-9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	€ 7.755.417-	€ 10.091.097-	€ 5.928.272-	€ 5.232.377-	€ 6.244.742-
-10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves w orden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
-11 Boekw inst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	€ 454-	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>€ 11.279.800-</b>	<b>€ 608.627-</b>	<b>€ 1.052.810</b>	<b>€ 4.551.337</b>	<b>€ 3.624.431</b>

Als meetpunt c.q. norm is aan elke gemeente een referentiewaarde toegekend, oftewel een EMU-grens. Voor Horst aan de Maas is de meest recente referentiewaarde in de septembercirculaire van 2014 vastgesteld op € 3.940.000. Voor 2016 is er geen formeel vastgestelde referentiewaarde. In het bestuurlijk overleg financiële verhoudingen bij het Rijk van 28 september 2016 wordt overleg gevoerd over de EMU-tekortnorm voor 2017 en de onderlinge verdeling naar overheidslaag. De minister van Financiën zal hierna de Staten-Generaal over de uitkomst en de afgesproken EMU-norm voor 2017. Tegelijkertijd zullen de gemeenten worden geïnformeerd.

De voor de bepaling van het saldo noodzakelijke gegevens leveren de gemeenten per kwartaal aan bij het Centraal Bureau voor de Statistiek. Het CBS ziet toe op de kwaliteit. De cijfers worden aangeleverd via bovenstaande voorgeschreven tabel.

## Geprognosticeerde balans (meerjarig)

Activa	Balans per:				
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
<b>Vaste activa</b>					
<i>Immateriële vaste activa</i>					
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	2	2	2	2	2
	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<i>Materiële vaste activa</i>					
Investerings met een economisch nut	50.439	48.060	47.807	45.532	44.468
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden	21.309	21.665	21.688	21.297	20.413
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	14.866	14.459	14.174	13.477	12.944
Voorormalige NIEGG	368	368	368	368	368
	<b>86.982</b>	<b>84.552</b>	<b>84.037</b>	<b>80.674</b>	<b>78.193</b>
<i>Financiële vaste activa</i>					
Kapitaalverstrekkings aan:					
Deelnemingen	822	822	822	822	822
Gemeenschappelijke regelingen	1.152	1.152	1.152	1.152	1.152
Leningen aan deelnemingen	1.602	1.602	1.602	165	165
Leningen aan woningbouwcorporaties	5.223	5.223	5.223	5.223	5.223
Leningen aan overige verbonden partijen	2.290	2.290	2.290	2.290	2.290
Overige langlopende leningen u/g	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar	1.414	1.467	1.523	1.583	1.638
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	11.347	10.963	10.579	10.195	9.811
	<b>25.100</b>	<b>24.769</b>	<b>24.441</b>	<b>22.679</b>	<b>22.351</b>
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>112.084</b>	<b>109.323</b>	<b>108.480</b>	<b>103.356</b>	<b>100.546</b>
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorraden</i>					
Grond- en hulpstoffen: Overige gronden	2.067	2.067	2.067	2.067	2.067
Onderhanden werk					
Bouwgronden in exploitatie	9.931	5.783	3.830	961	-1.224
Overige onderhanden werk	-264	817	855	634	634
	<b>9.667</b>	<b>6.600</b>	<b>4.685</b>	<b>1.595</b>	<b>-590</b>
Gereed product en handelsgoederen	59	59	59	59	59
	<b>11.793</b>	<b>8.726</b>	<b>6.811</b>	<b>3.721</b>	<b>1.536</b>
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>					
Vorderingen op openbare lichamen	5.186	5.186	5.186	5.186	5.186
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	2.700	4.312	12.110	16.827
Overige vorderingen	6.570	6.570	6.570	6.570	6.570
	<b>11.756</b>	<b>14.456</b>	<b>16.068</b>	<b>23.866</b>	<b>28.583</b>
<i>Liquide middelen</i>	<b>342</b>	<b>342</b>	<b>342</b>	<b>342</b>	<b>342</b>
<i>Overlopende activa</i>					
de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	0	0	0	0	0
overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	37	37	37	37	37
	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>23.928</b>	<b>23.562</b>	<b>23.258</b>	<b>27.966</b>	<b>30.498</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>136.013</b>	<b>132.885</b>	<b>131.738</b>	<b>131.322</b>	<b>131.044</b>
<b>Niet uit de balans blijvende vorderingen</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>360</b>	<b>360</b>

Passiva	Balans per:				
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
<b>Vaste passiva</b>					
<i>Eigen vermogen</i>					
Reserves:					
Algemene reserve	24.536	23.238	23.194	22.844	22.844
Overige bestemmingsreserves	15.704	16.677	16.298	15.528	15.468
Rekeningresultaat	0	0	0	0	0
	<b>40.240</b>	<b>39.915</b>	<b>39.492</b>	<b>38.372</b>	<b>38.312</b>
Voorzieningen	13.669	13.370	12.646	13.350	13.132
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar</i>					
Onderhandse leningen van Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	59.685	53.903	48.228	43.960	39.799
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>113.594</b>	<b>107.188</b>	<b>100.366</b>	<b>95.682</b>	<b>91.243</b>
<b>Vlottende passiva</b>					
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</i>					
	14.415	20.197	25.872	30.140	34.301
Liquide middelen	0	0	0	0	0
<i>Overlopende passiva</i>	8.004	5.500	5.500	5.500	5.500
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>22.419</b>	<b>25.697</b>	<b>31.372</b>	<b>35.640</b>	<b>39.801</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>136.013</b>	<b>132.885</b>	<b>131.738</b>	<b>131.322</b>	<b>131.044</b>
<b>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</b>					
Gewaarborgde geldleningen	98.172	98.172	98.172	98.172	98.172

(bedragen x € 1.000)

## Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

- A. *Lonen, premies en vakantiegeld*: De loonkosten in de begroting worden gebaseerd op vastgestelde formatieplannen en daadwerkelijke inschaling. Voor de indexatie van de loonkosten en premies wordt rekening gehouden met percentages zoals vermeld in de meicirculaire.  
In de systematiek van vakantiegeld en overige toeslagen wordt per 2017 een wijziging doorgevoerd. Dit gaat over van een jaarbetaling naar een maandbetaling. Voor de begroting heeft dit geen gevolgen.
- B. *Reorganisatie*: binnen de gemeente Horst aan de Maas is geen sprake van een reorganisatie. In 2013 is bepaald dat dit niet de gewenste wijze van ontwikkelen is. Wij hanteren de systematiek van continu doorontwikkelen van de organisatie en medewerkers. Dit doen we binnen kaders die we met de Ondernemingsraad hebben afgesproken.
- C. *Uitkeringen bij ontslag / afkoopregelingen*: De doorontwikkeling van de organisatie kent als kenmerk dat dit zoveel mogelijk gebeurt met de huidige medewerkers. Daar waar werkzaamheden op een dusdanige wijze veranderen dat deze niet meer aansluiten kan dit leiden tot uitstroom. Dit gebeurt echter incidenteel. Eventuele financiële consequenties worden ten laste van het ontwikkelbudget gebracht omdat de afspraken leiden tot een bijdrage aan de personele krimpogave.
- D. *Wachtgelden voor wethouders / ambtenaren*: Op het moment dat deze situatie zich voordoet worden hier financiële middelen voor geraamd. Dit gebeurt incidenteel zodat het ook niet vooraf voorspelbaar is welke uitgaven hiermee gemoeid zijn. Wel is er voor het begeleidingstraject van wethouders een budget opgenomen.
- E. *Arbeidsongeschiktheid of ziekte*: Loondoorbetaling tijdens ziekte vindt plaats uit de reguliere salarisbudgetten. Voor eventuele vervanging is een budget "tijdelijk personeel" beschikbaar.
- F. *Overmatig verlof / spaarsaldo*: Binnen de gemeente Horst aan de Maas zijn werkafspraken gemaakt over verlof- en spaarsaldo's. Daar waar sprake is van overwerk komen deze kosten ten laste van de reguliere personeelsbudget.
- G. *Verwerking uitkomsten cao onderhandelingen*: In de loonindexatie van de mei-circulaire wordt rekening gehouden met cao-ontwikkelingen binnen de overheid. Hiermee wordt met het opstellen van de nieuwe begroting rekening mee gehouden. Daar waar dit niet toereikend is, vindt incidentele bijraming plaats.
- H. *Verwerking pensioenen*: De pensioenen voor medewerkers zijn ondergebracht bij het ABP. Voor wethouders geldt een eigen pensioenvoorziening waar jaarlijks wordt getoetst op voldoende dekking. Daar waar noodzakelijk vindt er bijraming van budget plaats.
- I. *Ingegane pensioenen*: Met de jaarlijkse actualisatie van de pensioenvoorziening wethouders wordt rekening gehouden met de ingegane pensioenen. Voor medewerkers is dit niet van toepassing omdat uitvoering van de regeling door een externe partij plaatsvindt (ABP).
- J. *Vrijgevallen pensioenvoorziening*: niet van toepassing.

## Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut versus investeringen met economisch nut

Actief nummer	Omschrijving	Vermeerdering 2017	Vermindering 2017	Vermeerdering 2018	Vermindering 2018	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Vermeerdering 2020	Vermindering 2020
VA1152/0000	Station Grubbenvorst - Greenport	0	0	0	0	450.000,00	450.000,00	0	0
VA1108/0000	Bermen/sloten buitengebied 2017	583.500,00	0	0	0	0	0	0	0
VA1109/0000	Bermen/sloten buitengebied 2018	0	0	581.000,00	0	0	0	0	0
VA1110/0000	Bermen/sloten buitengebied 2019	0	0	0	0	129.000,00	0	0	0
VA1198/0000	Bermen/sloten buitengebied 2020	0	0	0	0	0	0	250.000,00	0
VA1186/0000	Investering openbare verlichting 2017	145.798,00	0	0	0	0	0	0	0
VA1187/0000	Investering openbare verlichting 2018	0	0	145.798,00	0	0	0	0	0
VA1188/0000	Investering openbare verlichting 2019	0	0	0	0	145.798,00	0	0	0
VA1189/0000	Investering openbare verlichting 2020	0	0	0	0	0	0	145.798,00	0
<b>Totaal investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut</b>		<b>729.298,00</b>	<b>0,00</b>	<b>726.798,00</b>	<b>0,00</b>	<b>724.798,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>395.798,00</b>	<b>0,00</b>
VA1125/0000	Frisse scholen	0	0	645.000,00	0	0	0	0	0
VA1143/0000	WMO individuele voorzieningen 2017	450.000,00	0	0	0	0	0	0	0
VA1144/0000	WMO individuele voorzieningen 2018	0	0	450.000,00	0	0	0	0	0
VA1181/0000	WMO individuele voorzieningen 2019	0	0	0	0	450.000,00	0	0	0
VA1199/0000	WMO individuele voorzieningen 2020	0	0	0	0	0	0	450.000,00	0
VA1145/0000	Investeringen rioleringen 2017	1.241.112,00	0	0	0	0	0	0	0
VA1146/0000	Investeringen rioleringen 2018	0	0	934.521,00	0	0	0	0	0
VA1174/0000	Investeringen rioleringen 2019	0	0	0	0	514.345,00	0	0	0
VA1160/0000	Tractie strooier Nido B 2017	35.000,00	0	0	0	0	0	0	0
VA1161/0000	Tractie vrachtauto DAF AE45CE	0	0	135.000,00	0	0	0	0	0
VA1162/0000	Tractie vrachtauto DAF CF75	0	0	160.000,00	0	0	0	0	0
VA1163/0000	Tractie tractor New Holland 2019	0	0	0	0	66.000,00	0	0	0
VA1164/0000	Tractie heftruck Shangli	0	0	0	0	22.250,00	0	0	0
VA1165/0000	Tractie strooier Nido B 2019	0	0	0	0	35.000,00	0	0	0
VA1166/0000	Tractie strooier Nido A 2019	0	0	0	0	40.000,00	0	0	0
VA1167/0000	Tractie tractor New Holland 2020	0	0	0	0	0	0	17.000,00	0
VA1168/0000	Tractie strooier Nido A 2020	0	0	0	0	0	0	40.000,00	0
MA2002/0000	GR Maasveren: veer Baarlo	0	0	1.250.000,00	0	0	0	0	0
MA2004/0000	GR Maasveren: veer Lottum	0	0	0	0	0	0	1.240.000,00	0
<b>Totaal investeringen met economisch nut</b>		<b>1.726.112,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.574.521,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.127.595,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.747.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten

Het College heeft de opdracht gekregen een structureel sluitende begroting op te leveren. Het laatste van de vier jaarschijven is altijd structureel sluitend. Tekorten in de voorliggende jaren worden slechts bij hoge uitzondering gedekt uit het eigen vermogen.

Bij het begroten gaan we uit van behoedzame en reële ramingen. Structurele lasten worden gedekt met structurele baten.

De ramingen in deze financiële begroting zijn gebaseerd op de Kadernota 2016. En aangevuld met nieuwe elementen zoals in deze programmabegroting vermeld en met genomen besluiten door het college van B&W tot en met 31 juli 2016.

Voor de dekking van mogelijke toekomstige risico's in de bedrijfsvoering of de grondexploitaties worden reserves aangehouden. Voor de reguliere bedrijfsvoering de Algemene Reserve Basis € 6,6 miljoen en voor de grondexploitatie de Algemene Reserve Bouwgrondexploitatie € 1,9 miljoen. Spelregels voor risicobeheersing en weerstandsvermogen zijn opgenomen in de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

In deze begroting zijn de onderstaande rentepercentages en indexeringen toegepast:

Omschrijving	2016	2017	2018	2019	2020
Prijsindex	-	-	-	-	-
Loonindex	2,00%	1,90%	-	-	-
Rente investeringen	4,00%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
Rente grondexploitatie	1,75%	1,79%	1,79%	1,79%	1,79%
Rente financiering (lang)	1,50%	1,50%	2,50%	3,00%	3,50%
Rente financiering (kort)	0%	0%	0,50%	0,75%	1,00%
Onvoorzien	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
OZB, riool- & afvalstoffenheffing	0,80%	0,90%	0,90%	0,90%	0,90%
Toeristenbelasting	0,80%	0,90%	-	-	-
Legestarieven & heffingen	0,80%	0,90%	-	-	-
Huurtarieven	0,80%	0,90%	-	-	-
Subsidie professionele instelling	0,80%	0,90%	-	-	-
Stimuleringsubsidies	-	-	-	-	-

Ten opzichte van vorig jaar (Begroting 2016 – 2019) is er duidelijk afwijking zichtbaar in het gehanteerde rentepercentage investeringen. Dat daalt van 4,00% naar 1,50% door de herziening van het BBV.

Afschrijvingen gebeuren op basis van de verwachte economische levensduur en daarmee onafhankelijk van het resultaat van een boekjaar. We schrijven af volgens de lineaire methode, waarbij we starten met afschrijven in het jaar volgend op de gereedmelding van de investering.

Dividendopbrengsten worden als bate genomen in het jaar waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

De Algemene Uitkering is op basis van de meest actuele circulaire; de juli-circulaire (herverdeling VHROSV) 2016. Zodra de september-circulaire beschikbaar en doorgerekend is worden de financiële effecten gecommuniceerd en verwerkt in de eerstvolgende bijstelling van de Begroting 2017.

Bij de doorrekening van de grondexploitaties zoals weergegeven in de paragraaf grondbeleid is nog rekening gehouden met een rentepercentage van 4%. Bij de eerstvolgende actualisatie van de grondexploitaties zal gerekend worden met het nieuwe rentepercentage zoals dat conform het Bbv berekend moet worden (in casu 1,79%).



## De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves

	Stand 2017 1-jan	2017 Vermeerdering Exploitatie	2017 Vermindering Exploitatie	Stand 2017 31-dec
<b>Algemene reserves</b>				
Algemene reserve, basis	6.633.666			6.633.666
Algemene reserve, vrij aanwendbaar	1.085.716	1.598.848	1.553.214	1.131.350
Algemene reserve, winst verkoop aandelen Essent	16.816.919		1.343.846	15.473.073
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>24.536.301</b>	<b>1.598.848</b>	<b>2.897.060</b>	<b>23.238.089</b>
<b>Overige reserves</b>				
Alq reserve Bouwgrondexploitatie	1.923.522		30.224	1.893.298
Stimuleringsmaatregelen koopwoningenmarkt	1.203.284			1.203.284
Strategische aan- en verkopen	1.487.695	6.625	36.750	1.457.570
Bovenwijkse voorzieningen	436.375	341.054	106.599	670.830
BTW-compensatiefonds	133.251		80.000	53.251
Leefbaarheid kleine kernen	91.100	106.599	106.599	91.100
Prioriteitsgelden dorpsraden	312.326			312.326
Verkiezingen	142.525	55.000	60.000	137.525
Friciekosten	2.838.580		109.000	2.729.580
Kapitaallasten t.b.v. investeringen met ec.nut	1.352.899	1.410.000	171.038	2.591.861
"Investerings"-projecten i/ expl	124.047		124.047	0
Informatisering en automatisering	93.524	350.000	350.000	93.524
Reserve equalisatie Afvalstoffenheffing	510.567	50.541	1.529	559.579
Reserve Limburgs Kwaliteits Menu (LKM)	30.480			30.480
Kruisweide	2.510.489	193.450	124.958	2.578.981
Maasgaard	1.077.738		239.250	838.488
Equalisatie decentr. AWBZ/ Jeugdzorg/ Participatiewet	1.064.000			1.064.000
GKM	371.134			371.134
Saldo resultaatbestemming	0			0
<b>Totaal overige reserves</b>	<b>15.703.536</b>	<b>2.513.269</b>	<b>1.539.994</b>	<b>16.676.811</b>
<b>Totaal Reserves</b>	<b>40.239.837</b>	<b>4.112.117</b>	<b>4.437.054</b>	<b>39.914.900</b>

		Stand 2018 1-jan	2018 Vermeerdering Exploitatie	2018 Vermindering Exploitatie	Stand 2019 1-jan	2019 Vermeerdering Exploitatie	2019 Vermindering Exploitatie	Stand 2020 1-jan	2020 Vermeerdering Exploitatie	2020 Vermindering Exploitatie	Stand 2020 31-dec
	<b>Algemene reserves</b>										
R.1.01	Algemene reserve, basis	6.633.666	0	0	6.633.666	0	0	6.633.666	0	0	6.633.666
R.1.02	Algemene reserve, vrij aanwendbaar	1.131.350	164.336	44.379	1.251.307	183.826	349.326	1.085.807	0	0	1.085.807
R.1.03	Algemene reserve, winst verkoop aandelen Essent	15.473.073	0	164.336	15.308.737	0	183.826	15.124.911	0	0	15.124.911
	<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>23.238.089</b>	<b>164.336</b>	<b>208.715</b>	<b>23.193.710</b>	<b>183.826</b>	<b>533.152</b>	<b>22.844.384</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.844.384</b>
	<b>Overige reserves</b>										
R.2.01.01	Alc reserve Bouwgrondexploitatie	1.893.298	0	30.224	1.863.074	0	30.224	1.832.850	0	30.224	1.802.626
R.2.01.05	Stimuleringsmaatregelen koopwoningenmarkt	1.203.284	0	0	1.203.284	0	0	1.203.284	0	0	1.203.284
R.2.01.03	Strategische aan- en verkopen	1.457.570	6.625	36.750	1.427.445	6.625	36.750	1.397.320	6.625	36.750	1.367.195
R.2.01.04	Bovenwijkse voorzieningen	670.830	341.054	106.599	905.285	341.054	106.599	1.139.740	341.054	106.599	1.374.194
R.2.02.02	BTW-compensatiefonds	53.251	0	53.251	0	0	0	0	0	0	0
R.2.02.03	Leefbaarheid kleine kernen	91.100	106.599	106.599	91.100	106.599	106.599	91.100	106.599	106.599	91.100
R.2.02.04	Prioriteitsgelden dorpsraden	312.326	0	0	312.326	0	0	312.326	0	0	312.326
R.2.02.06	Verkiezingen	137.525	55.000	80.000	112.525	55.000	115.400	52.125	55.000	0	107.125
R.2.02.11	Fictiekosten	2.729.580	0	109.000	2.620.580	0	109.000	2.511.580	0	109.000	2.402.580
R.2.02.12	Kapitaallasten t.b.v. investeringen met ec.nut	2.591.861	0	170.891	2.420.970	0	170.744	2.250.226	0	170.598	2.079.628
R.2.02.17	Informatisering en automatisering	93.524	350.000	350.000	93.524	350.000	350.000	93.524	350.000	350.000	93.524
R.2.02.27	Reserve equalisatie Afvalstoffenheffing	559.579	11.274	36.578	534.275	8.169	80.220	462.224	5.545	80.220	387.549
R.2.02.28	Reserve Limburgs Kwaliteits Menu (LKM)	30.480	0	0	30.480	0	0	30.480	0	0	30.480
R.2.02.29	Kruisweide	2.578.981	193.450	123.989	2.648.442	193.450	126.158	2.715.734	193.450	128.326	2.780.858
R.2.02.30	Maasgaard	838.488	0	239.250	599.238	33.762	633.000	0	0	0	0
R.2.02.31	Equalisatie decentr. AWBZ/ Jeugdzorg/ Participatiewet	1.064.000	0	0	1.064.000	0	0	1.064.000	0	0	1.064.000
R.2.02.32	GKM	371.134	0	0	371.134	0	0	371.134	0	0	371.134
R.3.01	Saldo resultaatbestemming	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totaal overige reserves</b>	<b>16.676.811</b>	<b>1.064.002</b>	<b>1.443.131</b>	<b>16.297.682</b>	<b>1.094.659</b>	<b>1.864.694</b>	<b>15.527.647</b>	<b>1.058.273</b>	<b>1.118.316</b>	<b>15.467.603</b>
	<b>Totaal Reserves</b>	<b>39.914.900</b>	<b>1.228.338</b>	<b>1.651.846</b>	<b>39.491.392</b>	<b>1.278.485</b>	<b>2.397.846</b>	<b>38.372.031</b>	<b>1.058.273</b>	<b>1.118.316</b>	<b>38.311.987</b>

## De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen

Voorzieningen	Stand 2017 1-jan	2017 Vermeerdering Exploitatie	2017 Vermindering Exploitatie	Stand 2017 31-dec	Stand 2018 1-jan	2018 Vermeerdering Exploitatie	2018 Vermindering Exploitatie	Stand 2018 31-dec
Horst aan de Maas Natuurlijk ondernemend	94.846	0	25.000	69.846	69.846	0	25.000	44.846
APPA pensioenen	2.613.909	194.895	92.706	2.716.098	2.716.098	175.130	81.700	2.809.528
Dubieuze debiteuren	64.166	58.000	40.000	82.166	82.166	58.000	40.000	100.166
Dubieuze debiteuren WIZ	592.895	150.000	150.000	592.895	592.895	150.000	150.000	592.895
Gebouwen	1.917.683	1.288.732	1.898.089	1.308.326	1.308.326	2.106.213	3.219.465	195.074
Riolering	6.448.754	1.332.095	1.027.605	6.753.244	6.753.244	1.351.488	1.027.605	7.077.127
Wegen	512.031	1.972.000	1.972.000	512.031	512.031	1.972.000	1.972.000	512.031
Vordering Verkoop Vennootschap BV (Essent-RWE)	472.388	0	0	472.388	472.388	0	0	472.388
Regiofonds Glas voor glas	213.579	0	0	213.579	213.579	0	0	213.579
Tractiebeheerplan	98.455	17.500	20.050	95.905	95.905	17.500	21.217	92.188
Escrow aandelen Attero	55.476	0	0	55.476	55.476	0	0	55.476
Sollicitatieplicht / begeleiding politieke ambtsdragers	40.000	20.000	0	60.000	60.000	15.000	60.000	15.000
Speeltoestellen	544.562	151.710	258.582	437.690	437.690	151.710	123.913	465.487
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>13.668.744</b>	<b>5.184.932</b>	<b>5.484.032</b>	<b>13.369.644</b>	<b>13.369.644</b>	<b>5.997.041</b>	<b>6.720.900</b>	<b>12.645.785</b>

	Stand 2019 1-jan	2019 Vermeerdering Exploitatie	2019 Vermindering Exploitatie	Stand 2019 31-dec	Stand 2020 1-jan	2020 Vermeerdering Exploitatie	2020 Vermindering Exploitatie	Stand 2020 31-dec
Horst aan de Maas Natuurlijk ondernemend	44.846	0	25.000	19.846	19.846	0	19.000	846
APPA pensioenen	2.809.528	175.130	81.700	2.902.958	2.902.958	175.130	81.700	2.996.388
Dubieuze debiteuren	100.166	58.000	40.000	118.166	118.166	58.000	40.000	136.166
Dubieuze debiteuren WIZ	592.895	150.000	150.000	592.895	592.895	150.000	150.000	592.895
Gebouwen	195.074	2.106.213	1.725.926	575.361	575.361	2.106.213	2.636.720	44.854
Riolering	7.077.127	1.293.618	1.027.605	7.343.140	7.343.140	1.276.380	1.027.605	7.591.915
Wegen	512.031	1.972.000	1.972.000	512.031	512.031	1.972.000	1.972.000	512.031
Vordering Verkoop Vennootschap BV (Essent-RWE)	472.388	0	0	472.388	472.388	0	0	472.388
Regiofonds Glas voor glas	213.579	0	0	213.579	213.579	0	0	213.579
Tractiebeheerplan	92.188	17.500	15.000	94.688	94.688	17.500	15.000	97.188
Escrow aandelen Attero	55.476	0	0	55.476	55.476	0	0	55.476
Sollicitatieplicht / begeleiding politieke ambtsdragers	15.000	15.000	0	30.000	30.000	15.000	0	45.000
Speeltoestellen	465.487	150.210	196.498	419.199	419.199	150.210	196.498	372.911
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>12.645.785</b>	<b>5.937.671</b>	<b>5.233.729</b>	<b>13.349.727</b>	<b>13.349.727</b>	<b>5.920.433</b>	<b>6.138.523</b>	<b>13.131.637</b>

## Financiering

	Schuldrestant 1.1.2017	Rente 2017	Aflossing 2017	Extra afloss. 2017	Schuldrestant 1.1.2018	Rente 2018	Aflossing 2018	Extra afloss. 2018	Schuldrestant 31.12.2018
woningvereniging	5.011.983,44	146.398,91	216.852,01	-	4.795.131,43	140.059,81	223.103,63	-	4.572.027,80
overige geldleningen	54.672.558,73	1.591.074,80	5.564.815,80	-	49.107.742,93	1.422.315,04	5.451.540,67	-	43.656.202,26
<b>totaal</b>	<b>59.684.542,17</b>	<b>1.737.473,71</b>	<b>5.781.667,81</b>	<b>-</b>	<b>53.902.874,35</b>	<b>1.562.374,85</b>	<b>5.674.644,30</b>	<b>-</b>	<b>48.228.230,07</b>
	Schuldrestant 1.1.2019	Rente 2019	Aflossing 2019	Extra afloss. 2019	Schuldrestant 1.1.2020	Rente 2020	Aflossing 2020	Extra afloss. 2020	Schuldrestant 31.12.2020
woningvereniging	4.572.027,80	133.528,45	229.544,74	-	4.342.483,06	126.798,66	236.181,43	-	4.106.301,63
overige geldleningen	43.656.202,26	1.270.573,79	4.038.273,35	-	39.617.928,91	1.124.715,46	3.925.014,24	-	35.692.914,67
<b>totaal</b>	<b>48.228.230,06</b>	<b>1.404.102,24</b>	<b>4.267.818,09</b>	<b>-</b>	<b>43.960.411,98</b>	<b>1.251.514,12</b>	<b>4.161.195,67</b>	<b>-</b>	<b>39.799.216,32</b>

### 3.7 Overzicht geraamde baten lasten per taakveld

Programma-beleidsveld-taakveld	Lasten 2017	Baten 2017	Saldo 2017
<b>Bestuur en dienstverlening</b>			
<b>1.1 Bestuur en bestuurlijke samenwerking</b>	<b>2.809.804</b>	<b>-6.800</b>	<b>2.803.004</b>
Bestuur	2.809.804	-6.800	2.803.004
<b>1.2 Relatie burger bestuur</b>	<b>1.385.814</b>	<b>-851.977</b>	<b>533.837</b>
Burgerzaken	1.385.814	-851.977	533.837
<b>1.3 Brandweer en rampenbestrijding</b>	<b>2.838.327</b>	<b>-223.000</b>	<b>2.615.327</b>
Crisisbeheersing en brandweer	2.838.327	-223.000	2.615.327
<b>1.4 Openbare orde en veiligheid</b>	<b>564.682</b>	<b>-35.000</b>	<b>529.682</b>
Openbare orde en veiligheid	564.682	-35.000	529.682
<b>Totaal programma 1</b>	<b>7.598.627</b>	<b>-1.116.777</b>	<b>6.481.850</b>
<b>Regionale samenwerking en economie</b>			
<b>2.1 Toerisme en recreatie</b>	<b>544.502</b>	<b>-60.000</b>	<b>484.502</b>
Economische promotie	544.502	-60.000	484.502
<b>2.2 Economische zaken, verpachtingen enz.</b>	<b>910.782</b>	<b>-1.465.518</b>	<b>-554.736</b>
Economische ontwikkeling	172.342	0	172.342
Bedrijfsloket en -regelingen	671.300	-1.465.518	-794.218
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	67.140	0	67.140
<b>2.3 Bouwen</b>	<b>1.151.498</b>	<b>-1.019.868</b>	<b>131.630</b>
Wonen en bouwen	1.151.498	-1.019.868	131.630
<b>2.4 Bouwgrondexploitatie</b>	<b>3.135.863</b>	<b>-2.713.311</b>	<b>422.552</b>
Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3.135.863	-2.713.311	422.552
<b>Totaal programma 2</b>	<b>5.742.645</b>	<b>-5.258.697</b>	<b>483.948</b>
<b>Sociaal Domein</b>			
<b>3.1 Leefomgeving en leefbaarheid/ 3.2 Gemeenschapsontwikkeling/bewonersinitiatieven</b>	<b>12.965.885</b>	<b>-1.742.834</b>	<b>11.223.050</b>
Openbaar basisonderwijs	23.222	0	23.222
Sportaccommodaties	2.515.364	-941.041	1.574.323
Cultuurpresentatie/-productie/-participatie	421.183	0	421.183
Musea	26.460	0	26.460
Media	865.275	-65.260	800.015
Samenkracht en burgerparticipatie	5.363.930	-622.598	4.741.331
Onderwijshuisvesting	1.686.186	0	1.686.186
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.350.692	-108.935	1.241.757
Sportbeleid en activering	713.573	-5.000	708.573
<b>3.3 Preventie</b>	<b>1.519.852</b>	<b>-13.000</b>	<b>1.506.852</b>
Volksgezondheid	1.519.852	-13.000	1.506.852
<b>3.4 Werk en inkomen</b>	<b>14.649.702</b>	<b>-6.954.561</b>	<b>7.695.141</b>
Inkomensregelingen	8.139.354	-6.667.306	1.472.048
Begeleide participatie	5.294.929	-145.255	5.149.674
Arbeidsparticipatie	1.215.419	-142.000	1.073.419
<b>3.5 Ondersteuning en zorg</b>	<b>16.550.083</b>	<b>-637.600</b>	<b>15.912.483</b>
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	1.128.563	-637.600	490.963
Geëscaleerde zorg 18-	1.506.540	0	1.506.540
Wijkteams	1.469.964	0	1.469.964
Maatwerkdienstverlening 18+	8.442.450	0	8.442.450
Maatwerkdienstverlening 18-	3.953.933	0	3.953.933
Geëscaleerde zorg 18+	48.633	0	48.633
<b>Totaal programma 3</b>	<b>45.685.521</b>	<b>-9.347.995</b>	<b>36.337.526</b>
<b>Ruimte, wonen en mobiliteit</b>			
<b>4.1 Wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting</b>	<b>5.530.783</b>	<b>-78.719</b>	<b>5.452.064</b>
Verkeer en vervoer	5.450.858	-77.469	5.373.389
Parkeren	79.925	-1.250	78.675
<b>4.2 Openbaar groen, bossen en landschap</b>	<b>2.358.197</b>	<b>-327.424</b>	<b>2.030.773</b>
Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.358.197	-327.424	2.030.773
<b>4.3 Ruimtelijke ordening</b>	<b>968.103</b>	<b>-124.047</b>	<b>844.056</b>
Ruimtelijke ordening	968.103	-124.047	844.056
<b>4.4 Volkshuisvesting</b>	<b>190.839</b>	<b>-3.172</b>	<b>187.667</b>
Cultureel erfgoed	145.104	-3.172	141.932
Beheer overige gebouwen en gronden	45.735	0	45.735
<b>4.5 Afvalverwijdering</b>	<b>3.513.521</b>	<b>-4.291.443</b>	<b>-777.923</b>
Afval	3.513.521	-4.291.443	-777.923
<b>4.6 Riolering, waterkering en afwatering</b>	<b>3.257.160</b>	<b>-3.867.566</b>	<b>-610.406</b>
Riolering	3.257.160	-3.867.566	-610.406
<b>4.7 Milieu en duurzaamheid</b>	<b>498.870</b>	<b>-17.500</b>	<b>481.370</b>
Begraafplaatsen	54.018	-17.500	36.518

	Milieubeheer	444.852	0	444.852
<b>4.8</b>	<b>Openbaar vervoer</b>	<b>359.469</b>	<b>-389.469</b>	<b>-30.000</b>
	Openbaar vervoer	359.469	-389.469	-30.000
<b>Totaal programma 4</b>		<b>16.676.941</b>	<b>-9.099.340</b>	<b>7.577.601</b>
Financiële situatie				
<b>5.1</b>	<b>Uitvoering Wet WOZ, OZB en overige belastingen</b>	<b>801.592</b>	<b>-45.200</b>	<b>756.392</b>
	OZB woningen	468.202	-30.284	437.918
	Belastingen overig	118.171	-7.232	110.939
	OZB niet-woningen	210.219	-7.684	202.535
	Parkeerbelasting	0	0	0
	Economische promotie	5.000	0	5.000
<b>5.2</b>	<b>Financiering en algemene lasten en baten</b>	<b>2.596.475</b>	<b>-24.244.878</b>	<b>-21.648.403</b>
	Treasury	386.133	-200.481	185.652
	Algemene uitkering/overige uitk. Gem. Fonds	3.306	-19.501.551	-19.498.245
	Overige baten en lasten	2.207.035	-4.542.846	-2.335.811
<b>Totaal programma 5</b>		<b>3.398.067</b>	<b>-24.290.078</b>	<b>-20.892.011</b>
Algemene dekkingsmiddelen				
<b>6.1</b>	<b>Lokale middelen</b>	<b>0</b>	<b>-11.950.550</b>	<b>-11.950.550</b>
	OZB woningen	0	-6.766.000	-6.766.000
	OZB niet-woningen	0	-3.050.000	-3.050.000
	Belastingen overig	0	-106.550	-106.550
	Economische promotie	0	-2.028.000	-2.028.000
<b>6.2</b>	<b>Algemene uitkeringen</b>	<b>0</b>	<b>-29.646.810</b>	<b>-29.646.810</b>
	Algemene uitkering/overige uitk. Gem.Fonds	0	-29.646.810	-29.646.810
<b>6.3</b>	<b>Dividend</b>	<b>0</b>	<b>-526.472</b>	<b>-526.472</b>
	Treasury	0	-526.472	-526.472
<b>6.4</b>	<b>Saldo van de financieringsfunctie</b>	<b>184.906</b>	<b>-301.274</b>	<b>-116.368</b>
	Treasury	184.906	-301.274	-116.368
<b>Totaal programma 6</b>		<b>184.906</b>	<b>-42.425.106</b>	<b>-42.240.200</b>
Overhead				
<b>7.1</b>	<b>Overhead</b>	<b>13.735.094</b>	<b>-1.557.955</b>	<b>12.177.138</b>
	Ondersteuning organisatie	13.735.094	-1.557.955	12.177.138
<b>Totaal programma 7</b>		<b>13.735.094</b>	<b>-1.557.955</b>	<b>12.177.138</b>
Vennootschapsbelasting (VpB)				
<b>8.1</b>	<b>Vennootschapsbelasting (VpB)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
<b>Totaal programma 8</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Onvoorzien				
<b>9.1</b>	<b>Onvoorzien</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
	Overige baten en lasten	50.000	0	50.000
<b>Totaal programma 9</b>		<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
Resultaat rekening van baten en lasten				
<b>Resultaat rekening van baten en lasten</b>		<b>24.148</b>	<b>0</b>	<b>24.148</b>
	Resultaat rekening van baten en lasten	24.148	0	24.148
<b>Totaal programma</b>		<b>24.148</b>	<b>0</b>	<b>24.148</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>93.095.948</b>	<b>-93.095.948</b>	<b>0</b>

# BIJLAGEN





## **4.1 Overzicht investeringen**

Actief nummer	Omschrijving	Tegenrekening	Afschrijvingscode	Startjaar afschrijving	Duur	Aanschafwaarde 01-01-2017	Vermeerdering 2017	Vermindering 2017	Aanschafwaarde 31-12-2017	Afschrijving tot 01-01-2017	Afschrijving 2017	Boekwaarde 01-01-2017	Boekwaarde 31-12-2017	Rente 2017 1,5% x bw 1-1	Kapitaallasten 2017
VA1152/0000	Station Grubbenvorst - Greenport	K6210206	GAGR	2016	999	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VA1108/0000	Bermen/sloten buitengebied 2017	K6210301	LINE	2018	020	0	583.500,00	0	583.500,00	0	0	0	583.500,00	0,00	0,00
VA1186/0000	Investering openbare verlichting 2017	K6210601	LINE	2018	020	0	145.798,00	0	145.798,00	0	0	0	145.798,00	0,00	0,00
H9662/0000	Vordering op Enexis B.V. Aandeelhouderslening D	K6330101	GAWR	2010	010	975.416,61	0	0	975.416,61	0	0	975.416,61	975.416,61	14.631,25	14.631,25
M9088/0000	Vordering op Vordering op Enexis BV	K6330101	GAWR	2010	999	161.938,09	0	0	161.938,09	0	0	161.938,09	161.938,09	2.429,07	2.429,07
S9170/0000	Vordering op Enexis BV lening D	K6330101	GAWR	2010	999	299.885,37	0	0	299.885,37	0	0	299.885,37	299.885,37	4.498,28	4.498,28
VA1125/0000	Frisse scholen	K6421201	LINE	2017	015	599.900,00	0	0	599.900,00	0	39.993,33	599.900,00	559.906,67	8.998,50	48.991,83
VA1143/0000	WMO individuele voorzieningen 2017	K6661101	LINE	2018	007	0	450.000,00	0	450.000,00	0	0	0	450.000,00	0,00	0,00
VA1145/0000	Investerings rioleringen 2017	K6722101	LINE	2018	040	0	1.241.112,00	0	1.241.112,00	0	0	0	1.241.112,00	0,00	0,00
H9554/0000	Geldleningen woningbouw	K6820102	GAGR	2006	999	5.011.983,46	0	216.851,01	4.795.132,45	0	0	5.011.983,46	4.795.132,45	75.179,75	75.179,75
VA1111/0000	Uitgestelde betaling GGD Investments	K7010104	GAWR	2011	999	1.360.746,00	0	0	1.417.871,00	0	0	1.360.746,00	1.417.871,00	20.411,19	20.411,19
VA1160/0000	Tractie strooier Nido B 2017	K7070302	LINE	2018	015	0	35.000,00	0	35.000,00	0	0	0	35.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2017</b>						<b>8.409.869,53</b>	<b>2.512.535,00</b>	<b>216.851,01</b>	<b>10.705.553,52</b>	<b>0,00</b>	<b>39.993,33</b>	<b>8.409.869,53</b>	<b>10.665.560,19</b>	<b>126.148,04</b>	<b>166.141,37</b>

Actief nummer	Omschrijving	Tegenrekening	Afschrijvingscode	Startjaar afschrijving	Duur	Aanschafwaarde 01-01-2018	Vermeerdering 2018	Vermindering 2018	Aanschafwaarde 31-12-2018	Afschrijving tot 01-01-2018	Afschrijving 2018	Boekwaarde 01-01-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Rente 2018 1,5% x bw 1-1	Kapitaallasten 2018
VA1152/0000	Station Grubbenvorst - Greenport	K6210206	GAGR	2016	999	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VA1108/0000	Bermen/sloten buitengebied 2017	K6210301	LINE	2018	020	583.500,00	0	0	583.500,00	0	29.175,00	583.500,00	554.325,00	8.752,50	37.927,50
VA1109/0000	Bermen/sloten buitengebied 2018	K6210301	LINE	2019	020	0	581.000,00	0	581.000,00	0	0	0	581.000,00	0,00	0,00
VA1186/0000	Investering openbare verlichting 2017	K6210601	LINE	2018	020	145.798,00	0	0	145.798,00	0	7.289,90	145.798,00	138.508,10	2.186,97	9.476,87
VA1187/0000	Investering openbare verlichting 2018	K6210601	LINE	2019	020	0	145.798,00	0	145.798,00	0	0	0	145.798,00	0,00	0,00
H9662/0000	Vordering op Enexis B.V. Aandeelhouderslening D	K6330101	GAWR	2010	010	975.416,61	0	0	975.416,61	0	0	975.416,61	975.416,61	14.631,25	14.631,25
M9088/0000	Vordering op Vordering op Enexis BV	K6330101	GAWR	2010	999	161.938,09	0	0	161.938,09	0	0	161.938,09	161.938,09	2.429,07	2.429,07
S9170/0000	Vordering op Enexis BV lening D	K6330101	GAWR	2010	999	299.885,37	0	0	299.885,37	0	0	299.885,37	299.885,37	4.498,28	4.498,28
VA1125/0000	Frisse scholen	K6421201	LINE	2017	015	599.900,00	645.000,00	0	1.244.900,00	39.993,33	86.064,76	559.906,67	1.118.841,91	8.398,60	94.463,36
VA1143/0000	WMO individuele voorzieningen 2017	K6661101	LINE	2018	007	450.000,00	0	0	450.000,00	0	64.285,71	450.000,00	385.714,29	6.750,00	71.035,71
VA1144/0000	WMO individuele voorzieningen 2018	K6661101	LINE	2019	007	0	450.000,00	0	450.000,00	0	0	0	450.000,00	0,00	0,00
VA1145/0000	Investerings rioleringen 2017	K6722101	LINE	2018	040	1.241.112,00	0	0	1.241.112,00	0	31.027,80	1.241.112,00	1.210.084,20	18.616,68	49.644,48
VA1146/0000	Investerings rioleringen 2018	K6722101	LINE	2019	040	0	934.521,00	0	934.521,00	0	0	0	934.521,00	0,00	0,00
H9554/0000	Geldleningen woningbouw	K6820102	GAGR	2006	999	4.795.132,45	0,00	223.103,63	4.572.028,82	0,00	0,00	4.795.132,45	4.572.028,82	71.926,98	71.926,98
VA1111/0000	Uitgestelde betaling GGD Investments	K7010104	GAWR	2011	999	1.417.871,00	59.625,00	0	1.477.496,00	0	0	1.417.871,00	1.477.496,00	21.268,07	21.268,07
VA1160/0000	Tractie strooier Nido B 2017	K7070302	LINE	2018	015	35.000,00	0	0	35.000,00	0	2.333,33	35.000,00	32.666,67	525,00	2.858,33
VA1161/0000	Tractie vrachtauto DAF AE45CE	K7070302	LINE	2019	010	0	135.000,00	0	135.000,00	0	0	0	135.000,00	0,00	0,00
VA1162/0000	Tractie vrachtauto DAF CF75	K7070302	LINE	2019	010	0	160.000,00	0	160.000,00	0	0	0	160.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2018 excl. Maasveren</b>						<b>10.705.553,52</b>	<b>3.110.944,00</b>	<b>223.103,63</b>	<b>13.593.393,89</b>	<b>39.993,33</b>	<b>220.176,50</b>	<b>10.665.560,19</b>	<b>13.333.224,06</b>	<b>159.983,40</b>	<b>380.159,90</b>
MA2002/0000	GR Maasveren: veer Baarlo	K6223101	LINE	2019	040	0	1.250.000,00	0	1.250.000,00	0	0	0	1.250.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2018 incl. Maasveren</b>						<b>10.705.553,52</b>	<b>4.360.944,00</b>	<b>223.103,63</b>	<b>14.843.393,89</b>	<b>39.993,33</b>	<b>220.176,50</b>	<b>10.665.560,19</b>	<b>14.583.224,06</b>	<b>159.983,40</b>	<b>380.159,90</b>

Actief nummer	Omschrijving	Tegen-rekening	Afschrijvings-code	Startjaar afschrijving	Duur	Aanschaf-waarde 01-01-2019	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Aanschaf-waarde 31-12-2019	Afschrijving tot 01-01-2019	Afschrijving 2019	Boekwaarde 01-01-2019	Boekwaarde 31-12-2019	Rente 2019 1,5% x bw 1-1	Kapitaallasten 2019
VA1152/0000	Station Grubbenvorst - Greenport	K6210206	GAGR	2016	999	0	450.000,00	450.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VA1108/0000	Bermen/sloten buitengebied 2017	K6210301	LINE	2018	020	583.500,00	0	0	583.500,00	29.175,00	29.175,00	554.325,00	525.150,00	8.314,88	37.489,88
VA1109/0000	Bermen/sloten buitengebied 2018	K6210301	LINE	2019	020	581.000,00	0	0	581.000,00	0	29.050,00	581.000,00	551.950,00	8.715,00	37.765,00
VA1110/0000	Bermen/sloten buitengebied 2019	K6210301	LINE	2020	020	0	129.000,00	0	129.000,00	0	0	0	129.000,00	0,00	0,00
VA1186/0000	Investering openbare verlichting 2017	K6210601	LINE	2018	020	145.798,00	0	0	145.798,00	7.289,90	7.289,90	138.508,10	131.218,20	2.077,62	9.367,52
VA1187/0000	Investering openbare verlichting 2018	K6210601	LINE	2019	020	145.798,00	0	0	145.798,00	0	7.289,90	145.798,00	138.508,10	2.186,97	9.476,87
VA1188/0000	Investering openbare verlichting 2019	K6210601	LINE	2020	020	0	145.798,00	0	145.798,00	0	0	0	145.798,00	0,00	0,00
H9662/0000	Vordering op Enexis B.V. Aandeelhouderslening D	K6330101	GAWR	2010	010	975.416,61	0	975.416,61	0	0	0	975.416,61	0	14.631,25	14.631,25
M9088/0000	Vordering op Vordering op Enexis BV	K6330101	GAWR	2010	999	161.938,09	0	161.938,09	0	0	0	161.938,09	0	2.429,07	2.429,07
S9170/0000	Vordering op Enexis BV lening D	K6330101	GAWR	2010	999	299.885,37	0	299.885,37	0	0	0	299.885,37	0	4.498,28	4.498,28
VA1125/0000	Frisse scholen	K6421201	LINE	2017	015	1.244.900,00	0	0	1.244.900,00	126.058,09	86.064,76	1.118.841,91	1.032.777,15	16.782,63	102.847,39
VA1143/0000	WMO individuele voorzieningen 2017	K6661101	LINE	2018	007	450.000,00	0	0	450.000,00	64.285,71	64.285,72	385.714,29	321.428,57	5.785,71	70.071,43
VA1144/0000	WMO individuele voorzieningen 2018	K6661101	LINE	2019	007	450.000,00	0	0	450.000,00	0	64.285,71	450.000,00	385.714,29	6.750,00	71.035,71
VA1181/0000	WMO individuele voorzieningen 2019	K6661101	LINE	2020	007	0	450.000,00	0	450.000,00	0	0	0	450.000,00	0,00	0,00
VA1145/0000	Investeringen rioleringen 2017	K6722101	LINE	2018	040	1.241.112,00	0	0	1.241.112,00	31.027,80	31.027,80	1.210.084,20	1.179.056,40	18.151,26	49.179,06
VA1146/0000	Investeringen rioleringen 2018	K6722101	LINE	2019	040	934.521,00	0	0	934.521,00	0	23.363,03	934.521,00	911.157,97	14.017,82	37.380,85
VA1174/0000	Investeringen rioleringen 2019	K6722101	LINE	2020	040	0	514.345,00	0	514.345,00	0	0	0	514.345,00	0,00	0,00
H9554/0000	Geldleningen woningbouw	K6820102	GAGR	2006	999	4.572.028,82	0,00	229.544,74	4.342.484,08	0,00	0,00	4.572.028,82	4.342.484,08	68.580,43	68.580,43
VA1111/0000	Uitgestelde betaling GGD Investments	K7010104	GAWR	2011	999	1.477.496,00	63.231,00	0	1.540.727,00	0	0	1.477.496,00	1.540.727,00	22.162,44	22.162,44
VA1160/0000	Tractie strooier Nido B 2017	K7070302	LINE	2018	015	35.000,00	0	0	35.000,00	2.333,33	2.333,33	32.666,67	30.333,34	490,00	2.823,33
VA1161/0000	Tractie vrachtauto DAF AE45CE	K7070302	LINE	2019	010	135.000,00	0	0	135.000,00	0	13.500,00	135.000,00	121.500,00	2.025,00	15.525,00
VA1162/0000	Tractie vrachtauto DAF CF75	K7070302	LINE	2019	010	160.000,00	0	0	160.000,00	0	16.000,00	160.000,00	144.000,00	2.400,00	18.400,00
VA1163/0000	Tractie tractor New Holland 2019	K7070302	LINE	2020	010	0	66.000,00	0	66.000,00	0	0	0	66.000,00	0,00	0,00
VA1164/0000	Tractie heftruck Shangli	K7070302	LINE	2020	010	0	22.250,00	0	22.250,00	0	0	0	22.250,00	0,00	0,00
VA1165/0000	Tractie strooier Nido B 2019	K7070302	LINE	2020	015	0	35.000,00	0	35.000,00	0	0	0	35.000,00	0,00	0,00
VA1166/0000	Tractie strooier Nido A 2019	K7070302	LINE	2020	015	0	40.000,00	0	40.000,00	0	0	0	40.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2019 excl. Maasveren</b>						<b>13.593.393,89</b>	<b>1.915.624,00</b>	<b>2.116.784,81</b>	<b>13.392.233,08</b>	<b>260.169,83</b>	<b>373.665,15</b>	<b>13.333.224,06</b>	<b>12.758.398,10</b>	<b>199.998,36</b>	<b>573.663,51</b>
MA2002/0000	GR Maasveren: veer Baarlo	K6223101	LINE	2019	040	1.250.000,00	0	0	1.250.000,00	0	31.250,00	1.250.000,00	1.218.750,00	18.750,00	50.000,00
<b>Totaal investeringen in 2019 incl. Maasveren</b>						<b>14.843.393,89</b>	<b>1.915.624,00</b>	<b>2.116.784,81</b>	<b>14.642.233,08</b>	<b>260.169,83</b>	<b>404.915,15</b>	<b>14.583.224,06</b>	<b>13.977.148,10</b>	<b>218.748,36</b>	<b>623.663,51</b>

Actief nummer	Omschrijving	Tegen-rekening	Afschrijvings-code	Startjaar afschrijving	Duur	Aanschaf-waarde 01-01-2020	Vermeerdering 2020	Vermindering 2020	Aanschaf-waarde 31-12-2020	Afschrijving tot 01-01-2020	Afschrijving 2020	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde 31-12-2020	Rente 2020 1,5% x bw 1-1	Kapitaallasten 2020
VA1152/0000	Station Grubbenvorst - Greenport	K6210206	GAGR	2016	999	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VA1108/0000	Bermen/sloten buitengebied 2017	K6210301	LINE	2018	020	583.500,00	0	0	583.500,00	58.350,00	29.175,00	525.150,00	495.975,00	7.877,25	37.052,25
VA1109/0000	Bermen/sloten buitengebied 2018	K6210301	LINE	2019	020	581.000,00	0	0	581.000,00	29.050,00	29.050,00	551.950,00	522.900,00	8.279,25	37.329,25
VA1110/0000	Bermen/sloten buitengebied 2019	K6210301	LINE	2020	020	129.000,00	0	0	129.000,00	0	6.450,00	129.000,00	122.550,00	1.935,00	8.385,00
VA1198/0000	Bermen/sloten buitengebied 2020	K6210301	LINE	2021	020	0	250.000,00	0	250.000,00	0	0	0	250.000,00	0,00	0,00
VA1186/0000	Investering openbare verlichting 2017	K6210601	LINE	2018	020	145.798,00	0	0	145.798,00	14.579,80	7.289,90	131.218,20	123.928,30	1.968,27	9.258,17
VA1187/0000	Investering openbare verlichting 2018	K6210601	LINE	2019	020	145.798,00	0	0	145.798,00	7.289,90	7.289,90	138.508,10	131.218,20	2.077,62	9.367,52
VA1188/0000	Investering openbare verlichting 2019	K6210601	LINE	2020	020	145.798,00	0	0	145.798,00	0	7.289,90	145.798,00	138.508,10	2.186,97	9.476,87
VA1189/0000	Investering openbare verlichting 2020	K6210601	LINE	2021	020	0	145.798,00	0	145.798,00	0	0	0	145.798,00	0,00	0,00
H9662/0000	Vordering op Enexis B.V. Aandeelhouderslening D	K6330101	GAWR	2010	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
M9088/0000	Vordering op Vordering op Enexis BV	K6330101	GAWR	2010	999	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
S9170/0000	Vordering op Enexis BV lening D	K6330101	GAWR	2010	999	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
VA1125/0000	Frisse scholen	K6421201	LINE	2017	015	1.244.900,00	0	0	1.244.900,00	212.122,85	86.064,76	1.032.777,15	946.712,39	15.491,66	101.556,42
VA1143/0000	WMO individuele voorzieningen 2017	K6661101	LINE	2018	007	450.000,00	0	0	450.000,00	128.571,43	64.285,71	321.428,57	257.142,86	4.821,43	69.107,14
VA1144/0000	WMO individuele voorzieningen 2018	K6661101	LINE	2019	007	450.000,00	0	0	450.000,00	64.285,71	64.285,72	385.714,29	321.428,57	5.785,71	70.071,43
VA1181/0000	WMO individuele voorzieningen 2019	K6661101	LINE	2020	007	450.000,00	0	0	450.000,00	0	64.285,71	450.000,00	385.714,29	6.750,00	71.035,71
VA1199/0000	WMO individuele voorzieningen 2020	K6661101	LINE	2021	007	0	450.000,00	0	450.000,00	0	0	0	450.000,00	0,00	0,00
VA1145/0000	Investerings rioleringen 2017	K6722101	LINE	2018	040	1.241.112,00	0	0	1.241.112,00	62.055,60	31.027,80	1.179.056,40	1.148.028,60	17.685,85	48.713,65
VA1146/0000	Investerings rioleringen 2018	K6722101	LINE	2019	040	934.521,00	0	0	934.521,00	23.363,03	23.363,02	911.157,97	887.794,95	13.667,37	37.030,39
VA1174/0000	Investerings rioleringen 2019	K6722101	LINE	2020	040	514.345,00	0	0	514.345,00	0	12.858,63	514.345,00	501.486,37	7.715,18	20.573,81
H9554/0000	Geldeningen woningbouw	K6820102	GAGR	2006	999	4.342.484,08	0,00	236.181,43	4.106.302,65	0,00	0,00	4.342.484,08	4.106.302,65	65.137,26	65.137,26
VA1111/0000	Uitgestelde betaling GGD Investments	K7010104	GAWR	2011	999	1.540.727,00	59.273,00	0	1.600.000,00	0	0	1.540.727,00	1.600.000,00	23.110,91	23.110,91
VA1160/0000	Tractie strooier Nido B 2017	K7070302	LINE	2018	015	35.000,00	0	0	35.000,00	4.666,66	2.333,33	30.333,34	28.000,01	455,00	2.788,33
VA1161/0000	Tractie vrachtauto DAF AE45CE	K7070302	LINE	2019	010	135.000,00	0	0	135.000,00	13.500,00	13.500,00	121.500,00	108.000,00	1.822,50	15.322,50
VA1162/0000	Tractie vrachtauto DAF CF75	K7070302	LINE	2019	010	160.000,00	0	0	160.000,00	16.000,00	16.000,00	144.000,00	128.000,00	2.160,00	18.160,00
VA1163/0000	Tractie tractor New Holland 2019	K7070302	LINE	2020	010	66.000,00	0	0	66.000,00	0	6.600,00	66.000,00	59.400,00	990,00	7.590,00
VA1164/0000	Tractie hefruck Shangli	K7070302	LINE	2020	010	22.250,00	0	0	22.250,00	0	2.225,00	22.250,00	20.025,00	333,75	2.558,75
VA1165/0000	Tractie strooier Nido B 2019	K7070302	LINE	2020	015	35.000,00	0	0	35.000,00	0	2.333,33	35.000,00	32.666,67	525,00	2.858,33
VA1166/0000	Tractie strooier Nido A 2019	K7070302	LINE	2020	015	40.000,00	0	0	40.000,00	0	2.666,67	40.000,00	37.333,33	600,00	3.266,67
VA1167/0000	Tractie tractor New Holland 2020	K7070302	LINE	2021	010	0	17.000,00	0	17.000,00	0	0	0	17.000,00	0,00	0,00
VA1168/0000	Tractie strooier Nido A 2020	K7070302	LINE	2021	015	0	40.000,00	0	40.000,00	0	0	0	40.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2020 excl. Maasveren</b>						<b>13.392.233,08</b>	<b>962.071,00</b>	<b>236.181,43</b>	<b>14.118.122,65</b>	<b>633.834,98</b>	<b>478.374,38</b>	<b>12.758.398,10</b>	<b>13.005.913,29</b>	<b>191.375,98</b>	<b>669.750,36</b>
MA2002/0000	GR Maasveren: veer Baarlo	K6223101	LINE	2019	040	1.250.000,00	0	0	1.250.000,00	31.250,00	31.250,00	1.218.750,00	1.187.500,00	18.281,25	49.531,25
MA2004/0000	GR Maasveren: veer Lottum	K6223101	LINE	2021	040	0	1.240.000,00	0	1.240.000,00	0	0	0	1.240.000,00	0,00	0,00
<b>Totaal investeringen in 2020 incl. Maasveren</b>						<b>14.642.233,08</b>	<b>2.202.071,00</b>	<b>236.181,43</b>	<b>16.608.122,65</b>	<b>665.084,98</b>	<b>509.624,38</b>	<b>13.977.148,10</b>	<b>15.433.413,29</b>	<b>209.657,23</b>	<b>719.281,61</b>

## 4.2 Actualisatie projecten (incl. grondexploitaties)

Projectnaam	Beschikbaar 31-12-2015		Bijgestelde raming		Voorstel wijziging raming	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
America - Wouterstraat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Griendtsveen - Woningbouw Griendtsveen	€ 654.169	€ 1.929.777	€ 654.169	€ 1.929.777	€ -	€ -
Grubbenvorst - LOG Witveldweg	€ 2.905.550	€ 3.054.643	€ 2.905.550	€ 3.054.643	€ -	€ -
Hegelsom - Groene Campus Asdonck	€ 228.570	€ 2.092.486	€ 228.570	€ 2.092.486	€ -	€ -
Hegelsom - Kamplaan	€ 877.414	€ 1.028.443	€ 877.414	€ 1.028.443	€ -	€ -
Horst - Aftang fase 2 en verder	€ 24.479.920	€ 24.680.451	€ 24.479.920	€ 24.680.451	€ -	€ -
Horst - Bedrijventerrein Venrayseweg	€ 3.331.943	€ 3.912.532	€ 3.331.943	€ 3.912.532	€ -	€ -
Horst - Hof te Berkel	€ 8.495.221	€ 8.596.555	€ 8.495.221	€ 8.596.555	€ -	€ -
Horst - Melderslosche Weiden	€ 14.597.639	€ 15.740.264	€ 14.597.639	€ 15.740.264	€ -	€ -
Kronenberg - Simonsstraat (woningbouw nabij BMV)	€ 278.496	€ 499.082	€ 278.496	€ 499.082	€ -	€ -
Lottum - Veilinghof (voorheen Vosbeek)	€ 1.033.266	€ 1.120.480	€ 1.033.266	€ 1.120.480	€ -	€ -
Meerlo - Burgveld Zuid III	€ 1.659.553	€ 3.717.744	€ 1.659.553	€ 3.717.744	€ -	€ -
Meterik - Schadjikerweg Oost	€ 2.417.420	€ 2.982.173	€ 2.417.420	€ 2.982.173	€ -	€ -
Sevenum - Centrumplan Sevenum	€ 2.682.945	€ 2.682.945	€ 2.682.945	€ 2.682.945	€ -	€ -
Sevenum - De Peelbergen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Sevenum - Equestrian Centre de Peelbergen	€ 7.785.521	€ 9.640.386	€ 7.785.521	€ 9.640.386	€ -	€ -
Swolgen - Kerkveld 2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Broekhuizenvorst - Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum	€ -	€ -	€ -	€ -		
Grubbenvorst - Centrale Zandverwerkingsinstallatie	€ 100.000	€ -	€ 125.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Grubbenvorst - Centrumplan Grubbenvorst	€ 1.500.000	€ 220.300	€ 1.500.000	€ 220.300	€ -	€ -
Grubbenvorst - verplaatsing tennispark ( de Comert)	€ 1.027.784	€ 377.784	€ 1.027.784	€ 377.784	€ -	€ -
Grubbenvorst - Station Grubbenvorst Greenport Venlo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Horst - Aanleg fietspad Horst-Broekhuizen (tussen Meerlosebaan en Rode Vennenweg)	€ 2.790.547	€ 600.000	€ 2.790.547	€ 600.000	€ -	€ -
Horst - Centrumplan Horst	€ 3.190.364	€ 484.300	€ 3.190.364	€ 484.300	€ -	€ -
Horst - Dak gemeentehuis	€ 1.246.500	€ 265.000	€ 1.246.500	€ 273.100	€ -	€ 8.100
Horst - Integraal accommodatiebeleid	€ -	€ -	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
Horst - Optimalisering klimaat in gemeentehuis	€ 1.950.000	€ -	€ 1.950.000	€ -	€ -	€ -
Horst - Revitalisering Gasthoës	€ 100.000	€ -	€ 100.000	€ -	€ -	€ -
Horst - Sportzone	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Horst - Stationsomgeving Horst-Sevenum	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Horst - Wijkvoorziening Nobertus	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Horst - zwembad	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tienray - Gebiedsontwikkeling Tienray	€ -	€ -	€ 455.000	€ -	€ 455.000	€ -
Regionaal - Bedrijventerrein Venlo Greenpark	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Regionaal - Maasgaard	€ 1.882.738	€ 23.240	€ 1.882.738	€ 23.240	€ -	€ -
Regionaal - NC/CV werklandschapontwikkelingsmij. Klavertje 4/Greenport Venlo (DCGV)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Subtotaal kredieten en overige projecten</b>	<b>€ 85.215.560</b>	<b>€ 83.648.585</b>	<b>€ 85.745.560</b>	<b>€ 83.681.685</b>	<b>€ 480.000</b>	<b>€ 33.100</b>



### **4.3 Actuele maatschappelijke thema's in Horst aan de Maas**

Met dit overzicht wordt inzicht verschaft in de projecten die in de pijplijn zitten. De gemeenteraad heeft hier, behoudens een eventueel voorbereidingskrediet, nog géén middelen voor beschikbaar gesteld. Ook het besluit om een project te realiseren, inclusief het toekennen van een bijbehorende budget, is nog niet genomen door het college en/of de gemeenteraad.

- 't Gasthoês en omgeving / Centrum Zuid
- Toekomstbestendige accommodaties
- Sportzone Kasteelsebossen / Afslag 10
- Station Grubbenvorst, incl. ontsluitingsroutes
- Stationsomgeving Horst-Sevenum
- Scholen/onderwijs; specifiek: Tienray / Swolgen, Meterik en America
- Huisvesting Statushouders (meerdere deelplannen)
- Implementatie gevolgen Omgevingswet
- Vraagstuk zwembad
- Gemeentehuis als huis van de gemeente
- Aanpak wateroverlast Stuksbeemden / Rietbos
- Wateroverlast
- Onkruidbestrijding