

Jaarstukken 2016
Beek, juni 2017

Inhoudsopgave

1	Inleiding	6
1.1	Inleiding / Bestuurssamenvatting	7
1.2	Inleiding / Belangrijke data	10
1.3	Inleiding / Leeswijzer	11
1.4	Inleiding / Beek in cijfers	13
2	Jaarverslag 2016 Financieel resultaat	18
2.1	Jaarverslag 2016 / Samenvatting financieel resultaat	19
3	Jaarverslag 2016 Werk en economie	22
3.1	Werk en economie / Samenvatting	23
3.2	Werk en economie / Wat wilden we bereiken?	25
3.3	Werk en economie / Wat hebben we daarvoor gedaan?	28
3.4	Werk en economie / Wat heeft dit programma gekost?	31
4	Jaarverslag 2016 Zorg en inkomen	34
4.1	Zorg en inkomen / Samenvatting	35
4.2	Zorg en inkomen / Wat wilden we bereiken?	37
4.3	Zorg en inkomen / Wat hebben we daarvoor gedaan?	41
4.4	Zorg en inkomen / Wat heeft dit programma gekost?	45
5	Jaarverslag 2016 Maatschappelijke ontwikkeling	50
5.1	Maatschappelijke ontwikkeling / Samenvatting	51
5.2	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat wilden we bereiken?	53
5.3	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat hebben we daarvoor gedaan?	56
5.4	Maatschappelijke ontwikkeling / Wat heeft dit programma gekost?	58
6	Jaarverslag 2016 Ruimtelijk ontwikkelen	62
6.1	Ruimtelijk ontwikkelen / Samenvatting	63
6.2	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat wilden we bereiken?	66
6.3	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat hebben we daarvoor gedaan?	68
6.4	Ruimtelijk ontwikkelen / Wat heeft dit programma gekost?	72
7	Jaarverslag 2016 Openbare ruimte	74
7.1	Openbare ruimte / Samenvatting	75
7.2	Openbare ruimte / Wat wilden we bereiken?	77
7.3	Openbare ruimte / Wat hebben we daarvoor gedaan?	81

7.4	Openbare ruimte / Wat heeft dit programma gekost?	84
8	Jaarverslag 2016 Bestuur en organisatie	88
8.1	Bestuur en organisatie / Samenvatting	89
8.2	Bestuur en organisatie / Wat wilden we bereiken?	91
8.3	Bestuur en organisatie / Wat hebben we daarvoor gedaan?	93
8.4	Bestuur en organisatie / Wat heeft dit programma gekost?	94
9	Jaarverslag 2016 Paragrafen	100
9.1	Paragraaf 1 / Weerstandsvermogen en risicobeheersing	101
9.2	Paragraaf 2 / Onderhoud kapitaalgoederen	108
9.3	Paragraaf 3 / Financiering	115
9.4	Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering	119
9.5	Paragraaf 5 / Verbonden partijen	126
9.6	Paragraaf 6 / Grondbeleid	148
9.7	Paragraaf 7 / Lokale heffingen	152
9.8	Paragraaf 8 / Demografische ontwikkelingen	161
9.9	Paragraaf 9 / Informatiebeveiliging	163
9.10	Paragraaf 10 / Taakstellingen en reserveringen	165
9.11	Paragraaf 11 / Monitoring 3 decentralisaties Sociaal Domein	167
10	Jaarrekening 2016 Rekening van baten en lasten	170
10.1	Jaarrekening 2016 / De rekening van baten en lasten	171
10.2	Jaarrekening 2016 / Toelichting op de rekening van baten en lasten	179
11	Jaarrekening 2016 De balans	190
11.1	Jaarrekening 2016 / De balans 2016	191
11.2	Jaarrekening 2016 / Toelichting op de balans 2016	193
Bijlage 1:	Overzicht kostenoverschrijdingen > € 25.000 en accountantsoordeel	211
Bijlage 2:	Single Information Single Audit	214
Bijlage 3:	Overzicht reserves en voorzieningen	216
Bijlage 4:	Toelichting doel en aard reserves en voorzieningen	219
Bijlage 5:	Controleverklaring	228
Bijlage 6:	Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven	230
Bijlage 7:	Overzicht vaste geldleningen	238
Bijlage 8:	Overzicht gewaarborgde geldleningen	239
Bijlage 9:	Uitzettingen uit hoofde van de publieke taak	243

Bijlage 10:	Overzicht incidentele baten en lasten	244
Bijlage 11:	Overzicht advies-, projectbegeleidings- en onderzoekskosten > € 10.000	251
Bijlage 12:	Samenstelling College / portefeuillevdeling	252
Bijlage 13:	Begrippenlijst	258
Bijlage 14:	Lijst van afkortingen	272

1

Inleiding



1.1 Inleiding / Bestuursamenvatting

Voor u liggen als spiegel van de Programmabegroting 2016, de Jaarstukken 2016 waarmee verantwoording wordt afgelegd over de beleidsmatige en financiële resultaten 2016. Deze jaarstukken zijn door het college vastgesteld in de vergadering van 8 mei 2017.

Het jaar 2016 is zowel inhoudelijk als bestuurlijk een enerverend jaar gebleken.

Sociaal Domein: 3 decentralisaties

De transitie in en de transformatie van het sociale domein is in 2016 voortgezet. Al eerder is aangegeven dat dit een proces van de lange adem zou worden, en dat blijkt ook. Vastgesteld kan worden dat alles loopt, maar bijstellingen en verbeteringen blijken nog steeds aan de orde van de dag te zijn. Daarnaast is er sprake van een gezamenlijke zoektocht naar transformatiemogelijkheden en “kantelingen” binnen onze eigen organisatie, binnen de organisatie van onze partners en last but not least bij onze burgers.

Bij de Wmo (begeleiding en hulp bij het huishouden) is sprake van een afname in de doelgroep. Het aantal cliënten jeugdzorg stijgt landelijk en regionaal gezien. In het kader van de Participatiewet worden met het project ‘vitaal aan het werk’ goede resultaten geboekt. Inmiddels hebben 16 klanten met behulp van dit project werk gevonden.

In financieel opzicht kan geconstateerd worden dat in 2016 voor het totaal van de 3 decentralisaties het budget dat vanuit het Rijk is ontvangen voldoende is gebleken. Het tekort op jeugdzorg is opgevangen met het overschot bij Wmo-begeleiding. In 2016 is zelfs nog een deel van het overschot gestort in de reserve sociaal domein waardoor deze nu de maximale omvang van € 1 miljoen heeft bereikt.

Bestuurlijke wijzigingen

Christine van Basten-Boddin is op 16 februari 2016 geïnstalleerd als burgemeester. Per die datum is afscheid genomen van interim burgemeester Frans Weekers.

Luchthaven

Per juli 2016 is een partij (TCGI) gevonden die verantwoordelijk is voor de exploitatie van de luchthaven. Het Kabinet heeft op 2 december 2016 het ontwerp luchthavenbesluit vastgesteld. Hiermee kan de luchthaven op termijn weer rendabel worden en positief bijdragen aan de (regionale) werkgelegenheid, de bereikbaarheid, het vestigingsklimaat en het toerisme. De luchthaven behoort sinds juni 2016 tot de provinciale infrastructuur. Beek heeft in 2016 € 2 miljoen hierin bijgedragen. Tussen nu en 2026 dient MAA (Maastricht Aachen Airport) zich door te ontwikkelen tot een toekomstbestendige luchthaven met een duurzaam en duidelijk profiel.

Sportlandgoed

Sportlandgoed ‘De Haamen’ is in september 2016 opgeleverd met een aantal openingsactiviteiten en het EK parabadminton. Het sportlandgoed wordt doorontwikkeld, waarbij onderwerpen als de vorming tot provinciaal (kennis)centrum voor aangepast sporten, de realisatie van één breed talentcentrum en de nadere invulling van de sportzorgprogramma’s belangrijke aspecten zijn.

Kernenbeleid

Inwoners bouwen zelf actief aan de leefbaarheid van de gemeenschappen waar ze deel van uit maken. De bedoeling is dat inwoners zelf iets bedenken, uitwerken en anderen enthousiast maken om mee te doen. Deze concrete acties kunnen betrekking hebben op alle aspecten van de leefbaarheid in de kernen, zowel de ruimtelijke als de sociale. De rol van de gemeente beperkt zich in deze gevallen

tot enthousiasmeren en faciliteren van de inwoners. In 2016 is, in het kader van kernenbeleid, gestart met een draagvlakonderzoek naar de haalbaarheid van een Brede Maatschappelijke Voorziening in Spaubeek.

2016 in financieel opzicht

Financieel behoort Beek nog steeds tot de landelijke top van gemeenten die hun financiën sterk op orde hebben. Onze gemeente had ook in 2016 geen vaste schulden en kent daarnaast een sterk weerstandsvermogen. En wellicht nog belangrijker, de woonlasten voor onze burgers zijn de laagste in de regio en lager dan het provinciaal gemiddelde.

De jaarstukken 2016 zijn opgesteld volgens de regels van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 335.000. Uit zowel de nadere toelichting per programma, de paragrafen als het jaarrekeningdeel kunt u afleiden dat dit resultaat bestaat uit incidentele posten in hoofdzaak afkomstig vanuit het Sociaal Domein (3 decentralisaties).

Onderstaande tabel toont het resultaat voor en na inzet van reserves op ramings- en realisatiebasis. In paragraaf 10.2 "Toelichting op de rekening van baten en lasten" treft u de toelichting op de reservemutaties aan.

	Raming (*)	V/N	Realisatie	V/N	Vershil	V/N
Resultaat voor inzet van reserves	-4.178.000	N	-2.864.100	N	1.313.900	V
Inzet reserves	3.639.600	V	3.199.100	V	-440.500	N
Resultaat na inzet van reserves	-538.400	N	335.000	V	873.400	V

(*) 3^e Bestuursrapportage 2016

Financiële kengetallen in het perspectief van de Westelijke Mijnstreek

Tot slot worden een aantal kengetallen getoond die – uitgedrukt per inwoner – een beeld geven van de Beekse financiële structuur in relatie tot die van onze buurgemeenten in de Westelijke Mijnstreek. Omdat bij de samenstelling hiervan nog niet alle rekeningcijfers 2016 bekend waren/zijn, hanteren we hiervoor de gegevens uit de vastgestelde jaarstukken 2015.

Cijfers per 31-12-2015 Kengetallen per inwoner	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	Beek
Aantal inwoners	12.961	93.724	25.163	16.214
Lasten	2.378	3.637	3.930	2.507
Alg. uitkering gemeentefonds	1.370	1.694	1.411	1.333
Vaste schuld	1.062	3.274	2.002	0
Algemene reserve	901	400	780	711

Voor een juiste interpretatie van de lasten is een nadere analyse van de kostenstructuur en het aanwezige voorzieningenniveau nodig.

Wat het bedrag aan Algemene Uitkering gemeentefonds per inwoner betreft kan worden geconcludeerd dat voor Sittard-Geleen het zijn van centrumgemeente duidelijk tot uitdrukking komt. Het kengetal 'vaste schuld' toont aan dat Beek een substantieel lagere schuldpositie kent dan de buurgemeenten. Daarnaast beschikt Beek over een, relatief gezien, aanzienlijke buffer zijnde de Algemene Reserve.

Specifiek inzoomend op Beek ziet het meerjarige verloop van deze kengetallen er als volgt uit:

Cijfers per 31-12-2016 Kengetallen per inwoner	2013	2014	2015	2016
Aantal inwoners per 1 januari	16.367	16.271	16.214	16.068
Lasten	2.900	3.795	2.632	2.903
Gecorrigeerde lasten (zie 1.4 Beek in cijfers)	2.482	2.470	2.507	2.842
Alg.uitkering gemeentefonds	874	904	1.333	1.335
Vaste schuld	0	0	0	0
Algemene reserve	1.083	703	711	732

Beide tabellen én de opsomming van aansprekende resultaten rechtvaardigen de conclusie dat Beek vanuit een solide financieel beleid in staat is gebleken om daadwerkelijk invulling te geven aan de ambitie om ondernemend, veelzijdig en vitaal te opereren.

1.2 Inleiding / Belangrijke data

In het vergaderschema 2017 zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de jaarstukken 2016:

Datum	Tijdstip	Actie
19 mei 2017		Toezening aan de gemeenteraad van de jaarstukken 2016.
19 juni 2017	19:00 uur	Beleidsmatige bespreking van de jaarstukken 2016 in de commissie Grondgebiedzaken.
20 juni 2017	19:00 uur	Beleidsmatige bespreking van de jaarstukken 2016 in de commissie Inwonerzaken.
21 juni 2017	17:00 uur	Behandeling jaarstukken 2016 en verslag van bevindingen accountant in de auditcommissie, inclusief toelichting van de accountant. Tevens opstelling advies aan de raad.
21 juni 2017	19:00 uur	Beleidsmatige bespreking van de jaarstukken 2016 in de commissie Bestuurszaken inclusief toelichting door de accountant op het verslag van bevindingen.
29 juni 2017	16:00 uur	Vaststelling jaarstukken 2016 door de gemeenteraad.

1.3 Inleiding / Leeswijzer

Algemeen

Deze jaarstukken bestaan na dit inleidende hoofdstuk, uit het jaarverslag (hoofdstuk 2 t/m 9) en de jaarrekening (hoofdstuk 10, 11 en bijlagen). Hieronder treft u per groep een korte beschrijving aan.

Hoofdstuk 2 Het financiële resultaat 2016

Hier treft u de analyse van het financiële resultaat over 2016 aan.

Hoofdstuk 3 t/m 8 De verantwoording 2016 van onze 6 programma's

De hoofdstukken zijn als volgt ingedeeld:

- Hoofdstuk 3 Programma 1 Werk en economie
- Hoofdstuk 4 Programma 2 Zorg en inkomen
- Hoofdstuk 5 Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling
- Hoofdstuk 6 Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen
- Hoofdstuk 7 Programma 5 Openbare ruimte
- Hoofdstuk 8 Programma 6 Bestuur en organisatie

De programma's zijn vervolgens verder onderverdeeld naar:

- Samenvatting
Elk programma start met een samenvatting op één pagina, waarin per programmaonderdeel wordt aangegeven wat we wilden bereiken, hoeveel dit heeft gekost en waar we (extra) op ingezet hebben. Vervolgens is aangegeven waar ons beleid is geformuleerd.
- Wat wilden we bereiken?
Hier zijn de toekomstplannen en doelen geformuleerd, waarbij indicatoren zijn opgenomen op basis waarvan de effectiviteit kan worden beoordeeld.
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
Hier zijn de activiteiten beschreven die in 2016 zijn opgepakt en uitgevoerd.
- Wat heeft dit programma gekost?
Elk programma sluit met een financiële samenvatting van het totale programma, waarna op hoofdlijnen per product een toelichting gegeven wordt op de geconstateerde afwijkingen ten opzichte van de door uw raad vastgestelde (bijgestelde) begroting 2016.

Hoofdstuk 9 De paragrafen

In dit hoofdstuk zijn de paragrafen opgenomen. De paragrafen zijn als het ware een dwarsdoorsnede van de jaarrekening, waarmee vanuit een programmaoverstijgende invalshoek de ontwikkelingen worden belicht. In de paragrafen worden de beleidslijnen met betrekking tot beheersmatige aspecten en de lokale heffingen vastgelegd, waarbij sprake kan zijn van een grote financiële of politieke betekenis of een aanzienlijk belang bij de realisatie van programma's.

Hoofdstuk 10 en 11 De jaarrekening 2016

De jaarrekening (bestaande uit de rekening van baten en lasten en de balans) licht op basis van cijfermatige informatie de jaarstukken verder toe.

De jaarrekening bevat:

- de gerealiseerde baten en lasten per programma
- het overzicht van de gerealiseerde dekkingsmiddelen
- het saldo van de gerealiseerde baten, lasten en dekkingsmiddelen
- de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
- het gerealiseerde resultaat

Tevens bevat de jaarrekening de ramingen uit de begroting van bovenstaande zaken (voor en na wijziging).

De balans geeft de stand van zaken weer voor wat betreft de omvang en samenstelling van het vermogen.

Bijlagen

Tot slot treft u een aantal bijlagen aan welke mede op grond van het BBV als nadere toelichting op diverse onderdelen van deze jaarstukken aan u worden voorgelegd:

1. Overzicht kostenoverschrijding > € 25.000 en accountantsoordeel
2. Single Information Single Audit
3. Overzicht reserves en voorzieningen
4. Toelichting doel en aard van reserves en voorzieningen
5. Controleverklaring
6. Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven
7. Overzicht vaste geldleningen
8. Overzicht gewaarborgde geldleningen
9. Uitzettingen uit hoofde van de publieke taak
10. Overzicht incidentele baten en lasten
11. Overzicht advies-, projectbegeleidings- en onderzoekskosten > € 10.000
12. Samenstelling College / portefeuilleverdeling
13. Begrippenlijst
14. Lijst van afkortingen

1.4 Inleiding / Beek in cijfers

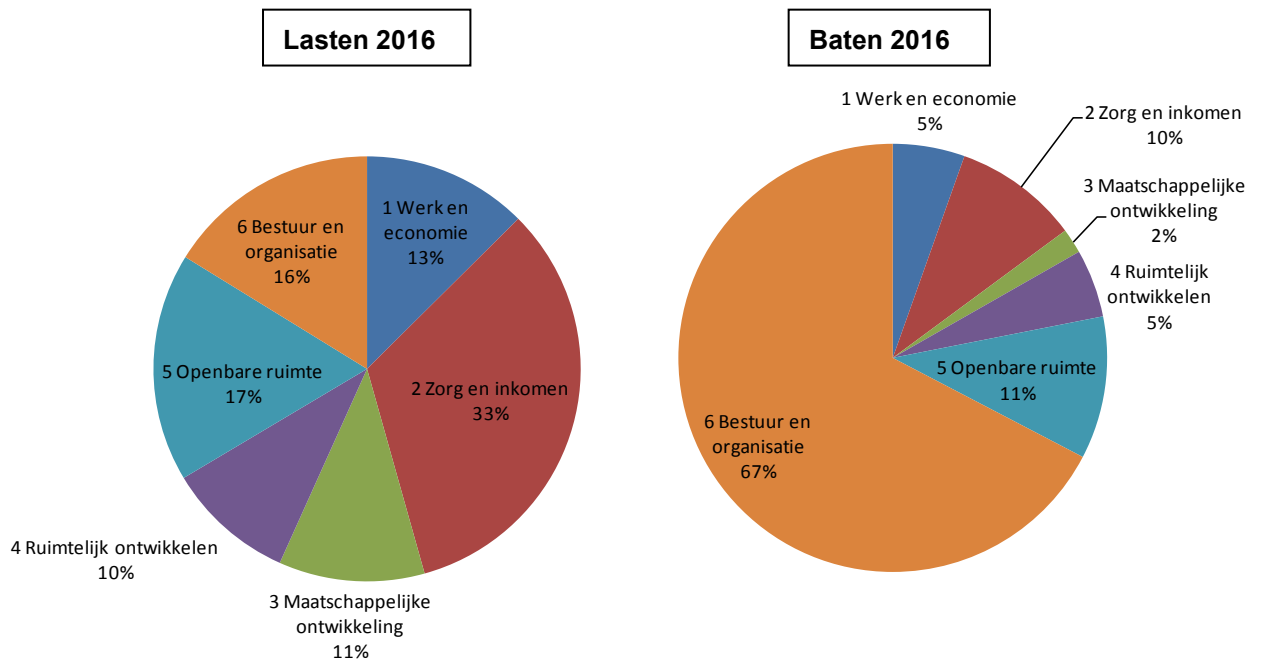
Omschrijving	Bron	2011	2012	2013	2014	2015	2016
A. Sociale structuur (per 1 januari)							
Aantal inwoners	2	16.548	16.457	16.367	16.271	16.214	16.068
Aantal 0 t/m 3 jarigen	2	505	521	515	479	485	481
Aantal 4 t/m 12 jarigen	2	1.544	1.453	1.412	1.326	1.280	1.205
Aantal 13 t/m 18 jarigen	2	1.197	1.203	1.164	1.172	1.174	1.127
Aantal 19 t/m 64 jarigen	2	10.019	9.894	9.759	9.662	9.537	9.436
Aantal 65 plussers	2	3.283	3.386	3.517	3.632	3.738	3.819
Aantal niet Nederlandse nationaliteit	2	365	345	350	360	357	387
Aantal mannen	2	8.057	7.999	7.953	7.892	7.879	7.826
Aantal vrouwen	2	8.491	8.458	8.414	8.379	8.335	8.242
Beroepsbevolking (15 t/m 66 jaar)	2	11.256	11.169	11.038	10.961	10.818	10.708
Niet werkende werkzoekenden	2	490	510	580	600	660	690
Percentage niet werkende werkzoekenden		4,4%	4,6%	5,3%	5,5%	6,1%	6,4%
B. Fysieke structuur (per 1 januari)							
Aantal woningen	3	7.380	7.391	7.502 ³	7.545	7.420 ⁷	7.419
Aantal bedrijven	3	1.060	1.100	1.126	1.170	1.551 ⁸	1.623
C: Financiële structuur (per 31 december x € 1.000)							
Lasten	1	50.481	53.472	47.471	61.746	42.688	46.643
Gecorrigeerde lasten	1	40.460 ¹	39.096 ²	40.618 ²	40.194 ⁵	40.658 ²	45.673 ²
Opbrengsten belastingen totaal	1	7.739	7.680	7.011 ⁴	7.837	7.966	8.211
waarvan:							
• alg. belastingen (OZB, hond, toeristen)	1	3.359	3.440	3.576	3.949	4.183	3.962
• milieuheffingen (riool,afval)	1	3.626	3.552	2.863 ⁴	3.214	3.297	3.372
• overige heffingen en leges	1	754	688	572	674	486	877
Algemene uitkering "oud"	1	14.680	14.638	14.300	14.709	12.886	13.356
Integratie-uitkering sociaal domein	1	0	0	0	0	8.727	8.105
Totale Algemene uitkering	1	14.680	14.638	14.300	14.709	21.613	21.461
Overige inkomensoverdrachten Rijk	1	7.272	7.218	6.947	6.480	3.472	3.789
Overige baten	1	24.331	24.805	20.308	32.933	11.861	13.852

Omschrijving	Bron	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Totale baten	1	54.022	54.341	48.566	61.959	44.912	47.313
Verleende lopende subsidies	4			6.083	8.044 ⁶	6.215	5.475
Vaste schuld:	1	1.845	1.141	0	0	0	0
waarvan voor woningbouw	1	1.380	762	0	0	0	0
per inwoner:							
Lasten		3.051	3.249	2.900	3.795	2.632	2.903
Gecorrigeerde lasten		2.445 ¹	2.376 ²	2.482 ²	2.470 ⁵	2.507 ²	2.842 ²
Opbrengsten belastingen totaal		468	467	428 ⁴	482	491	512
waarvan:							
• alg. belastingen (OZB, hond, toeristen)		203	209	218	243	258	247
• milieuheffingen (riool, afval)		219	216	175 ⁴	198	203	210
• overige heffingen en leges		46	42	35	41	30	55
Algemene uitkering "oud"		888	889	874	904	795	831
Integratie-uitkering sociaal domein		0	0	0	0	538	504
Totale Algemene uitkering		888	889	874	904	1.333	1.335
Overige inkomensoverdrachten Rijk		439	439	424	398	214	236
Overige baten		1.470	1.507	1.241	2.024	732	862
Totale baten		3.265	3.302	2.967	3.808	2.770	2.945
Verleende lopende subsidies				372	494 ⁶	383	341
Vaste schuld:		111	69	0	0	0	0
waarvan voor woningbouw		83	46	0	0	0	0

Bron: 1= Gemeente, 2= CBS, 3= Algemene Uitkering, 4=Subsidiebank

1. In verband met technische verwerking Regiofonds en het omzetten van de voorziening wegen in een reserve wegen.
2. In verband met technische verwerking van investeringen via de reserve dekking kapitaallasten.
3. Toename van 111 woningen in 2012 wordt volledig veroorzaakt door het feit dat het CBS met ingang van 2012 de woningvoorraad bepaalt op basis van de BAG-systematiek (andere definities). In 2012 zijn geen woningen opgeleverd.
4. De grondslagen rioolheffing waren niet eenduidig vertaald in de Tarieventabel 2013. Om juridische procedures te voorkomen en om iedereen (niet alleen de bezwaarmakers) hetzelfde voordeel te gunnen, is daarom besloten om voor alle belastingplichtigen de voordeligste weg te volgen. Dit heeft geleid tot een lagere opbrengst van circa € 626.000.
5. In verband met beklemde algemene reserve € 13,5 miljoen omzetten naar vrije algemene reserve, € 2 miljoen storting in reserve Toekomst MAA vanuit algemene reserve, € 0,7 storting in reserve LED vanuit algemene reserve en technische verwerking investeringen via reserve dekking kapitaallasten.
6. Cijfer uit jaarrekening 2014 gecorrigeerd, zodat alleen de per 31-12-2014 lopende subsidies worden gepresenteerd en reeds afgehandelde subsidies niet worden meegenomen.

7. Op basis van de wet BAG zijn met ingang van 2015 de verblijfsobjecten met logiesfunctie (met name recreatiewoningen) door het CBS uit de telling gehaald.
8. Met ingang van 2015 hanteert het CBS een nieuwe methode voor de vaststelling van het aantal bedrijfsvestigingen waarbij beter aangesloten wordt op de Europese definitie van een bedrijfsvestiging. De nieuwe methode leidt tot een hoger aantal eenmanszaken omdat bedrijven waarin minder dan 15 uur per week betaalde arbeid wordt verricht voortaan ook worden meegeteld. Het aantal bedrijfsvestigingen voor de jaren 2011 t/m 2014 is door het CBS gebaseerd op het aantal bedrijfsvestigingen van 2010 (volgens de oude telling), geïndexeerd met de groei van het aantal bedrijfsvestigingen volgens de nieuwe methode. Per 2015 wordt de inmiddels bekende reguliere telling van het CBS gehanteerd.



Programma (bedragen x € 1.000)	Lasten	Percentage	Baten	Percentage
1 Werk en economie	-5.895	12,55%	2.571	5,43%
2 Zorg en inkomen	-15.545	33,09%	4.467	9,44%
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-5.203	11,08%	885	1,88%
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-4.571	9,73%	2.430	5,14%
5 Openbare ruimte	-8.147	17,34%	5.095	10,77%
6 Bestuur en organisatie	-7.617	16,21%	31.865	67,34%
Totaal	-46.978	100,00%	47.313	100,00%

Verplichte beleidsindicatoren

Onderstaande door het Rijk verplicht gestelde beleidsindicatoren zijn aanvullend op de in de programmaparagrafen “wat wilden we bereiken” opgenomen door Beek benoemde programma-indicatoren. Indien in een kolom niets is ingevuld dan zijn in het betreffende jaar voor die indicator nog geen gegevens beschikbaar (g.g.b.) op de site [waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). De eerste 5 indicatoren (taakveld overhead) betreffen eigen gegevens. Deze indicatoren kunnen tot 2017 niet worden ingevuld, omdat de wijziging van de BBV-voorschriften pas geldt met ingang van de begroting 2017.

Indicator	Eenheid	2012	2013	2014	2015	2016
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Overhead	% van totale lasten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	-	58,6	34,1	g.g.b.	g.g.b.
Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	-	-	0	g.g.b.	g.g.b.
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	3,6	2,1	1,8	2,4	g.g.b.
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	6,0	4,9	4,6	4,0	5,0
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	4,8	4,3	4,6	4,9	g.g.b.
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	8,2	7,0	6,4	5,8	5,9
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	-	8,00%	3,00%	g.g.b.	g.g.b.
Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%	-	3,00%	3,00%	g.g.b.	g.g.b.
Funciemenging	%	58,10%	57,20%	56,60%	56,50%	56,70%
Bruto Gemeentelijk Product	Verhouding tussen verwacht en gemeten product	-	76	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	129,9	132	139,9	143,6	148
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	-	-	7	g.g.b.	g.g.b.

Indicator	Eenheid	2012	2013	2014	2015	2016
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	-	-	14	g.g.b.	g.g.b.
Voortijdige schoolverlaters	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	4,00%	1,30%	1,50%	g.g.b.	g.g.b.
Niet-wekelijkse sporters	%	49,60%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	947	929,5	917,3	925,8	951,6
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	0,98%	1,08%	0,85%	0,71%	g.g.b.
Kinderen in armoede	% kinderen tot 18 jaar	5,03%	4,81%	5,02%	5,07%	g.g.b.
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	64,30%	64,00%	63,40%	63,50%	63,80%
Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	7,81%	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.	g.g.b.
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	0,99%	0,69%	0,80%	0,72%	g.g.b.
Bijstandsuitkeringen	per 1.000 inw 18jr eo	-	-	-	26,8	28,3
Aantal re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw 15-65jr	-	-	-	6,8	7,8
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	-	-	-	11,00%	9,60%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	-	-	-	1,20%	1,10%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	-	-	-	0,00%	0,00%
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	-	-	-	g.g.b.	g.g.b.
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	111	109	115	122	g.g.b.
Hernieuwbare elektriciteit	%	0,50%	0,80%	1,20%	g.g.b.	g.g.b.
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	194	189	184	179	185
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	0,4	6,0	0,0	g.g.b.	g.g.b.
Demografische druk	%	69,30%	70,90%	71,30%	72,90%	73,20%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (*)	In Euro's	-	-	641	649	663
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (*)	In Euro's	-	-	718	723	755

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl.

(*) Deze beleidsindicatoren wijken af van de in paragraaf 7 Lokale heffingen vermelde gemiddelde woonlasten aangezien hier een andere bron gehanteerd wordt.

2

Jaarverslag 2016 Financieel resultaat



2.1 Jaarverslag 2016 / Samenvatting financieel resultaat

Gerealiseerd resultaat

Het gerealiseerd resultaat bedraagt door de inzet van de reserves € 335.000 positief.

Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten

Dit is het saldo vóór de mutaties in de reserves. Voor het jaar 2016 bedraagt het gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten € 2.864.100 negatief. Diverse budgetten worden echter gedekt door reserves. In paragraaf 10.2 "Toelichting op de rekening van lasten en baten" treft u de toelichting op de reservemutaties aan.

	Raming (*)	V/N	Werkelijk	V/N	Vershil	V/N
Resultaat voor inzet van reserves	-4.178.000	N	-2.864.100	N	1.313.900	V
Inzet reserves	3.639.600	V	3.199.100	V	-440.500	N
Resultaat na inzet van reserves	-538.400	N	335.000	V	873.400	V

(*) 3^e Bestuursrapportage 2016

Het gerealiseerd resultaat van baten en lasten na inzet van reserves over 2016 bedraagt € 873.400 positiever dan de bijgestelde begroting 2016. Uit de volgende analyse op hoofdlijnen blijkt dat het resultaat incidenteel van aard is en met name veroorzaakt wordt door het Sociaal Domein. Een uitgebreidere toelichting treft u aan bij de verantwoording van de programma's, in de paragrafen en in het jaarrekeningdeel (hoofdstuk 10 en 11).

Het totaaloverzicht met een verwijzing naar een korte toelichting per afwijking > € 25.000 ziet er als volgt uit:

Product/toelichting	Blz.	I/S	Vershil t.o.v. raming	V/N
Programma 1			58.700	V
Arbeidsmarktbeleid, re-integratietrajecten en onderzoek	32	I	-31.400	N
Participatiewet	32	I	90.100	V
Programma 2			333.500	V
Uitkeringen bijstandsverlening algemeen, IOAW, IOAZ	45	I	-89.300	N
Rijksbijdrage Buig	45	I	37.000	V
Reserve inkomensdeel FWI	45	I	51.300	V
Inburgering COA-vergoeding	46	I	-64.000	N
Begeleiding vml. AWBZ	46	I	762.500	V
Uitgaven WMO HH	46	I	370.100	V
Jeugdzorg	47	I	-549.700	N
Leefvoorziening gehandicapten	48	I	-57.700	N
Bijstorting in reserve sociaal domein	47	I	-126.700	N
Programma 3			91.900	V
Regionaal fonds gehandicaptensport	59	I	49.800	V
Openbaar basisonderwijs	58	I	42.100	V

Product/toelichting	Blz.	I/S	Vershil t.o.v. raming	V/N
Programma 4			136.800	V
Bouwleges	73	I	136.800	V
Programma 5			-18.100	N
Gladheidsbestrijding	85	I	46.800	V
Stelpost kapitaallasten	86	I	-30.700	N
Onkruidbestrijding verhardingen niet-chemisch	86	I	-34.200	N
Programma 6			-234.900	N
Vergoeding raadsleden	95	I	-43.100	N
Advieskosten	95	I	-61.400	N
Leges paspoorten/ identiteitskaarten	95	I	54.100	V
OZB-opbrengsten	96	I	-134.000	N
Algemene uitkering gemeentefonds	96	I	65.200	V
Dubieuze debiteuren	97	I	-48.900	N
Afname dubieuze debiteuren SOZA	97	I	141.100	V
BTW riolinvesteringen	98	I	-58.800	N
Vrijval reserve grondbedrijf (i.v.m. max. € 750.00)	98	I	118.300	V
Stelpost onvoorziene uitgaven	98	I	200.000	V
Stelpost ombuigingen	98	I	-300.000	N
Stelpost te realiseren bezuinigingen	98	I	-167.400	N
KVS			210.900	V
Salariskosten ambtelijk apparaat	187	I	390.500	V
Stelpost salariskosten	187	I	204.300	V
Voormalig personeel	187	I	-36.200	N
Inhuur personeel	187	I	-472.500	N
Studiekosten	187	I	39.000	V
Bedrijfsgezondheidszorg	187	I	-25.300	N
Organisatie-ontwikkeling	187	I	111.100	V
Diverse verschillen < € 25.000			294.600	V
Totale afwijking t.o.v. 3^e Bestuursrapportage 2016			873.400	V
Verwacht nadelig resultaat 2016 bij 3 ^e Bestuursrapportage 2016			-538.400	N
Totaal rekening resultaat			335.000	V

I/S: incidenteel/structureel, V/N: voordelig/nadelig

3

Jaarverslag 2016 Werk en economie



3.1 Werk en economie / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?	Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
<p>1 Het vergroten van de inzetbaarheid van de beroepsbevolking waardoor zij duurzaam kunnen participeren op de arbeidsmarkt, dan wel een positieve bijdrage kunnen leveren aan de samenleving.</p>	3.208.200	<p>Om meer structuur te brengen in de uitvoering is besloten om te komen tot een integrale uitvoering van de werktaken van de Participatiewet en de WSW.</p> <p>Het onderzoek om te komen tot een participatiebedrijf wordt naar verwachting begin 2017 afgerond.</p> <p>In het kader van de bevordering van arbeidsparticipatie is begin 2016 in de oude brandweerkazerne gestart met het project 'vitaal aan het werk'.</p> <p>In december is het beleidsplan Participeren 2017-2018 vastgesteld.</p> <p>Beschut werk wordt vormgegeven in een cafetariamodel, dat wil zeggen de vraag van de klant is leidend.</p>
<p>2 Het samen creëren van condities en randvoorwaarden waardoor het voor bedrijven aantrekkelijk is om zich te vestigen, optimaal te kunnen ondernemen en te groeien.</p>	2.648.600	<p>Uitvoering geven aan de Kadernota Economisch Beleid 2013-2017.</p>
<p>3 Het bevorderen van de vrijetijdseconomie door samen het extensieve dagrecreatieve aanbod in de gemeente te onderhouden, te ontwikkelen en te vermarkten.</p>	37.800	<p>Recreatief profiel van de gemeente Beek op de kaart zetten.</p>
	5.894.600	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Nota Hoogwaardig Handhaven (vastgesteld 2006)
- Overeenkomst convenant Routebureau Zuid-Limburg (vastgesteld 2006)
- Logistieke visie Knooppunt Zuid-Limburg (vastgesteld 2008)
- Kadernota Detailhandelsvisie op hoofdlijnen (vastgesteld 2010)
- Actieplan leegstand (vastgesteld 2013)
- Kadernota Economisch Beleid 2013-2017 (vastgesteld 2013)
- Startnotitie Participatiewet (vastgesteld februari 2014)
- Beleidsplan Participatie 2015-2016 (vastgesteld oktober 2014)
- Acquisitieplan (juni 2015)
- Overeenkomst convenant VVV Zuid-Limburg 2017-2020 (vastgesteld 2017)

3.2 Werk en economie / Wat wilden we bereiken?

Met bijna 10.000 voltijds arbeidsplaatsen binnen de gemeentegrenzen levert Beek een zeer substantiële bijdrage aan de werkgelegenheid in Zuid-Limburg. De luchthaven, de bedrijventerreinen Beekerhoek, Techno Port Europe (TPE) en Aviation Valley en twee goedlopende winkelcentra dragen hieraan bij. De provincie heeft besloten om de toekomst van de luchthaven voor 10 jaar te garanderen en hierin financieel te investeren. Beek levert met een maximale toegezegde bijdrage van € 2 miljoen ook hierin haar bijdrage.

Ten aanzien van onze ondernemers heeft de gemeente een belangrijke ondersteunende functie. Ondernemers voeren het uit. Samen met de gemeente zullen ondernemers hun sterke positie behouden door tijdig in te spelen op maatschappelijke veranderingen. Ook op recreatief gebied zullen wij ondernemerschap ondersteunen om Beek ook zo op de kaart te zetten.

Ondanks dat de economie langzaam weer aantrekt en er meer banen ontstaan blijft het aantal burgers met een WW- en bijstandsuitkering, ook landelijk, hoog. Blijkbaar stellen zich meer burgers beschikbaar voor de arbeidsmarkt dan in voorgaande jaren, met als gevolg dat de geregistreerde werkloosheid hoog blijft.

Positief nieuws zijn de ontwikkelingen bij VDL/Nedcar, Brightlands Chemelot Campus en Maastricht Aachen Airport en de toeleveringsbedrijven die zorgen voor een grote hoeveelheid nieuwe banen. Werk biedt structuur aan het leven. Werk zorgt ervoor dat je meedoet, draagt bij aan je eigenwaarde en het levert sociale contacten op. Op het gebied van werk en inkomen verwachten wij dan ook van iedereen dat hij/zij een bijdrage levert aan de samenleving, en dat iedereen zich naar vermogen inzet om te voorzien in zijn eigen levensonderhoud. De gemeente helpt mensen door hen te motiveren, te stimuleren en te ondersteunen bij het vinden van werk middels nieuwe programma's en methoden en door het aanbieden van scholing en leerwerkprojecten. De gemeente zorgt voor aangepast werk voor wie in de arbeidsmarkt op achterstand staat.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van de speerpunten 1, 2, 3, 5, 9 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- Het actief stimuleren van bedrijvigheid en het ondernemersklimaat en daarmee de regionale economie. Hierbij worden grootschalige bedrijven gefaciliteerd om zich te vestigen bij de luchthaven en het bijbehorend bedrijventerrein BMAA of op een van de andere bedrijventerreinen. Belangrijk hierbij is om focus aan te brengen.
- (Startende) MKB (Midden en Klein Bedrijf) ondernemers worden gefaciliteerd om kleinschalige bedrijvigheid passend in de kernen te vestigen in de kernen. Het betreft hierbij niet alleen kleine winkels en ambachtelijke bedrijvigheid maar ook ondernemers in de maatschappelijke zorg of andersoortige voorzieningen die de leefbaarheid in de kern vergroten en er voor kunnen zorgen dat inwoners langer in hun vertrouwde buurt kunnen blijven wonen.
- Het centrum van Beek moet naast een gevarieerd winkelaanbod tevens een aanbod krijgen voor ontmoeting en vertier om zodoende de levendigheid en de gezelligheid van het centrum te versterken.
- Geen grootschalige recreatievoorzieningen in Beek maar uitsluitend kleinschalige dagrecreatieve voorzieningen worden gefaciliteerd.
- Inwoners worden gestimuleerd en gefaciliteerd om actief te participeren in de samenleving.

- Er wordt ingezet op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018

1 Activeren en participeren

Pfh: Th. van Es

Het vergroten van de inzetbaarheid van de beroepsbevolking waardoor zij duurzaam kunnen participeren op de arbeidsmarkt, dan wel een positieve bijdrage kunnen leveren aan de samenleving.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
30% van de beëindigde WWB en IOA uitkeringen is als gevolg van aanvaarding werk (eigen gegevens)	(*)	(*)	30	39	30%
50% van de WWB en IOA uitkerings-gerechtigden heeft een reïntegratietraject (eigen gegevens)	(*)	(*)	31	42	50%
Geen geïndiceerde Wsw'ers op wachtlijst (eigen gegevens)	0	0	(**)	(**)	(**)

(*) De gegevens over 2013 en 2014 zijn vanwege systeemtechnische reden niet opvraagbaar.

(**) Met ingang van 2015 is er geen wachtlijst meer

2 Bedrijvigheid

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het samen creëren van condities en randvoorwaarden waardoor het voor bedrijven aantrekkelijk is om zich te vestigen, optimaal te kunnen ondernemen en te groeien.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2008/2009	2010/2011	2012/2013	2015/2016	
Tevredenheid ondernemers over vestigingsklimaat (Rapport MKB*)	7 ^e plek	3 ^e plek	10 ^e plek	10 ^e plek	Top 5
Imago over gemeente door niet-Beekse ondernemers (Rapport MKB*)	11 ^e plek	11 ^e plek	13 ^e plek	10 ^e plek	Top 10
Gemeentelijke communicatie & beleid richting ondernemers (Rapport MKB*)	12 ^e plek	7 ^e plek	21 ^e plek	15 ^e plek	Top 10
Prijs-kwaliteit inzake de lasten voor ondernemers (Rapport MKB*)	25 ^e plek	6 ^e plek	8 ^e plek	12 ^e plek	Top 5

* Rapport MKB vriendelijkste gemeente van Nederland welke door MKB-Nederland om de 2 jaar wordt uitgegeven. In de tabel staat de plek van de gemeente op de ranglijst aangeven ten opzichte van de andere gemeenten in Limburg.

3 Vrijtijdseconomie**Pfh: C. van Basten-Boddin**

Het bevorderen van de vrijetijdseconomie door samen het extensieve dagrecreatieve aanbod in de gemeente te onderhouden, te ontwikkelen en te vermarkten.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Tevredenheid inwoners restaurants of andere horeca aangelegenheden (Burgeronderzoek)	-	-	7,9	7,9	7,5-8
Tevredenheid inwoners uitgezette wandel-, fiets-, paardrijroutes (Burgeronderzoek)	-	-	7,7	7,7	7,5-8

3.3 Werk en economie / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Gemeenschappelijke Regeling Vixia

Industriebank LIOF N.V.

1 Activeren en participeren

Pfh: Th. van Es

De kerntaak van Vixia komt grotendeels overeen met de werktaken van de afdelingen Werk en Inkomen van de gemeenten. Om de dienstverlening van de werktaken effectiever en efficiënter te laten plaatsvinden is de intentie uitgesproken om deze taken integraal vanuit één uitvoeringsorganisatie, het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek, uit te voeren. Daartoe zijn, als eerste stap, de dienstverleningsconcepten van de 4 gemeenten en Vixia zo veel als mogelijk op elkaar afgestemd. Schinnen heeft inmiddels een andere keuze gemaakt.

Om de consequenties van een samenvoeging inzichtelijk te maken en verantwoorde keuzes te maken is een onderzoek gestart dat begeleid wordt door Berenschot. Dit rapport is in mei aan de raad aangeboden. De regionale raads werkgroep is nadrukkelijk betrokken bij het proces en denkt en praat mee vanuit hun kaderstellende rol.

Re-integreren

Samen met de 4 regiogemeenten hebben wij op de schaal van de Westelijke Mijnstreek instrumenten ontwikkeld waarmee wij onze klanten beter ondersteuning kunnen bieden bij het ontwikkelen van zodanige vaardigheden dat hun kansen op de arbeidsmarkt worden vergroot.

In de oude brandweerkazerne hebben wij, samen met de Werkmeester en Relim, een programma ontwikkeld waarmee wij proberen onze klanten zowel werk-fit als fysiek-fit te maken. Voor dit laatste aspect maken wij gebruik van de faciliteiten die beschikbaar zijn bij sportlandgoed de Haamen.

Geconstateerd kan worden dat dit programma succesvol is. In de periode 1 april 2016 tot en met 31 december 2016 hebben 60 personen deelgenomen aan het project en hiervan zijn er inmiddels 16 uitgestroomd met een arbeidsovereenkomst.

Beschut werk

Voor burgers met een ernstige beperking die zijn aangewezen op beschutte arbeid zetten wij diverse instrumenten in. Gekeken wordt welk instrument het best past bij de burger. Burgers kunnen dus bij diverse aanbieders terecht. Gezien de diversiteit aan keuzes spreken we over een 'cafetariamodel'.

Bij het maatwerk aanbod is, zoveel als mogelijk, aansluiting gezocht bij bestaande activiteiten zoals bijvoorbeeld de dagbesteding in het kader van de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning). Uitgangspunt is dat voorkomen wordt dat er een kerstboom aan nieuwe activiteiten opgetuigd wordt. Het streven is om, in het kader van buurt- en wijkontwikkeling, de voorziening zo dicht mogelijk bij de burgers te organiseren. Zo mogelijk wordt hier een koppeling gelegd met 'vitaal aan het werk'.

De inzet van het instrument 'beschut werk' heeft vertraging opgelopen. Dit wordt veroorzaakt door een verschil van mening over het inzetten van het instrument met of zonder loon.

In het regionale beleid is de keuze gemaakt om dit ook als maatwerk te regelen. In individuele gevallen, zoals bijvoorbeeld de gezinssituatie, wordt aan betrokkene een arbeidsovereenkomst en

loon aangeboden. Doordat hierdoor minder middelen ingezet hoeven te worden resteert een groter deel van het beschikbare budget voor het aanbieden van participatie-activiteiten aan de doelgroep. De staatssecretaris van SZW (Sociale Zaken en Werkgelegenheid) heeft aangegeven dat dit maatwerk in strijd is met de wet en dat iedereen een arbeidsovereenkomst moet krijgen. Eind 2016 is de wet, tegen het advies van de Raad van State in, aangescherpt. Dit betekent dat het regionale beleid aangepast moet worden.

Jeugdwerkloosheid

Het streven is erop gericht om de jeugdwerkloosheid in Beek laag te houden en mogelijk nog te verlagen. Hierbij wordt in eerste instantie aangesloten bij regionale en landelijke initiatieven en subsidieregelingen.

Uit het oogpunt van preventie wordt in samenwerking met het RMC (Regionaal Meld en Coördinatiepunt) extra aandacht geschonken aan de jongeren die hun opleiding vroegtijdig afbreken. Het doel van deze samenwerking is jongeren te behoeden voor het voortijdig stoppen met school en ze te stimuleren de juiste kwalificatie voor de arbeidsmarkt te behalen. Door middel van het inzetten van preventieve en/of curatieve trajecten wordt voortijdig schoolverlaten zoveel mogelijk tegengegaan. Indien het RMC een dergelijk traject noodzakelijk acht, vergoedt de gemeente dit traject.

2 Bedrijvigheid

Pfh: C. van Basten-Boddin

De provincie heeft in 2014 de aandelen van de luchthaven MAA in handen gekregen. Bij deze overname heeft de provincie tevens tientallen miljoenen beschikbaar gesteld voor de komende jaren om te kunnen investeren in voorzieningen en achterstallig onderhoud. Per juli 2016 is een partij (TCGI) gevonden die verantwoordelijk is voor de exploitatie. In 2026 loopt deze concessie af, mits de concessie wordt verlengd. Daarnaast heeft het Kabinet op 2 december 2016 het ontwerp luchthavenbesluit vastgesteld. Hiermee kan de luchthaven op termijn weer rendabel worden en positief bijdragen aan de (regionale) werkgelegenheid, de bereikbaarheid, het vestigingsklimaat en het toerisme. Verder behoort sinds juni 2016 de luchthaven tot de provinciale infrastructuur. Beek levert met een maximale toegezegde bijdrage van € 2 miljoen ook hierin haar bijdrage.

Met de provincie wordt continu bezien op welke manier de structuurversterking van de luchthaven gefaciliteerd kan worden. Tussen nu en 2026 dient MAA zich door te ontwikkelen tot een toekomstbestendige luchthaven met een duurzaam en duidelijk profiel. Een profiel dat idealiter wordt ondersteund door de (toekomstige) bedrijven op de omringende bedrijventerreinen en cross-overs met de bedrijvigheid in Zuid-Limburg. Logistiek vormt hierbij één van de speerpunten.

Samen met de keypartners (MAA, MAA Beheer & Infra en de Provincie/LDAVM) en stakeholders is het proces opgestart om te komen tot een strategisch ruimtelijk-economische toekomstvisie voor Aviation Valley.

Er is een overaanbod aan woningen, winkels, kantoren en maatschappelijke voorzieningen (zoals schoolgebouwen). In dat kader dienen strategische keuzes gemaakt te worden, omdat simpelweg het invullen van alle leegstaande gebouwen en terreinen niet meer realistisch is. Dit probleem wordt gezamenlijk op Zuid-Limburgs schaalniveau aangepakt door middel van het uitwerken van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL2014). Met betrekking tot de ruimtelijke economische thema's wordt een en ander nader uitgewerkt in de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL). Vaststelling van deze structuurvisie is voorzien eind 2017. Tot aan de vaststelling van deze structuurvisie zijn bestuursafspraken gemaakt hoe om te gaan met nieuwe initiatieven binnen deze economische thema's.

Met het in beeld brengen van de leegstand van de commerciële bedrijfspanden in Beek en dit aanbod toegankelijk te maken, is de eerste stap van de leegstands aanpak afgerond. Vervolgstappen zijn

ondernomen om het percentage van 12% leegstand in Beek (2012) te verkleinen. Zo is ingezet op een concentratiebeleid en versterking van de detailhandelsstructuur. De Makado is in 2016 uitgebreid en de Jan Linders is verplaatst, waardoor ruimte is ontstaan voor nieuwe initiatieven in de kern Beek zelf. Daarnaast is op verzoek van de ondernemers eind 2015 het besluit genomen tot het invoeren van een BIZ (Bedrijven Investeringszone) voor het centrumgebied van Beek. Een resultante hiervan is de oprichting van de stichting centrummanagement Beek in 2016. Deze stichting is van en voor ondernemers en heeft als doel het economisch functioneren van het centrum te verbeteren. Hiertoe organiseert deze stichting diverse acties. Waar mogelijk faciliteert c.q. ondersteunt de gemeente dit met een (financiële) bijdrage. Dit heeft ertoe geleid dat de leegstand in het centrum is teruggedrongen tot onder de frictieleegstand van 6%.

Tevens is onderzocht in hoeverre een starterscentrum opgericht kan worden in een (maatschappelijk) vastgoedpand in Beek. Ondanks de gemeentelijke medewerking aan een particulier initiatief, is dit initiatief niet van de grond gekomen.

3 Vrijtijdseconomie

Pfh: C. van Basten-Boddin

Bij een goed vestigingsklimaat zijn ook recreatieve mogelijkheden van belang. Beek zet in op extensieve recreatie primair gericht op haar eigen inwoners. Uiteraard kan dit ook een economisch positief effect hebben als toeristen ook onze gemeente en voorzieningen weten te vinden. Het is hierbij cruciaal dat de voorzieningen up to date blijven. Daartoe is in 2016 ondermeer besloten om het convenant met de VVV Zuid-Limburg voor de periode 2017-2020 te verlengen.

3.4 Werk en economie / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 1 werk en economie (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-3.551	-3.803	-5.945	-5.639
Baten exclusief mutatie reserves	-217	19	43	72
Saldo van baten en lasten programma 1	-3.768	-3.784	-5.902	-5.567
Storting in reserves (lasten)	-120	-250	-250	-256
Onttrekkingen uit reserves (baten)	200	539	2.648	2.499
Saldo mutatie reserves programma 1	80	289	2.398	2.243
Totaal resultaat programma 1	-3.688	-3.495	-3.504	-3.324

Het programma Werk en economie sluit met een positief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 180.100. Per saldo wordt het programmabudget dus met 5,1% onderschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
3020 Economische zaken	-239	-161	78
6080 Arbeidsmarktbeleid	-3.261	-3.151	110
Overige mutaties	-4	-12	-8
Totaal	-3.504	-3.324	180

3020 Economische zaken

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 77.800. De indirecte lasten zijn € 64.600 positiever.

De uitvoeringskosten van de Nota EZ zijn gebaseerd op een ruime inschatting. Daarnaast is bij de uitvoering van de acties steeds gezocht naar mogelijkheden om kosten te besparen door het inzetten van subsidies of acties uit te voeren op een kostenefficiënte wijze. De daadwerkelijke uitgaven zijn € 146.200 lager dan geraamd, de bijbehorende onttrekking aan de reserve EZ is eveneens € 146.200 lager.

6080 Arbeidsmarktbeleid

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 110.400. De indirecte lasten zijn € 39.700 positiever. Arbeidsmarkt beleid bestaat uit de onderdelen WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) en re-integratieactiviteiten. Beide onderdelen worden apart nader toegelicht op de grootste afwijkingen.

WSW:

De fictieve bijdrage van het Rijk is in de meicirculaire naar boven bijgesteld met een bedrag van € 90.100. Aangezien aan Vixia een bijdrage wordt verleend op basis van hun begroting, inclusief het exploitatietekort, is deze hogere rijksbijdrage van € 90.100 niet doorbetaald.

Van het ministerie van SZW is in november 2016 een (niet geraamde) bonus over 2014 ontvangen in verband met de resultaten begeleid werken van € 7.300.

Re-integratieactiviteiten:

De kosten van het onderzoek door Berenschot zijn verantwoord op dit budget. Deze kosten bedroegen netto voor Beek € 11.600 en waren niet geraamd.

De onderdelen re-integratietrajecten, premies en loonkostensubsidies worden in samenhang geraamd en uitgevoerd. Per saldo is € 19.800 meer uitgegeven dan geraamd. Dit komt vooral door het gebruiksgereed maken van de oude brandweerkazerne voor 'vitaal aan het werk'.

In totaal is dus € 31.400 meer uitgegeven dan geraamd.

4

Jaarverslag 2016 Zorg en inkomen



4.1 Zorg en inkomen / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?	Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
1 Zorgen dat inwoners mede op basis van hun eigen kracht zolang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen door de benodigde voorwaarden te scheppen. Daarbij voor een dusdanige dynamiek zorgen dat er meer sociale cohesie komt, dan wel dat deze versterkt wordt.	6.285.000	Vaststelling geactualiseerd beleidsplan Wmo; Uitwerken transformatieplan sociaal domein; Inrichting wijkteams Neerbeek, Spaubeek en Carmel; Heroverweging continuering sociale teams; Uitwerken programma-activiteiten Haamen; Continueren ouderenadviseurs en vanaf 2015 ook veiligheidsadviseurs structureel inzetten.
2 Het mogelijk maken dat kinderen, jongeren en hun ouders optimaal kunnen functioneren door het bieden van ondersteuning bij het opgroeien en opvoeden.	4.128.200	Verder implementeren beleidsplan Jeugdhulp; Uitvoering uitvoeringsplannen inkoop jeugdzorg en onderhandelingen met aanbieders nieuwe afspraken en contracten; Herstructurering nieuwe taken jeugdwet CJG (Centrum voor Jeugd en Gezin); Optimaliseren CJG als preventieve netwerkorganisatie; Inrichting team jeugd incl. casemanagement en veiligheidstaken.
3 Het bieden van een financieel vangnet aan inwoners die tijdelijk niet zelf kunnen voorzien in de algemeen noodzakelijke kosten van het bestaan.	4.401.700	Uitvoering geven aan een rechtmatige verstrekking van bijstand en bevorderen van een snelle uitstroom door inzetten van re-integratietrajecten; Project Vitaal aan het Werk is gestart.
4 Het bieden van extra financiële ondersteuning aan minima ten behoeve van zowel bijzondere noodzakelijke kosten als het bevorderen van maatschappelijke participatie.	703.300	Uitvoering minimaregelingen ter bevordering van maatschappelijke participatie. Specifiek aandacht voor kinderen, in samenwerking met diverse instanties. Uitvoering bijzondere bijstandsregeling voor minima met bijzondere noodzakelijke kosten.
5 Het ondersteunen van inwoners bij het oplossen en voorkomen van schulden.	26.600	Vanaf februari 2016 schuldhulpverlening in eigen beheer. Meer aandacht besteden aan preventie, nazorg en een strakker regie op inkomensbeheer. Evenals een meer integrale aanpak rond WMO, Jeugdhulp en Participatiewet. In wijkteams is aandacht voor signalen van schuldproblematiek.
	15.544.800	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Regionaal uitvoeringsprogramma Wonen-Welzijn-Zorg (WWZ) (vastgesteld 2004)
- Bijstelling Regionaal uitvoeringsprogramma Wonen-Welzijn-Zorg (WWZ) (vastgesteld 2006)
- Nota Jeugdbeleid 2007-2010 (vastgesteld 2007)
- Nota Jeugdbeleid 2007-2010 Uitvoeringsplan (vastgesteld 2007)
- Nota Mantelzorgondersteuning Gemeente Beek 2010-2013 (vastgesteld 2010)
- Beleidsnota gemeentelijke schuldhulpverlening 2010-2014 (vastgesteld 2010)
- Kadernota Ouderenbeleid 2012-2015 (vastgesteld 2011)
- Regionale nota Gezondheidsbeleid Zuid-Limburg "Een gezonde koers voor Zuid-Limburg 2012-2015" (vastgesteld 2011, geldig tot 4^e kwartaal 2016)
- Lokaal uitvoeringsprogramma 2012 Wonen-Welzijn-Zorg (vastgesteld 2012)
- Beleidsregels 'Wet gemeentelijke schuldhulpverlening' Beek 2012 (vastgesteld 2012)
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Beek 2015 (vastgesteld 2014)
- Notitie Minimabeleid 2015 (vastgesteld 2014)
- Transformatieplan sociaal domein gemeente Beek (vastgesteld in 2015)
- Wmo Beleidsplan 2017/2018 (vastgesteld in 2016)
- Regionale nota Gezondheidsbeleid 'Gezondheid in Zuid-Limburg: van signaalrood naar bronsgroen 2016-2019 (vastgesteld 2016)
- Besluit en beleidsregels WMO gemeente Beek 2017 (vastgesteld 2017)
- De Wmo richtlijn maatwerkvoorziening Huishoudelijke Ondersteuning (vastgesteld 2017)
- Beleidsplan Jeugdhulp 2017-2018

4.2 Zorg en inkomen / Wat wilden we bereiken?

Wij staan achter het vergroten van zelfredzaamheid, maar vinden ook dat dit in onze gemeente niet mag leiden tot het verliezen van sociale verworvenheden. Wat je zelf kunt doen doe je zelf, wat je samen kunt doen doe je samen en wat je moet laten doen wordt gedaan door derden. Wij vinden het belangrijk dat ouderen gezond en veilig langer zelfstandig kunnen blijven wonen in hun vertrouwde omgeving waarbij de gemeente de taak heeft om de buurtnetwerken te versterken. Essentieel is de samenwerking vanuit welzijn, gezondheid (publiek en preventief) en zorg rondom het gezin, en binnen de wijk. Om dit te bereiken moeten de schotten tussen de verschillende aspecten van zorg worden weggenomen. De participatie door- of de ondersteuning van de cliënt staan voor op en niet het gestructureerde aanbod door instellingen. Hierbij is het niet van belang of het om een volwassene of een jeugdige gaat. De benadering kan dezelfde zijn, de uiteindelijke ondersteuning is natuurlijk op maat toegesneden, maar wel vanuit een integrale benadering.

Ook is het belangrijk dat kwetsbare burgers, die er ondanks inspanningen niet in slagen om voldoende inkomen te verwerven, financieel worden ondersteund door ons minimabeleid en een proactieve schuldhelpverlening ten behoeve van schuldpreventie. Uitgangspunt hierbij is dat onze hulp terecht komt bij de inwoners die deze hulp echt nodig hebben en daar ook recht op hebben. Misbruik zullen wij proberen te voorkomen en in voorkomende gevallen hard aanpakken.

Daarnaast zijn er steeds meer kinderen, ook in Beek, die opgroeien in armoede. Wij zullen kinderen en jongeren laten meedenken over wat zij en andere kinderen nodig hebben om mee te kunnen doen in de samenleving en over het samenstellen van een zg. Kindpakket. Hiermee wordt vorm gegeven aan het recht dat kinderen en jongeren hebben volgens het Kinderrechtenverdrag om hun mening te geven over zaken die hen aangaan. Kinderen en jongeren ontwikkelen zich door jeugdparticipatie en de kwaliteit van datgene waar ze inspraak in krijgen wordt verhoogd.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van de speerpunten 6, 9 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als toekomstige nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat en groen in de leefomgeving een belangrijk uitgangspunt is.
- Inwoners worden gestimuleerd en gefaciliteerd om actief te participeren in de samenleving.
- Ingezet wordt op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018

1 Maatschappelijke ondersteuning

Pfh: Th. van Es

Zorgen dat inwoners mede op basis van hun eigen kracht zolang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen door de benodigde voorwaarden te scheppen. Daarbij voor een dusdanige dynamiek zorgen dat er meer sociale cohesie komt, dan wel dat deze versterkt wordt.

Onderstaande indicatoren in de 1^e tabel staan in het "oude" klanttevredenheidsonderzoek. Deze komen niet meer terug in het nieuwe cliëntervaringsonderzoek dat afgelopen jaar voor het eerst gehouden is. De gegevens afkomstig uit het "oude" klanttevredenheidsonderzoek zullen in de toekomst worden vervangen door andere gegevens uit het cliëntervaringsonderzoek. Deze zijn opgenomen in de 2^e tabel.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
% cliënten dat vindt dat de ondersteuning redelijk tot veel bijdraagt aan het zelfstandig blijven wonen (tevredenheidsonderzoek Wmo)	-	-	84	88	80
% cliënten dat vindt dat de ondersteuning redelijk tot veel bijdraagt aan het blijven meedoen in de maatschappij (tevredenheidsonderzoek Wmo)	-	-	78	88	75

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% cliënten dat vindt dat de ondersteuning helemaal of grotendeels aan hun behoefte voldoet (cliëntervaringsonderzoek Wmo)	-	-	-	83	84
% cliënten dat vindt dat zij door de ondersteuning een betere kwaliteit van leven hebben (cliëntervaringsonderzoek Wmo)	-	-	-	77	78

2 Jeugdzorg **Pfh: Th. van Es**

Het mogelijk maken dat kinderen, jongeren en hun ouders optimaal kunnen functioneren door het bieden van ondersteuning bij het opgroeien en opvoeden.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Aantal ingebrachte cases in CJG (voortgangsrapportage CJG)	44	48	Nieuwe indicatoren	52	50
Jongeren tot 18 jr. met jeugdhulp in Beek (waarstaatjegemeente.nl)			11%	9,6%	9,5%
Jongeren tot 18 jr. jeugdhulp met verblijf (waarstaatjegemeente.nl)			0,9%	1,1%	1,0%
Jongeren met jeugdbescherming (waarstaatjegemeente.nl)			1,2%	1,1%	1,1%
Jongeren met jeugdreclassering (waarstaatjegemeente.nl)			0%	0%	0%

3 Inkomensverstrekking **Pfh: Th. van Es**

Het bieden van een financieel vangnet aan inwoners die tijdelijk niet zelf kunnen voorzien in de algemeen noodzakelijke kosten van het bestaan.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Aantal uitkeringsgerechtigden komt overeen met het gemiddelde van de SBS gemeenten (Stein Beek Schinnen)					
• SBS	1,37%	(*)	1,46%	11,5%	Gelijk of lager
• Beek	1,81%		1,71%	-17%	
(Eigen gegevens)					
Van de burgers die aangewezen zijn op een uitkering, heeft 50% een inkomen uit andere bron.	43%	(*)	47%	26%	50%
(Eigen gegevens)					

(*) De gegevens over 2014 zijn vanwege systeemtechnische reden niet op te vragen.

4 Minima **Pfh: Th. van Es**

Het bieden van extra financiële ondersteuning aan minima ten behoeve van zowel bijzondere noodzakelijke kosten als het bevorderen van maatschappelijke participatie.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Minima kennen de voorzieningen en instrumenten ter voorkoming en bestrijding van sociaal-maatschappelijke armoede (t.o.v. niet minima) (Burgeronderzoek)	-	-	56% (44%)	Niet onderzocht	70%

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Alle huishoudens die recht hebben op financiële ondersteuning, maken er gebruik van.					
• Doelgroep	840	870	860	875	
• Toegekend	450 (53%)	524 (60%)	579 (67%)	601 (69%)	70%
(CBS Centraal Bureau voor Statistiek)					

5 Schuldhulpverlening

Pfh: Th. van Es

Het ondersteunen van inwoners bij het oplossen en voorkomen van schulden.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Burgers kennen de instrumenten ter voorkoming en bestrijding van schulden. (Burgeronderzoek)	-	-	52%	Niet onderzocht	70%

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Alle huishoudens die in aanmerking komen voor schuldhulpverlening krijgen hulp aangeboden. (eigen gegevens)	100%	100%	100%	100%	100%
De wachttijd bedraagt maximaal 4 weken, het streven is gericht op 2 weken. (eigen gegevens)	14 dagen	14 dagen	7 dagen	7 dagen	14 dagen

4.3 Zorg en inkomen / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)

1 Maatschappelijke ondersteuning

Pfh: Th. van Es

Vormgeving sociaal domein

Het jaar 2016 heeft in het teken gestaan van de verdere inhoudelijke doorontwikkeling van de dienstverlening en van de deskundigheid binnen de gemeentelijke organisatie. Zo zijn een aantal Wmo-consulenten opgenomen in de wijkteams die eind 2016 van start zijn gegaan (zie verder hieronder).

De herindicaties Jeugd zijn inmiddels afgerond. Dat alles heeft er toe geleid dat er inmiddels een veel beter beeld over de samenstelling en zorggebruik van de doelgroep is ontstaan. Desondanks kunnen er nog een aantal verbeterlagen plaatsvinden.

Door de nieuwe taken op het gebied van jeugd heeft een herontwikkeling van de veiligheidsroute jeugd plaatsgevonden, waardoor meer grip op dit onderdeel mogelijk wordt.

Tot slot zijn er eind 2016 nog de nodige voorbereidingen getroffen om per 1 januari 2017 te komen tot een insourcing van casemanagers en experts veiligheid in de gemeentelijke organisatie (oude CJG-taken). Vanaf genoemde datum zijn ook de zorgmeldingen in gemeentelijke organisatie ingebed.

In 2016 zijn we gestart met de pilot wijkteams Neerbeek, Spaubeek en de Carmel. Medio 2017 zullen werkwijze en de effecten worden geëvalueerd met het oog op verdere doorontwikkeling. De teams bewegen zich intussen volop binnen het sociaal domein en belangrijker nog binnen de wijk. De teams in de verschillende kernen opereren heel verschillend. Op basis van de behoefte is er wel of geen spreekuur, is het team smal of breed qua samenstelling enz. Wat de teams gemeen hebben is dat zij zeer laagdrempelig zijn (mensen geven aan dat dit minder spannend is dan “naar de gemeente gaan”) en dat er bij een hulpvraag altijd eerst actief wordt gekeken in hoeverre er mogelijkheden zijn voor ondersteuning dicht bij huis, door inzet van een buurtbewoner/ vrijwilliger, door het organiseren van een algemene voorziening enz. In de evaluatie in 2017 zal ook het bereik door de wijkteams aan bod komen: zijn er buurten die nu niet bediend worden maar waar wel een daadwerkelijke behoefte leeft?

Op dit moment lopen er twee pilots van de hoeskamers: één in Neerbeek en één in Spaubeek. De pilot in Neerbeek borduurt voort op de activiteiten van centrum WenG. In de raads werkgroep sociaal domein is afgesproken dat twee keer per jaar een evaluatie plaatsvindt: in mei en in november.

Voor nu kan gesteld worden dat de pilot in Neerbeek behoorlijk loopt. Het gemeenschapshuis was in feite al een natuurlijk inlooppunt. Eind december 2016 is gestart met een eetpunt. Dit heeft de toeloop doen toenemen.

In Spaubeek is men begonnen op “0”. Dat is ook te merken aan de toeloop. Die is relatief beperkt en bestaat uit een aantal vaste “stamgasten”. Eén van de opgaven is om de aantrekkende kracht van de hoeskamer te laten toenemen.

Project Doelgroepenvervoer Limburg

Op 11 december 2016 is het nieuwe doelgroepenvervoer via Omnibuzz gestart. 32 Limburgse gemeenten hebben zich in deze Gemeenschappelijke regeling verenigd om het WMO-vervoer uit te voeren.

De start is redelijk vlekkeloos verlopen. Het aantal klachten rond de overgang op 10/11 december en de maanden daarna week qua aantallen en inhoud niet af van de klachten in de periode daarvoor. Klanten waarderen de dienstverlening met een ruime 8.

In de komende periode worden de mogelijkheden onderzocht of het leerlingvervoer en het WMO-vervoer-begeleiding in Omnibuzz kunnen worden ondergebracht.

Omdat het aantal ingeschreven kaarthouders bepalend is voor de gemeentelijke bijdrage in de overhead, zijn kaarthouders die langer dan twee jaar geen gebruik hebben gemaakt van Omnibuzz, gevraagd naar de reden, en te onderbouwen waarom zij ingeschreven wensen te blijven. Bij deze actie zijn een aantal kaarthouders - op eigen wens of om andere redenen - uitgeschreven. Zij kunnen op elk gewenst moment een aanvraag doen om weer ingeschreven te worden.

Omnibuzz en Arriva werken momenteel aan de zgn. "Voor Elkaar Pas" waarmee reizigers van Omnibuzz die toch (deels) met het OV kunnen reizen, hun reizen ook met Arriva kunnen maken. De cliënten betalen de kosten van de pas en vervoer, de gemeenten betalen de beheerskosten bij Omnibuzz. De verwachting is dat dit product in de tweede helft van 2017 uitgerold zal worden.

Sportzorgprogramma's

Binnen het Sportlandgoed De Haamen wordt gewerkt met sportzorgprogramma's. Het gaat daarbij om 1. sporten voor mensen met gezondheidsproblemen, 2. sporten voor mensen met een lichamelijke, verstandelijke en/ of psychische beperking en 3. het meedoen van specifieke doelgroepen in de reguleren activiteiten van verenigingen. In 2016 zijn twee beweegmarkten georganiseerd voor de doelgroep ouderen die 10 bewegegroepen hebben opgeleverd.

Verder is gemeente Beek voortrekker in de Zuid-Limburgse aanpak van "Grenzeloos Actief" dat beoogt om een samenwerkingsstructuur op te zetten zodat vraag en aanbod binnen gehandicaptensport zo goed mogelijk wordt ingevuld.

Veiligheid ouderen in en om het huis

De informatievoorziening over welzijn en veiligheid in en om het huis aan ouderen wordt verbeterd door gebruik te maken van ouderen- en veiligheidsadviseurs, zodat mensen langer in hun eigen vertrouwde leefomgeving kunnen wonen. Dit proces is in gang gezet en vanaf 2016 maken, naast de ouderenadviseurs, ook de veiligheidsadviseurs onderdeel uit van het reguliere aanbod.

2 Jeugdzorg**Pfh: Th. van Es**

Vanaf 1 januari 2016 is gekozen voor één toegang tot de jeugdzorg. Namelijk de gemeente zelf. De toegang via het CJG is verlaten en het CJG fungeert enkel als netwerkorganisatie voor de preventieve jeugdzorg. De toegang in de gemeente is uitgebreid met functies die het casemanagement Jeugd uitvoeren en/of de veiligheidsroute beheersen. De gemeente Beek neemt tot 1 juli 2017 de tijd om deze toegang optimaal te organiseren. De beoogde vorm van de gebiedsteams worden hierin ook meegenomen.

Per januari 2017 zijn de nieuwe inkoopregels van kracht. Deze moeten ervoor zorgen dat de tekorten op de jeugdzorg kleiner worden. We krijgen door nieuwe inkoopafspraken steeds meer vat op de jeugdzorgaanbieders. Ook is de jaarkalendersystematiek losgelaten (waarbij men enkel kon toekennen voor een lopend jaar) en is men gekomen tot meer uniforme tarieven waarin toch variatie in duur en complexiteit mogelijk is. In de eerste maanden van 2017 is een administratieve omklap gaande waarin cliënten worden ingedeeld in de nieuwe systematiek.

3 Inkomensverstrekking Pfh: Th. van Es

De gemeente Beek verstrekt uitsluitend aan die burgers een uitkering die daar daadwerkelijk recht op hebben. Dit betekent dat aanvragen voor inkomensverstrekking streng worden gecontroleerd op juiste gegevens en de noodzaak voor bijstand. Ontvangen signalen met betrekking tot bijvoorbeeld mogelijke fraude over uitkeringsgerechtigden worden zo snel mogelijk opgepakt. Teveel of ten onrechte verstrekte bijstand wordt teruggevorderd. Aan het recht op uitkering zijn ook (re-integratie) verplichtingen verbonden. Indien deze niet of niet voldoende worden nagekomen, wordt de uitkering hierop volgens de regels van de Maatregelverordening afgestemd.

Door het stringent inzetten op activering en re-integratie wordt geprobeerd de uitstroom te bevorderen. Vanaf de aanvraag van de uitkering worden uitkeringsgerechtigden naar vermogen geactiveerd naar (vrijwilligers)werk.

4 Minima Pfh: Th. van Es

Het minimabeleid kent meerdere regelingen die participatie in de samenleving van mensen met een laag inkomen mogelijk maakt. Voor volwassenen is er de declaratieregeling "sport en cultuurpas" en voor pensioengerechtigden is er de ouderentoeslag. Prioriteit in ons armoedebeleid is echter het voorkomen dat kinderen opgroeien in armoede. Dit betekent niet alleen kinderen van uitkeringsgerechtigden maar ook kinderen van zelfstandige ondernemers of woningbezitters die in armoede leven. Er wordt naar gestreefd dat zoveel mogelijk mensen uit de doelgroep daadwerkelijk gebruik maakt van de voorzieningen. Goede en zorgvuldige communicatie blijft belangrijk. Dit wordt voortgezet en waar mogelijk verder geoptimaliseerd, o.a. door digitalisering van aanvragen minimabeleid en via informatieverstrekking door sociale wijkteams. Vanaf 2015 is de bevordering van maatschappelijke participatie voor kinderen ondergebracht bij de Stichting Leergeld. Hierbij wordt samengewerkt met het Jeugdsportfonds en vanaf 2016 met het Jeugdcultuurfonds. Een nauwe(re) samenwerking met 'Vincentius' wordt onderzocht. Door samenwerking met private partijen wordt de doelgroep beter bereikt.

Om de toegang tot een goede en betaalbare zorg voor minima te waarborgen, is er door de 18 gemeenten in Zuid Limburg een collectieve ziektekostenverzekering voor minima in het leven geroepen. Naast optimale dekking van zorgkosten, zijn eigen bijdragen en het eigen risico meeverzekerd. Om gebruik van deze collectieve ziektekostenverzekering te stimuleren, wordt een gemeentelijke tegemoetkoming in de premie verstrekt aan mensen met een laag inkomen.

Via de bijzondere bijstand wordt maatwerk verleend in individuele gevallen waarin sprake is van bijzondere en noodzakelijke kosten.

5 Schuldhulpverlening Pfh: Th. van Es

Een steeds grotere groep burgers komt in de financiële problemen en is aangewezen op schuldhulpverlening. Naast het verhelpen van problematische schulden wordt preventie en nazorg steeds belangrijker. Voorkomen moet worden dat er problematische schulden ontstaan en dat mensen weer terugvallen. Door samenwerking met o.a. de woningbouwvereniging, de energiebedrijven en maatschappelijk werk vindt vroegsignalering plaats en komt een maatwerkaanpak tot stand. Op deze manier wordt geprobeerd te voorkomen dat de schuldenproblematiek onnodig verergert.

In de aanpak van schuldhulp wordt niet alleen gekeken naar een oplossing voor de schuld, maar ook naar de oorzaak hiervan. Schulden gaan meestal gepaard met problemen in andere leefgebieden. Integrale aanpak is dan noodzaak. Een belangrijk aandachtspunt is dat de schulden geen belemmering zijn of worden voor de participatie in de samenleving en belemmerend kunnen werken op deelname aan de arbeidsmarkt. Daarnaast is het belangrijk dat er financiële redzaamheid wordt gecreëerd. Hiervoor is het belangrijk om een strakkere regie op inkomensbeheer te houden. Dit leidt niet alleen tot een meer duurzame oplossing van schuldenproblematiek en minder kans op herhaling,

maar op termijn ook tot een besparing op de bijzondere bijstand voor kosten van budgetbeheer en bewindvoering.

4.4 Zorg en inkomen / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 2 Zorg en inkomen(x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-14.880	-15.548	-15.835	-15.367
Baten exclusief mutatie reserves	4.253	4.196	4.405	4.358
Saldo van baten en lasten programma 2	-10.627	-11.352	-11.430	-11.009
Stortingen in reserves (lasten)	-58	0	0	-178
Onttrekkingen uit reserves (baten)	332	0	58	109
Saldo mutatie reserves programma 2	274	0	58	-69
Totaal resultaat programma 2	-10.353	-11.352	-11.372	-11.078

Het programma Zorg en inkomen sluit met een positief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 294.000. Per saldo wordt het programmabudget dus met 2,6% onderschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
6020 Bijstandsverlening en inkomensvoorziening	-637	-538	99
6175 Minimabeleid	-633	-697	-64
6260 Integratiebeleid	11	-66	-77
6280 Huishoudelijke hulp	-4.270	-3.291	979
6300 Algemeen welzijnswerk	-500	-460	40
6320 Jeugd- en jongerenwerk	-3.582	-4.128	-546
6500 Leefvoorziening gehandicapten	-1.101	-1.238	-137
Overige mutaties	-660	-660	0
Totaal	-11.372	-11.078	294

6020 Bijstandsverlening en inkomensvoorziening

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 99.200. De indirecte lasten zijn € 85.500 positiever.

Financiering van de uitgaven voor de bijstand, Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsongeschikte Werklozen (IOAW) en Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) gebeurt vanuit de zogenaamde BUIG-uitkering (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten). De uitkeringslasten worden budgettair neutraal geraamd conform het toegekende budget. Over 2016 werd per saldo € 89.300 op de diverse budgetten meer uitgegeven dan geraamd. Dit is gedeeltelijk gecompenseerd door een hogere Rijksbijdrage van € 37.000. In de raming is een verschil van € 1.000 tussen de uitgaven en de Rijksvergoeding. Het werkelijke tekort in het kader van de BUIG uitkering ad € 51.300 is onttrokken uit de hiervoor bedoelde egaliseringsreserve Fonds Werk en Inkomen.

Aan leenbijstand is een bedrag van € 36.000 meer uitgegeven dan geraamd, omdat zich meer ondernemers gemeld hebben voor financiële ondersteuning. Daartegenover staat dat er ook een hogere bijdrage van € 27.000 van het Rijk ontvangen is. Op het budget voor uitvoeringskosten resteert € 14.000. De reden hiervoor is dat er minder uitgaven voor heronderzoeken door extern adviesbureau gedaan zijn dan is geraamd. De overige budgetten op dit product hebben afwijkingen kleiner dan € 10.000 en worden niet nader toegelicht.

6175 Minimabeleid

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 64.400. De indirecte lasten zijn € 51.900 negatiever.

De uitgaven voor de individuele inkomenstoelage zijn toegenomen met € 19.600. Omdat de verwachting was dat er, gelet op de uitgaven individuele inkomenstoelage over 2015, ook in 2016 minder uitgaven zouden zijn, is in de 3^e Bestuursrapportage 2016 het budget voor individuele inkomenstoelage ten onrechte met € 10.000 afgeraamd. Meer mensen die langer in bijstand blijven, doen onder meer ook de aanvragen individuele inkomenstoelage stijgen.

Het bijzondere bijstandsbudget is overschreden met een bedrag van € 52.700. In het budget voor bijzondere bijstand zijn ook de uitgaven opgenomen van de leenbijstand. Op het budget voor de leenbijstand zijn daarentegen geen uitgaven geboekt. De overschrijding op bijzondere bijstand ad € 52.700 valt voor het merendeel weg tegen de onderschrijding op het budget voor leenbijstand van € 50.000. Daarnaast zijn er nog afwijkingen kleiner dan € 10.000 op de overige budgetten. Deze worden niet nader toegelicht.

6260 Integratiebeleid

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 77.300. De indirecte lasten zijn € 6.200 positiever.

In de 2^e Bestuursrapportage 2016 is de vergoeding van het COA bijgesteld op de toen bekende cijfers. In de eerste helft 2016 was de verwachting dat voor heel 2016 45 statushouders zouden worden gehuisvest. Met name in de tweede helft zijn er minder statushouders naar Beek gekomen. Daarnaast is de bijdrage per statushouder vanuit het COA beperkt gebleven. De vergoeding dekt de werkelijk uitgaven niet geheel. In totaliteit is € 64.000 minder aan vergoeding ontvangen over 2016 dan verwacht.

Eind 2016 is van de GGD een factuur ontvangen van € 17.200 inzake publieke gezondheid vergunninghouders. Ten tijde van de opstelling van de 3^e Bestuursrapportage 2016 was dit nog niet bekend en daarom nog niet geraamd.

6280 Huishoudelijke hulp

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 978.800. De indirecte lasten zijn € 32.000 negatiever. Het saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Uitgaven voor huishoudelijke hulp Zin en Pgb
Deze uitgaven zijn in totaal € 432.700 lager dan geraamd. Dit overschot is grotendeels een gevolg van een eenmalig hoger budget van € 370.100 dat in 2016 is ontvangen, als gevolg van de rijksvergoeding voor de huishoudelijke hulp toelage (HHT). Daarnaast is een regresvergoeding van € 10.500 ontvangen van de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten).
- Wmo begeleiding Zin en Pgb
Deze uitgaven zijn in totaal € 726.500 lager dan geraamd, ten behoeve van de begeleiding is aanzienlijk minder uitgegeven dan verwacht. Dit is een landelijke tendens. Er worden minder aanvragen voor begeleiding ingediend dan verwacht. Met name de uitgaven voor Pgb's zijn weer fors lager geworden, wellicht een gevolg van het invoeren van het trekkingsrecht.

- Overige uitgaven Wmo begeleiding
De overige uitgaven voor Wmo begeleiding zijn per saldo € 36.000 positiever dan geraamd. Het betreft hier bij de budgetten voor inhuur van personeel, de wijkteams enz. Totaal Wmo-begeleiding is dus € 762.500 lager dan geraamd.
- Reserve sociaal domein
Op het totaal van het 3 decentralisaties in het sociaal domein, participatiewet (reïntegratie programma 1), Wmo begeleiding en jeugdzorg, is ten opzichte van de decembercirculaire 2016 een overschot. Van dit overschot is € 126.700 gestort in de reserve sociaal domein waardoor deze nu het maximale saldo van € 1 miljoen heeft. Deze storting was niet geraamd.
- Eigen bijdrage
De eigen bijdrage is € 67.900 nadeliger dan de raming. De eigen bijdrage ligt al enkele jaren beneden het geraamd bedrag. In 2015 en 2016 is ervoor gekozen om niet af te ramen omdat naast de eigen bijdrage voor de “bestaande” Wmo-taken, ook de nieuwe taak “begeleiding” onder dit kopje valt. Nu blijkt deze uitbreiding niet te leiden tot een verhoging van de totale eigen bijdragen. Dit komt o.a. doordat vaker sprake is van een combinatie met andere voorzieningen, waarvoor ook al een eigen bijdrage wordt betaald. Het maximum bij te dragen bedrag is dan al bereikt.

6300 Algemeen welzijnswerk

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 39.900. De indirecte lasten zijn € 6.700 negatiever.

De uitvoeringskosten voor mantelzorg zijn € 17.600 positiever. Op deze post zijn de laatste jaren minder uitgaven dan geraamd. In 2017 zal nagegaan worden of de uitvoeringskosten nog nodig zijn. Het budget dat resteert voor het mantelzorgcompliment is overgeheveld naar 2017. Daarnaast zijn de uitgaven voor vrijwilligerswerk € 16.800 lager dan verwacht. Als gevolg van problemen in de personele capaciteit zijn minder activiteiten uitgezet en uitgevoerd dan gepland.

6320 Jeugd- en jongerenwerk

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 545.800. De indirecte lasten zijn € 12.100 negatiever.

De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de uitgaven in het kader van de Jeugdwet. Deze budgetten worden samen met de budgetten van de Participatiewet (reïntegratie) en WMO Begeleiding afgezet tegen de ontvangen Rijksvergoeding. Een saldo op de 3 decentralisaties wordt vervolgens verrekend met de hiervoor bestemde reserve sociaal domein. De uitgaven met betrekking tot jeugdzorg zijn € 549.700 hoger dan de geraamd. Er is een toename van arrangementen ambulante behandeling, ambulante groepsjeugdhulp en ambulante begeleiding te zien. Daarnaast is er toename van afgegeven arrangementen in de jeugdzorg plus en het gedwongen kader. Naar verwachting blijft het aantal arrangementen stijgen. Een aantal mogelijke verklaringen, die alleen door verdere verdieping uit zijn te sluiten, zijn:

- Pgb aanbieders hebben hun aanbod omgezet naar ZIN. In de Pgb's is een afname te zien.
- De geprognoseerde afname van het aantal kinderschermingsmaatregelen.
- Met de inzet van ondersteuning wordt meer naar het hele gezin/systeem gekeken.

Op de overige budgetten van jeugd- en jongerenwerk zijn diverse over- en onderschrijdingen die lager zijn dan € 10.000. Deze worden daarom niet verder toegelicht.

6500 Leefvoorziening gehandicapten

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 136.900. De indirecte lasten zijn € 67.900 negatiever.

De uitgaven voor hulpmiddelen (rolstoelen, vervoersvoorzieningen, e.d.) en woningaanpassingen zijn afhankelijk van de vraag van burgers. Er wordt een inschatting gemaakt van het benodigde budget. In 2016 is zowel voor hulpmiddelen als voor woningaanpassingen € 57.700 meer uitgegeven dan geraamd. Dit heeft onder andere te maken met het verstrekken van een Pgb voor een duurder specifiek hulpmiddel en een aantal duurdere woningaanpassingen.

Aan Omnibuzz is een eenmalige bijdrage van € 16.400 in de vorming van de algemene reserve betaald.

5

Jaarverslag 2016 Maatschappelijke ontwikkeling



5.1 Maatschappelijke ontwikkeling / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?	Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
1 Het mogelijk maken dat inwoners zich maximaal ontwikkelen door het gezamenlijk bieden van de juiste kaders en randvoorwaarden op het gebied van onderwijs	1.462.200	Zorgdragen voor passende onderwijs-huisvesting; Het uitvoeren van voorschoolse educatie; Aanbieden van leerlingenvervoer van Beek naar Genhout v.v.; Ontwikkelen Integrale Kind Centra.
2 Het mogelijk maken dat kinderen/jongeren zich optimaal ontwikkelen door het gezamenlijk bieden van de juiste kaders en randvoorwaarden op het gebied van gezondheid, sport en cultuur.	518.300	NJOY continueert het uitvoeren van kennismakingsactiviteiten (sport, gezondheid en cultuur) tijdens en na schooltijd; NJOY ondersteunt de verbetering van het bewegingsonderwijs in de basisscholen; Continueren inzet sportverenigingen binnen het speciaal onderwijs om leerlingen kennis te laten maken met diverse vormen van sport; Uitvoeren project Grenzeloos Actief; Versterking Cultuureducatie op basisscholen; Realiseren Bieb op School op elke basisschool.
3 Het bevorderen van deelname van inwoners aan culturele, sportieve en recreatieve activiteiten alsook het gebruikmaken van voorzieningen door inwoners hiertoe te stimuleren	449.700	Continueren inzet verenigingsconsulent; Sportenquête uitvoeren onder bewoners en verenigingen doorgeschoven naar 2017; Onderzoek doen naar uitval bij sportverenigingen voor de doelgroep 25-65 jaar; Continueren bewegemarkt en bewegboekjes; Uitbreiden sportaanbod voor bijzondere doelgroepen.
4 De sociale samenhang in de Beekse kernen verbeteren zodat de leefbaarheid toeneemt, door burgers te betrekken	2.748.000 (*)	Kernenbeleid Faciliteren van initiatieven vanuit de kernen. (*) het grootste deel van deze kosten betreft de subsidie aan stichting De Haamen (exclusief bijbehorende huuropbrengsten), het onderhoud van de sportvoorzieningen en kapitaallasten.
Overige producten	24.900	
	5.203.100	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Nota Jeugdbeleid 2007-2010 Uitvoeringsplan (vastgesteld 2007)
- Nota Jeugdbeleid 2007-2010 (vastgesteld 2007)
- Kader- en uitvoeringsnota Sport en Bewegen (vastgesteld 2008)
- Burgeronderzoek 2009 (vastgesteld 2009)
- Rapport Hordijk & Hordijk inzake Artamuse (vastgesteld 2009)
- Nota "Subsidies in Beek, evaluatie huidige regels en kader voor nieuw beleid" (vastgesteld 2009)
- Plan voor aanpak van impuls bewegingsonderwijs binnen het basisonderwijs (vastgesteld 2009)
- Businessplan Centrum voor Aangepast Sporten De Haamen (vastgesteld 2010)
- Stimuleren en ondersteunen, uitwerking nieuw subsidiebeleid gemeente Beek (vastgesteld 2011)
- Peuterspeelzaalwerk gem.Beek / voor- en vroegschoolse educatie 2012-2014 (vastgesteld 2011)
- Nota Kunst & Cultuur 2012-2016 (vastgesteld 2011)
- SLG De Haamen / Centrum voor Aangepast Sporten, Definitiefase Eindrapport (vastgesteld 2012)
- Beleidsnota bibliotheekwerk WM (Westelijke Mijnstreek) (vastgesteld 2012)
- Nota Spelen gemeente Beek 2013-2016 (vastgesteld 2012)
- Nota Dierenwelzijn gemeente Beek 2012-2015 (vastgesteld 2012)
- Stand van zaken uitvoering Nota jeugdbeleid 2007-2010 (vastgesteld 2013)
- Nota Vrijwilligerswerk gemeente Beek 2013-2016 (vastgesteld 2013)
- Beleidsplan Sport en bewegen gemeente Beek (vastgesteld 2015)
- Kadernota marketingbeleid / subsidieregels evenementen (vastgesteld september 2016)
- Plan bureau Ne9en over gehandicaptensport en trainingscentrum De Haamen (vastgesteld 2016)
- Convenant Voor- en Vroegschoolse Educatie Gemeente Beek 2015-2018 (vastgesteld 2016)

5.2 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat wilden we bereiken?

Beek is trots op haar kernen die bruisen van vitaliteit. Wij streven naar het behoud van de huidige voorzieningen in de kernen die nodig zijn om kernen leefbaar en vitaal te houden. Dit willen wij stimuleren door per kern een platform van betrokken bewoners, werkende en maatschappelijke ondernemers op te zetten waar ideeën over het leven in en de inrichting van de kernen wordt besproken. Uitgaande van een samen te ontwikkelen visie op de toekomst van de kern kunnen vervolgens, door het aangaan van slimme verbindingen met bestaand beleid en bestaande budgetten, projecten worden geïnitieerd.

We investeren in mensen zodat iedereen kan meedoen in onze samenleving. Het vrijwilligerswerk en het verenigingsleven ondersteunen wij dan ook actief. We hechten groot belang aan een duidelijke informatievoorziening voor ouderen en willen eenzaamheid onder ouderen voorkomen. De opgezette programma's voor peuters, kleuters en schoolgaande jeugd zetten wij voort en worden, waar nodig, vernieuwd. We blijven ook inzetten op een goed beweegaanbod op de sportcomplexen in de gemeente, via de verenigingen en via de scholen om zo bewegen en sporten te stimuleren en de lichamelijke en geestelijke gezondheid van jong en oud te bevorderen. Sport brengt mensen samen en stimuleert het meedoen in de samenleving. Cultuur moet bij uitstek vanuit mensen komen. Cultuur is een belangrijk element van een samenleving waarin iedereen meedoet. Het is een factor die de creativiteit van mensen stimuleert en ontwikkelt en die het leefklimaat aangenaam maakt.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van het speerpunt 3, 6, 8, 9, 10 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- Het centrum van Beek moet naast een gevarieerd winkelaanbod tevens een aanbod krijgen voor ontmoeting en vertier om zodoende de levendigheid en de gezelligheid van het centrum te versterken.
- Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als toekomstige nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat en groen in de leefomgeving een belangrijk uitgangspunt is.
- Cultureel-maatschappelijke voorzieningen, zorgvoorzieningen, sportvoorzieningen en detailhandelsvoorzieningen moeten binnen de gemeente bereikbaar zijn, maar niet noodzakelijk in elke kern. Het op termijn clusteren van voorzieningen op één locatie en multifunctioneel gebruik van voorzieningen is hiervoor noodzakelijk.
- Inwoners worden gestimuleerd en gefaciliteerd om actief te participeren in de samenleving.
- Sportontwikkelingen, in het bijzonder op het gebied van gehandicapten, chronisch zieken en senioren, worden gestimuleerd.
- Ingezet wordt op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018

1 Onderwijs **Pfh: Th. van Es**

Het mogelijk maken dat inwoners zich maximaal ontwikkelen door het gezamenlijk bieden van de juiste kaders en randvoorwaarden op het gebied van onderwijs.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% doelgroepkinderen dat deelneemt aan een VVE-traject naar verhouding van het aantal doelgroepkinderen (eigen gegevens/JGZ Jeugdgezondheidszorg /Stichting Peuterspeelzaalwerk)	70	95	90	92	90

2 Jeugd **Pfh: Th. van Es**

Het mogelijk maken dat kinderen/jongeren zich optimaal ontwikkelen door het gezamenlijk bieden van de juiste kaders en randvoorwaarden op het gebied van gezondheid, sport en cultuur.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% jeugdigen van 4 t/m 18 jaar uit Beek dat lid is van een Beekse gesubsidieerde vereniging (sport, cultuur en scouting excl carnaval en kindervakantiewerk). (eigen cijfers)	51	48	52	53	45

3 Vrijtijdsbesteding **Pfh: Th. van Es**

Het bevorderen van deelname van inwoners aan culturele, sportieve en recreatieve activiteiten alsook het gebruikmaken van voorzieningen door inwoners hiertoe te stimuleren.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% inwoners vanaf 4 jaar dat lid is van een gesubsidieerde Beekse vereniging (sport, cultuur, ouderen-, minderheden en vrouwenverenigingen, excl carnaval, toneel, EHBO, Zonnebloem, Volksuniversiteit en IVN) (eigen cijfers)	28,5	28,8	26,2	25,7	25

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel burger over <ul style="list-style-type: none"> • Speelmogelijkheden, • Voorzieningen voor jongeren. (Burgeronderzoek)	6,3 4,7	6,3 4,7	6,8 5,3	6,7 5,5	6,7 5,5

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel burger over culturele voorzieningen (Burgeronderzoek).	6,9	6,9	7	7,2	7,2
Oordeel burger over verenigingen en clubs (Burgeronderzoek)	7,5	7,7	7,8	7,9	7,9
Oordeel burger over sportvoorzieningen (Burgeronderzoek)	7,8	7,9	7,9	8,1	8,1

4 Kernen**Pfh: H. Hodzelmans**

De sociale samenhang in de Beekse kernen verbeteren zodat de leefbaarheid toeneemt, door burgers te betrekken.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
De gemeente betreft de buurt bij de aanpak van leefbaarheid en veiligheid in de buurt (burgeronderzoek)	-	-	6,8	7	7,1

5.3 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

n.v.t.

1 Onderwijs Pfh: Th. van Es

Huisvesting basisscholen

Einde 2016 heeft Stichting Kindante haar notitie “Spreiding en huisvesting” geüpdate. De stichting maakt gewag van een sterkere daling van de leerlingenaantallen dan verwacht, met name in Spaubeek en Genhout. Dat komt ook tot uiting in de leegstand in de onderscheidene schoolgebouwen. In Spaubeek is een deel van de leegstand formeel teruggegeven aan de gemeente en omgezet in huisvesting voor de nieuwe Scoutinggroep De Windroos.

De gevolgen voor de huisvesting van de scholen zijn nu nog niet te overzien. Het voornemen is om hier nader op in te gaan in de op te stellen Accommodatievisie, die in de eerste helft van 2017 wordt opgesteld.

2 Jeugd Pfh: Th. van Es

Cultuurlessen op scholen

Dit beleidsvoornemen is in 2016 onvoldoende vorm gegeven, ook doordat de instelling die dit zou moeten coördineren – i.c. Artamuse – verwickeld is in een enerverend fusieproces met Cultuurbedrijf De Domijnen. Dit traject wordt nadrukkelijk bewaakt in 2017.

Bibliotheekvoorzieningen op basisscholen

Er wordt verder ingezet op bibliotheekvoorzieningen op de basisscholen, zoals de bieb op school in Spaubeek en bij OBS (Openbare Basisschool) de Kring. Vooralsnog is dit on hold gezet vanwege de lopende gesprekken met het Burgerinitiatief over de toekomst van het bibliotheekwerk.

3 Vrijtijdsbesteding Pfh: Th. van Es

Muziekonderwijs/Cultuureducatie en Bibliotheekwerk

Per 1 januari 2015 is het Cultuurbedrijf De Domijnen (DD) gestart. Hierin is, naast Sittard-Geleense cultuurinstellingen, ook Biblionova opgenomen. Muziekschool Artamuse zou per 1 januari 2016 in DD opgaan. Helaas is dat niet gelukt. De Raad van Toezicht van DD heeft tot dusver een fusie afgehouden omdat Artamuse naar haar mening in de huidige constellatie een financieel risico vormt. Streefdatum is nu 1 september 2017.

Erfgoedportaal “Beeksverleden.nl”

In 2016 zijn de luiken “Oude Pastorie” en “Tweede Wereldoorlog” toegevoegd. In 2017 wordt de website verder uitgebreid.

Evenementenbeleid

In 2016 is het evenementenbeleid geëvalueerd en is tevens besloten om evenementen nadrukkelijker onderdeel te laten zijn van de Beekse marketingstrategie. In de lijn van die strategie zijn nu (februari

2017) subsidieregels uitgewerkt, die vanaf 2017 basis moeten vormen voor een objectievere beoordeling van subsidie-/ondersteuningsaanvragen op het gebied van evenementen.

Beweegpas voor alle inwoners

Voor onze inwoners wordt een levenslange sportloopbaan mogelijk gemaakt. In dit verband wordt een Beweegpas geïntroduceerd (2017) voor alle inwoners die recht geeft op een aantal gratis activiteiten waarmee, hetzij individueel hetzij in groepsverband, meer bewegen gestimuleerd wordt.

Sportlandgoed De Haamen

Sportlandgoed 'De Haamen' wordt doorontwikkeld, waarbij onderwerpen als de vorming tot provinciaal (kennis)centrum voor aangepast sporten, de realisatie van één breed talentcentrum en de nadere invulling van de sportzorgprogramma's belangrijke aspecten zijn. Speciale aandacht wordt geschonken aan het betrekken van de ongebonden sporter.

Het sportlandgoed is in september 2016 opgeleverd met een aantal openingsactiviteiten en het EK parabadminton.

4 Kernenbeleid

Pfh: H. Hodzelmans

Inwoners bouwen zelf actief aan de leefbaarheid van de gemeenschappen waar ze deel van uitmaken. De bedoeling is dat inwoners zelf iets bedenken, uitwerken en anderen enthousiast maken om mee te doen. Deze concrete acties kunnen betrekking hebben op alle aspecten van de leefbaarheid in de kernen, zowel de ruimtelijke als de sociale. De rol van de gemeente beperkt zich in deze gevallen tot enthousiasmeren en faciliteren van de inwoners.

Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek

In 2016 is, in het kader van kernenbeleid, gestart met een draagvlakonderzoek naar de haalbaarheid van een Brede Maatschappelijke Voorziening in Spaubeek.

5.4 Maatschappelijke ontwikkeling / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	Bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-5.286	-5.442	-5.047	-5.068
Baten exclusief mutatie reserves	957	975	456	627
Saldo van baten en lasten programma 3	-4.329	-4.467	-4.591	-4.441
Stortingen in reserves (lasten)	-331	0	0	-135
Onttrekkingen uit reserves (baten)	384	0	244	258
Saldo mutatie reserves programma 3	53	0	244	123
Totaal resultaat programma 3	-4.276	-4.467	-4.347	-4.318

Het programma Maatschappelijke ontwikkeling sluit met een positief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 29.000. Per saldo wordt het programmabudget dus met 0,7% onderschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
4020 Openbaar basisonderwijs	-201	-160	41
4120 Leerlingenvervoer	-250	-269	-19
4140 Uitvoering leerplichtwet	-96	-86	10
5140 Subsidie sportverenigingen	-122	-75	47
5300 Speel-, spel en recreatievoorzieningen	-183	-204	-21
6340 Gemeenschapshuizen	-234	-269	-35
Overige mutaties	-3.261	-3.255	6
Totaal	-4.347	-4.318	29

4020 Openbaar basisonderwijs

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 41.200. De indirecte lasten zijn € 1.300 negatiever.

Het positiever saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende 2 redenen:

1. Er was een bedrag van € 20.000 aan Kindante toegezegd als bijdrage in de inzet van een extra leerkracht in de hoogste groepen; dit in verband met met het soepel doen verlopen van het samengaan van OBS De Kring en BS St. Hubertus. Deze extra inzet is niet als zodanig door Kindante geëffectueerd; derhalve is het bedrag niet uitbetaald.
2. Gebleken is dat minder kinderen uit Beek gebruik maken van het beschikbaar gestelde busvervoer naar Genhout. In plaats van de begrote twee bussen is daarom maar één bus nodig. Hierdoor zijn de uitgaven € 22.100 lager uitgevallen dan geraamd.

4120 Leerlingenvervoer

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 19.000. De indirecte lasten zijn € 1.700 negatiever.

De hogere uitgaven zijn terug te voeren op (een niet voorziene) toekenning van individueel leerlingenvervoer en dit is duurder dan groepsvervoer.

4140 Uitvoering leerplichtwet

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 10.300. De indirecte lasten zijn € 100 negatiever.

In december 2016 is gebleken dat de door gemeente Sittard-Geleen in rekening gebrachte kosten lager waren dan voorzien. Ten tijde van de 3^e bestuursrapportage was dit nog niet bekend.

5140 Subsidie sportverenigingen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 46.600, waarvan geen effect van de indirecte lasten.

In 2016 was, volgens afspraak met de regiogemeenten en provincie, sprake van een overgangsjaar naar een nieuwe procedurele werkwijze ingaande 2017. Insteek is om ingaande 2017 te werken met bilaterale (cofinancierings)afspraken tussen de individuele gemeenten (met een trainingscentrum) en de provincie. Zoals bekend (en ook gedragen door betrokken partners) is het de intentie om in De Haamen een trainingscentrum voor gehandicaptensport te ontwikkelen. Uit solidariteit heeft gemeente Beek in 2016 nog € 16.000 in het regionale fonds voor trainingscentra bijgedragen (en is € 49.800 overgebleven). Vanaf 2017 zal het volledige beschikbare budget van gemeente Beek ten goede komen aan de ontwikkeling van het trainingscentrum gehandicaptensport.

5300 Speel-, spel- en recreatievoorzieningen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 20.700. De indirecte lasten zijn € 3.800 negatiever.

Op het budget voor de uitvoering van de Nota Spelen 2013-2016 resteert nog € 28.700. Ter afronding van de nog openstaande punten is dit restant overgeheveld naar 2017.

Het saldo dat resteert op het evenementenfonds/ -beleid van € 36.800 is overgeheveld naar 2017 en wordt dan ingezet via het marketingbeleid Beek.

Daarnaast zijn er diverse budgetafwijkingen die elk afzonderlijk kleiner zijn dan € 10.000 en deze worden derhalve niet verder toegelicht.

6340 Gemeenschapshuizen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 35.600. De indirecte lasten zijn € 1.100 negatiever.

In 2016 heeft een afrekening plaatsgevonden met de oude exploitant van de Asta en per december 2016 wordt de Asta door een nieuwe exploitant gerund. Het totale effect van deze overgang bedraagt € 37.400 negatief ten opzichte van de raming. Door de overname zijn geen huurpenningen ontvangen over de maanden september tot en met november ten bedrage van € 15.600. Tevens betaalde de oude exploitant een maandelijks vergoeding voor een inbouwpakket (onder meer koelkasten en losse inventaris). Dit is tot en met augustus betaald door de exploitant. Ten opzicht van de raming (12 maanden) leidt dit tot een verschil van € 3.600. Tot slot is de inventaris getaxeerd en is deze tegen de taxatiewaarde aangekocht. De oude exploitant had nog een aantal maanden huur van voor september 2016 open staan. Deze zijn verrekend met de taxatiewaarde van de inventaris. Ook de resterende periode van het inbouwpakket (september 2016 t/m mei 2017) is verrekend met de taxatiewaarde van de inventaris. Per saldo is het budget hierdoor met € 18.200 overschreden.

Het in 2016 onbenutte deel van het budget kernenbeleid (€ 31.500) is ten behoeve van dit project overgeheveld naar 2017.

Overige

Sportstichting De Haamen voert de exploitatie van het binnensportcomplex, alle buitensportvelden en gymnastiekzalen uit. Een aantal werkzaamheden met betrekking tot gebruikersonderhoud (zoals onderhoud sportvelden en kleine reparaties) worden nog door de gemeente uitgevoerd. De kosten (facturen van leveranciers als ook de eigen ambtelijke uren) worden doorbelast aan de stichting in verband met transparantie en belastingwetgeving. In 2016 ging het in totaliteit om € 187.200, voornamelijk uitgaven voor buitensportveld en groenonderhoud. Jaarlijks wordt op het einde van het jaar de afrekening opgesteld en gefactureerd aan de stichting. De stichting ontvangt van de gemeente een exploitatiesubsidie. De doorgefactureerde kosten worden dan ook 1-op-1 gesubsidieerd. Zowel voor de uitgaven (subsidie) als ook voor de inkomsten (doorfacturering) van de gemeente is dit niet geraamd.

6

Jaarverslag 2016 Ruimtelijk ontwikkelen



6.1 Ruimtelijk ontwikkelen / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?		Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
1	Een aantrekkelijke leefomgeving met een kwalitatief en kwantitatief passend aanbod van woningen.	3.934.800	Deelnemen aan totstandkoming regionaal woonbeleid (Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg); Draagvlak creëren in WM voor woonbedrijf; Continueren diverse woningbouwprojecten; Continueren Starterlening en ontwikkelen woonleningen (duurzaam thuis); Stimuleren herinvulling leegstaande panden.
2	Een aantrekkelijk natuur en landschap als onderdeel van de leefomgeving.	217.700	Continueren projecten i.h.k.v. kwaliteit en beleefbaarheid, zo mogelijk met betrokkenheid van burgers.; Door de gemeente is een bijdrage aan Leader toegekend (voor burgerinitiatieven); Het natuurlijk afronden van de groeve Spaubeek. De ontgronding ligt op schema; Bewaken kaders herinvulling van het terrein Gelissen beton.
3	Duurzame initiatieven op het gebied van milieu zijn gestimuleerd en behouden.	366.200	Opstellen van het Klimaat- en energiebeleidsplan; Verdere ontwikkeling van Het Groene Net; Uitvoering geven aan de nota Hondenbeleid.
4	Waardevolle bebouwing en het bodemarchief is voor de toekomstige generaties beschermd.	52.300	Het rijksmonument Oude Pastorie is gerestaureerd en heeft een nieuwe bestemming gekregen. Het pand is in 2016 officieel geopend.
		4.571.000	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Bestemmingsplan Betonfabriek Gelissen (vastgesteld 1975)
- Bestemmingsplan Maastricht Aachen Airport (vastgesteld 2006)
- Nota Hondenbeleid (vastgesteld 2007)
- Gebiedsvisie Landgoed Kelmond (vastgesteld 2008)
- Kadernota: Beek, een poort voor het verleden naar het heden (vastgesteld 2009)
- Nota leegstandsbeleid (vastgesteld 2009)
- Beleidsnota Krimpinstrumentarium (vastgesteld 2010)
- Nota leegstandsbeleid (vastgesteld 2009)
- Beleidsnota Krimpinstrumentarium (vastgesteld 2010)
- Bestemmingsplan Maastricht Aachen Airport – herziening 1 (vastgesteld 2010)
- Sectorale structuurvisie Wonen Westelijke Mijnstreek (vastgesteld 2011)
- Projectnota Integraal Project Beek (vastgesteld 2011)
- Nota Grondbeleid 2011-2015 (vastgesteld 2011)
- Verordening Duurzaamheidsleningen (vastgesteld maart 2011)
- Beleidsregel Schuilgelegenheden in het buitengebied (vastgesteld 2011)
- Bestemmingsplan Beekerhoek 2009 (vastgesteld 2011)
- De Gebiedsvisie Spaubeekse en Schinnense Hellingen (ter kennisname aangenomen 2011)
- Bestemmingsplan Buitengebied Beek 2011 (vastgesteld 2011)
- Bestemmingsplan Kern Beek (vastgesteld 2012)
- Nota Kostenverhaal (vastgesteld 2012)
- Gemeentelijke Erfgoedverordening (vastgesteld 2012)
- Structuurvisie 'Beek 2012-2022, ruimte voor veelzijdigheid en vitaliteit' (vastgesteld 2012)
- Nota economisch beleid (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Bedrijvenpark Technoport Europe – herziening 2012 (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Kern Neerbeek – herziening 2013 (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Kern Klein en Groot Genhout – herziening 2012 (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Kern Spaubeek – herziening 2013 (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Kern Geverik (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan Sportlandgoed De Haamen (vastgesteld 2013)
- Beleidsregel compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven (vastgesteld 2013)
- Verordening Startersregeling Beek 2013 (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan "Herbestemming Oude Pastorie" (vastgesteld 2013)
- Bestemmingsplan "Maastricht Aachen Airport, herziening 2" (vastgesteld 2014)
- Bestemmingsplan Printhagenastraat en Bosserveldlaan te Beek (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan Kelmonderstraat ong. (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan verplaatsing supermarkt Jan Linders (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan Gezondheidscentrum Beek (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan Corio Glana Beek 2014 (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan MAA, Hotelzone (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan Woning Grootgenhouterstraat 123 (vastgesteld 2015)
- Bestemmingsplan Herbestemming Groeve Spaubeek (vastgesteld 2016)
- Bestemmingsplan De Beekse Bron (vastgesteld 2016)
- Bestemmingsplan Woning Grootgenhouterstraat 194 (vastgesteld 2016)
- Bestemmingsplan Prins Mauritslaan 9 (vastgesteld 2016)
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (vastgesteld 2016)
- Bestemmingsplan MAA, businesspark Aviation Valley (vastgesteld 2016)
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2016)

- Beleidsplan omgevingsrecht Bouw- en woningtoezicht 2016-2018 met uitvoeringsprogramma en bijlagen (vastgesteld 2016)
- Verordening vergunningverlening, toezicht en handhaving (vastgesteld 2016)
- Plan van aanpak actualisatie bestemmingsplannen (vastgesteld 2017)
- Het Duurzaamheidsbeleidsplan/klimaatbeleidsplan (vastgesteld 2017)
- Bestemmingsplan Uitbreiding Eyewitness Oorlogsmuseum (nog niet vastgesteld)
- Bestemmingsplan Kapelstraat 76 Geverik (nog niet vastgesteld)

6.2 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat wilden we bereiken?

De opgave van de komende jaren is enerzijds het reduceren van het aantal woningen en de planvoorraad en anderzijds het verbeteren van de kwaliteit van de bestaande woningvoorraad en van de ruimte om de woningen heen. Het sloopfonds kleine projecten kan voor particuliere woningen worden ingezet om minder goede woningen te slopen. Zo kunnen we inzetten op het realiseren van levensloopbestendige woningen via nieuwbouw en verbouw. Binnen de ontwikkeling van de structuurvisie Wonen Zuid Limburg wordt eveneens de mogelijkheid van een regionaal sloopfonds gezien. De woningcorporaties stimuleren we om met kracht te werken aan de herstructurering van de woningvoorraad en het op peil houden van de sociale huurvoorraad.

Belangrijk is ook het energiezuinig maken van woningen en de inzet van duurzame energie bij bestaande woningen. De gemeente dient samen met de provincie en andere gemeenten te stimuleren dat woningeigenaren energiebesparende maatregelen nemen en duurzame energie gebruiken in hun bestaande of nog te bouwen woning. Dat kan gebeuren door financiële prikkels als een duurzaamheidslening. Het kan ook door woningeigenaren te helpen bij het nemen van maatregelen voor levensloopbestendig maken van hun woning. Hiertoe onderzoeken we de mogelijkheden om een woningverbeteringslening in te voeren. Ook zetten we in op het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen, evenals de verlichting van de openbare ruimte.

Via participatie in het project Het Groene Net wordt op regionaal niveau getracht een substantiële bijdrage in het terugdringen van de afhankelijkheid van aardgas en andere fossiele energiebronnen te realiseren.

Ook voor onze natuur staat kwaliteitsverbetering voorop. We willen het karakter, de leefbaarheid en de vitaliteit van het landelijk gebied behouden en waar mogelijk versterken. Daarbij kan het nodig of wenselijk zijn om nieuwe en passende activiteiten toe te staan. Echter, er moet voldoende ruimte blijven voor agrarisch gebruik. Door vrijwillige kavelruil kan de exploitatie van agrarische bedrijven worden verbeterd.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van de speerpunten 6, 7 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als toekomstige nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat en groen in de leefomgeving een belangrijk uitgangspunt is.
- Het landelijke karakter van het buitengebied wordt behouden en versterkt, waarbij samenwerking met en het faciliteren van agrariërs belangrijk is.
- Ingezet wordt op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018**1 Wonen en bouwen** Pfh: J. Wachelder

Een aantrekkelijke leefomgeving met een kwalitatief en kwantitatief passend aanbod van woningen.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
De netto uitbreiding van het aantal wooneenheden bedraagt in 2025 nul. ¹ (Provincie Limburg jaarlijkse woonmonitor)	41	0	0	3	0
De leegstand van de woningen is niet hoger dan de frictieleegstand (genormeerd percentage uit de structuurvisie wonen is 2%) (Provincie Limburg jaarlijkse woonmonitor)	4,3%	3,1%	2,6%	n.n.b.	<2%
Oordeel inwoners over leefbaarheid in de buurt (Burgeronderzoek)	7,3	7,2	7,2	7,2	7,0-7,5

2 Natuur en landschap Pfh: H. Schoenmakers

Een aantrekkelijk natuur en landschap als onderdeel van de leefomgeving.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel inwoners aantrekkelijkheid van het buitengebied (Burgeronderzoek)	7,8	Niet gemeten	8,1	Niet gemeten	8,0

3 Milieu Pfh: H. Schoenmakers

Duurzame initiatieven op het gebied van milieu zijn gestimuleerd en behouden.

4 Monumenten en archeologie Pfh: J. Wachelder

Waardevolle bebouwing en het bodemarchief is voor de toekomstige generaties beschermd. Middels het stimuleren van projecten (zoals Oude Pastorie, Carmelitessenklooster en Hennekenshof) wil onze gemeente actief behoud van waardevolle beeldbepalende en monumentale panden stimuleren.

Hier zijn geen indicatoren voor te benoemen. De waardevolle bebouwing en bodemarchief zijn in de bestemmingsplannen bepaald.

¹ Het beleid is thans een saldo 0 benadering. Volgens de trends is er echter nog tot 2020 een stijgende behoefte aan woningen, temeer omdat een frictieleegstand van 2% gezond is voor de woningmarkt. Dit betekent dat er tot 2020 nog gebouwd mag worden en dat de sloop na 2020 plaatsvindt. Thans is een beleidsnotitie in voorbereiding die hier nader op ingaat. Mogelijk zullen de cijfers bij deze indicator dus nog wijzigen.

6.3 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt kortheidshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Intergemeentelijke Milieudienst Beek-Nuth-Stein (IMD)

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD ZL)

Bodemzorg Limburg

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg

1 Wonen en bouwen

Pfh: J. Wachelder

Teneinde een goed woon- en leefklimaat te realiseren worden in de kernen verschillende woningbouwprojecten gerealiseerd waarbij ook een transformatie van de woningvoorraad plaatsvindt. In 2016 zijn diverse planologische procedures ten aanzien van nieuwbouwplannen voor woningen afgerond. Zo zijn de bestemmingsplannen voor het bouwplan Groenewald/De Beekse Bron (35 duurzame woningen), Prins Mauritslaan 9 (renovatie van een voormalig winkelpand), Grootgenhouterstraat 194 (bouw 1 woning incl. natuurcompensatie) onherroepelijk geworden. Ten aanzien van het bouwplan De Beekse Bron is ook de omgevingsvergunning onherroepelijk en is gestart met het bouwrijp maken en de bouwwerkzaamheden. Aangaande de plannen Prins Mauritslaan 9 en Grootgenhouterstraat 194 worden de vergunningsaanvragen ingewacht. Eveneens is in 2016 gestart met de bouw van de vijf woningen van het bouwplan Fattenberghof (een nog niet eerder geëffectueerde vergunning uit 2011).

Voor sommige ontwikkelingen is de gemeente afhankelijk van de planuitwerking door derden. Al geruime tijd ligt het perceel Vondelstade (tegenover café Napoleon) braak. Dit is het gevolg van een jarenlange juridische discussie tussen de verschillende grondeigenaren waardoor geen ontwikkelingen van de grond zijn gekomen. Indien nieuwe plannen worden ingediend zal de gemeente op een constructieve manier meedenken over een invulling van deze locatie binnen de geldende beleidskaders.

In 2016 heeft de heropening van het Onze Lieve Vrouweplein plaats gevonden. De hele omgeving van het O.L.V.-plein/Labourestraat heeft een upgrading gekregen. De gewenste transformatie van dit gebied in de bebouwing begint langzaam op gang te komen. In de voormalige Mavo zijn de voorbereidende werkzaamheden voor de realisatie van het gezondheidscentrum begonnen, waarbij de initiatiefnemer de insteek heeft om in 2017 het gezondheidscentrum te realiseren. De eigenaar van de voormalige drukkerij op de Stationstraat 23 heeft de intentie om 8 appartementen te realiseren waarvoor in 2016 principemedewerking is gegeven. Deze ontwikkelingen zullen een positieve bijdrage hebben voor de leefbaarheid en mogelijk ook zorgen voor een impuls voor de invulling van de leegstaande panden aan de Veldekelaan.

Het Carmelitessenklooster, zijnde een beeldbepalend pand, wordt eveneens gevuld met een maatschappelijke functie. Een particuliere zorginstelling zal hier zorg gaan aanbieden. Vergunningverlening hiervoor heeft plaatsgevonden waardoor na een periode van jarenlange leegstand een nieuwe invulling wordt gegeven aan dit pand. De ontwikkelingen rondom Hennekenshof

zijn eveneens in een stroomversnelling gekomen. De gemeente is in 2016 voor 50% eigenaar van de locatie geworden. Dit maakt het mogelijk om als gemeente meer de regie te hebben in een herontwikkeling van deze locatie. In 2016 zijn enkele verbeteringsmaatregelen genomen, vanuit het knelpuntenbudget dat eveneens in 2016 beschikbaar is gesteld, om het aanzien van de locatie te verbeteren. Zo hebben er werkzaamheden plaatsgevonden om het voorterrein op te knappen. Verder zijn de bestaande openingen dichtgetimmerd. De gemeente heeft eveneens een subsidietoekenning van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed voor het wind- en waterdicht maken van het gebouw. Daarnaast heeft er veelvuldig overleg plaatsgevonden met de ontwikkelaar en de provincie om te komen tot een alternatief plan met behoud van de verleende subsidies.

In 2016 is een algemeen planologisch kader voor functiemenging op het bedrijventerrein Beekerhoek vastgesteld. Dit kader dient om nieuwe initiatieven vanuit de markt beter te faciliteren. De vestiging van Anytime fitness in het voormalige Rabobank kantoor is een ontwikkeling die mede past binnen dit algemeen planologisch kader voor functiemenging en zorgt voor een verbetering van het voorzieningenniveau in Beek.

Naast het feit de gemeente kwalitatief passende woningbouwplannen blijft ontwikkelen/faciliteren, is beleid ontwikkeld om de leegstand van woningen niet te hoog te laten oplopen en dat de woningen de juiste kwaliteit hebben. Dit beleid is verankerd in de eind 2016 vastgestelde regionale structuurvisie Wonen Zuid-Limburg. De lokale beleidsregel kleine woningbouwinitiatieven is aansluitend vervangen door een beleidsregel voor heel Zuid-Limburg. De verkregen gelden zullen worden gestort in een subregionaal transformatiefonds ten behoeve van de aanpak van de particuliere woningvoorraad. Ook is een aanvang gemaakt met een subregionale woningmarktprogrammering op het niveau van de Westelijke Mijnstreek. De programmering, die moet voorzien in het terugbrengen van de harde planvoorraad, dient in de loop van 2017 te worden vastgesteld.

De regionale prestatieafspraken met de woningcorporaties in de Westelijke Mijnstreek zijn ontwikkeld en hebben vanaf 2016 een meerjarig karakter.

De in 2015 ingezette ontwikkeling van woonleningen ten behoeve van het levensloopbestendig maken van bestaande woningen, inclusief het onderzoek naar de mogelijkheden van een verruiming (qua bedrag en qua doelgroep) van de renovatie en levensloopbevorderende maatregelen, heeft in 2016 zijn beslag gekregen in de provinciale 'duurzaam thuis' lening.

Geconstateerd wordt dat de woningmarkt al een aantal jaren deels op slot zit. Zo is er momenteel een tekort aan sociale huurwoningen en zijn er signalen dat ook het middensegment van huurmarkt kampt met een tekort. Daarentegen dreigt er op de markt van particuliere woningen in de komende jaren een overschot te ontstaan. In dit kader is in 2015 gestart met het verder uitwerken van het idee m.b.t. een regionaal/lokaal woningbedrijf dat zich richt op een integrale oplossing van deze knelpunten. Doel van dit woningbedrijf is het vlot trekken van de actuele woningmarktsituatie door het transformeren van koop- naar huurwoningen. Dit woningbedrijf zou ook een essentiële rol kunnen spelen bij het invullen van de sloopopgave waar de regio Zuid-Limburg voor staat. In 2016 is in de Westelijke Mijnstreek draagvlak verkregen voor dit instrument maar uitwerking is even geparkeerd in afwachting van overeenstemming over de gebieden waar dit instrument toegepast zou kunnen gaan worden en de subregionale woningmarktprogrammering.

Begin 2016 heeft de gemeenteraad de verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) vastgesteld. Na vaststelling van deze verordening zijn de beleidskeuzes uit de verordening VTH nader uitgewerkt in het beleidsplan omgevingsrecht BWT 2016-2018 met uitvoeringsprogramma en bijlagen. Over de uitvoering van dat plan zal jaarlijks verantwoording worden afgelegd. De eerste rapportage zal in 2017 worden overlegd.

2 Natuur en landschap**Pfh: H. Schoenmakers**

Ook in 2016 is gewerkt aan diverse projecten in het buitengebied teneinde de kwaliteit en beleefbaarheid te verbeteren.

Het project Gebiedsontwikkeling Beek is inmiddels fysiek geheel gerealiseerd. Het project is daarmee afgerond en thans vindt alleen nog de administratieve afhandeling van de subsidie plaats. De raad wordt in 2017 middels een eindrapportage geïnformeerd over de afronding van het project.

Het project Oude Pastorie verkeert in de afrondende fase; de subsidies worden afgehandeld. De bouwwerkzaamheden zijn gereed en het pand is opengesteld voor publiek. Sinds september 2016 kent het heropende pand een grote aanloop van bezoekers.

Het dossier Landgoed Kelmond is gesloten. De natuur en de waterbuffer zijn gerealiseerd, of er ooit een rode component (zoals bijvoorbeeld een woning, een bedrijfsmatige functie of een social/maatschappelijke functie) komt is niet bekend en zal t.z.t. opnieuw worden beoordeeld.

Het project Spaubeekse Hellingen staat reeds enkele jaren “on hold” evenals het Integraal Project Catsop, al wordt met het laatste project op initiatief van de gemeente Stein naar alle waarschijnlijkheid een doorstart gemaakt.

Aangaande de groeve in Spaubeek kan worden gemeld dat er in 2016 diverse acties zijn ondernomen. De opgang naar de groeve is geasfalteerd na afstemming met de grondeigenaren, de firma Bruls heeft een nieuwe milieuvergunning aangevraagd (is thans in behandeling), er zijn diverse onderzoeken naar de mogelijke grondwaterverontreiniging uitgevoerd door de provincie, en waar nodig heeft de gemeente toezicht en controle uitgevoerd. Eveneens hebben diverse overleggen met de provincie, de ontgronder en een werkgroep met omwonenden plaatsgevonden. Niet alle klachten zijn voorkomen, maar geconstateerd is wel dat de overlast die sinds 2014 wordt ervaren is afgenomen. In 2017 wordt ernaar gestreefd de eventuele overlast nog verder te beperken. De ontgroning moet in 2022 zijn afgerond en de groeve moet in 2023 zijn afgewerkt en opengesteld. Voor de groeve is inmiddels een nieuw bestemmingsplan vastgesteld (en onherroepelijk geworden), waarin de nieuwe bestemming “Natuur” is geworden.

Voor de locatie van het terrein Gelissen Beton zijn nog geen concrete plannen. Bij een herontwikkeling van de locatie van het terrein van Gelissen Beton is de landschappelijke inpassing in relatie tot de omgeving een belangrijk aspect. Een herontwikkeling van het terrein dient in ieder geval te worden ingegeven vanuit kwaliteitwinst voor de omgeving. De plannen van de eigenaar worden ingewacht.

3 Milieu**Pfh: H. Schoenmakers**

Samen met andere partners (gemeenten Sittard-Geleen en Stein, provincie Limburg, Ennatuurlijk, Bio Energie Centrale Sittard, USG en ZoWonen) werkt de gemeente mee aan het ontwikkelen van Het Groene Net dat voorziet in het aanleggen en exploiteren van een infrastructuur om restwarmte van het Chemelotterrein en duurzame warmte van de Biomassa Energiecentrale Sittard te benutten. Op 8 juni 2015 is tussen de private partij Ennatuurlijk en de gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek een samenwerkingsovereenkomst getekend. Met het sluiten van de samenwerkingsovereenkomst is een belangrijke mijlpaal in het project behaald omdat van hieruit namelijk via een risicoarm groeimodel – dat start met de 1^e kraal in Sittard Centrum-West omgeving Biomassa Energiecentrale Sittard (BES) – zou worden toegewerkt naar gefaseerde investeringsbeslissingen. De voorbereidingen voor deze 1^e kraal zijn uitgevoerd en de realisatie onder de vlag van het opgerichte duurzaam warmtebedrijf Het Groene Net zit in de uitvoerende fase.

Daar waar eerst werd uitgegaan van een risico-arme kralenontwikkeling is in 2016 in samenwerking met de Provincie Limburg en het Ministerie van Economische Zaken gekeken of een versnelde aanleg mogelijk is. Dit betekent dat eerder dan in de oorspronkelijke planning voorgenomen, wordt gewerkt aan detailengineering, ook waar het de kraal Beek betreft. Verwacht wordt dat bestuurlijke

besluitvorming (toetreding tot de BV gekoppeld aan inbreng van kapitaal) n.a.v. de uitkomsten van de detailengineering eind 2017 aan de orde zal zijn.

In het SER Energieakkoord uit 2013 is een grote rol weggelegd voor de gemeenten bij het stimuleren van de verduurzaming van koopwoningen. Het Ministerie van Binnenlandse Zaken stelt via de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) over de jaren 2014 t/m 2016 middelen beschikbaar voor de regionale ondersteuning van expertise- en competentieontwikkeling ten behoeve van het verduurzamen van koopwoningen op basis van de regionale alliantie. Om hieraan te voldoen is door de 18 Zuid-Limburgse gemeenten een gezamenlijke aanvraag ingediend bij de VNG. Voor de regio Zuid-Limburg is een bedrag van ca. € 390.000 beschikbaar voor de periode 2014 t/m 2016. Beek heeft ervoor gekozen om mee te doen aan het project Energieloket. Dit virtuele loket is in 2016 geoperationaliseerd. In 2014 werd er van uitgegaan dat het aandeel voor Beek € 17.646 zou bedragen. Geconstateerd is dat er nooit sprake van is geweest dat betrokken gemeenten een deel van de middelen rechtstreeks zouden ontvangen. De te ontvangen bijdrage wordt in het kader van deze jaarrekening dan ook afgeboekt.

De gemeentelijke energie- en klimaatambities liggen vast in klimaatbeleidsplan. Het Beekse klimaatbeleidsplan is verlopen en in 2016 is gestart met het opstellen van een nieuw Klimaat- en energiebeleidsplan. In de loop van 2017 zal dit plan ter vaststelling worden voorgelegd aan de raad.

In 2016 is het hondenbeleid voor wat betreft de extra preventieve controles buiten kantooruren (ook in het weekend) en het gratis verstrekken van hondenpoepzakjes gecontinueerd. Daarbij is de hondenbezitter geïnformeerd over het hondenbeleid en is middels publicaties in Nuutsbaeker getracht het hondenbeleid onder de aandacht te houden.

4 Monumenten en archeologie **Pfh: J Wachelder**

De afgelopen jaren hebben ook in het teken gestaan van het restaureren en herbestemmen van het vervallen Rijksmonument de Oude Pastorie. In 2016 zijn de bouwwerkzaamheden afgerond en is het gebouw opengesteld voor publiek. In 2016 is eveneens gestart met de inrichting van het omliggende terrein. De laatste aanplantwerkzaamheden vinden thans plaats. Momenteel vindt er nog een financiële en administratieve afhandeling van het project plaats, in die zin dat de subsidies moeten worden vastgesteld.

Begin 2016 is het (subsidie)project Sint Hubertuskerk, dat voorzag in restauratie van het dak en een herbestemming (geleidelijke museale functie), afgerond.

6.4 Ruimtelijk ontwikkelen / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		Primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-3.606	-2.451	-2.574	-4.118
Baten exclusief mutatie reserves	1.875	741	722	2.372
Saldo van baten en lasten programma 4	-1.731	-1.710	-1.852	-1.746
Stortingen in reserves (lasten)	-340	-6	-68	-453
Onttrekkingen uit reserves (baten)	322	0	118	58
Saldo mutatie reserves programma 4	-18	-6	50	-395
Totaal resultaat programma 4	-1.749	-1.716	-1.802	-2.141

Het programma Ruimtelijk ontwikkelen sluit met een negatief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 339.000. Per saldo wordt het programmabudget dus met 18,8% overschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
7140 Milieubeheer	-395	-378	17
8020 Ruimtelijke ordening/bestemmingsplannen	-495	-970	-475
8040 Volkshuisvesting	-80	-105	-25
8120 Kadaster, vastgoedregistratie, landmeting	-153	-164	-11
8160 Bouwen en wonen	-293	-155	138
8200 Bouwgrondexploitatie	-114	-89	25
Overige mutaties	-272	-280	-8
Totaal	-1.802	-2.141	-339

7140 Milieubeheer

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 16.800. De indirecte lasten zijn € 5.400 negatiever.

De RUD overheadkosten zijn € 16.800 lager omdat de RUD op de voorschotfactuur van het vierde kwartaal 2016 reeds een voorschot op de resultaatverdeling 2016 heeft verdisconteerd. Het positieve RUD jaarrekeningsaldo wordt veroorzaakt doordat de definitieve plaatsing van de gedetacheerde medewerkers in 2016 nog niet haar beslag heeft gekregen.

De bijdrage van het Rijk ad € 17.600 in het kader van het VNG ondersteuningsprogramma energie is afgeboekt omdat de gemeente deze middelen niet rechtstreeks ontvangt maar besteding plaatsvindt via de centrumgemeente. Dat past in de samenwerkingsgedachte die de rode draad vormt in dit landelijke samenwerkingsproject voor het verduurzamen van koopwoningen.

8020 Ruimtelijke ordening / bestemmingsplannen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 474.600. De indirecte lasten zijn € 477.900 negatiever.

Het incidentele restantbudget knelpunten panden en plekken van € 30.000 is overgeheveld naar 2017. De overige afwijkingen zijn kleiner dan € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

8040 Volkshuisvesting

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 24.600. De indirecte lasten zijn € 26.700 negatiever.

De overige afwijkingen zijn kleiner dan € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

8120 Kadaster, vastgoedregistratie, landmeting

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 11.100. De indirecte lasten zijn € 14.700 negatiever.

De overige afwijkingen zijn kleiner dan € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

8160 Bouwen en wonen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 137.600. De indirecte lasten zijn € 6.600 negatiever.

De opbrengst leges is € 136.800 hoger omdat eind 2016 aan leges een bedrag groot € 114.200 is ontvangen voor de omgevingsvergunning voor het bouwen van 35 woningen op de locatie Haimonstraat, Franquinesstraat en Dr.Beckersstraat.

Het incidentele restant budget van € 20.300 voor de VTH-applicatie is overgeheveld naar 2017.

8200 Bouwgrondexploitatie

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 24.900. De indirecte lasten zijn € 783.900 negatiever.

Bij de opstelling van de rekening wordt het saldo van baten en lasten van het product Bouwgrondexploitatie geactiveerd en voor wat betreft het faciliterend grondbeleid opgenomen onder de overlopende passiva (vooruitontvangen bedragen). Dit is de door de raad geaccepteerde werkwijze. Separaat wordt de raad geïnformeerd over de meerjarige opzet van de exploitaties.

Als saldo op het product bouwgrondexploitatie resteert € 89.200. Dit saldo wordt bepaald door de posten die conform het BBV niet geactiveerd mogen worden in de boekwaarde zijnde: het saldo van de post verspreide percelen van € 28.300 (bestaande uit € 42.400 rentelasten, € 1.500 diverse uitvoeringskosten) en € 15.600 verhuur- en pacht-opbrengsten en het saldo van de het leegstaande pand OBS de Kring van € 60.900 (bestaande uit € 44.900 kapitaallasten, € 17.500 gebouwelijke kosten en een bijdrage van de leegstandsbeheerder van € 1.500)

Uit de voorziening boekwaardecorrectie is € 82.400 vrijgevallen en gestort in de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen.

7

Jaarverslag 2016 Openbare ruimte



7.1 Openbare ruimte / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?		Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
1	De kwaliteitsbeleving van de openbare ruimte in stand houden dan wel verbeteren.	560.800	Het adequaat onderhouden van de openbare ruimte, het uitwerken en realiseren van plannen zoals het masterplan voor het centrum van Beek en het opstellen en uitvoeren van het Groenbeleidsplan.
2	Een duurzame afvalwaterketen in de bebouwde omgeving in het belang van de veiligheid, de gezondheid en het milieu.	2.335.500	Het scheiden van schoon- en vuilwater en zolang mogelijk vasthouden van schoon water (infiltreren, bergen en vertraagd afvoeren. De afvoercapaciteit van het rioolstelsel vergroten en de overstort van vuilwater op oppervlaktewater reduceren. Het rioolstelsel in een goede staat van onderhoud houden.
3	Een veilige infrastructuur door goed onderhouden verhardingen en verkeersvoorzieningen, herkenbaar ingerichte (duurzaam veilig) wegen en educatie. De mobiliteit handhaven dan wel verbeteren door handhaven van de bereikbaarheid, verbeteren van het openbaar vervoer, fietsinfrastructuur en voorzien in goede parkeerfaciliteiten.	365.100	Blijven werken aan een verkeersveilige inrichting van de infrastructuur en verbeteren van de bereikbaarheid en parkeerfaciliteiten van Beek. Het verbeteren van de Stationsomgeving Beek-Elsloo en het adequaat onderhouden van de verhardingen. Daarnaast blijven wij werken aan het verbeteren van de fietsvoorzieningen door onder meer te participeren in de realisatie van de snelfietsroute.
4	Een goede leefbare omgeving door het onderhouden van de groenvoorzieningen en bomen.	1.246.400	Het adequaat onderhouden en waar nodig omvormen of vervangen van de groenvoorzieningen inclusief bomen volgens het groenbeleidsplan.
5	Een schone leefomgeving en het adequaat inzamelen van huishoudelijk afval.	1.975.500	Zorgdragen voor en bevorderen van een gescheiden afvalinzameling en het samen met de inwoners en ondernemers schoonhouden van de openbare ruimte.
6	Voorkomen van achterstallig onderhoud verhardingen en daarmee voorkomen van kapitaalvernietiging en onveilige situaties.	1.662.300	Het in een voldoende staat van onderhoud hebben en houden van de wegverhardingen volgens de nota wegbeheer.
	Overige producten	1.300	Beheer en onderhoud van materialen.
		8.146.900	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Bomenbeleidplan 2009 (vastgesteld 2009)
- Beleidsnota Wegbeheer 2013-2017 (vastgesteld 2013)
- Regionaal beleidsplan afvalwater Westelijke Mijnstreek 2015-2020 (vastgesteld 2014)
- Regionaal Afvalplan Westelijke Mijnstreek 2016-2019 (vastgesteld 2015)
- Gladheidsbestrijdingsplan
- Nota Openbare verlichting 2016-2020 (vastgesteld 2016)
- Groenbeleidsplan "Groenbelevend Beek" (vastgesteld 2016)
- Gemeentelijk verkeer- en vervoersplan 2016 (vastgesteld 2016)
- Nota Beek Schoon (vastgesteld 2016)

7.2 Openbare ruimte / Wat wilden we bereiken?

De kwaliteit van de openbare ruimte bepaalt mede de kwaliteit van leven. Een schone, duurzame, goed onderhouden en veilige openbare ruimte is een basisvoorwaarde voor een kwalitatief goede leefomgeving. Wij staan dan ook voor een groene gemeente. Leegstand gevolgd door sloop biedt mogelijkheden om meer groen in kernen en wijken te krijgen met daarbij de inbreng van burgers bij zowel de planontwikkeling als de uitvoering.

De hoeveelheid afval moet worden verminderd ook al doen we het op dit punt al bijzonder goed in vergelijking met de rest van Nederland. Conform het nieuwe regionale Afvalbeleidplan komt er vooralsnog geen grote systeemwijziging, doch slimme aanscherpingen van het bestaande beleid moet zorgen dat we in de afvalscheiding een nieuwe slag maken. Communiceren en stimuleren zijn de sleutelbegrippen. Scheiden van stoffen aan de bron en scheiding na inzameling wordt bevorderd. Hiermee kunnen tevens arbeidsplaatsen voor mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt worden gecreëerd.

Verkeersveiligheid is erg belangrijk voor de leefbaarheid in de wijk. Dit blijkt andermaal uit de bloemlezing in het kader van de Dorpsvisies. Ook de straat is er voor iedereen. Kinderen en andere kwetsbare weggebruikers als fietsers en voetgangers dreigen continu te moeten wijken voor de auto. Mensen moeten de straat terugkrijgen. In 2016 is het nieuwe Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) afgerond. Een kaderstellend document voor het verkeers(veiligheid)- en mobiliteitsbeleid. Daarnaast is het GVVP bedoeld om knelpunten te identificeren en integraal aan te pakken.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van de speerpunten 4, 6, 7 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- De bereikbaarheid van en in Beek moet in stand gehouden worden en zo mogelijk worden verbeterd.
- Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als toekomstige nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat en groen in de leefomgeving een belangrijk uitgangspunt is.
- Het landelijke karakter van het buitengebied wordt behouden en versterkt, waarbij samenwerking met en het faciliteren van agrariërs belangrijk is.
- Er wordt ingezet op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018

1 Verbeteren kwaliteitsbeleving burgers openbare ruimte Pfh: H. Hodzelmans

Het leveren van een bijdrage aan de kwaliteitsbeleving van de burgers over de openbare ruimte.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel inwoners over leefbaarheid in de buurt (Burgeronderzoek)	7,2	7,0	7,3	7,5	7,0
Oordeel burger directe woonomgeving (Burgeronderzoek)	7,4	7,2	7,5	7,5	7,2

2 Riolering en water Pfh: H. Hodzelmans

Het inzamelen en verwerken van hemelwater in de bebouwde omgeving ter voorkoming van wateroverlast, waarbij wordt voldaan aan het afvoeren van bui 9 met een herhalingsjijd van 5 jaar. De gehanteerde norm gebruiken we niet meer als keurslijf maar we zoeken samen met alle partners in de waterketen naar maatwerkoplossingen.

Het zorgen voor schoon oppervlakte- en bodemwater door te voldoen aan de eisen uit de Europese Kaderrichtlijn water en de Basisinspanning.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% van de riolering die voldoet aan de afvoernorm van bui 9 (streven 100% in 2040) (herberekening 1999 + vGRP 2012-2015)	96,7%	96,9%	96,9%	96,9%	96,9%
% overstorten uit de riolering dat voldoet aan de basisinspanning en KRW-eisen. (streven 100% in 2016) (vGRP 2012-2015)	87,5%	87,5%	87,5%	87,5%	87,5%

3 Verkeer en mobiliteit Pfh: H. Hodzelmans

Het verbeteren van de verkeersveiligheid door goed onderhoud van de infrastructuur, herkenbaar inrichten (duurzaam veilig) van de infrastructuur en educatie.

Het verbeteren van de mobiliteit door in te zetten op het handhaven van de bereikbaarheid, beter openbaar vervoer, verbeteren van de fietsinfrastructuur en goede parkeerfaciliteiten.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Geregistreerde ongevallen totaal per 1.000 inwoners (Viasat)	5,4	4,9	4,8	4,5	4,7

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Geregistreerde slachtoffertotalen per 10.000 inwoners (Viastat)	12,0	4,2	3,8	2,3	3,7
Oordeel burger verkeersveiligheid gemeente (Burgeronderzoek)	6,8	6,9	6,9	6,7	7,0
Oordeel burger bereikbaarheid buurt met de auto (Burgeronderzoek)	8,0	8,1	8,0	8,7	8,0
Oordeel burger parkeermogelijkheden in de gemeente (Burgeronderzoek)	6,2	6,7	7,0	6,2	7,0

4 Groenvoorzieningen Pfh: H. Hodzelmans

Bijdragen aan de leefbaarheid door het onderhoud van de groenvoorzieningen en bomen volgens de vastgestelde normen in het groenbeheerplan. Het streven is de kwaliteitsbeleving op peil te houden ondanks het korten van het onderhoudsbudget met 5% per 2015.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Oordeel burger kwaliteit onderhoud groenvoorzieningen. (Burgeronderzoek)	7,0	6,4	7,0	7,5	7,0

5 Reiniging en afval Pfh: H. Schoenmakers

Het samen met de inwoners en ondernemers schoonhouden van de leefomgeving.

Het adequaat inzamelen van huishoudelijk afval en bevorderen van het scheiden van de afvalstromen door burgers en bedrijven.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
Ingezamelde hoeveelheid (ton) kunststof afval. (eigen cijfers)	271	288	292	368.	300
Ingezamelde hoeveelheid (ton) gft-afval. (eigen cijfers)	1.046	1.083	1.039	1082	1.200
Ingezamelde hoeveelheid restafval (kg per inwoner per jaar) (eigen cijfers)	107	106	111	102	100
Illegale stortingen (aantal) (eigen cijfers)	197	182	265	271	230

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel burger afvalinzameling (Burgeronderzoek)	7,3	7,3	7,9	8,5	8,0

6 Wegen en verhardingen**Pfh: H. Hodzelmans**

Het voorkomen van achterstallig onderhoud aan verhardingen en daarmee voorkomen van kapitaalvernietiging en onveilige situaties.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2013	2014	2015	2016	
% van het areaal verhardingen met kwaliteit "achterstallig" cf. CROW richtlijnen. eigen cijfers) (eigen cijfers)	5,0%	4,5%	4,0%	4,0%	3,0%

7.3 Openbare ruimte / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM)

1	Verbeteren kwaliteitsbeleving burgers openbare ruimte	Pfh: H. Hodzelmans H. Schoenmakers
	<ul style="list-style-type: none"> • Diverse ontwikkelingen nopen ons het beheer en onderhoud van de openbare ruimte anders vorm te geven en anders te organiseren. In 2016 heeft het college aan de hand van de uitgevoerde businesscase over de positionering van de buitendiensttaken, een richtinggevende keuze gemaakt ten aanzien van de organisatie van het onderhoud van de openbare ruimte. Vooralsnog wordt verder gewerkt met het huidige serviceteam. In 2017 wordt een scenario onderzocht om te komen tot verdergaande samenwerking met Sittard-Geleen en Stein. Dit scenario zal aansluiten bij de transitie van Vixia; • In 2016 is de eerste fase van het masterplan voor de openbare ruimte van Beek, deelproject Onze Lieve Vrouweplein, opgeleverd. Aansluitend is gestart met de verdere uitwerking van deelplan Burgemeester Janssenstraat/Brugstraat en deelplan omgeving gemeentehuis/Raadhuisstraat. De raad heeft in december 2016 deze plannen vastgesteld. Gepland is om in de eerste helft van 2017 de verdere besteksuitwerking af te ronden en in de tweede helft van 2017 met de gefaseerde uitvoering te starten; • De raad heeft in 2016 het nieuwe Groenbeleidsplan "Groenbelevend Beek" vastgesteld. In dit plan liggen de kaders voor het beleid en beheer voor het openbaar groen voor de planperiode vast; • In 2016 is de planvoorbereiding voor de herinrichting van het wegvak Hobbelrade (bovenste deel) afgerond en is een budget gevoteerd voor de uitvoering van de werkzaamheden in 2017; • In 2016 is de Rosastraat deels heringericht met nieuwe bomen, onderbeplanting en parkeerplaatsen; • De voetpaden bij de bomen in de Dr. Schaepmanlaan zijn in 2016 aangepast. 	
2	Riolering en water	Pfh: H. Hodzelmans/H. Schoenmakers
	<ul style="list-style-type: none"> • In 2016 is verder gewerkt aan de planuitwerking voor fase 1b van het Keutelbeek project, het concept voorontwerp is inmiddels gereed en er hebben diverse gesprekken plaatsgevonden met perceeleigenaren van percelen waar de Keutelbeek is geprojecteerd; • De regionale samenwerking in de afvalwaterketen is in 2016 weer verder geïntensiveerd conform het opgestelde 4-plannen model (beleidsplan, beheerplan, projectenplan en kostendekkingsplan). Zo zijn verschillende onderhoudsbestekken gezamenlijk aanbesteed en uitgevoerd, is gewerkt aan gezamenlijk databeheer en er is periodiek ambtelijk overleg in de regio. Doelen zijn het verwezenlijken van besparingen (minder kostenstijging), hogere kwaliteit van het beheer en een verminderde personele kwetsbaarheid in de regio. In beginsel gaat het om pragmatische samenwerking met de gemeentelijke autonomie als uitgangspunt. Met de samenwerking wordt tevens invulling gegeven aan verplichtingen in het kader van het Nationaal Bestuursakkoord Water; • Ook in 2016 is wederom een deel van het rioolstelsel gereinigd en vervolgens met een rijdende camera geïnspecteerd. De hieruit voortvloeiende gebreken zijn terstond gerepareerd; 	

- Verder heeft er regulier preventief en curatief onderhoud plaatsgevonden aan ons rioolstelsel zoals huisaansluitingen, kolken, berg- & bezinkbassins en gemalen.

3 Verkeer en mobiliteit

Pfh: H. Hodzelmans

- In 2016 is het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GGVP) vastgesteld. In het GGVP zijn de kaders met betrekking tot verkeer(veiligheid) en mobiliteit vastgelegd. Het GGVP bevat tevens een uitvoeringsagenda;
- Het functioneren van de verkeersregelininstallatie te Neerbeek is in 2016 samen met Rijkswaterstaat en de gemeente Sittard-Geleen nader onderzocht en er is een civieltechnisch ontwerp gemaakt. De problematiek met betrekking tot kerende vrachtwagens wordt meegenomen. Over het plan zal in 2017 besluitvorming plaatsvinden;
- In 2016 is overleg gevoerd met Buitenring Parkstad Limburg (BPL) en met RWS over de nadelige effecten voor ons wegennet als gevolg van de buitenring Parkstad. Vanwege het uitblijven van maatregelen is het onderwerp aan de orde gesteld op bestuurlijk niveau met de provincie. Inmiddels wordt gezamenlijk met de provincie de problematiek en eventuele oplossingen bezien.

4 Groenvoorzieningen

Pfh: H. Hodzelmans

- Begin 2016 zijn de in het kader van de heroverweging geselecteerde plantsoenen omgevormd naar gazon;
- In 2016 zijn vanwege het verbod op chemische onkruidbestrijding alternatieve methoden toegepast. Na aanvankelijke aanloopproblemen en ongunstige weersomstandigheden is de kwaliteit later in het seizoen op een voldoende niveau uitgekomen. Wel is geconstateerd dat de kosten hoger uitvallen en dat een structurele bijraming noodzakelijk is;
- In 2016 is een nieuw kaderstellend groenbeleids-beheerplan vastgesteld, genaamd Groenbelevend Beek.

5 Reiniging en afval

Pfh: H. Schoenmakers

- In 2016 zijn de afspraken zoals vastgelegd in het Afvalplan voor de regio Westelijke Mijnstreek geïmplementeerd. De tarieven zijn geharmoniseerd, alle milieuparken in de Westelijke Mijnstreek zijn opengesteld voor alle inwoners van de Westelijke Mijnstreek, het grof tuinafval is 4 keer per jaar huis aan huis opgehaald en er is gestart met het inzamelen van drankkartons en metalen samen met het kunststofverpakkingsafval. Verder is een toekomstgericht onderzoek uitgevoerd naar de wijkvoorzieningen en de milieuparken van de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek. Naar aanleiding hiervan is een budget beschikbaar gesteld om de brengvoorziening aan de Haamen op te waarderen tot een minipark waar de inwoners naast grasmaaisel, PMD en taxus gedurende het gehele jaar een aantal dagdelen daar ook oud papier, textiel, glas en kleine hoeveelheden grof tuinafval kunnen aanbieden;
- Verder scheiden van huishoudelijke afvalstromen is bewerkstelligd door het aanpassen van de variabele tarieven (Diftar) alsmede het gratis laten aanbieden van tuinafval op de milieuparken. RWM heeft in 2016 middels het inrichten van een website, de uitgifte van de afvalwijzer en het beschikbaar stellen van een app een grotere rol gekregen bij de uitvoering van de (operationele) communicatie over de inzameling van afval naar de inwoners.

6 Wegen en verhardingen

Pfh: H. Hodzelmans

- In 2016 is groot onderhoud aan de wegverhardingen uitgevoerd. Zo zijn de deklagen vervangen van de Neerbeekerstraat, Bosserveldlaan, Bruiloftsteeg en een gedeelte van de Soppestraat;
- In 2016 is de planvoorbereiding voor de herinrichting van het wegvak Hobbeldrade (bovenste deel) afgerond en is een budget gevoteerd voor de uitvoering van de werkzaamheden in 2017;
- In 2016 zijn vorderingen gemaakt met betrekking tot het grondverwervingstraject voor de Schimmerterweg. Getracht wordt in 2017 de laatste dossiers af te handelen dan wel te starten met

een onteigeningsprocedure. Ook is voor het herinrichtingsplan voor de Schimmerterweg het conceptbestemmingsplan opgesteld en is het vooroverleg gestart;

- De projectmatige vervanging van de openbare verlichting voor het jaar 2016 is uitgevoerd. Het betreft voornamelijk ombouw van conventionele armaturen naar duurzamere LED-verlichting.

7.4 Openbare ruimte / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 5 Openbare ruimte (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-7.719	-7.380	-7.874	-7.826
Baten exclusief mutatie reserves	4.417	4.146	4.479	4.516
Saldo van baten en lasten programma 5	-3.302	-3.234	-3.395	-3.310
Stortingen in reserves (lasten)	-269	-25	-128	-321
Onttrekkingen uit reserves (baten)	1.476	194	454	579
Saldo mutatie reserves programma 4	1.207	169	326	258
Totaal resultaat programma 4	-2.095	-3.065	-3.069	-3.052

Het programma Openbare ruimte sluit met een positief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 17.000. Per saldo wordt het programmabudget dus met 0,6% onderschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)				
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking	
2020 Rijbanen, pleinen en fietspaden	-778	-792	-14	
2040 Gladheidsbestrijding	-168	-124	44	
2060 Maaien bermen en onkruidbestrijding	-87	-103	-16	
2140 Openbare verlichting	-367	-388	-21	
2160 Verkeer en vervoer	-332	-322	10	
5280 Onderhoud openbaar groen	-967	-1.016	-49	
7040 Ophalen en afvoeren huishoudelijk afval	-1.291	-1.319	-28	
7060 Afvalstoffenheffing	1.291	1.319	28	
7080 Aanleg, beheer en onderhoud riolering	-1.896	-1.858	38	
7100 Rioolheffing	1.896	1.858	-38	
7180 Openbare begraafplaats	-190	-113	77	
Overige mutaties	-180	-194	-14	
Totaal	-3.069	-3.052	17	

2020 Rijbanen, pleinen en fietspaden

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 14.200. De indirecte lasten zijn € 147.900 negatiever.

De algemene kosten zijn € 48.400 lager o.a. omdat bij de inschrijvingen op de diverse werken de aannemers geen winst en risico in rekening brengen. De onderzoekskosten zijn € 17.700 lager omdat het overgrote deel van de vervangen deklagen dateerde van voor 1992. Derhalve zijn minder boorkernen noodzakelijk. Doordat de oude deklagen teerhoudend zijn, zijn de stortkosten € 18.000 hoger.

De onderhoudskosten deklagen zijn € 32.100 hoger omdat er meer tonnen asfalt gedraaid zijn. Een deel van de onderuitputting algemene- en onderzoekskosten is ingezet voor onderhoud deklagen. De ontvangen vergoedingen van derden zijn € 15.700 hoger omdat meer vergunningen /instemmingenbesluiten zijn verstrekt aan nuts- en telecombedrijven. De storting in de reserve wegen is € 27.300 hoger omdat dit bedrag is gestort ter egalisatie van de onderhoudskosten wegen.

De gemeente heeft opdracht gegeven voor het asfalteren van de toegangsweg groeve Bruls en kosten daarvan doorbelast aan de firma Bruls. Omdat zowel deze kosten niet geraamd zijn, wordt het budget renovatiekosten met € 25.700 overschreden. Dit wordt volledig gecompenseerd door de investeringsbijdrage van de firma Bruls.

In 2016 zijn meer kosten gemaakt voor grondverwerving voor het project Schimmerterweg dan verwacht. Daardoor is € 120.300 meer onttrokken uit de reserve wegen. Binnen het project wordt de post grondverwerving overschreden. De verwachting is echter dat het project binnen het beschikbaar gestelde krediet kan worden gerealiseerd vanwege de post onvoorzien en de nog niet ingeboekte maar verwachte subsidie in het kader van de BDU.

2040 Gladheidsbestrijding

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 43.500. De indirecte lasten zijn € 2.300 negatiever.

De kosten van gladheidsbestrijding zijn € 46.800 lager omdat er zowel in de eerste maanden van 2016 als ook in de laatste maanden van 2016 sprake was van een zachte winter.

2060 Maaien bermen en onkruidbestrijding

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 16.000. De indirecte lasten zijn € 1.000 negatiever.

De uitvoeringskosten maaien bermen zijn € 17.900 hoger omdat in 2016 sprake was van zeer groeizaam weer waardoor extra gemaaid is.

2140 Openbare verlichting

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 20.500. De indirecte lasten zijn € 500 negatiever.

De kosten van uitbesteed periodiek onderhoud zijn € 24.900 hoger omdat € 5.700 besteed is aan het opstellen van de nieuwe Nota Openbare Verlichting. De overige € 19.200 heeft betrekking op de hogere maandelijkse kosten voor beheer en onderhoud van de aannemer.

2160 Verkeer en vervoer

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 10.400. De indirecte lasten zijn € 3.400 positiever.

Dit verschil wordt veroorzaakt door diverse onderschrijdingen kleiner dan € 10.000. Het incidentele uitvoeringsbudget GVVP van € 50.000 is overgeheveld naar 2017.

5280 Onderhoud openbaar groen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 49.300. De indirecte lasten zijn € 18.300 negatiever.

Op het budget Groenbeleidsplan resteert € 11.800 omdat geen beslag is gelegd op de budgetcomponent onvoorzien.

Op het budget onderhoudskosten bomen resteert € 18.200 omdat er in 2016 incidenteel minder reguliere maatregelen onderhoud bomen nodig waren op basis van de veiligheidsinspectie in het kader van de wettelijke zorgplicht bij bomen.

De kosten van onkruidbestrijding op verhardingen zijn € 34.200 hoger omdat vanaf 1 maart 2016 het onkruid op verhardingen in de openbare ruimte niet meer chemisch mag worden bestreden (wetswijziging). Daarom wordt vanaf het voorjaar 2016 een alternatieve methode gehanteerd om het onkruid te lijf te gaan, namelijk met borstelen en hete lucht. Als gevolg van deze milieuvriendelijkere maar kostenverhogende bestrijdingsmethode is het budget voor onkruidbestrijding met € 34.200 overschreden.

Het verschil wordt tevens bepaald door het geraamde negatieve restant van de stelpost kapitaallasten van € 30.700 als gevolg van het niet doorgaan van de in de begroting 2016 geraamde uitbreiding van het Levensbomenbos.

De incidentele restantbudgetten volkstuintencomplex Bosserveldlaan van € 12.000 en aanbesteding bestek buitendienst van € 13.300 zijn overgeheveld naar 2017.

7040 Ophalen en afvoeren van huishoudelijk afval

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 28.100. De indirecte lasten zijn € 11.900 negatiever.

De kosten voor inzameling PMD zijn € 52.400 hoger omdat er per 1 januari 2016 voor het eerst naast kunststof verpakkingsmateriaal ook drankkartons en blik gezamenlijk ingezameld is. De ingezamelde hoeveelheden zijn hoger dan aanvankelijk ingeschat. De bijbehorende ontvangen vergoedingen van het Afvalfonds zijn € 87.200 hoger gezien de hogere ingezamelde hoeveelheden en omdat geraamd is met een relatief lage kunststofopbrengst op basis van het voorzichtigheidsprincipe.

De kosten voor inzameling oud papier zijn € 12.600 hoger omdat in de RWM-begroting 2016 onvoldoende rekening is gehouden met de realisatiecijfers 2015. De opbrengst oud papier is € 17.300 hoger in verband met een hogere vergoeding van het Afvalfonds.

De uitvoeringskosten zijn € 42.200 lager dan geraamd omdat RWM een efficiencyverbetering heeft gerealiseerd bij de inzameling van huishoudelijk afval.

De algemene kosten zijn € 35.900 hoger omdat RWM per 2016 tevens verantwoordelijk is voor de operationele communicatie zoals o.a. de uitgifte van de afvalwijzer en de introductie van de afval app.

Omdat de totale kosten van het product afval hoger zijn dan geraamd, is de bijbehorende BTW-component eveneens hoger. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in het BTW-compensatiefonds van € 22.500. Ter budgettair neutrale verwerking van het product afval is de storting in de milieuegalisatiereserve € 43.900 hoger omdat er per saldo hogere inkomsten zijn gerealiseerd.

De RWM-eindafrekening 2016 is opzichte van de verrichte bevoorschotting € 19.200 voordelig.

7060 Afvalstoffenheffing

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 28.100. De indirecte lasten zijn € 1.900 negatiever.

Het variabel recht huisvuil is € 18.000 hoger als gevolg aanpassing van de diftar tarieven per 2016.

De tarieven zijn verhoogd om de inwoners te stimuleren het afval beter te scheiden.

7080 Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 38.100. De indirecte lasten zijn € 34.100 negatiever.

De kosten van algemeen onderhoud zijn € 20.000 lager omdat de nieuwe regionale databeheerder pas in 2017 start.

Als gevolg van een lager rioolinvesteringsvolume in 2016 dan geraamd is de btw-component op rioolinvesteringen € 53.800 lager. De btw op rioolexploitatie-uitgaven is € 5.000 lager.

Ter budgettair neutrale verwerking van het product riolen is de storting in de rioolvoorziening € 55.500 lager. Het incidentele restantbudget BGT-implementatie van € 23.600 is overgeheveld naar 2017.

7100 Rioolheffing

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 38.100. De indirecte lasten zijn € 300 negatiever.

De in 2016 geboekte rioolheffingsinkomsten zijn € 39.000 lager omdat deze zijn aangepast aan de actuele voorlopige eindafrekeningen 2014 t/m 2016 van BsGW. Van de lagere rioolheffingsinkomsten ad € 39.000 heeft € 17.000 betrekking op de voorlopige eindafrekeningen 2014/2015.

7180 Openbare begraafplaats

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 78.600. Dit wordt volledig veroorzaakt door € 104.000 lagere indirecte lasten. De resterende € 25.400 wordt in hoofdzaak veroorzaakt doordat de inkomsten begraafplaatsrechten € 22.700 lager zijn dan geraamd vanwege het elk jaar verder teruglopend aantal begravingen. Daarnaast was er sprake van relatief veel bijzettingen die een lagere legesopbrengst hebben dan eerste begravingen.

8

Jaarverslag 2016 Bestuur en organisatie



8.1 Bestuur en organisatie / Samenvatting

Wat wilden we bereiken?		Wat heeft dit gekost?	Wat hebben we daarvoor gedaan? Waar zetten we (extra) op in?
1	Het hebben van een hoge kwaliteit van dienstverlening die aansluit op de vragen van klanten om als éérste overheid de klant die dienstverlening te bieden waar deze recht op heeft.	3.869.900	We organiseren onze dienstverlening Multi-channel vanuit het principe click-call-face, Waarbij digitaliseren van de dienstverlening een belangrijke plaats inneemt.
2	Het vergroten van de efficiëntie en effectiviteit van gemeentelijke taken door het realiseren van (internationale) samenwerkingsverbanden.	52.100	Samenwerkingsinitiatieven worden daar waar mogelijk en passend binnen de strategische visie op samenwerking gerealiseerd.
3	Het voor en met burgers waarborgen van de veiligheid door het terugdringen van de feitelijke aantasting van de veiligheid, het verkleinen van veiligheidsrisico's, en het verminderen van gevoelens van onveiligheid bij burgers.	1.322.600	Indien nodig bijstand verlenen aan Regionaal Team Bevolkingszorg; Verder uitvoering geven aan het programma "Samen op Weg" Brandweer Zuid-Limburg; Continueren extra BOA-capaciteit.
4	Het zijn van een financieel gezonde gemeente door het zorg dragen voor een adequaat meerjarig financieel beleid en waar mogelijk werven van externe gelden.	2.324.000	Het financiële lange termijnbeleid wordt regelmatig herijkt en aangepast aan gewijzigde wet- en regelgeving. De relatie tussen geïdentificeerde risico's en het daarvoor noodzakelijke weerstandsvermogen wordt daarnaast regelmatig geactualiseerd, waarbij het proactief anticiperen op risico's via beheersingsmaatregelen extra aandacht krijgt. Wij zijn alert op mogelijkheden om externe gelden te werven.
	Overige producten	48.600	
		7.617.200	

Waar is ons beleid geformuleerd?

- Nota Interactief Beleid en Interactief Werken (vastgesteld 2005)
- Tussenevaluatie Interactieve Beleidsvorming + Handleiding Interactieve Beleidsvorming (vastgesteld 2009)
- Rapport uitwerking dienstverleningsvisie in werkwijze en werkstijl (vastgesteld 2009)
- Dienstverleningsvisie (vastgesteld 2009)
- Realisatieplan Elektronische dienstverlening (vastgesteld 2009)
- Egem-i (vastgesteld 2009)
- Communicatie: vanuit het hart van de organisatie, Communicatiebeleidsplan 2010-2012 (vastgesteld 2010)
- Kwaliteitshandvest: Formule Beek; alle wegen leiden tot antwoord (vastgesteld 2011)
- De strategische visie op samenwerking (vastgesteld 2011)
- Nota reserves en voorzieningen 2015-2018 (vastgesteld 2014)
- Nota activeren en afschrijven 2014-2017 (vastgesteld 2014)
- Treasurystatuut (vastgesteld 2014)
- Inkoopbeleid Gemeente Beek 2015 (vastgesteld 2015)
- Bibob-beleid gemeente Beek (vastgesteld 2016)
- Nota risicomangement en weerstandsvermogen (vastgesteld 2016)
- Kadernota belastingen (vastgesteld in 2016)
- Kadernota "Integraal Veiligheidsbeleid 2014-2017"

8.2 Bestuur en organisatie / Wat wilden we bereiken?

Veel meer taken moeten worden uitgevoerd met minder geld. Samenwerking met anderen kan hierbij een oplossing bieden. Dergelijke samenwerkingsverbanden zullen dan ook worden aangegaan als dit of wettelijk wordt vereist of meerwaarde heeft voor de realisering van de eigen ambities en strategische doelen van de gemeente. Deze samenwerkingsverbanden moeten passen binnen de strategische visie op samenwerking en de gemeente Beek moet haar kracht of dienstverlening naar haar burgers en haar identiteit binnen de regio niet kwijtraken. Hierbij denken wij bijvoorbeeld aan een facilitair loket waar ook maatschappelijke organisaties in deelnemen. Immers, de gemeente is er voor de mensen en in het belang van de burgers is ontschotting van de dienstverlening gewenst. Ook meer participatie van burgers is, naast een integrale aanpak, een voorwaarde om taken met succes te kunnen vervullen. Vertrouwen in de kracht van de burgers is uitgangspunt met de gemeente in een ondersteunende en regisserende rol. Dit geldt voor de totstandkoming van al het gemeentelijke beleid.

De campagne Belevend Beek biedt kansen om Beek en verenigingen in de gemeente Beek goed op de kaart te zetten. Als een aantrekkelijk gemeente, waar het goed wonen, werken en winkelen is. In een sociale samenleving hoort ook het respecteren van elkaars rechten. Juist 'kleine' overtredingen als zwerfvuil, loslopende honden, hondenpoep en verkeerd parkeren zorgen voor dagelijkse irritaties. Burgers vragen om handhaving. Daarbij kunnen naast BOA's (Buitengewone Opsporingsambtenaren) ook mensen aan de onderkant van de arbeidsmarkt worden ingezet. Het bestaande veiligheidsbeleid zetten we dan ook voort.

Beek zit nog steeds in de kopgroep waar het gaat om de financieel meest gezonde gemeenten van Nederland. Door het voeren van een solide financieel beleid, waarbij doelmatigheid en doeltreffendheid van bestaand beleid regelmatig wordt getoetst, wil Beek die financieel gezonde gemeente blijven. Daarbij geldt voor onze burgers de belangrijke randvoorwaarde dat Beek met haar gemiddelde woonlasten onder het Limburgse gemiddelde blijft.

Onze Toekomstplannen

Dit programma draagt bij aan de ambitie Aangenaam wonen en leven en aan de verwezenlijking van de speerpunten 6 en 11 van de strategische toekomstvisie 2010-2030 "Ondernemend Beek: veelzijdig en vitaal in Zuid-Limburg":

- Het woon- en leefklimaat wordt zodanig versterkt dat dit voor alle leeftijdsgroepen en voor zowel de huidige als toekomstige nieuwe inwoners aantrekkelijk is, waarbij kwaliteit boven kwantiteit gaat en groen in de leefomgeving een belangrijk uitgangspunt is.
- Er wordt ingezet op een klantgerichte effectieve dienstverlening richting de burgers waarbij de gemeente een betrouwbare partner en een facilitator is die zowel vraaggericht als aanbodgericht handelt.

Doelen 2014-2018

1 Dienstverlening **Pfh: Van Basten-Boddin**

Het hebben van een hoge kwaliteit van dienstverlening die aansluit op de vragen van klanten om als eerste overheid de klant die dienstverlening te bieden waar deze recht op heeft.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Rapportcijfer burger als klant (aan de balie) (waarstaatjegemeente.nl)	7,9	7,5	7,5-8,0	7,5-8,0	7,5-8,0

2 Samenwerking **Pfh: Van Basten-Boddin**

Het vergroten van de efficiëntie en effectiviteit van gemeentelijke taken door het realiseren van (internationale) samenwerkingsverbanden, waarbij het uitgangspunt is dat Beek zelfstandig blijft.

Uit de evaluatie van de acties blijkt of samenwerkingsverbanden met dit doel zijn gerealiseerd. Voor alle (niet opgelegde) samenwerkingsverbanden geldt dat deze op basis van het afwegingskader uit de Strategische visie op samenwerking worden afgewogen.

3 Veiligheid **Pfh: Van Basten-Boddin**

Het voor en met burgers waarborgen van de veiligheid door het terugdringen van de feitelijke aantasting van de veiligheid, het verkleinen van de veiligheidsrisico's, het verminderen van gevoelens van onveiligheid onder de burgers.

Indicatoren	Gerealiseerd				Streven
	2009	2011	2013	2015	
Oordeel inwoners over veiligheid in de buurt (Burgeronderzoek)	6,9	7,1	7,2	7,2	7,0-7,5

4 Financiën **Pfh: J. Wachelder**

Door het voeren van een adequaat en solide financieel beleid, waartoe ook het zo maximaal mogelijk verwerven van externe subsidies hoort, ervoor zorgen dat Beek ook in meerjarig perspectief een financieel gezonde gemeente blijft. Het kunnen aanbieden van een sluitende begroting en daarnaast de uitkomsten van de jaarstukken gelden als indicator voor dit doel.

8.3 Bestuur en organisatie / Wat hebben we daarvoor gedaan?

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar paragraaf 5 Verbonden partijen.

Verbonden partij

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

GGD/GHOR Zuid-Limburg

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Bank Nederlandse Gemeenten N.V.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Enexis Holding N.V.

CSV Amsterdam B.V.

CBL Vennootschap B.V.

Vordering op Enexis B.V.

Verkoop Vennootschap B.V.

Dataland

1 Dienstverlening

Pfh: Van Basten-Boddin

Het optimaliseren van de dienstverlening is een continue proces waarbij (nieuwe) mogelijkheden door ontwikkelingen op het gebied van digitalisering gevolgd worden.

2 Samenwerking

Pfh: Van Basten-Boddin

Samenwerkingsinitiatieven worden daar waar mogelijk en passend binnen de strategische visie op samenwerking gerealiseerd.

3 Veiligheid

Pfh: Van Basten-Boddin

Brandweer

Gemeente Beek en de Brandweer Zuid-Limburg voeren het programma "Samen op Weg" verder uit. Het programma, geïnitieerd door de Brandweer Zuid-Limburg, beoogt een zo effectief mogelijke inzet van mens en middelen door gemeente en brandweer. Met effectief wordt bedoeld een zo hoog mogelijke (brand)veiligheid voor de burger. Dit gebeurt op basis van het dekkingsplan en het risicoprofiel van de gemeente, aansluitend bij het integraal veiligheidsbeleid.

Openbare orde en veiligheid

De extra projectmatige inzet van BOA-capaciteit is structureel gemaakt en geïntensiveerd. Hierbij zullen de BOA's zo breed mogelijk en planmatig worden ingezet.

4 Financiën

Pfh: J. Wachelder

Voor het kunnen aanbieden van sluitende meerjarencijfers blijven wij onverminderd onze begroting herijken, waarbij steeds de ambities uit de Strategische Toekomstvisie 2010-2030 en het Collegeprogramma Samen Bouwen! 2015-2018 in zicht blijven. Los daarvan zal er altijd een focus zijn op efficiency, het anders invullen van taken tegen lagere kosten (zonder inboeting op kwaliteit) gecombineerd met de constante zoektocht naar externe financiële mogelijkheden.

8.4 Bestuur en organisatie / Wat heeft dit programma gekost?

Saldo matrix programma 6 Bestuur en organisatie (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		Primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves en Vpb	-6.041	-6.018	-6.302	-5.927
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0
Baten exclusief mutatie reserves	29.898	29.606	29.294	29.136
Saldo van baten en lasten programma 6	23.857	23.588	22.992	23.209
Stortingen in reserves (lasten)	-1.599	-400	-1.381	-1.690
Onttrekkingen uit reserves (baten)	1.015	948	1.945	2.729
Saldo mutatie reserves programma 6	-584	548	564	1.039
Totaal resultaat programma 6	23.273	24.136	23.556	24.248

Het programma Bestuur en organisatie sluit met een positief saldo ten opzichte van de bijgestelde begroting van € 691.000. Per saldo wordt het programmabudget dus met 2,9% onderschreden. In de nu volgende toelichting wordt ingegaan op de financiële afwijkingen in de directe lasten en baten die groter zijn dan € 10.000. De afwijkingen in de indirecte lasten worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
0020 Bestuursorganen	-1.388	-1.539	-151
0040 Intergemeentelijke gewestelijke samenwerking	-90	-50	40
0080 Bestuursondersteuning	-571	-568	3
0140 GBA/Persoonsgegevens	-530	-512	18
0160 Persoonsdocumenten	-87	-64	23
1040 Openbare orde en veiligheid	-360	-340	20
1080 Brandweezorg	-844	-840	4
9060 Deelnemingen	457	473	16
9080 Onroerende zaakbelasting	3.951	3.816	-135
9100 Hondenbelasting	64	53	-11
9140 Algemene uitkering uit het gemeentefonds	21.391	21.460	69
9160 Algemene lasten en baten	864	1.589	725
9180 Onvoorzien en stelposten	267	0	-267
9200 Saldo kostenplaatsen	-136	206	342
Overige mutaties	568	564	-4
Totaal	23.556	24.248	692

0020 Bestuursorganen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 151.500.

- Dit betreft voor € 67.500 hogere salarislasteren dan geraamd, passend binnen de wettelijke kaders en richtlijnen voor politieke ambtsdragers te weten een hogere vergoeding raadsleden (€ 43.100 negatief), een lagere vergoeding commissieleden niet raadslid (€ 9.500 positief) en hogere salarislasteren burgemeester en wethouders (€ 29.400 negatief)
- Verder nog beperkt hogere salarislasteren griffie (€ 4.500 negatief)
- Het werkbudget van de griffier (€ 15.000 positief) is in 2016 nagenoeg onbenut gebleven. Het extra budget van het project dualer werken gemeenteraad van € 10.000 ten behoeve van dit project is overgeheveld naar 2017.

De indirecte lasten zijn € 92.500 negatiever.

De overige afwijkingen betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

0040 Intergemeentelijke gewestelijke samenwerking

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 40.300. De indirecte lasten zijn € 37.100 positiever.

De overige afwijkingen betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

0080 Bestuursondersteuning

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 2.900.

- Dit betreft voor € 8.300 hogere salarislasteren dan geraamd. Deze worden gezien de beperkte overschrijding niet nader toegelicht.
- Verder is het budget externe advieskosten met € 61.400 overschreden als gevolg van de inzet van externe expertise bij complexe (juridische) casussen, en de verplichte inzet van de (huis)advocaat bij procedures.

De indirecte lasten zijn € 72.600 positiever.

0140 GBA (Gemeentelijke Basisadministratie)/Persoonsgegevens

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 18.500. De indirecte lasten zijn € 13.600 positiever.

De overige afwijkingen betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

0160 Persoonsdocumenten

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 22.900. De indirecte lasten zijn € 1.100 positiever.

De € 44.300 hogere afdracht rijksleges wordt veroorzaakt en meer dan gecompenseerd door de eveneens € 67.500 hogere legesinkomsten op persoonsdocumenten (alleen al voor paspoorten en identiteitskaarten € 54.100 hoger)

1040 Openbare orde en veiligheid

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 20.200.

Dit wordt grotendeels veroorzaakt uit incidentele inkomsten uit handhaving (opgelegde dwangsommen € 20.000). De indirecte lasten zijn € 6.500 negatiever.

De overige afwijkingen betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

1080 Brandweerzorg

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 4.300. De indirecte lasten zijn € 6.100 negatiever.

Het verschil wordt veroorzaakt door voordelige eindafrekening 2015 van de Regionale Brandweer van € 13.000. Het beschikbare budget inzake Optimalisering blusvoorzieningen (€ 75.000) is in 2016 grotendeels onbenut gebleven en naar 2017 overgeheveld.

De overige afwijkingen betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

9060 Deelnemingen

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 15.800. De indirecte lasten zijn € 18.300 positiever.

In 2016 is de bruglening 2016 aan Enexis vervroegd afgelost. De indirecte kapitaallasten en de ontvangen rente inkomsten zijn aangepast aan de werkelijke ontvangen rente en vallen tegen elkaar wel. Daarnaast is een incidentele boeterente wegens vervroegde aflossing ontvangen van € 15.800.

9080 Onroerende zaakbelasting

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 134.500, waarvan € 500 negatiever indirecte lasten.

Het negatieve restant saldo van € 134.000 wordt veroorzaakt door lagere opbrengst OZB niet-woningen (waarvan OZB-eigenaren € 121.000 lager en OZB-gebruikers € 13.000 lager). Deze resultaten worden veroorzaakt door de eind 2016 van BsGW ontvangen geactualiseerde heffingsprognose over 2013 t/m 2016.

9100 Hondenbelasting

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 10.900. De indirecte lasten zijn € 4.300 negatiever.

Op basis van de door de BsGW bijgestelde prognose opbrengst hondenbelasting over 2014 en 2015 zijn de inkomsten hondenbelasting verlaagd met € 4.000.

De overige afwijkingen op dit product betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

9140 Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 69.300. Op dit product zijn geen indirecte lasten.

Per saldo wordt € 65.200 positief veroorzaakt door de verwerking van het effect van de September- en Decembercirculaire Gemeentefonds voor zover dit betrekking heeft op 2016. Gezien het moment waarop deze circulaire gepubliceerd zijn, konden deze immers niet meer in de 3^e Bestuursrapportage 2016 meegenomen worden. Wel is het uiteindelijke effect vanuit de meest recente Decembercirculaire 2016 al in februari ter kennisname voorgelegd aan de commissie Bestuurszaken. Daarom volstaan we hier grotendeels met een verwijzing naar deze uitgebreide toelichting en worden in onderstaande tabel slechts de financiële mutaties op onderdelen vermeld met een beperkte uiteenzetting.

Gemeentefonds gemeente Beek n.a.v. september-/decembercirculaire 2016 (x € 1.000)			
Uitkeringsjaar 2016	Sept.	Dec.	Totaal
Meicirculaire 2016 (inclusief integratie-uitkering Sociaal Domein)			21.400
Financiële consequenties September-/Decembercirculaire:			
1. Accresontwikkeling	64		64
Plafond BTW-compensatiefonds	-37		-37
Bijstelling Beekse aantallen en mutatie uitkeringsfactor	-7	79	72
2. Mutatie integratie uitkering Sociaal Domein	1		1

Gemeentefonds gemeente Beek n.a.v. september-/decembercirculaire 2016 (x € 1.000)			
3. Mutatie overige integratie/decentralisatie uitkeringen	17	35	52
Mutatie September- en Decemercirculaire 2016	38	114	152
Decemercirculaire 2016 (incl. integratie-uitkering Sociaal Domein)			21.552
4. Na-ijleffect Algemene Uitkering 2014 (verwerkt in 2016)			-87

1. Het accres 2016 is voordeliger, ten opzichte van de meicirculaire 2016 komt er ruim € 64.000 bij. Welke rijksuitgaven toenemen in dit jaar wordt niet toegelicht in de circulaire. De toename werkt structureel door. Verder declareren de gemeenten volgens inschatting van het ministerie van Financiën de komende jaren minder BTW bij het Rijk dan het daarvoor geldende plafond. Het niet gedeclareerde deel wordt terug gestort in het gemeentefonds. Voor 2016 is dit voor gemeente Beek € 37.000. Totaal resulteren de aanpassing van Beekse aantallen en de mutatie in de uitkeringsfactor voor 2016 per saldo in een wijziging van de Algemene Uitkering 2016 van € 72.000 positief. Dit is vooral te danken aan een positieve bijstelling van de maatstaf OZB bij de Decemercirculaire.
2. De Integratie uitkering Sociaal Domein is in de Septemercirculaire gering aangepast (positief € 1.000).
3. In de Meicirculaire 2016 hebben alle gemeenten gedurende 2016 en 2017 een evenredige korting gekregen op de uitkeringsfactor ter voeding van de decentralisatie uitkering "Verhoogde asielinstroom". Vervolgens is opvolgend in de September- en Decemercirculaire zichtbaar gemaakt hoeveel gemeenten ontvangen op basis van de werkelijke realisatie van het aantal gehuisveste vergunninghouders tot en met oktober 2016. Voor gemeente Beek is dit in 2016 € 56.000. Toekenning over de laatste twee maanden van 2016 zal plaatsvinden in de Meicirculaire 2017. Ook is de decentralisatie uitkering WMO (huishoudelijke hulp) geactualiseerd in de Septemercirculaire. Voor gemeente Beek betekende dit een korting van € 4.000.
4. Voor 2014 zijn de Beekse WOZ-waarden definitief vastgesteld evenals de maatstaf lage inkomens. Dit heeft geresulteerd in een bijstelling Gemeentefondsuitkering 2014. Dit na-ijleffect Algemene Uitkering 2014 is zoals gebruikelijk verantwoord in het jaar waarin de jaarschijf Algemene Uitkering van rijkswege definitief vastgesteld is, derhalve in 2016.

De overige afwijkingen op dit product (totaal positief € 4.100) betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

9160 Algemene lasten en baten

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een positiever saldo van € 724.600. Op dit product zijn geen indirecte lasten. Het saldo wordt verklaard door:

- Jaarlijks wordt de stand van de voorziening dubieuze debiteuren bij het opstellen van de jaarrekening bepaald. Om te voorkomen dat de stand van de voorziening te laag zou zijn, is € 48.900 gestort in de voorziening. Daarnaast wordt jaarlijks de waardering van de balanspositie debiteuren/crediteuren W&I bepaald. In 2016 heeft dit geleid tot een voordeel van € 141.100. Voor een nadere toelichting op de stand in de balans wordt verwezen naar de toelichting op de balans.
- Hogere stortingen en onttrekkingen reserves:
 - Het krediet kunstgrasveld VV Spaubeek is met een voordeel afgesloten. De afschrijvingslasten van dit krediet worden gedekt via de reserve dekking kapitaallasten. Door het voordeel op het krediet kan het overschot in de reserve dekking kapitaallasten van € 72.900 weer vrijvallen ten gunste van het rekening resultaat.
 - De storting in de reserve dekking kapitaallasten is € 120.300 hoger dan geraamd doordat de werkelijke uitgaven op het krediet Schimmerterweg hoger dan verwacht. Deze storting wordt gedekt uit de reserve wegen (programma 5, product 2020 wegen). De uitgaven op het krediet

Schimmerterweg worden ineens afgeschreven en gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten, hierdoor is de onttrekking uit de reserve ook € 120.300 hoger dan geraamd.

- De uitgaven op de investeringen IP Beek en Oude Pastorie worden ineens afgeschreven en gedekt uit de reserve afwikkeling projecten. Aangezien vooraf niet exact bekend is hoe hoog de uitgaven zullen bedragen is de onttrekking uit de reserve € 462.000 hoger dan geraamd.
- In 2016 is het Sportlandgoed opgeleverd. De laatste facturen zullen in 2017 volgen. De afschrijvingslasten zijn geactualiseerd naar aanleiding van deze uitgaven en € 10.500 hoger dan geraamd. Dit wordt volledig gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten waardoor de onttrekking uit de reserve ook € 10.500 hoger is dan geraamd.
- De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is gemaximeerd op € 750.000. De overschrijding van dit plafond van € 118.300 valt daarom vrij ten gunste van de algemene middelen.
- Als gevolg van een lager rioolinvesteringsvolume in 2016 dan geraamd, is de bijbehorende BTW-component eveneens lager. Dit leidt tot een incidenteel nadeel in het BTW-compensatiefonds van € 58.800.
- Omdat de totale kosten van het product afval hoger zijn dan geraamd, is de bijbehorende BTW-component eveneens hoger. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in het BTW-compensatiefonds van € 22.500.

9180 Onvoorzien en stelposten

Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 267.400. Op dit product zijn geen indirecte lasten.

- Onvoorzien € 200.000
In 2016 was een post onvoorzien van € 200.000 welke niet is ingezet voor onvoorziene zaken.
- Stelpost ombuigingen € 300.000
Tevens was in het kader van de visie op de organisatie een bedrag van € 300.000 begroot ter besparing op de loonkosten. Dit bedrag is nog niet ingezet, aangezien in 2016 de nieuwe organisatie nog niet officieel was ingevoerd. Wel is op de totale salariskosten van zowel eigen personeel als ook inhuur grotendeels dit bedrag bespaard.
- Stelpost te realiseren bezuinigingen € 167.400
Voor de zgn. sprokkelformatie en voor indirecte kosten was voor beide oorspronkelijk een bedrag van € 100.000 begroot. Hiervan is reeds € 23.600 structureel ingeboekt als besparing. Ook zijn er incidentele bezuinigingen doorgevoerd. Deze voordelen staan als voordeel op de kostenverdeelstaat

9200 Saldo kostenplaatsen

Het saldo van de directe en indirecte lasten en baten op dit product bedraagt € 341.900 positiever dan geraamd. Dit product wordt gebruikt voor de verantwoording van onverdeelde saldi uit de kostenverdeelstaat gedurende het begrotingsjaar. Bij de opstelling van de jaarrekening dient dit product in principe op nul uit te komen, omdat alle kosten vanaf de kostenplaatsen als indirecte kosten worden doorbelast naar de producten. Een uitzondering hierop vormt de hulpkostenplaats kapitaallasten. Het is gebruikelijk om met een vaste renteomslag te werken, waarmee het rentedeel in de kapitaallasten wordt bepaald. De werkelijke afschrijvings- en rentelasten wijken hier vanaf. Daarnaast wordt – in verband met de voorschriften - hier ook het saldo van de mutaties in de reserves die een gevolg zijn van de kostenverdeelstaat verantwoord.

In de paragraaf bedrijfsvoering en in hoofdstuk 10 “Jaarrekening 2016, Rekening van baten en lasten” wordt een toelichting geven op de afwijkingen op de kostenverdeelstaat.

9

Jaarverslag 2016 Paragrafen



9.1 Paragraaf 1 / Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Bij het uitvoeren van gemeentelijke processen en het nastreven van doelen heeft de gemeente te maken met een scala aan risico's. Daarbij zijn niet alleen financiële risico's relevant, maar ook risico's op terreinen als imago, milieu, politiekbestuur en veiligheid.

Door de continue aandacht voor de interne controle, interne beheersingsmaatregelen en administratieve organisatie wordt het plaatsvinden van risico's of de impact van de risico's zoveel mogelijk beperkt. In 2011 is een systeem voor risicomanagement hieraan toegevoegd. Het actualiseren van het risicoprofiel kan op ieder moment, waarbij rapportages zijn gekoppeld aan de bestaande P&C-cyclus. Voor de rapportages wordt een risicosimulatie uitgevoerd om de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen. Hierdoor is een werkwijze ontstaan waarbij bewustwording van risico's en het managen daarvan een vaste plek heeft gekregen in de gemeentelijke bedrijfsvoering.

Deze paragraaf geeft aan hoe goed de gemeente bestand is tegen financiële risico's. Daarvoor is het noodzakelijk een goed inzicht te krijgen in de omvang van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Relevante beleidsdocumenten

- Nota reserves en voorzieningen 2015-2018 (vastgesteld 2014)
- Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016

Een op Beekse risico's afgestemd weerstandsvermogen

Omvang van de risico's

Bij de opstelling van de jaarstukken 2016 zijn alle bestaande risico's beoordeeld en indien nodig geactualiseerd. Ook zijn mogelijke nieuwe risico's toegevoegd. In de begroting 2016 waren 66 risico's opgenomen. De actuele stand van zaken is dat 67 risico's zijn opgenomen. Hiervan zijn er 3 zonder financiële impact. Het risicoprofiel is zeer divers van aard. Zowel grote als kleine risico's, risico's met interne of externe oorzaak en operationeel dan wel strategisch van aard zijn benoemd. In de inventarisatie worden enkel risico's meegenomen die nog niet gedekt zijn door een andere maatregel (want dan is het immers geen risico meer).

Op grond van de kadernota weerstandsvermogen en risicomanagement worden in deze paragraaf de 10 belangrijkste risico's opgenomen. Deze risico's hebben een aandeel van 68,4% in het totale risicoprofiel.

Nr.	Risico	Invloed
1	Tegenvallers/meerwerk bij project realisatie Sportlandgoed De Haamen. Niet alle werkzaamheden zijn voor het sluiten van de aanneemovereenkomst te kwalificeren of te kwantificeren. Ook komt het geregeld voor dat tijdens de uitvoering nieuwe inzichten ontstaan die leiden tot contractwijzigingen. Binnen de projectraming wordt rekening gehouden met onvoorziene werkzaamheden. Bij complexe en ingrijpende projecten bestaat het risico dat ook deze post wordt overschreden.	15,85%
2	Aansprakelijkstelling voor directe schade en vervolgschade in projecten, als gevolg van beleid- en wetwijzigingen bij langdurige projecten.	10,67%
3	In het kader van de 3 decentralisaties onderzoeken de regio gemeenten wat de toekomstige taakopdracht wordt van Vixia. Als de keuze gemaakt wordt om (nieuw) beschut werk te gaan uitvoeren in combinatie met dagbesteding AWBZ en Jeugdzorg dat vervolgens wordt ondergebracht in de wijken, ontstaat voor Vixia een sterfhuisconstructie die tot extra kosten leidt. Ook wanneer beschut werk (ongeveer 1/3 huidige SW-ers) ondergebracht zou worden bij Vixia zal het aantal wsw-ers afnemen doordat de SW per 1 januari 2015 op slot gaat. De inschatting is dat binnen 10 jaar de huidige populatie met 30% zal afnemen. Verwacht wordt dat afbouw van de infrastructuur (gebouwen + personeel) geen gelijke tred houdt met de afname van de SW-populatie. Bij de raming van de kosten is uitgegaan van de eerder regionaal berekende herstructureringskosten die voor Beek ingeschat waren op € 510.000 (incidenteel gespreid over meerdere jaren).	8,58%
4	Het jaarlijkse budget Sociaal Domein (jeugd en Wmo) is niet toereikend om de kosten van de voorzieningen en de daarmee verband houdende uitvoeringskosten te betalen.	8,01%
5	Wijzigingen aanneemovereenkomsten omdat vooraf niet alle werkzaamheden zijn te kwalificeren en te kwantificeren. In projecten wordt reeds rekening gehouden met een post onvoorzien. Het risico is dat deze post onvoldoende blijkt.	7,74%
6	Op de exploitatie van Sportlandgoed De Haamen is het Sportbesluit van toepassing. Uit vakliteratuur en informatie van belastingadviseurs blijkt dat de kans bestaat dat het Sportbesluit vanwege Europese kritiek hierop wordt ingetrokken. Dit kan gevolgen hebben voor de teruggevraagde BTW, waardoor deze (deels) weer moet worden betaald.	4,81%
7	Vergoeden van schade als gevolg van verwijtbaar handelen bouw- en woningtoezicht. Vergelijkbaar met Balkondrama Maastricht en parkeergarage Bos- en Lommerplein. De gemeente Beek vergunt gemiddeld 200 bouwwerken per jaar, waarvan een beperkt aantal risicovol. De kans op risico's, meer in het bijzonder op grote financiële consequenties, is slechts bij een beperkt aantal vergunningen aanwezig.	4,09%
8	Vanwege het niet (naar behoren) functioneren van de verwarmde tennisbanen, kan de vereniging deze banen in de winterperiode niet gebruiken. Dit was wel de bedoeling. Het risico bestaat dat deze tennisbanen omgevormd moeten worden naar een alternatieve baansoort.	3,35%
9	Het onvoldoende van omvang zijn van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen.	3,12%
10	Algemene uitkering valt lager uit dan verwacht in verband met te verwachten Rijksbezuinigingen. De Rijksbijdrage is geactualiseerd, maar het risico bestaat dat de Rijksbijdrage verder daalt.	2,18%
Totaal invloed		68,40%

Ten opzichte van de risicosimulatie in de begroting 2016 is risiconummer 8 met betrekking tot de verwarmde tennisbanen volledig nieuw. Alle overige risico's in de top 10 stonden bij de begroting 2016 ook in de top 10 alleen op een andere volgorde. Alle risico's zijn opnieuw beoordeeld en indien nodig geactualiseerd. De verschuiving in de rangorde is mede het gevolg van een aanpassing in de kans of het risicobedrag. Met betrekking tot risiconummer 6 BTW gevolgen sportbesluit is de verwachting dat

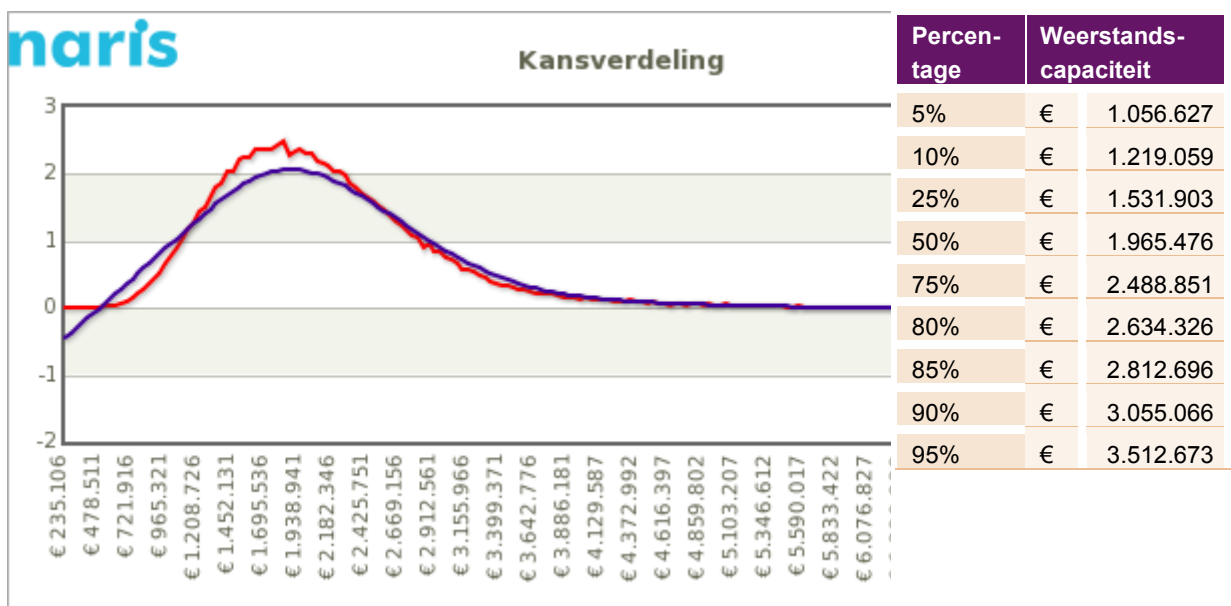
in 2017/2018 meer duidelijk komt of dit wordt ingetrokken en zo ja per wanneer en het effect voor Beek.

Naast de berekening van de invloed is het ook van belang om te weten wat de maximale omvang van de risico's bedraagt:

Totaal bedrag grootste 10 risico's	€	7.830.000
Totaal overige risico's	€	<u>9.159.750</u>
Totaal alle risico's	€	16.989.750

Het totaalbedrag van de grootste 10 risico's ad. € 7.830.000 bedraagt 46,1% van het totaalbedrag van alle risico's van € 16.989.750. De mate van invloed hiervan binnen het totale risicoprofiel bedraagt 68,4% op basis van de uitgevoerde risicosimulatie.

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd, omdat het reserveren van het maximale bedrag aan risico's onwenselijk is. Immers, niet alle risico's zullen zich gelijktijdig en in volle omvang voordoen. Onderstaande grafiek en bijhorende tabel tonen de resultaten van deze risicosimulatie. Hieruit is af te lezen wat de benodigde weerstandcapaciteit is bij welk zekerheidspercentage.



Uitgaande dat 90% van alle risico's wordt afgedekt, leidt dit tot een benodigde weerstandscapaciteit van afgerond € 3.055.100.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Nu de benodigde weerstandscapaciteit is bepaald, is de volgende vraag of de beschikbare weerstandscapaciteit toereikend is. In de nota weerstandvermogen en risicomanagement 2016 is bepaald dat voor de beschikbare weerstandscapaciteit de algemene reserve en de begrotingsruimte / de post onvoorzien worden meegenomen. Naast de algemene reserve kan tot de weerstandscapaciteit ook nog behoren:

- De bestemmingsreserves, voor zover vrij aanwendbaar.
- De vrije ruimte in de voorzieningen.
- De stille reserves.
- De onbenutte belastingcapaciteit.

De algemene reserve bedroeg volgens de rekening 2015 € 11.527.700. Het rekeningresultaat 2015 bedroeg € 1.112.400 en is voor € 239.100 toegevoegd aan de algemene reserve. Het restant van € 873.300 is toegevoegd aan de nieuw gevormde reserve sociaal domein. Het krediet kunstgrasveld Spaubeek is gunstiger gerealiseerd dan verwacht. De beschikbare weerstandscapaciteit per ultimo 2016 komt door de hiervoor genoemde mutaties uit op een bedrag van € 11.766.800.

Niveau weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit af te zetten tegen de benodigde weerstandscapaciteit. Door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement is in samenspraak met de Universiteit Twente een normtabel voor het bepalen van de weerstandsnorm ontwikkeld.

Weerstandsnorm		
Waarderings cijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	Uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	Voldoende
D	0.8-1.0	Matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

De ratio weerstandvermogen voor Beek bedraagt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ } 11.766.800}{\text{€ } 3.055.100} = 3.85$$

De conclusie is dat Beek in financiële zin uitstekend is toegerust om risico's op te vangen, zonder dat daarbij aanspraak wordt gemaakt op bestemmingsreserves.

Het blijven managen van risico's

Volgend op de uitgebreide risico-inventarisatie die heeft plaatsgevonden en de vertaling daarvan naar ons weerstandsvermogen, vraagt het managen van de nu geïdentificeerde maar ook nieuwe risico's om continue aandacht. Managen in die zin dat gefundeerde beslissingen worden genomen om nadelige effecten bij het optreden van risico's te verminderen dan wel te elimineren. Zo kunnen risico's worden voorkomen of verminderd, kan beleid worden aangepast en kan ook worden besloten om risico's op verantwoorde wijze te accepteren.

Verplichte kengetallen

Op basis van de verantwoordingsrichtlijnen voor gemeenten (het zogenaamde "Besluit Begroting en Verantwoording" is het verplicht om een basisset van 5 financiële kengetallen op te nemen in de P&C-documenten. Het doel van deze kengetallen is de horizontale verantwoording en het verticale toezicht te versterken door de financiële informatie inzichtelijker en transparanter te maken. De volgende kengetallen zijn verplicht:

1. Schuldquote
 - a. Netto schuldquote
 - b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
2. Solvabiliteitsratio

3. Structurele exploitatieruimte.
4. Kengetal grondexploitatie
5. Belastingcapaciteit

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk dat zowel naar de balans als naar de exploitatie wordt gekeken. In de kengetallen structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit komt tot uitdrukking of de gemeente over voldoende structurele baten beschikt, en welke mogelijkheid er is om de structurele baten op korte termijn te vergroten. De kengetallen netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio en grondexploitatie hebben betrekking op de balans.

In de voorschriften is aangegeven hoe de kengetallen moeten worden berekend, zodat de kengetallen over de verschillende jaren, maar ook voor de gemeenten onderling, vergelijkbaar zijn. Tevens is vastgesteld hoe de kengetallen moeten worden opgenomen in de rekening. Voor Beek leiden de voorschriften tot de volgende kengetallen en waardering:

Kengetallen:	Rekening 2015	Begroting 2016	Rekening 2016
Netto schuldquote	-23,3%	-23,3%	-21,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-31,1%	-31,1%	-24,5%
Solvabiliteitsratio	70,8%	70,8%	65,2%
Structurele exploitatieruimte	1,5%	1,5%	1,4%
Grondexploitatie	3,4%	3,4%	2,2%
Belastingcapaciteit	95,1%	95,1%	97,2%

Beoordeling kengetallen

De beschrijving van de verschillende kengetallen is voor het eerst uitgebreid opgenomen in de programmabegroting 2016. Ook in de nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016 is een omschrijving opgenomen. Naar deze documenten wordt korthedshalve verwezen.

Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)

De daling van de netto schuldquotes ten opzichte van 2015 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat per ultimo 2016 kort geld is aangetrokken voor € 3,5 miljoen. Hier staat tegenover dat hiervan € 500.000 wordt aangehouden in de rekening-courant met het Rijk.

Overigens is de schuldquote ondanks de daling ten opzichte van 2015 nog steeds bijzonder gunstig, omdat ook in 2016 nog geen noodzaak was om nieuwe langlopende geldleningen aan te trekken.

Ter indicatie verwijzen wij naar de door de VNG genoemde bovengrens voor dit kengetal te weten 100% (bron: VNG publicatie "Houdbare gemeentefinanciën"). Voordat deze grens bereikt wordt, moet het financiële roer omgegooid worden om de gemeente financieel gezond te houden. De schuldquote blijft hier ruimschoots beneden.

Solvabiliteitsratio

In de landelijke richtlijnen van de verplichte kengetallen zijn geen spijkerharde normen verplicht gesteld per kengetal. Vooruitlopend op de vanaf de jaarrekening 2015 verplicht gestelde kengetallen heeft gemeente Beek echter op basis van het eind 2014 vastgestelde "Treasurystatuut gemeente Beek" de netto schuldquote (netto schuld in verhouding tot de inkomsten) en de schuldratio (de mate waarin het bezit op de balans belast is met schuld) voor de Beekse situatie genormeerd en toegelicht in het jaarverslag 2014. Door de VNG zijn in het verleden voor deze ratio's een veilige bovengrens genoemd van 100% resp. 70% (bron: VNG publicatie "Houdbare gemeentefinanciën"). Omdat

besluitvorming en uitwerking van ombuigingsmaatregelen hiertoe enige tijd vergen, heeft gemeente Beek een veiligheidsmarge ingebouwd en hanteren wij voor de schuldquote een veilige “groene” norm van 80% of minder en voor de schuldratio een veilige “groene” norm van 60% of minder. De schuldratio is feitelijk het spiegelbeeld van de verplichte solvabiliteitsratio (de verhouding tussen eigen vermogen en het balanstotaal). Impliciet hieraan zou voor Beek voor de solvabiliteitsratio een veilige ondergrens gelden van 40% of hoger. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% bevindt de gemeente zich op glad ijs en springt het licht op rood. De Beekse solvabiliteitsratio ligt ruimschoots binnen de veilige “groene”zone.

Structurele exploitatieruimte

Het kengetal “structurele exploitatieruimte” komt voor de jaarrekening 2016 uit op 1,4% en is ongeveer gelijk aan de rekening 2015 en de begroting 2016. Als dit kengetal boven 0% ligt, wil dit zeggen dat de structurele lasten afgedekt worden door structurele baten en er zelfs nog enige ruimte overblijft. Een gemeente waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een gemeente waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Bij een negatieve ratio is de gemeente structureel niet in evenwicht en moeten op korte termijn maatregelen genomen worden. Hoe hoger het percentage hoe flexibeler en beter toegerust de gemeente is om in te springen op wijzigende omstandigheden. In bijlage 10 overzicht incidentele baten en lasten is een specificatie opgenomen die voor de berekening van dit kengetal wordt gebruikt.

Grondexploitatie

Het kengetal “grondexploitatie” geeft aan hoe groot de boekwaarde van de totale grondexploitatie is ten opzichte van de totale baten exclusief mutaties reserves. Hoe lager deze ratio hoe minder invloed het grondbedrijf heeft op de exploitatie.

Ten opzichte van 2015 is dit kengetal gedaald. Dit is ondermeer het gevolg van gewijzigde voorschriften per 1 januari 2016. Tot en met 2015 werden de niet in exploitatie genomen gronden opgenomen onder de voorraden. Hierin werd ook het faciliterend grondbeleid opgenomen (projecten waar de gemeente zelf geen grond heeft). Per 2016 wordt het faciliterend grondbeleid opgenomen op de balans onder de overlopende passiva en tellen deze niet meer voor de berekening van het kengetal. De invloed van de grondexploitatie op de totale exploitatie blijft nog steeds marginaal. Ook het risico vanuit het grondbedrijf voor de financiële positie van Beek is gering. Verder beoordeelt de accountant ieder jaar of de gronden tegen de juiste boekwaarde op de balans zijn opgenomen en of een eventueel gevormde voorziening van voldoende omvang is. Ook hiermee blijft het risico vanuit het grondbedrijf beperkt.

Belastingcapaciteit

Tot slot het kengetal “belastingcapaciteit”. Hierin worden de Beekse woonlasten voor een gezin afgezet tegen de gemiddelde landelijke woonlasten voor een gezin. Voor de landelijk gemiddelde woonlasten wordt gebruik gemaakt van de gegevens van het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden). Het COELO publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten.

Onder de woonlasten worden verstaan: de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente. De OZB is de belangrijkste eigen belastinginkomstenbron van een gemeente. De reden dat ook wordt gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing is dat deze heffingen maximaal kostendekkend mogen zijn. In het geval dat deze twee heffingen lager dan kostendekkend wordt vastgesteld, is er sprake van belastingcapaciteit die niet wordt benut. In Beek worden de tarieven voor de riool- en afvalstoffenheffing bij de begroting kostendekkend vastgesteld.

Volgens de richtlijnen geldt dat het kengetal van de rekening gelijk is aan het kengetal bij de begroting. Uit het kengetal $< 100\%$ blijkt dat Beek voor 2016 qua woonlasten beneden het landelijk gemiddelde woonlasten blijft.

Samenhang kengetallen

Uit de beschrijving van de verschillende kengetallen blijkt dat een afzonderlijk kengetal nog weinig zegt over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Noch hoeft een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs een negatieve invloed te hebben indien de structurele exploitatieruimte groot is of men over voldoende ruimte in belastingcapaciteit beschikt, omdat er dan ruimte is om tegenvallers op te vangen. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. Kijkende naar de kengetallen van Beek in onderling verband blijkt dat de gemeente een goede financiële basis en een flexibele exploitatie heeft.

9.2 Paragraaf 2 / Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen worden ingedeeld in vier onderdelen:

- Infrastructuur
- Gebouwen
- Bedrijfsmiddelen
- Overige voorzieningen

Onderhoud van kapitaalgoederen beslaat een substantieel deel van de begroting. Een goed overzicht is daarom van belang voor een juist inzicht in de financiële positie. Voor het onderhoud van de belangrijkste kapitaalgoederen zijn de afgelopen jaren beheerplannen opgesteld. In samenhang met die beheerplannen is het gemiddelde noodzakelijke jaarlijkse budget bepaald. Dit budget wordt jaarlijks in een voorziening gestort (dit geldt niet voor wegen, openbare verlichting of openbaar groen), terwijl de geplande onderhoudskosten vanuit die voorziening worden betaald. Daarmee wordt bereikt dat de budgetten zich evenwichtig in de tijd kunnen ontwikkelen, ondanks het feit dat het kostenpatroon van jaar tot jaar sterk kan variëren.

Op basis van de geldende BBV-voorschriften is de voorziening onderhoud wegen in 2011 boekhoudkundig omgezet in een bestemmingsreserve wegen. Uit de reserve wegen wordt de investering voor de Schimmerterweg ineens gedekt. Daarnaast blijft er een restant over dat bedoeld is om incidenteel hogere onderhoudskosten te dekken door degeneratie van verhardingen als gevolg van graafwerkzaamheden door nutsvoorzieningen.

Infrastructuur

Het onderdeel infrastructuur omvat:

- Riolen
- Waterbeheer
- Wegen
- Openbare verlichting
- Onderhoud openbaar groen

Relevante beleidsdocumenten

- Regionaal beleidskader afvalwaterbeheer (2015-2020)
- Nota wegbeheer (2013-2017)
- Nota Openbare Verlichting (2016-2020)
- Groenbeleidplan "Groenbelevend Beek" (2016)

Matrix onderhoud infrastructuur (x € 1.000)

Omschrijving	Stand 1-1-2016	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2016
Rioolreserve	140	0	64	76
Rioolvoorziening	3.275	1.162	622	3.815
Wegenreserve	2.974	28	312	2.690

Kwaliteitsniveau onderhoud

Veel ondergrondse infra is aangelegd in de jaren '50 en '60 van de vorige eeuw. Hierdoor zal de komende twee decennia een groot deel van ons areaal op de schop moeten omdat het einde van de levensduur wordt bereikt.

Aan chemische onkruidbestrijding is een einde gekomen. De kwaliteit van ons oppervlaktewater moet verder worden verbeterd. Bij het onderhoud van de openbare ruimte streven we het B-niveau na (basis; functioneel, heel, schoon en veilig) volgens de kwaliteitscatalogus van het CROW. In centrumgebieden streven we naar A-niveau (hoog; mooi en comfortabel).

Achterstallig onderhoud

Voor wat betreft de rioleringen, waterbeheer, openbare verlichting en onderhoud openbaar groen is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Binnen het onderhoud van wegen en verhardingen is sprake van 4% achterstallig onderhoud. Dit valt binnen de gehanteerde CROW-normen (zie Nota Wegbeheer).

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met werkelijke stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Werkelijk	Verschil	MOP	Werkelijk	Verschil
Rioolreserve	0	0	0	0	64	64
Rioolvoorziening	1.186	1.162	-24	540	622	82
Wegenreserve	0	28	28	743	312	-431

De rioolreserve dient om (onvoorziene) exploitatieresultaten op het product riolering op te vangen. Op ramingsbasis muteert de rioolreserve daarom niet en op realisatiebasis is het nadelige exploitatieresultaat onttrokken.

Het verschil tussen de verwachte storting in de rioolvoorziening (volgens het meerjarenperspectief van het MOP) en het werkelijk in 2016 in de voorziening gestorte bedrag, is kleiner dan € 25.000 en wordt niet nader toegelicht.

In de reserve wegen zijn sedert 2013 geen stortingen meer geraamd. Het gerealiseerde voordelig exploitatieresultaat op het product wegen van € 28.000 is in 2016 gestort.

Volgens het meerjarenperspectief van de in 2013 vastgestelde Nota Wegbeheer 2013-2017 was de verwachting dat in 2016 € 743.000 onttrokken zou worden, deels voor Keutelbeek fase 2 en deels voor overige zacht geplande rehabilitaties. De werkelijke onttrekking 2016 van € 311.800 bestaat in hoofdzaak uit de grondverwervingskosten Schimmerterweg van € 246.600 die volgens de Nota Wegbeheer in 2014 gereed zou komen.

Beleids- en of financiële wijzigingen

Het Groenbeleidplan en Bomenbeleidplan zijn in 2016 geïntegreerd in één Groenbeleidplan, genaamd Groenbelevend Beek. In dit plan heeft de raad de ambities en kaders vast te stellen voor de inrichting en het beheer van de groene buitenruimte vastgelegd.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Nota Wegbeheer	28-03-2013	2013 / 2017	2017
Regionaal Beleidsplan Afvalwaterbeheer	27-11-2014	2015 / 2020	2019
Nota Openbare Verlichting	21-04-2016	2016 / 2020	2020
Groenbeleidsplan "Groenbelevend Beek"	08-12-2016	2017 / 2020	2020

Gebouwen

Het onderdeel gebouwen omvat:

- Onderwijshuisvesting
- Ambtelijke huisvesting
- Overige gemeentelijke gebouwen

Relevante beleidsdocumenten

Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2013-2016

Matrix onderhoud gebouwen (x € 1.000)				
Omschrijving	Stand 1-1-2016	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2016
Gemeentelijke en onderwijsgebouwen	1.105	187	82	1.210

Kwaliteitsniveau onderhoud

Tijdens de inventarisatie voor de MJOP in het voorjaar 2016 is voor alle gebouwen een nulmeting uitgevoerd door middel van een inspectie door een extern bedrijf. Deze nulmeting maakt de onderhoudstoestand van de gebouwen inzichtelijk. Uit de rapporten van de inventarisatie blijkt dat alle gebouwen goed onderhouden worden en dat er geen gebouw slecht is of aan vervanging toe is. Wij streven naar een onderhoudsstaat van een score 3 op de onderhoudsschaal. Deze score geeft aan dat de onderhoudsstaat van een gebouw redelijk is. Score 1 staat voor nieuwbouw en score 6 voor sloop.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met werkelijke stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Werkelijk	Verschil	MOP	Werkelijk	Verschil
Gemeentelijke en onderwijsgebouwen	187	187	0	1.113	82	1.031

Bij de daadwerkelijke uitgaven is een groot verschil te zien met de geplande uitgaven groot onderhoud en vervanging volgens het bestaande MOP. Ook hiervoor geldt primair dat geplande uitgaven uitgevoerd zijn als dit noodzakelijk is. Ook zijn een aantal geplande uitgaven on hold gezet met het oog op toekomstige ontwikkelingen. Vanzelfsprekend geldt hiervoor dat uitgaven slechts opgeschoven worden als dit vanuit veiligheidsheidsoverwegingen en als vanuit de onderhoudstoestand van de gebouwen te rechtvaardigen is.

Beleids- of financiële wijzigingen

De gemeente is voor diverse accommodaties verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. De wijzigende vraag naar multifunctioneel gebruik van accommodaties, het leegkomen van enkele accommodaties, de stijgende kosten voor beheer en onderhoud en de wijzigende vraag van gebruikers maakten het noodzakelijk dat er integraal naar alle gemeentelijke accommodaties is en wordt gekeken. Daarbij geldt dat vanwege de inzet op Kernbeleid een integrale blik op alle maatschappelijke voorzieningen (= inclusief gemeentelijke accommodaties) voor de hand ligt. Van daaruit wordt bepaald waar mogelijkheden als gemeenschappelijk gebruik, clustering, vervreemding dan wel sloop tot de meest optimale situatie leidt.

Daar waar er zich echter kansen rond gemeentelijke accommodaties voordoen, zoals bij de muziekschool, het MFC (Multifunctioneel Centrum) Molenberg en de OBS de Kring, wordt daarop ingespeeld indien dit past binnen het beleid van bv. voorkoming leegstand. Daarnaast is onderzocht hoe de exploitatie van het Asta rendabeler kan worden gemaakt. Dit heeft geresulteerd in het aanstellen van een nieuwe exploitant.

Met de realisatie van het Sportlandgoed De Haamen zijn een viertal gebouwen toegevoegd aan de voorziening. Het betreft het Kleed- en Clubgebouw, het gebouw van de HSV Cheetahs en twee kleinere gebouwtjes bij de atletiekbaan. Deze gebouwtjes zijn nog niet opgenomen in de voorziening. Eind 2016/begin 2017 heeft een herijking van de voorziening plaats gevonden, waarbij alle mutaties in het gebouwenbestand zijn meegenomen.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen	07-11-2013	2013 / 2016	2016/2017

Het meerjaren onderhoud van gemeentelijke gebouwen is gekoppeld aan deze voorziening. Per 1 januari 2015 is het onderhoud van de onderwijsgebouwen volledig overgedragen aan het schoolbestuur, stichting Kindante. De voorziening is op dat punt dan ook aangepast. In 2015 zijn door bouwactiviteiten in het kader van sportlandgoed De Haamen enkele nieuwe gebouwen aan de voorziening toegevoegd.

De onderhoudsplannen zijn op dit moment vastgesteld tot en met 2016.

Bedrijfsmiddelen

Relevante beleidsdocumenten

- ICT beleidsplan 2012-2016
- ICT-activiteitenoverzicht en bijbehorende voorziening (2016-2019)

Matrix onderhoud bedrijfsmiddelen (x € 1.000)

Omschrijving	Stand 1-1-2016	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2016
Informatie, Communicatie & Technologie	660	712	800	572

ICT vervangingen en vernieuwingen zijn aan de orde van de dag en is een continu proces. De ICT-activiteiten worden uitgevoerd aan de hand van het ICT activiteitenoverzicht. Dit overzicht wordt continue bijgewerkt aan de hand van nieuwe ontwikkelingen. De ICT voorziening vormt in randvoorwaardelijke sfeer een belangrijk kader.

Kwaliteitsniveau onderhoud

Het kwaliteitsniveau van het onderhoud is goed te noemen. Daarnaast is tijdens de onafhankelijke beoordeling van de Beekse ICT-organisatie geconcludeerd dat Beek haar ICT goed op orde heeft.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met werkelijke stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Werkelijk	Vershil	MOP	Werkelijk	Vershil
Informatie, Communicatie & Technologie	704	712	8	786	800	14

Het verschil tussen de verwachte storting resp. onttrekking van de voorziening ICT (volgens het meerjarenperspectief van het MOP) en het werkelijk in 2016 in de voorziening gestorte resp. onttrokken bedrag, is kleiner dan € 25.000 en wordt niet nader toegelicht

Beleids- of financiële wijzigingen

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Informatie, Communicatie & Technologieplan	20-10-2016	2016 / 2019	2019

Het geactualiseerde beheersplan is de vergadering van 20 oktober 2016 door de gemeenteraad voor de komende periode 2016-2019 vastgesteld.

Overige voorzieningen

Relevante beleidsdocumenten

- Onderhoudsplan inrichting gymzalen/sporthal 2012-216
- Onderhoudsplan Vervanging en Onderhoud Speeltuinen 2012-2016
- Voorziening bestemmingsplannen 2014-2017
- Meerjaren Onderhoudsplan Buitensportaccommodaties 2013-2016

Matrix onderhoud voorzieningen (x € 1.000)				
Omschrijving	Stand 1-1-2016	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2016
Inrichting gymzalen	104	35	6	133
Onderhoud/vervanging speeltuinen	109	19	26	102
Voorziening bestemmingsplannen	174	28	23	179
Onderhoud sportvelden	109	108	0	217

Kwaliteitsniveau onderhoud

De voorziening gymzalen en de voorziening speelvoorzieningen/speeltuinen worden conform een meerjaren onderhoudsplan jaarlijks geïnspecteerd en vervanging van speeltoestellen en inrichtingsonderdelen worden vanuit die plannen opgepakt en uitgevoerd. Gebreken die uit de inspectie naar voren komen zijn direct opgepakt en opgelost. De kwaliteit van de verschillende inrichtingsonderdelen gymzalen en speelvoorzieningen/speeltuinen is goed en veilig. De voorziening heeft een looptijd tot en met 2016. In het najaar 2016/aanvang 2017 heeft een herijking door middel van een nulmeting plaats gevonden. Inmiddels zijn nieuwe meerjarenonderhoudsplannen 2017-2021 opgesteld en zullen de voorzieningen hieraan getoetst worden.

De herijking van de voorziening onderhoud sportvelden was gepland voor 2016 maar is doorgeschoven naar 2017 in afwachting van de sporttechnische keuringsresultaten van de

kunstgrasvoetbalvelden van VV Caesar. Na herijking zal er een nieuwe planning voor de jaren 2017 tot en met 2021 worden opgesteld en de financiële gevolgen inzichtelijk worden gemaakt.

Achterstallig onderhoud

Zowel voor de gymzalen alsook de speelvoorzieningen is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Voor wat betreft de buitensport is er geen sprake van achterstallig onderhoud. De actualisatie van de bestemmingsplannen ligt op koers.

Aansluiting meerjarig onderhoudsplan (MOP) met werkelijke stortingen en onttrekkingen (x € 1.000)						
	Stortingen			Onttrekkingen		
	MOP	Werkelijk	Verschil	MOP	Werkelijk	Verschil
Onderhoudsplan inrichting gymzalen	35	35	0	19	6	13
Onderhoudsplan speeltuinen	19	19	0	35	26	9
MOP buitensportaccommodaties	109	109	0	0	0	0
Voorziening bestemmingsplannen	28	28	0	57	23	-34

Gymzalen en speeltuinen

Bij gymzalen en speeltuinen worden de geplande uitgaven vooraf gezien op noodzaak en doelmatigheid. Daar waar uitstel efficiënt en – bovenal veilig is – worden de uitgaven verschoven naar de toekomst.

Buitensportaccommodaties

De volgens het door de raad op 21 mei 2014 vastgestelde geactualiseerde MOP buitensportaccommodaties benodigde storting van € 108.700 is in 2016 gestort. In het MOP buitensportaccommodaties wordt eerst een onttrekking voorzien in 2019.

Bestemmingsplannen

In 2016 is € 34.200 minder onttrokken dan verwacht volgens de begin 2016 geactualiseerde kostenraming. Reden hiervoor is dat de budgetten voor de actualisatie van het bestemmingsplan MAA-luchthaventerrein, de actualisatie van het handboek bestemmingsplannen en de actualisatie van de Structuurvisie doorgeschoven zijn naar 2017.

Beleids- en of financiële wijzigingen

De gemeente is voor diverse accommodaties verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud. Hierbij geldt ook voor de gymzalen dat deze vanwege de inzet op Kernenbeleid integraal met alle maatschappelijke voorzieningen (= inclusief gemeentelijke accommodaties) bekeken worden. Van daaruit wordt bepaald waar mogelijkheden als gemeenschappelijk gebruik, clustering, vervreemding dan wel sloop tot de meest optimale situatie leidt.

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Onderhoudsplan inrichting gymzalen	November 2011	2012 / 2016	2017
Onderhoudsplan speeltuinen	November 2011	2012 / 2016	2017
MOP buitensportaccommodaties	September 2013	2013 / 2016	2017

Beheersplannen	Vastgesteld door raad	Voor periode	Geplande herziening in jaar
Voorziening bestemmingsplannen	Februari 2013	2014 / 2017	2017

9.3 Paragraaf 3 / Financiering

De financieringsparagraaf (oftewel treasury paragraaf), is samen met het treasurywettelijk kader bij de invoering van de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet Fido) per 1 januari 2001 ingevoerd. Het doel van deze paragraaf is om de raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële functie. Het treasurybeleid van de gemeente Beek is gericht op het zo goed als mogelijk financieren van de publieke taak danwel het zo optimaal mogelijk beheren van overtollige middelen, waarbij het beperken van het financiële risico' centraal staat. De treasury heeft hierbij geen zelfstandige winstdoelstelling maar dient ter ondersteuning van de publieke taak van de gemeente. De wet Fido stelt regels voor het beheersen van financiële risico's op aangetrokken en op uitgezette middelen van decentrale overheden, alsmede voor het beheer van de treasury. Treasury wordt daarbij gedefinieerd als het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de vermogenswaarden, de financiële geldstromen en financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Relevante beleidsdocumenten:

- Treasurywettelijk kader 2014

Meerjarig financieel inzicht financieringsbehoefte (bedragen x € 1.000)				
Ultimo	R2010	R2013	B2016 (aanvang)	R2016
Vaste activa (a)	36.655	33.151	41.584	39.853
Voorraden (b)	2.227	-287	290	919
Totaal Vaste Activa (incl. voorraden) (a+b=c)	38.882	32.864	41.874	40.772
Eigen vermogen (reserves) (d)	32.058	33.555	31.146	30.296
Vreemd vermogen (voorzieningen) (e)	12.860	5.795	4.981	6.505
Vreemd vermogen (geldleningen) (f)	3.034	0	0	0
Totaal beschikbaar vermogen (d+e+f=g)	47.952	39.350	36.127	36.801
Financieringsbehoefte (=c-g)	-9.070	-6.486	5.747	3.971

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat de gemeente de afgelopen jaren financieringsoverschotten had. Eind 2010 was dat € 9 miljoen, in 2013 € 6,5 miljoen. In het jaar 2016 zijn een aantal op de rol staande investeringen opgepakt, hetgeen bleek uit de bij de begroting 2016 gepresenteerde, verwachte verhouding vaste activa en beschikbaar vermogen aanvang 2016. Let wel, bij de presentatie van de programmabegroting 2016 waren de definitieve cijfers over 2015 nog niet bekend. De vermogensverhouding was hiermee een verantwoorde inschatting per aanvang 2016. Met de presentatie van de ultimo cijfers 2016 blijkt de ontwikkeling met betrekking tot de financieringsbehoefte, weliswaar met een beperkte vertraging, zich te manifesteren. Ultimo 2016 bedraagt het financieringstekort namelijk bijna € 4 miljoen. Gezien de op dit moment gunstige renteverhouding op de geld- en kapitaalmarkt is dit tekort op dit moment nog gefinancierd met een tijdelijke roodstand op de rekening courant bij onze huisbankier de Bank Nederlandse Gemeenten. Hiermee blijft dit saldo binnen de voor onze gemeente geldende kasgeldlimiet.

Conform toezegging in het op 27 november 2014 vastgestelde Treasurywettelijk kader is voor het eerst in het jaarverslag 2014, ten behoeve van het inzicht in de financiële vermogenspositie van onze gemeente, de netto schuldquote Beek (netto schuld als aandeel van de inkomsten) en de schuldratio Beek (mate

waarin het bezit op de balans belast met schuld) vermeld, omdat de hoogte van de inkomsten in belangrijke mate bepaalt hoeveel schulden een gemeente kan dragen. In de paragraaf Weerstandsvermogen is uiteengezet dat met de landelijke introductie van de verplichte kengetallen, de noodzaak om de netto schuldquote en de schuldratio (als spiegelbeeld van de solvabiliteitsratio) ook nog eens apart in de paragraaf "Financiering" toe te lichten, feitelijk vervalt. Ter voorkoming van onnodige doublures worden deze kengetallen daarom niet langer ook nog eens in deze paragraaf toegelicht. Wel zijn de eerder afgesproken Beekse normen onverkort toegepast. Recapitulerend een Beekse norm voor:

- netto schuldquote < 80%
- solvabiliteitsratio > 40% (als spiegelbeeld van de door ons eerder gehanteerde schuldratio < 60%)

Kasgeldlimiet

Als wij in de toekomst weer kapitaal moeten aantrekken gelden hiervoor strikte richtlijnen en plafonds. Hoeveel geld een gemeente mag lenen, is afhankelijk van de hoogte van de begroting. De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld we maximaal "kort" (voor een periode van maximaal 1 jaar) mogen lenen. Het doel hiervan is het beperken van het aandeel "korte financiering" om geen disproportioneel renterisico te lopen en in algemene zin om te waarborgen dat de gemeenten hun externe financiering periodiek beoordelen en kort aangetrokken financieringsmiddelen tijdig omzetten in langlopende leningen.

De informatie over de kasgeldlimiet wordt in de financieringsparagraaf van de begroting en het jaarverslag toegelicht. De extra rapportage aan de Provincie is hiermee vervallen. Wel moet de toezichthouder op de hoogte worden gesteld als tussentijds blijkt dat in drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden.

Kasgeldlimiet (x € 1.000)				
		Viottende schuld	Viottende middelen	Netto viottende schuld (-) of overschot (+)
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
	Kasgeldlimiet 1^o/4^e kwartaal 2016			
	ultimo januari 2016	3.008	33	-2.975
	ultimo februari 2016	3.966	90	-3.876
	ultimo maart 2016	3.683	1.583	-2.100
(4)	gemiddelde 1 ^e kwartaal 2016			-2.984
	ultimo april 2016	3.203	2.542	-661
	ultimo mei 2016	1.136	393	-743
	ultimo juni 2016	1.745	3.377	1.632
(4)	gemiddelde 2 ^e kwartaal 2016			76
	ultimo juli 2016	0	1.986	1.986
	ultimo augustus 2016	2.000	2.141	141
	ultimo september 2016	2.000	2.277	277
(4)	gemiddelde 3 ^e kwartaal 2016			801
	ultimo oktober 2016	1.000	1.160	160

Kasgeldlimiet (x € 1.000)				
		Vlottende schuld	Vlottende middelen	Netto vlottende schuld (-) of overschot (+)
		(1)	(2)	(3 = 1-2)
	ultimo november 2016	2.000	1.187	-813
	ultimo december 2016	3.500	569	-2.931
(4)	gemiddelde 4 ^e kwartaal 2016			-1.195
	Variabelen			
(5)	Begrotingstotaal 2016			41.364
(6)	% kasgeldlimiet 2016 volgens ministeriële regeling			8,5%
(7 = 5x6)	Kasgeldlimiet 2016			3.516
(8a = 7+3)	Ruimte onder kasgeldlimiet (+) 1^o kw 2016			532
(8b)	Overschrijding kasgeldlimiet (-) 1 ^o kw 2016			-
(8a = 7+3)	Ruimte onder kasgeldlimiet (+) 2^o kw 2016			3.592
(8b)	Overschrijding kasgeldlimiet (-) 2 ^o kw 2016			-
(8a = 7+3)	Ruimte onder kasgeldlimiet (+) 3^o kw 2016			4.317
(8b)	Overschrijding kasgeldlimiet (-) 3 ^o kw 2016			-
(8a = 7+3)	Ruimte onder kasgeldlimiet (+) 4^o kw 2016			2.321
(8b)	Overschrijding kasgeldlimiet (-) 4 ^e kw 2016			-
	(1) opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd < 1 jaar en de schuld in rekening-courant			
	(2) kas, tegoeden in rekening-courant en overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd < 1 jaar			
	(5) stand van de begrote exploitatielasten per 1 januari van het desbetreffende jaar			

Langlopende leningen

Het in 2016 nog voorhanden liquiditeitenoverschot heeft onder het regime van verplicht schatkistbankieren in 2016 nagenoeg geen rentebaten opgebracht.

Aangetrokken geldleningen per ultimo 2016			
Geldverstrekker	Restant bedrag	Rente	Looptijd
---	---		
Totale aangetrokken geldleningen	nihil		

Saldo matrix paragraaf financiering (x € 1.000)			
	R2014	R2015	R2016
Lasten	-1.050	-1.556	-1.529
• Rente lang vreemd vermogen	0	0	0
• Rente kort vreemd vermogen	0	-3	-1
• Gecalculeerde op eigen vermogen	-1.050	-1.553	-1.528
Baten	6	0	7
• Rente baten overige leningen	0	0	6
• Rentebaten in rekening courant	6	0	1
• Rentebaten tijdelijk uitgezette gelden	0	0	0
Totaal paragraaf financiering	-1.044	-1.556	-1.522

9.4 Paragraaf 4 / Bedrijfsvoering

Deze paragraaf bestaat uit de onderdelen personeel en organisatie, informatie- en communicatietechnologie (ICT), archief en informatiemanagement, huisvesting, facilitaire zaken (FaZa) en inkoop alsmede financieel beheer. De paragraaf Bedrijfsvoering beoogt inzicht te verschaffen in de beleidsvoornemens omtrent onze bedrijfsvoering, die gericht is op het adequaat uitvoeren van de programma's uit deze begroting en de continuïteit van de gemeentelijke organisatie. Hoe beter de gemeentelijke organisatie op orde is, des te beter de organisatie gesteld staat voor haar publieke taak.

Personeel en organisatie

Relevante beleidsdocumenten:

- Personele kengetallenverslag
- Organisatievisie gemeente Beek (2015)

Beleids- en of financiële wijzigingen

Waar al eerder de Strategische Toekomstvisie en de Strategische visie op samenwerking waren vastgesteld is in 2015 ook de visie op de organisatie vastgesteld. In deze visie zijn de volgende uitgangspunten geformuleerd voor een nieuwe, toekomstbestendige en overzichtelijke organisatie:

- de nieuwe organisatie moet op 1 januari 2016 staan;
- er moet een bezuinigingstaakstelling van € 300.000 op de personele budgetten worden gerealiseerd;
- de gemeente Beek blijft een zelfstandige gemeente, die haar taken, zo veel als mogelijk, zelfstandig uitvoert;
- de gemeente Beek wil dan ook geen regiegemeente zijn;
- het aantal afdelingen wordt van 8 naar 3 teruggebracht;
- ook het aantal leidinggevenden wordt van 8 (meewerkend) leidinggevenden naar 3 (fulltime) leidinggevenden teruggebracht;
- de implementatie van de organisatievisie leidt niet tot gedwongen ontslagen.

Inmiddels kan worden gesteld dat aan al de geformuleerde doelstellingen is voldaan waarbij de nieuwe organisatie op 1 januari 2016 van start is gegaan vanuit de volgende drie afdelingen: Ruimte, Samenleving en Bestuurs- en Managementondersteuning (BMO). Vervolgens is het MT onder leiding van de gemeentesecretaris aan de slag gegaan met het opstellen van een inrichtingsvoorstel voor de nieuwe organisatie. Dit proces is in nauw overleg met de Ondernemingsraad opgepakt en heeft begin 2017 geleid tot een positief advies vanuit de OR. Naast plaatsing van medewerkers wordt van hieruit gewerkt aan een Organisatie-ontwikkelingsplan waarbij ook zaken als de veranderende rol van de overheid, de organisatiecultuur, de managementstijl maar ook bepaalde manieren van werken aan bod komen.

Het ziekteverzuim 2016 is ten opzichte van 2015 ongewijzigd en met een percentage van 8,9% onverminderd hoog te noemen. Om dit percentage in de goede context te plaatsen is het van belang om aan te geven dat onze organisatie te maken heeft (gehad) met enkele personeelsleden die zijn geconfronteerd met langdurige ziektes die grotendeels hun oorzaak kennen buiten het werk.

M.a.w. slechts een deel van de ziekmeldingen zijn werkgerelateerd, waarbij het ontegenzeggelijk zo is dat een organisatiewijziging bij enkele medewerkers tot spanningen leidt welke invloed hebben gehad op het ziekteverzuim.

Het is ons management er veel aan gelegen om dit beeld om te buigen. Zo is de frequentie van Sociaal Medisch Team waarbij op regelmatige basis een overleg met de Arbo-arts plaatsvindt, verhoogd. Verder is inmiddels geregeld dat de Arbo-arts de werknemers in huis ontvangt voor het spreekuur verzuimbegeleiding waardoor de werklocatie nadrukkelijk in beeld blijft.

In het kader van vroegsignalering worden zowel binnen managementteamverband als op afdelingsniveau, ondersteund door team P&O, de ontwikkelingen op personeelsgebied zeer frequent besproken.

Tot slot is in 2016 een begin gemaakt met het opzetten van een gericht vitaliteitsbeleid.

Huisvesting

Relevante beleidsdocumenten:

- Notitie Integrale huisvesting 2006 e.v. (van 2 naar 1)

Beleids- en of financiële wijzigingen

De gemeente is voor diverse accommodaties verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud (m.i.v. 2016 ook voor het nieuwe Kleed Club Gebouw en andere opstallen op Sportlandgoed de Haamen).

De wijzigende vraag naar multifunctioneel gebruik van accommodaties, het leegkomen van enkele accommodaties, de stijgende kosten voor beheer en onderhoud en de wijzigende vraag van gebruikers maken het noodzakelijk dat er integraal naar alle gemeentelijke accommodaties wordt gekeken. Daarbij geldt dat vanwege de inzet op Kernenbeleid een integrale blik op alle maatschappelijke voorzieningen (= inclusief gemeentelijke accommodaties) voor de hand ligt. Van daaruit kan mogelijk worden bepaald waar mogelijkheden als gemeenschappelijk gebruik, clustering, vervreemding dan wel sloop tot de meest optimale situatie leidt. In 2016 zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een integraal accommodatiebeleid. Dit traject krijgt in 2017 een intensief vervolg.

Er hebben zich in 2016 een aantal kansen rond gemeentelijke accommodaties MFC Molenberg en OBS de Kring voorgedaan. Ontwikkelingen die hun verdere vertaling in 2017 zullen krijgen.

Na goed overleg is bij Asta wel een wijziging van exploitant doorgevoerd mede met als doel de functie van het Cultuurcentrum te versterken en de exploitatie op die manier meer rendabel te krijgen.

Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

Relevante beleidsdocumenten:

- ICT beleidsplan 2012-2016
- Meerjarige onderbouwing voorziening ICT 2016-2019

Beleids- en of financiële wijzigingen

Om zowel aan wettelijke eisen te kunnen voldoen in het kader van de verdere digitalisering van de dienstverlening en anderzijds om ambities op tal van terreinen waaronder professionalisering waar te kunnen maken is de onderbouwing van de benodigde ICT hiertoe in 2016 grondig onder de loep genomen. Dit heeft geleid tot een geactualiseerd meerjarig overzicht van ICT-projecten welke hun financiële vertaling hebben gekregen in de voorziening ICT 2016-2019.

Archief / Informatiemanagement

Relevante beleidsdocumenten:

- Archiefverordening 2016
- Besluit Informatiebeheer 2016
- Informatiebeleidsplan 2015-2020

Beleids- en of financiële wijzigingen

De afgelopen jaren is gewerkt aan een centrale en gestructureerde informatievoorziening. Een informatievoorziening die het hart van de organisatie vormt, die tijd- en plaatsonafhankelijk is, die alle kanalen kan verwerken en die zo veel mogelijk relevante, betrouwbare en actuele (bedrijfs)informatie bevat. Om dit te kunnen bewerkstellen is niet alleen gezocht naar en gewerkt aan technische oplossingen, maar zijn en worden ook de bedrijfsprocessen en de wijze van informatie-uitwisseling nader bezien om zodoende de digitale dienstverlening nog verder te optimaliseren en de informatievoorziening nog stabiel, completer en toekomstvast te maken.

Zo is het zaakgericht werken in een centraal zaakstelsel ingericht en uitgerold voor een bepaalde afdeling en wordt het zaakgericht werken het komend jaar verder doorgevoerd binnen de organisatie. Een nieuwe vergaderapp is aangeschaft en geïmplementeerd die gebruik maakt van de gegevens uit de centrale informatievoorziening, is/wordt de Evenementen Assistent geïmplementeerd op een wijze die het beste past bij de werkwijze en de visie van de gemeente Beek en is een start gemaakt met een oriënterend onderzoek inzake substitutie, zodat volgend jaar het voorbereidingsproces uitgevoerd kan worden om te komen tot een substitutiebesluit.

Daarnaast is op de valreep van 2015 het Informatiebeleid vastgesteld waardoor er een beleid is op het vlak van informatiemanagement, de huidige en de gewenste situatie op dit vlak geschetst is, de uitgangspunten en leidende principes vastgesteld zijn waarbinnen iedereen zich kan bewegen en de taken en verantwoordelijkheden op het vlak van informatiemanagement zijn vastgelegd. Dit beleid wordt de komende jaren verder geïmplementeerd.

Op het vlak van informatiebeveiliging is er één algemeen strategisch, tactisch en operationeel informatiebeveiligingsbeleid opgesteld dat opgesteld is vooruitlopend op de toekomstige ontwikkelingen, tevens is er een systeem aangeschaft en geïmplementeerd voor de planning en control van het informatiebeveiligingsbeleid.

De hiermee gepaard gaande ICT kosten zijn en worden opgevangen binnen de ICT voorziening.

Facilitaire zaken (FaZa)/inkoop

Relevante beleidsdocumenten:

- Inkoopbeleid 2015 e.v.

Beleids- en of financiële wijzigingen

Het inkoopbeleid van de gemeente Beek is in 2015 vastgesteld. De wereld rondom inkoop en aanbesteden is voortdurend in beweging door zowel externe factoren (regelgeving, marktontwikkelingen, jurisprudentie et cetera) als interne factoren (verdere professionalisering, gemeentelijke ontwikkelingen). Het inkoopbeleid van de gemeente wordt daarom elke vier jaar geëvalueerd en zo nodig herijkt. Indien wenselijk c.q. noodzakelijk kan dit ook eerder gebeuren.

Financieel beheer

Relevante beleidsdocumenten:

- Nota reserves en voorzieningen 2015-2018 (vastgesteld 2014)
- Nota activeren en afschrijven 2014-2017
- Nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2016
- Treasurystatuut gemeente Beek 2014
- Verordeningen ex artikel 212 en 213 Gemeentewet (2016)

Beleids- en of financiële wijzigingen

Na 10 jaar functioneren van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is geconstateerd dat het huidige stelsel, begroting en jaarstukken voor anderen dan financieel deskundigen nog te weinig toegankelijk zijn. Daarnaast zijn een aantal ontwikkelingen gesignaleerd die het belang van vernieuwing nog eens extra onderstrepen:

- de wens de kaderstellende en controlerende rol van de raad te versterken: daarvoor is meer en gemakkelijker inzicht in begroting en verantwoording nodig;
- de wens tot betere financiële vergelijkbaarheid. Gemeenten moeten vergelijkingen kunnen maken met andere gemeenten, om beslissingen daar aan af te kunnen wegen;
- op de democratische rollen van de raad en de vergelijkbaarheid komt nog eens extra druk te staan door de 3 decentralisaties;
- als gevolg van grotere onzekerheden in vergelijking tot de periode dat het huidige BBV tot stand kwam, is er meer behoefte aan inzicht in de financiële positie van gemeenten en daaraan verbonden risico's;
- en de wens van gemeenten meer inzicht te hebben in elkaars financiële positie, om tijdig te kunnen bijsturen als de financiële situatie daar aanleiding toe geeft (om te voorkomen dat gemeenten een beroep moeten doen op steun uit het gemeentefonds);
- toenemende belangstelling voor verslaglegging in de publieke sector;
- en vragen rond de huidige praktijk van het rechtmatigheidtoezicht.

In 2016 is veel werk verzet om de gevolgen van het vernieuwde BBV te vertalen in de Beekse P&C. De doorgevoerde wijzigingen in het BBV hebben als rode draad een versterking van de horizontale sturing door de raad. Het doel is meer transparantie van het besluitvormingsproces rond begroting en verantwoording en daarmee een grotere betrokkenheid van alle belanghebbenden bij het besluitvormingsproces. Voor alle betrokkenen beschikbare en hanteerbare informatie over zowel de beoogde als gerealiseerde beleidsresultaten is daarbij essentieel. Een betere vergelijkbaarheid van kosten en beleidsresultaten en daarnaast een versterkt inzicht in de financiële positie van de gemeente - nu en op termijn - staan centraal in de aangepaste richtlijnen van het vernieuwde BBV. Dit betekent concreet dat er op gebieden als de uitvoeringsinformatie, beleidsindicatoren, financiële kengetallen, informatie over verbonden partijen en een aantal meer technische onderwerpen aanpassingen zijn dan wel worden doorgevoerd..

Saldo matrix paragraaf bedrijfsvoering (x € 1.000)				
	2015	2016		Rekening
	Rekening	Begroting		
		primitief	bijgesteld	
Lasten exclusief mutatie reserves	-9.536	-9.409	-10.045	-9.818
• Personeel en Organisatie (*)	-851	-244	-428	-732
• Informatie- en communicatietechnologie	-700	-650	-689	-689
• Huisvesting	-587	-528	-525	-549
• Salariskosten	-6.980	-7.636	-8.015	-7.472
• Facilitaire zaken	-418	-351	-388	-376
Baten exclusief mutatie reserves	281	202	233	262
• Personeel en Organisatie (*)	33	0	0	2
• Informatie- en communicatietechnologie	0	0	0	0
• Huisvesting	-2	-1	0	8
• Salariskosten	235	191	221	239
• Facilitaire zaken	15	12	12	13
Saldo baten en lasten par. bedrijfsvoering	-9.255	-9.207	-9.812	-9.556
Stortingen in reserves (lasten)	-80	0	0	-53
• Personeel en Organisatie (*)	-52	0	0	-53
• Informatie- en communicatietechnologie	0	0	0	0
• Huisvesting	2	0	0	0
• Salariskosten	0	0	0	0
• Facilitaire zaken	-30	0	0	0
Onttrekkingen uit reserves (baten)	167	0	81	81
• Personeel en Organisatie (*)	30	0	52	52
• Informatie- en communicatietechnologie	0	0	0	0
• Huisvesting	57	0	0	0
• Salariskosten	0	0	0	0
• Facilitaire zaken	80	0	29	29
Saldo mut. reserves paragraaf bedrijfsvoering	87	0	81	28
Totaal resultaat paragraaf bedrijfsvoering	-9.168	-9.207	-9.731	-9.528

(*) In dit onderdeel zijn de totale salarislasten becijferd, bestaande uit enerzijds de personele lasten op basis van de kostenverdeelstaat, en anderzijds de salarislasten voor college, griffie, directie en de raads- commissieledenvergoedingen, die direct op de betreffende producten worden geraamd.

Financiële afwijkingen > € 10.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting (x € 1.000)			
Product	Begroot 2016	Werkelijk 2016	Financiële afwijking
Personeel en organisatie	-376	-731	-355
• Tijdelijke krachten	-72	-544	-472
• Verzekeringen	-19	-7	12
• Studiekosten	-135	-96	39
• Bedrijfsgezondheidszorg	-12	-37	-25
• Organisatie-ontwikkeling	-131	-20	111
• Overige mutaties < € 10.000	-7	-27	-20
Informatie- en communicatietechnologie	-689	-689	0
• Overige mutaties < € 10.000	-689	-689	0
Huisvesting	-525	-541	-16
• Meubilair en inrichting	-24	-42	-18
• Overige mutaties < € 10.000	-501	-499	2
Salariskosten	-7.794	-7.233	561
• Salarislasten	-8.015	-7.472	543
• Ontvangen uitkeringen/vergoedingen personeel	221	239	18
Facilitaire zaken	-347	-334	13
• Druk- en bindwerk	-25	-8	17
• Catering	-28	-39	-11
• Archiefkosten	-52	-34	18
• Overige mutaties < € 10.000	-242	-253	-11
Totaal	-9.731	-9.528	203

Personeel en organisatie

Er is sprake van een overschrijding op dit onderdeel van € 355.000.

Zoals al eerder aangegeven, vindt de sturing op de gemeentelijke P-budgetten in totaliteit plaats en niet post voor post. In dat kader dienen de onderdelen Personeel en Organisatie en Salariskosten gezamenlijk te worden gezien.

- De overschrijding van inhuur tijdelijke krachten bedraagt € 472.000. Deze extra kosten staan in nauw verband met de onderuitputting op de directe salarislasten (zie tekst hieronder bij het kopje Salariskosten). Openstaande vacatures zijn in het licht van de organisatiewijziging tijdelijk ingevuld. Naast het via tijdelijk personeel invullen van vacatures waar dit qua bedrijfsvoering echt noodzakelijk was, heeft er ook inhuur plaatsgevonden bij tijdelijke onderbezetting, tijdens piekmomenten en daar waar specialistische kennis nodig bleek. Daarnaast deed zich in 2016 ook de situatie voor dat een medewerker bij de Veiligheidsregio werd gedetacheerd waarbij de detachingsvergoeding (verantwoord binnen de begrotingspost facilitaire zaken) deels is ingezet voor inhuur. Tot slot geldt dat er in 2016 sprake was van een hoog ziekteverzuim (zie hiervoor) waarbij met name een toename van het middellange en langdurig verzuim heeft geleid tot extra inhuur.
- De studiekosten zijn € 39.000 lager dan geraamd. In 2016 was de organisatie in verandering waardoor het volgen van studies vaak is uitgesteld, in afwachting van eventuele nieuw gevraagde competenties.

- De hogere kosten voor bedrijfsgezondheidszorg € 25.000 houden een causaal verband met het hoge ziekteverzuim. Via het aanbieden van gerichte behandelingsmethoden waaronder coaching e.d. wordt gestuurd op een spoedige re-integratie van medewerkers.
- Op basis van de Organisatievisie gemeente Beek 2015 is in 2016 een proces van organisatiewijziging opgestart, waarbij met instemming van de vakbonden een Sociaal Statuut is vastgesteld dat effecten van de wijziging voor het personeel in goede banen leidt. In het Sociaal Statuut is flankerend beleid opgenomen met betrekking tot bijscholen, aanvaardt werk buiten de gemeente, maatwerkafspraken met individuele medewerkers, detachering en plaatsing van medewerkers in de eigen organisatie. Als werkgever is hiervoor een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 150.000, aan te wenden in 2016 met een uitloop naar 2017. Inmiddels is de uitwerking van het proces in een ver gevorderd stadium, waarbij tot nu toe de kosten van dit traject beperkt zijn gebleven. Het toegekende budget blijft echter noodzakelijk om de ingezette organisatiewijziging goed te kunnen implementeren. Volgens de formele regels had het in 2016 onbenut gebleven budget samen met de andere over te hevelen budgetten aan uw raad in december 2016 voorgelegd moeten worden. Dit is abusievelijk niet gebeurd. Daarom is ervoor gekozen om het restant budget 2016 in 2017 in de 1^e Bestuursrapportage 2017 wederom op te voeren.
- Overige afwijkingen (totaal negatief € 20.000) betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

Huisvesting

Op deze post is sprake van een negatief resultaat van € 16.000.

Als gevolg van de organisatiewijziging heeft er een interne verhuizing plaatsgevonden waarbij ook wat aanvullend meubilair is aangeschaft. Tevens is merkbaar dat het in 2008 aangeschafte meubilair op diverse plekken aan vervanging toe is. Tot slot is de burgemeesterskamer representatiever ingericht.

Salariskosten

Op deze post is sprake van een positief resultaat van € 561.000.

- Op de post salarislasteren is sprake van een positief resultaat van per saldo € 543.000. Zoals hier voor reeds aangehaald staat dit budget in nauwe relatie met de post tijdelijke inhuur. Voor die tijdelijkheid is gekozen in afwachting van de daadwerkelijke inrichting van de nieuwe organisatie als uitvloeisel van de vastgestelde visie op de organisatie.
- Op de post Ontvangen uitkeringen/vergoedingen personeel is sprake van een positief resultaat van € 18.000. Het betreft hier ontvangen uitkeringen UWV en hogere vergoedingen (dan begroot) voor de detachering van een medewerker naar de Veiligheidsregio en de detachering van de sociaal onderzoeker naar Schinnen en Sittard-Geleen.
- Kijkend naar de realisatie van de totale personeelsbegroting kan worden gesteld dat de hierop rustende taakstelling van € 300.000 is gehaald.

Facilitaire zaken

Op deze post is sprake van een positief resultaat van € 13.000.

- De kosten van druk- en bindwerk zijn € 17.000 lager omdat het drukwerk opnieuw is aanbesteed (aanbestedingsvoordeel), daarnaast wordt er meer in eigen beheer gedaan (o.a. afdrucken bouwtekeningen) en zorgt de digitalisering voor minder drukwerk.
- De cateringkosten zijn € 11.000 hoger ondanks dat een zo sober mogelijke lijn hierbij wordt aangehouden.
- De archiefkosten zijn € 18.000 lager dan geraamd. Deze onderuitputting is het gevolg van de afrekening van de dienstverlening met de gemeente Sittard-Geleen.
- Overige afwijkingen (totaal negatief € 11.000) betreffen afwijkingen < € 10.000 en worden daarom niet nader toegelicht.

9.5 Paragraaf 5 / Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Een bestuurlijk belang is een zeggenschap, of uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, of uit hoofde van stemrecht. Een financieel belang is dat de gemeente bij financiële problemen bij de verbonden partij moet bijspringen.

Verbonden partijen zijn:

- Deelnemingen
N.V. Bank voor Nederlandse gemeenten, N.V. Industriebank LIOF, N.V. Waterleidingsmaatschappij Limburg, Bodemzorg Limburg B.V., Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V., Enexis Holding B.V., CSV Amsterdam B.V., CBL Vennootschap B.V., Vordering op Enexis B.V., Verkoop Vennootschap B.V., Regionaal Afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM).
- Gemeenschappelijke regelingen (GR)
GGD Zuid Limburg, Omnibuzz, Vixia, Veiligheidsregio Zuid Limburg, IMD, RUD Zuid Limburg, Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).
- Stichtingen en verenigingen
Dataland.
- Overige verbonden partijen
Er loopt een onderzoek naar de oprichting van Het Groene Net (op dit moment nog geen verbonden partij). Dit betreft een Publiek Private Samenwerking (PPS).

Relevante beleidsdocumenten:

- RUD Begroting 2018 (en meerjarenperspectief 2019-2021)
- IMD Begroting 2017 (in afwachting van de liquidatie in 2017 is geen begroting 2018 opgesteld)
- RWM begroting 2018
- Sterke Brandweer, een vurig verlangen
- Notitie taakstelling WSW 2010
- Beleidsplan Participatie 2015-2016 (vastgesteld oktober 2014)

Deelnemingen/aandelen	Aantal aandelen 1-1-2016	Ontvangen dividend in 2016	Boekwaarde 1-1-2016	Boekwaarde 31-12-2016
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	11.544	11.775	28.860	28.860
NV Industriebank LIOF	3	0	340	0
NV Waterleidingmaatschappij	6	0	27.270	27.270
Bodemzorg Limburg	420	0	191	191
Dataland	8.371	0	837	837
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	307.800	0	26.409	26.409
Enexis Holding B.V.	307.800	273.084	62.976	62.976
CSV Amsterdam B.V.	4.113	0	41	41
CBL Vennootschap B.V.	4.113	0	41	41
Vordering op Enexis B.V.	4.113	0	41	41
Verkoop Vennootschap B.V.	4.113	0	41	41
RWM	89	34.363	8.900	8.900
Totaal uitgezette gelden in de vorm van eigen vermogen		319.222	155.947	155.607

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats Den Haag

Doelstelling / openbaar belang

De BNG fungeert als bankier voor overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 50% in eigendom van gemeenten, provincies en waterschappen, en voor 50% in handen van het Rijk.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 11.544 aandelen met een nominale waarde van € 28.860. Het totaal aantal aandelen bedraagt 55.690.720.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	4.163.000	3%	4.486.000	3%
Vreemd vermogen	145.317.000	97%	149.483.000	97%
Totaal vermogen	149.480.000	100%	153.969.000	100%

Over 2016 realiseerde de BNG een nettowinst na belastingen van € 369 miljoen

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De nettowinst van BNG Bank over 2016 is uitgekomen op EUR 369 miljoen, een stijging van 63% ten opzichte van de EUR 226 miljoen over 2015. Deze ontwikkeling is positief beïnvloed door incidentele factoren. Het renteresultaat stond ook in 2016 nog onder druk van de historisch lage rentetarieven en de, uit hoofde van risicobeleid, terughoudende rentepositie van de bank. Het resultaat financiële transacties is uitgekomen op EUR 118 miljoen positief door gerealiseerde verkoopresultaten (EUR 62 miljoen) en ongerealiseerde marktwaardeveranderingen (EUR 56 miljoen). Met de verkoop aan a.s.r. van de aandelen BNG Vermogensbeheer en enkele participaties in een beleggingsfonds is een verkoopresultaat van EUR 34 miljoen gerealiseerd. BNG Bank heeft daarnaast in 2016 het voorstel geaccepteerd tot volledige afwikkeling van de in 2015 met EUR 63 miljoen afgewaardeerde vordering op HETA. Na aftrek van juridische kosten leverde dit een positief resultaat op van ruim EUR 39 miljoen in 2016. De geconsolideerde bedrijfslasten zijn met EUR 1 miljoen gedaald tot EUR 66 miljoen, vooral dankzij de weggevallen kosten van BNG Vermogensbeheer. De kosten voor toezicht, informatietechnologie en personeel blijven een stijgende lijn vertonen. Grote inspanningen blijven nodig om te kunnen voldoen aan de snel veranderende wet- en regelgeving en de uitgebreide rapportagevereisten die hieruit voortvloeien.

Gezien de aanhoudende onzekerheden acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2017.

N.V. Industriebank LIOF (Limburgse ontwikkelings- en investeringsmaatschappij)

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Bijdragen aan de welvaartsverbetering door middel van economische structuurversterking.

Deelnemende partijen

Deze vennoot kent een maatschappelijk kapitaal van € 90 miljoen verdeeld in 300.000 aandelen. Grootste aandeelhouders zijn het Ministerie van Economische Zaken 94,4%, de Provincie Limburg 5,4% en de Limburgse gemeenten en de Kamer van Koophandel 0,2%.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek heeft in 2016 haar 3 aandelen in deze deelneming verkocht.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	73.632	73%	(*)	
Vreemd vermogen	27.190	27%	(*)	
Totaal vermogen	100.822	100%	(*)	

(*) De jaarrekeningcijfers en het resultaat zijn (op het moment van opstellen van deze programmarekening) nog niet bekend.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De aandelen in deze deelneming zijn verkocht.

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

De burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten.

Deelnemende partijen

In WML participeren de Provincie en 33 Limburgse gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

Van de 500 geplaatste aandelen bezit de gemeente Beek 6 aandelen met een totale nominale waarde van € 27.270. Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	188.490	33%	(*)	%
Vreemd vermogen	384.366	67%	(*)	%
Totaal vermogen	572.856			

(*) De jaarcijfers 2016 worden eerst in juni 2017 beschikbaar gesteld.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Het streven van WML is en blijft om voor de komende planjaren én daarna een acceptabele en consistente tariefstructuur te bewerkstelligen, gebaseerd op een gezonde financiële huishouding met beheersbare kapitaallasten. Hiertoe heeft WML de afgelopen jaren naast de reguliere inflatiecorrectie een aantal tariefwijzigingen doorgevoerd om te anticiperen op de verwachte demografische ontwikkelingen in de provincie Limburg.

Bodemzorg Limburg B.V.

Vestigingsplaats Maastricht-Airport

Doelstelling / openbaar belang

Beheren en beheersen van afgewerkte stortplaatsen in Limburg.

Deelnemende partijen

De aandeelhouders zijn: de B.V. zelf voor 50% en de Limburgse gemeenten voor 50%. De B.V. heeft geen stemrecht. De gemeenten wel.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 420 aandelen met een totale nominale waarde van € 191. Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar dus geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	2.900	11%	(*)	%
Vreemd vermogen	23.794	89%	(*)	%
Totaal vermogen	26.694			

(*) De jaarcijfers 2016 worden eerst in juni 2017 beschikbaar gesteld.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Bodemzorg Limburg beheert 14 gesloten stortplaatsen in Limburg. De komende jaren zal daar nog een aantal gesloten stortplaatsen, met name uit de categorie NAVOS locaties (nazorg voormalige stortplaatsen), aan worden toegevoegd. Voor de opbouw van dat doelvermogen van € 2,5 miljoen, welk vermogen wordt opgebouwd in een periode van 10 jaren, storten de Limburgse gemeenten vanaf 2012 een bedrag van € 0,25 per inwoner per jaar in het fonds, gebaseerd op het aantal inwoners per 1 januari 2011. Voor de gemeente Beek komt dit neer op een jaarlijkse bijdrage van € 4.137. Dekking van de gemeentelijke bijdrage vindt plaats via het tarief afvalstoffenheffing.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Publiek belang: Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders Essent)

Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele.

Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE).

In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen.

In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE.

PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwickelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid.

Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V.

Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ.

Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen op naam van gemeente Beek bedraagt 307.800. De balanswaarde van de aandelen van de gemeente Beek is gewaardeerd op € 26.409.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	1.600	93%	1.600	97%
• waarvan reserves	83		148	
Vreemd vermogen	118	7%	45	3%
• waarvan voorzieningen	0		0	
Totaal vermogen	1.718		1.645	

De geschatte dividenduitkering bedraagt € 0. Het definitieve dividendvoorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan de aandeelhouders.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Ondanks dat het escrow fonds in juli 2016 is uitbetaald en geliquideerd (zie Verkoop Vennootschap B.V.), dient de vennootschap nog in stand gehouden te worden tot en met 2019. De reden hiervoor is dat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten (convenanten) die bij de overdracht van EPZ aan RWE c.q. Delta zijn afgesloten.

Financiën:

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 1.496.822) (art 2.:81 BW).

Enexis Holding B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland moest Essent uiterlijk 1 januari 2011 gesplitst zijn in een netwerkbedrijf (Enexis N.V.) en een Productie- en Leveringsbedrijf (Essent). Deze splitsing is op 30 juni 2009 uitgevoerd. Op basis van de wet zijn de voormalige publieke aandeelhouders van Essent N.V. voor exact hetzelfde aandeelpercentage aandeelhouder van Enexis.

Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.

De vennootschap heeft ten doel:

- het distribueren en het transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;
- het in stand houden, beheren, exploiteren en uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;
- het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;
- het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen op naam van gemeente Beek bedraagt 307.800, de balanswaarde bedraagt € 62.976.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	3.607.000	58%	3.704.000	59%
• waarvan reserves	3.235.000		3.347.000	
Vreemd vermogen	2.591.000	42%	2.608.000	41%
• waarvan voorzieningen	73.500		92.000	
Totaal vermogen	6.198.000	100%	6.312.000	100%

Het resultaat na belasting 2016/2017 bedraagt € 207 miljoen

*Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's**Governance*

De governance is op orde en voldoet aan de Code Tabaksblat en aan de Wet Normering Topinkomens. De Raad van Bestuur is voltallig. De Raad van Commissarissen en de directie zijn voltallig en functioneren goed. In 2016 zijn twee nieuwe leden van de RvC worden benoemd en is een lid herbenoemd. Een van de zittende leden van de RvC is benoemd tot voorzitter. Er is een goed functionerende Aandeelhouderscommissie onder voorzitterschap van de provincie Noord-Brabant. In 2016 zijn de statuten gewijzigd. De belangrijkste wijziging hield in dat er een kwaliteitseis voor de aandeelhouders is toegevoegd, namelijk dat deze zich binnen het werkingsgebied van Enexis dienen te bevinden. Hiermee hebben alle aandeelhouders een maatschappelijk belang bij hun aandeelhouderschap.

Financiën

Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook).

In 2016 heeft Enexis de klanttarieven met gemiddeld 0,7% verlaagd. Desondanks is de omzet toegenomen tot EUR 1.376 miljoen (2015: 1.353 miljoen), met name door het toegenomen aantal aansluitingen en meetdiensten. De winst is gedaald naar EUR 207 miljoen (2015: EUR 223 miljoen) met name als gevolg van gestegen kosten in verband met de uitruil van verzorgingsgebieden met Alliander per 1 januari 2016. Ook is er een personeelsvoorziening getroffen.

CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.)

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Publiek belang: Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero)

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- a. namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;
 - b. namens de verkopende aandeelhouders van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV (hierna Waterland);
 - c. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort.
- ad. a** In februari 2008 is Essent, met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) onverbindend zijn. Als gevolg van de WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent zal worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft bij Essent), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de Claim Staat Vennootschap B.V.).
- De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. Het Europese Hof van Justitie heeft een reactie gegeven aan de Hoge Raad een uitspraak doen. De Hoge Raad heeft na reactie van het Europese Hof op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan.
- De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd.
- ad. b** In het kader van de verkoop van Attero aan Waterland hebben de verkopende aandeelhouders van Attero een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan Waterland. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan CSV Amsterdam B.V. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft Waterland bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst, zijnde € 13,5 miljoen, door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een escrow-rekening wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat op deze rekening zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen.
- Waterland heeft op 22 mei 2015 een claim van ten minste € 9,5 miljoen ingediend bij de CSV Amsterdam B.V. Vanwege die claim, diende - conform de afspraken vastgelegd in de koopovereenkomst - het gehele in escrow geplaatste bedrag ter beschikking te blijven ter afwikkeling van deze claim. De contractuele beoogde verlaging per 27 mei 2015 van het escrow bedrag (lees: betaling door de notaris van € 9,5 miljoen aan de CSV Amsterdam B.V. en daarmee aan de verkopende aandeelhouders) heeft daarom niet plaatsgevonden.
- In juni 2016 is een compromis bereikt tussen Waterland en de vennootschap voor een bedrag van € 5.464.217 over de belastingclaims tot en met de periode waarin Attero integraal

onderdeel, als Essent Milieu, uitmaakte van de Essent-organisatie. Het bedrag is betaald uit het escrow fonds van € 13,5 miljoen. Daarnaast is door Attero een bedrag betaald aan de vennootschap van EUR 3.406.063 voor de (eventuele) belastingteruggaven over deze periode. Het bedrag is toegevoegd aan de overige reserves van de vennootschap.

- ad. c Het vermogen op de escrow-rekening is € 13,5 mln. De escrow-rekening wordt aangehouden bij de notaris. De verkopende aandeelhouders en Waterland zijn niet zonder meer gerechtigd tot het voornoemde bij een notaris in escrow gestorte bedrag. De verkopende aandeelhouders en Waterland hebben enkel een voorwaardelijke aanspraak op dat bedrag. Zodra aan de in de escrow overeenkomst opgenomen voorwaarden is voldaan, zal de notaris het desbetreffende bedrag betalen aan hetzij de CSV Amsterdam B.V. (ten gunste van de verkopende aandeelhouders van Attero), hetzij aan Waterland. Het in escrow gestorte bedrag maakt geen onderdeel van de balans van CSV Amsterdam B.V.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen dat op gemeente Beek staat bedraagt 4.113, met een totale balanswaarde van € 41,13.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	-42	--%	3.200	95%
• waarvan reserves	-42		3.100	
Vreemd vermogen	50	--%	162	5%
• waarvan voorzieningen	0		0	
Totaal vermogen	8		3.362	100%

De geschatte dividenduitkering bedraagt € 3.000.000. Het definitieve dividendvoorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan de aandeelhouders.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De looptijd van deze vennootschap is afhankelijk van de periode dat claims worden afgewikkeld. Eventuele claims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend.

Na afwikkeling van deze eventuele claims van Waterland zal de escrow-rekening kunnen worden opgeheven en het restant op deze rekening kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Financiën

Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag van € 13,5 mln. op de escrow-rekening.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

CBL Vennootschap B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Publiek belang: Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent)

De functie van deze vennootschap is de verkopende aandeelhouders van energiebedrijf Essent ("Verkopende Aandeelhouders") te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Essent en Enexis) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds.

Voor zover na beëindiging van alle CBL's (CBL: Cross Border Leases) en de betaling uit het CBL Escrow Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingvergoedingen nog geld overblijft in het CBL Escrow Fonds, wordt het resterende bedrag in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en verkopende aandeelhouders.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen dat op gemeente Beek staat bedraagt 4.113, met een totale balanswaarde van € 41,13.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x \$ 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	\$ 9.500	96%	\$ 830	84%
• waarvan reserves	\$ 9.200		\$ 570	
Vreemd vermogen	\$ 445	4%	\$ 155	16%
• waarvan voorzieningen	\$ 0		\$ 0	
Totaal vermogen	\$ 9.945	100%	\$ 985	100%

De geschatte dividenduitkering bedraagt \$ 700.000. Het definitieve dividendvoorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan de aandeelhouders.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Het initieel vermogen in het CBL Escrow Fonds was bij de oprichting van het fonds in 2009, \$ 275 miljoen.

Eind juni 2016 is het CBL Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag afgerond \$ 19,1 mln. is door JP Morgan in de verhouding 50%-50% uitbetaald aan RWE en aan de vennootschap.

Het restant bedrag is onder inhouding van \$ 1 miljoen en 15% dividendbelasting naar rato van het belang in CBL Vennootschap B.V. uitbetaald aan de aandeelhouders.

Er is een bedrag van \$ 1 miljoen aangehouden voor eventuele nakomende advies- en afwikkelingskosten. De verwachting is dat dit bedrag medio 2017 nog grotendeels vrij zal kunnen vallen en uitgekeerd kan worden aan de aandeelhouders.

Ondanks dat het escrow fonds in juni 2016 is uitbetaald en geliquideerd, dient de vennootschap nog in stand gehouden te worden tot en met 2019. De reden hiervoor is dat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgesloten.

Financiën

Met de liquidatie van het CBL Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat wordt aangehouden in de vennootschap. (afgerond \$ 1 mln.).

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.81 BW.

Vordering op Enexis B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Publiek belang: Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent)

Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland werd Essent per 30 juni 2009 gesplitst in een netwerkbedrijf (later Enexis) enerzijds en een productie- en leveringsbedrijf (het deel dat verkocht is aan RWE) anderzijds.

Essent heeft eind 2007 een herstructurering doorgevoerd waarbij de economische eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de geschatte fair market value. Omdat Enexis destijds over onvoldoende contante middelen beschikte om de koopprijs hiervoor te betalen is deze omgezet in een lening van Essent. In de Wet Onafhankelijk Netbeheer was opgenomen dat er na splitsing geen financiële kruisverbanden mochten bestaan tussen het productie- en leveringsbedrijf (Essent) en het netwerkbedrijf (Enexis). Omdat het op dat moment niet mogelijk was om de lening extern te financieren, is besloten de lening over te dragen aan de verkopende aandeelhouders van Essent. Op het moment van overdracht in 2009 bedroeg de lening € 1,8 miljard. Deze lening is vastgelegd in een lening-overeenkomst bestaande uit vier tranches:

1^e Tranche:

- Totaalbedrag lening € 450 mln.
- Looptijd 3 jaar (tot 30 september 2012)
- Rente 3,27%

Deze tranche is vervroegd afgelost in januari 2012

2^e Tranche:

- Totaalbedrag lening € 500 mln.
- Looptijd 5 jaar (tot 30 september 2014)
- Rente 4,1%

Deze tranche is vervroegd afgelost in oktober 2013

3^e Tranche:

- Totaalbedrag lening € 500 mln.
- Looptijd 7 jaar (tot 30 september 2016)
- Rente 4,65%

Deze tranche is vervroegd afgelost in april 2016

4^e Tranche:

- Totaalbedrag lening € 350 mln.
- Looptijd 10 jaar (tot 30 september 2019)
- Rente 7,2%
- Op basis van de aanwijzing van de Minister van Economische Zaken is deze tranche van € 350 miljoen, geormerkt als mogelijke toekomstige conversie naar eigen vermogen.

Op 30 september 2017 zal de jaarlijkse rente over deze tranche worden uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen op naam van gemeente Beek bedraagt 4.113, met een totale nominale waarde van € 41,13. De balanswaarde bedraagt eveneens € 41,13.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	850.000	99%	350.000	98%
• waarvan reserves	-56,5		-73,5	
Vreemd vermogen	12.200	1%	6.300	2%
• waarvan voorzieningen	0		0	
Totaal vermogen	862.200	100%	356.300	100%

De geschatte dividenduitkering bedraagt € 0. Het definitieve dividendvoorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan de aandeelhouders.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Op dit moment resteert alleen nog de lening van de 4^e tranche. De 4^e tranche mag niet vervroegd worden afgelost. Afhankelijk van het resultaat van een aantal financiële ratio's zou de 4^e tranche eventueel geconverteerd kunnen worden in eigen vermogen.

Financiën

De aandeelhouders lopen zeer beheerst geachte risico's op Enexis voor de niet -tijdige betaling van rente en/of aflossing en, in het ergste geval, faillissement van Enexis.

Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

Verkoop Vennootschap B.V.

Vestigingsplaats 's-Hertogenbosch

Doelstelling / openbaar belang

Publiek belang: Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders Essent)

In het kader van de verkoop in 2009 van Essent aan RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap.

Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de Verkopende Aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat in het General Escrow Fonds zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen.

Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweeërlei:

- namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE;
- het geven van instructies aan de escrow agent (JP Morgan) wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort. Het General Escrow Fonds wordt belegd conform de FIDO/RUDDO-regels, die gelden voor decentrale overheden.

Het vermogen in het General Escrow Fonds was bij de oprichting van het fonds in 2009, € 800 mln.

In april 2011 is het eerste deel (€ 360 mln.) en in september 2015 (€ 326,9 mln.) is het tweede deel van het General Escrow minus gemelde claims door RWE, vrijgevallen en aan de aanhouders uitgekeerd.

Eind juni 2016 zijn RWE en Verkoop Vennootschap B.V. tot een compromis gekomen voor de afwikkeling van alle (fiscale) claims, te weten € 29.768.308,-. Het restbedrag in het General Escrow Fonds van € 83.090.962,93 is door JP Morgan uitbetaald aan Verkoop Vennootschap B.V. Dit bedrag is vervolgens aan de aandeelhouders naar rato van hun belang in Verkoop Vennootschap B.V. uitbetaald.

Deelnemende partijen

De aandelen zijn voor 74% in eigendom van provincies en voor 26% in handen van gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als aandeelhouder.

De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de Vegal (ongeveer 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie.

Financieel belang / aandelen

Het aantal aandelen dat op gemeente Beek staat bedraagt 4.113, met een totale balanswaarde van € 41,13.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	84.800	74%	1.400	100%
• waarvan reserves	-16.000		-16.400	
Vreemd vermogen	30.100	26%	2	0%
• waarvan voorzieningen	29.800		0	
Totaal vermogen	114.900	100%	1.402	100%

De geschatte dividenduitkering bedraagt € 500.000. Het definitieve dividendvoorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan de aandeelhouders.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Eind juni 2016 is het General Escrow Fonds geliquideerd.

Ondanks dat het escrow fonds in juli 2016 is uitbetaald en geliquideerd, dient de vennootschap nog in stand gehouden te worden tot en met 2019. De reden hiervoor is dat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgesloten.

Financiën

Het financiële risico is na de liquidatie van het General Escrow Fonds relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM)

Vestigingsplaats Sittard

Doelstelling / openbaar belang

Het werkzaam zijn op het gebied van inzameling, verwerking en recycling van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging, gladheidbestrijding en, in het algemeen, het verrichten van diensten op het gebied van beheer van openbare ruimten voor elke als aandeelhouder aangesloten gemeente(n).

Deelnemende partijen

De gemeenten in de Westelijke Mijnstreek: Beek, Schinnen, Stein en Sittard-Geleen.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Burgemeester maakt deel uit van de AvA.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 87 gewone aandelen van de 888 uitgeven gewone aandelen en 2 prioriteitsaandelen van de 6 uitgeven prioriteitsaandelen met een totale nominale waarde van € 8.900. Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden. Deze incurante aandelen zijn nominaal gewaardeerd en op de balans van de gemeente Beek opgenomen.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	3.548	31%	3.960	37%
Vreemd vermogen	7.939	69%	6.841	63%
Totaal vermogen	11.487	100%	10.801	100%

Het resultaat 2016 bedraagt € 757.600.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

In 2016 is gestart met het definitief maken van de productovereenkomsten tussen RWM en de vier gemeenten. De productovereenkomsten zijn in feite de nadere beschrijvingen van iedere taak die RWM in opdracht van de gemeenten uitvoert op het gebied van de afvalinzameling en reiniging.

De RWM N.V. heeft met de deelnemende gemeenten een raamovereenkomst afgesloten voor de duur van 10 jaar voor het exclusief uitvoeren van de gemeentelijke taken op het gebied van inzameling, verwerking en recycling van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging en de gladheidbestrijding. Voor de uitvoering wordt een kostendekkend tarief in rekening gebracht. Het bedrijfseconomisch risico van RWM N.V. wordt met een bedrijfsreserve afgedekt.

Gemeenschappelijke regelingen

Van een gemeenschappelijke regeling is sprake wanneer het bestuur van twee of meerdere gemeenten of andere publiekrechtelijke overheidslichamen samen een gemeenschappelijke regeling treffen ter behartiging van één of meerdere belangen van die gemeenten.

Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Zorgdragen voor publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit Wmo, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR (Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen), vangnetfunctie en crisiszorg voor verslaafden, dak- en thuislozen, sociaal medische advisering.

Deelnemende partijen

De taken van de 18 Zuid-Limburgse gemeenten op het gebied van de openbare gezondheidszorg zijn per 1 januari 2006 ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het Algemeen bestuur kunnen slechts worden aangewezen leden van het college van de gemeenten.

Besluitvorming vindt plaats via gewogen stemmen, gerelateerd aan het inwoneraantal.

Financieel belang / aandelen

Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato inwonertal.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	4.201	25%	3.262	25%
Vreemd vermogen	12.539	75%	9.566	75%
Totaal vermogen	16.740		12.828	

Bijdrage 2016 gemeente Beek € 271.900.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De taken op het gebied van openbare gezondheidszorg zijn in de begroting vertaald naar de onderdelen:

- Programmaliijn GGD.
- Programmaliijn acute zorg (Ambulancezorg, meldkamer en GHOR).

Risico

Verliesbijdrage naar rato inwonertal.

Rapportages

De begroting en jaarrekening, alsmede een jaarrapportage worden aan de gemeente aangeboden.

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Vestigingsplaats Sittard-Geleen

Doelstelling / openbaar belang

Zorgdragen voor collectief vraagafhankelijk vervoer.

Deelnemende partijen

De taken op het gebied van het collectief vraagafhankelijk vervoer zijn per 11 december 2016 door 32 Limburgse gemeenten ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. De verplichting tot het aanbieden van vervoer in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning blijft een taak van de gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Beek heeft 1 stem van de 32 in het Algemeen Bestuur en Dagelijks bestuur (wethouder van Es).

Financieel belang / aandelen

Verdeelsleutel in gemeenschappelijke regeling.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	10-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	1.979	71%	2.550	62%
Vreemd vermogen	803	29%	1.571	38%
Totaal vermogen	2.782		4.121	

Bijdrage 2016 gemeente Beek € 312.900. Daarnaast is nog een eenmalig bedrag betaald van € 29.400 als bijdrage in de opstartkosten en ter vorming van een algemene reserve van de nieuwe organisatie. De vermogenspositie is opgesteld per 10 december 2016.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Onderzocht gaat worden of er slimme verbanden gelegd kunnen worden tussen de verschillende vervoersbewegingen waar de gemeente verantwoordelijk is. Denk bijvoorbeeld aan Omnibuzz, leerlingenvervoer, vervoer in verband met de dagbesteding AWBZ, maar ook het vervoer van kinderen van de obs de Kring naar Genhout.

Rapportages

Managementrapportages, begroting en jaarrekening worden aan de gemeente aangeboden.

Gemeenschappelijke Regeling Vixia

Vestigingsplaats Sittard-Geleen

Doelstelling / openbaar belang

De gemeenschappelijke regeling (GR) Vixia is een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam dat belast is met de integrale uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en daarmee verbandhoudende voorschriften en regelingen. Het programmadoel is het realiseren van de taakstelling van Wsw plaatsingen.

Deelnemende partijen

De gemeenten Beek, Schinnen, Sittard-Geleen en Stein.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Vixia, waarin Beek is vertegenwoordigd door wethouder Van Es, zijn door de gemeentebesturen van de deelnemende gemeenten alle bevoegdheden en verplichtingen overgedragen met betrekking tot de uitvoering van de Wsw. De GR is aandeelhouder van Vixia BV.

Financieel belang / aandelen

Sinds 2015 is er geen sprake meer van een taakstelling en maakt de rijkssubsidie onderdeel uit van de integratie-uitkering sociaal domein.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	375	2%	472	3%
Vreemd vermogen	15.221	98%	15.302	97%
Totaal vermogen	15.596		15.774	

Bijdrage 2016 gemeente Beek € 356.661.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's.

In 2015 is de Participatiewet in werking getreden en kunnen er geen mensen meer in de Wsw instromen. In plaats daarvan komen er andere instrumenten om te zorgen dat mensen met een arbeidsbeperking een plek op de arbeidsmarkt kunnen vinden, zoals loonkostensubsidie en beschut werk. Dankzij de banenafpraak van het sociaal akkoord komen er extra banen voor mensen met een arbeidsbeperking beschikbaar.

De 4 regiogemeenten gaan beschut werk vormgeven zo mogelijk in samenhang met dagbesteding in het kader van de WMO en de Jeugdzorg. De behoefte van de uitkeringsgerechtigde is leidend. De wens van de gemeente Beek is om hierbij ook het beleid met betrekking tot wijk- en buurtontwikkeling te betrekken.

Deze keuze om ook andere organisaties in te zetten bij activiteiten voor mensen met een beperking heeft verstrekende gevolgen voor Vixia: de nieuwe instroom zal beperkt zijn en er ontstaat een krimpscenario.

In de loop van 2016 is door de gemeenten in de regio de intentie uitgesproken om de werktaken van de afdelingen W+I en Vixia samen te voegen tot een Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek. De verwachting is dat een eenduidige en integrale uitvoering leidt tot een efficiëntere en effectievere dienstverlening.

Rapportages

Begroting, kwartaalrapportages en jaarrekening worden de gemeenten periodiek aangeboden. Maandelijks wordt informatie ontvangen m.b.t. stand van zaken prestatie-indicatoren).

Gemeenschappelijke Veiligheidsregio Zuid Limburg

Vestigingsplaats Margraten

Doelstelling / openbaar belang

Het doel van het treffen van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing binnen het werkgebied van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Deelnemende partijen

Alle 18 gemeenten van de regio Zuid Limburg.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Burgemeester heeft 1 stem van de in totaal 18 stemmen in het Algemeen Bestuur.

Financieel belang / aandelen

De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	8.781	29%	8.237	36%
Vreemd vermogen	21.050	71%	14.401	64%
Totaal vermogen	29.831	100%	22.638	100%

Bijdrage 2016 gemeente Beek € 660.690.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De focus ligt ook op de kerntaken en op het behalen van de bezuinigingen. Er zijn dan ook geen substantiële beleidsontwikkelingen.

Rapportages

De raad kan jaarlijks de zienswijze geven over jaarverslag en de begroting.

Gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Milieudienst (IMD)

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Het behartigen van de belangen van de gemeenten Beek, Nuth en Stein op het gebied van milieu en uitvoering geven aan en handhaving van de gemeentelijke milieutaken.

Deelnemende partijen

Gemeente Beek, Nuth en Stein.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

De burgemeester en wethouder Schoenmakers vertegenwoordigen Beek in het Algemeen Bestuur. Wethouder Schoenmakers vertegenwoordigt Beek tevens in het Dagelijks Bestuur.

Financieel belang / aandelen

Het financiële risico dat gelopen wordt als deelnemer van deze gemeenschappelijke regeling is gerelateerd aan de urenafname die als verdeelsleutel geldt van het eventuele tekort.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	0	0%	0	0%
Vreemd vermogen	596	100%	458	100%
Totaal vermogen	596	100%	458	100%

Het (onverdeeld) resultaat 2016 bedraagt € 31.600 positief. Het jaarverslag is op 11 april aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Bijdrage 2016 gemeente Beek € 262.100.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Het personeel van de IMD is bij de RUD gedetacheerd in afwachting van de vaststelling van het Sociaal Statuut en de plaatsing. Eerst als dat proces is afgerond kan de IMD worden geliquideerd.

Rapportages

De raad kan jaarlijks haar zienswijze geven over het jaarverslag en de begroting.

Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg

Vestigingsplaats Maastricht

Doelstelling / openbaar belang

Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie voor milieuzorg onder één regionale bestuurlijke regie en het waarborgen van een basisniveau in kwaliteit en veiligheid van de woon, werk en leefomgeving en het behartigen van de belangen van de gemeente Beek op het gebied van milieu en uitvoering geven aan vergunningverlening, handhaving en dergelijke van de gemeentelijke milieutaken.

Deelnemende partijen

Alle gemeenten van Zuid Limburg en de provincie.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Wethouder Schoenmakers vertegenwoordigt Beek in het Algemeen Bestuur en heeft 4 stemmen van de in totaal 100 stemmen.

Financieel belang / aandelen

Het financiële risico dat gelopen wordt als deelnemer van deze gemeenschappelijke regeling is gerelateerd aan de inbreng /zeggenschap binnen de RUD. Het betreft 4% van het eventuele tekort.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	2.496	72%	1.520	55%
Vreemd vermogen	981	28%	1.246	45%
Totaal vermogen	3.477	100%	2.766	100%

Het (onverdeeld) resultaat 2016 bedraagt € 451.000 positief. Het jaarverslag is op 31 maart aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Bijdrage 2016 gemeente Beek € 83.600.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

De RUD is per 1 januari 2013 formeel opgericht. De operationalisatie van deze dienst is gaande. In 2014 is de dienstverleningsovereenkomst gesloten en een werkprogramma vastgesteld. Het personeel van de IMD is nog altijd bij de RUD gedetacheerd in afwachting van de vaststelling van het Sociaal Statuut en de plaatsing. Eerst als dat proces is afgerond kan de IMD worden geliquideerd. Gekoerst wordt vooralsnog op 1 juli 2017.

Rapportages

De raad kan jaarlijks haar zienswijze geven over het jaarverslag en de begroting.

Gemeenschappelijke Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Vestigingsplaats Roermond

Doelstelling / openbaar belang

De taken van de gemeenschappelijke regeling BsGW bestaan uit een zo doelmatig mogelijke uitvoering van enige wettelijke bepaling of beleidsregel met betrekking tot:

- De heffing en invordering van gemeentelijke belastingen, inclusief activiteiten in het kader van de Wet waardering onroerende zaken.
- De uitvoering van de Wet WOZ, waaronder de waardebeoordeling en de waardevaststelling.

Deelnemende partijen

Deelnemende partijen per 31 december 2016 zijn de waterschappen Roer & Overmaas en Peel & Maas en de gemeenten Beek, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Nuth, Onderbanken, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal en Weert.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Wethouder Wachelder is lid van het Algemeen Bestuur.

Financieel belang / aandelen

De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	-284	-5%	-998	-22%
Vreemd vermogen	5.998	105%	5.439	122%
Totaal vermogen	5.714	100%	4.441	100%

De voorlopige jaarrekening 2016 is op 13 april 2017 door het Dagelijks bestuur vastgesteld. Op 22 juni 2017 is de definitieve vaststelling door het Algemeen Bestuur.

Zowel in 2014 als in 2015 is het negatieve resultaat nagenoeg geheel te wijten aan de (extra) proceskostenvergoeding met betrekking tot de (WOZ-)bezwaren. Bij de behandeling van de jaarrekening 2014 is door het bestuur van BsGW besloten de hierdoor verlaagde (negatieve) risicoreserve aan te vullen tot het bedrag van € 550.000. Dit bedrag is gelijk aan het benodigd weerstandsvermogen proceskosten conform de eind 2015 uitgevoerde risico-analyse ten behoeve van de begroting 2017 en meerjarenraming 2017-2021. Deze aanvulling van de risico-reserve wordt gefaseerd opgebouwd vanaf 2015. In 2016 is hieraan € 501.000 bijgedragen door de deelnemers.

Het voorlopige negatieve resultaat van 2016 van € 714.000 is grotendeels te wijten aan de extra proceskostenvergoeding met betrekking tot de (WOZ-)bezwaren. Zonder de extra proceskosten (€ 1,096 miljoen) en bovengenoemde dekking (€ 501.000), zou BsGW in 2016 een negatief resultaat hebben behaald van € 119.000.

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Net als in 2014 en 2015 hebben ook in 2016 de uitbetalingen van de tegemoetkoming proceskosten een groot (nadelig) effect op het resultaat van BsGW. Voor de dekking van deze (extra) proceskosten zijn bestuurlijke afspraken gemaakt voor 2014 en verdere jaren (d.d. 25-8-2014).

Rapportages

De raad kan jaarlijks de zienswijze geven over jaarverslag en de begroting.

Stichtingen**Dataland**

Vestigingsplaats Gouda

Doelstelling / openbaar belang

Het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed- en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten voor overheid, burgers en bedrijfsleven. Daartoe wordt een actieve bijdrage verleend aan de realisatie en het gebruik van het Stelsel van Authentieke Registraties.

Deelnemende partijen

Gemeenten.

Bestuurlijk belang / zeggenschap

Het college van burgemeester en wethouders als certificaathouder.

Financieel belang / aandelen

De gemeente Beek bezit 8.371 aandelen met een totale nominale waarde van € 837,10.

Vermogenspositie / resultaat

(bedragen x € 1.000)	1-1-2016	Percentage	31-12-2016	Percentage
Eigen vermogen	948.912	100%	846.646	100%
Vreemd vermogen	0	0%	0	0%
Totaal vermogen	948.912	100%	846.646	100%

Het resultaat na belastingen bedraagt - € 102.266 (a.d.h.v. concept rek.cijfers; goedgekeurde jaarrekening Dataland nog niet beschikbaar).

Beleids- en of financiële wijzigingen, risico's

Geen bijzonderheden.

Saldo matrix verbonden partijen (x € 1.000)

	2015	2016		Rekening
	Rekening	Begroting		
		primitief	bijgesteld	
GGD Zuid-Limburg (inclusief GHOR)	287	285	322	343
Omnibuzz	281	313	313	331
Vixia	311	368	357	353
Vixia uitvoering Wsw	1.987	2.092	2.074	1.983
Veiligheidsregio ZL (specifiek BRZWL)	606	652	652	639
Intergemeentelijke Milieudienst (IMD)	247	304	236	236
RUD Zuid-Limburg	87	68	60	43
BsGW	200	201	201	200
Totaal paragraaf verbonden partijen	4.006	4.282	4.214	4.128

9.6 Paragraaf 6 / Grondbeleid

De gemeente Beek streeft in het kader van het grondbeleid naar kostendekkendheid en marktconformiteit. De gemeente Beek voert geen actief grondbeleid. Er is eerder sprake van een niet speculatief grondbeleid, hetgeen betekent dat met incidentele gerichte aankopen, inspelend op kansen, de gemeente een positie verwerft binnen gebieden waar op (middel)lange termijn ontwikkelingen gedacht zijn, waarbij de meeste ontwikkelingen ook aan marktpartijen worden overgelaten. Voor de gemeente is het van belang om via uitgekende onderhandelingen niet alleen een goede prijs te bedingen voor de in te brengen gronden, maar ook te zorgen dat de verschuldigde exploitatiebijdragen adequaat zijn. De gemeente Beek brengt gronden overigens in tegen de residuele grondwaarde. Dit is de meest betrouwbare en gebruikelijke wijze om marktconformiteit te garanderen. Daarbij kunnen zich situaties voordoen waarin een (beperkt) exploitatieverlies geaccepteerd moet worden. Een dergelijk verlies wordt ten laste gebracht van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen die juist hiervoor bedoeld is en derhalve ook groot genoeg dient te zijn.

Relevante beleidsdocumenten:

- Nota grondbeleid
- Structuurvisie 'Beek 2012 – 2022, ruimte voor veelzijdigheid en vitaliteit'
- Nota kostenverhaal

Matrix paragraaf grondbeleid				
Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2016	Boekwaarde 31-12-2016	Verwacht resultaat (positief/ negatief)	Verwacht jaar van afroning
TPE	902.400	918.500	positief	2020
Hennekenschof	305.400	297.500	positief	2018
LTS-gebouw	946.300	0	positief	2018
Verspreide percelen	1.061.000	1.227.900	nihil	Loopt door
Waarderingscorrectie (voorziening)	(609.384)	(296.684)		

Beleids- en of financiële wijzigingen

Grondexploitaties

De meeste ontwikkelingen worden overgelaten aan marktpartijen, waarbij vooraf met de ontwikkelende partijen overeenkomsten worden afgesloten ten behoeve van het kostenverhaal. Dit betekent dan ook dat de risico's van de meeste gebiedsontwikkelingen in Beek bij de marktpartijen liggen. Voor de gemeente is het van belang om via onderhandelingen niet alleen een goede prijs te bedingen voor de in te brengen grond, maar ook te zorgen dat de verschuldigde exploitatiebijdragen adequaat zijn.

Hierna wordt ingegaan op de ontwikkelingen met betrekking tot de exploitaties (van derden).

TPE

De exploitatie TPE loopt tot en met 2020. Het streven is om in deze periode de resterende beschikbare percelen op TPE te verkopen. In 2016 heeft 1 verkoop plaatsgevonden van 36a.65ca. (3.665 m²). Er is momenteel nog circa 3 ha. uitteefbaar.

Hennekenshof

De ontwikkelingen rondom Hennekenshof zijn in een stroomversnelling gekomen. De gemeente is in 2016 voor 50% eigenaar van de locatie geworden. Dit maakt het mogelijk om als gemeente meer de regie te hebben in een herontwikkeling van deze locatie. In 2016 zijn enkele verbeteringsmaatregelen genomen om het aanzien van de locatie te verbeteren. Zo hebben er werkzaamheden plaatsgevonden om het voorterrein op te knappen. Verder zijn de bestaande openingen dichtgetimmerd. Door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed is aan de gemeente een subsidie verleend voor het wind- en waterdicht maken van het gebouw. Daarnaast heeft er veelvuldig overleg plaatsgevonden met de ontwikkelaar en de provincie om te komen tot een alternatief plan met behoud van de verleende subsidies.

LTS-gebouw/Groenewald

In 2016 is het bestemmingsplan en de omgevingsvergunning voor het bouwplan De Beekse Bron (Groenewald) onherroepelijk geworden. Hierdoor is het voor de ontwikkelaar mogelijk om 35 duurzame woningen te realiseren. In 2016 is de grond door de gemeente geleverd aan de ontwikkelaar. De werkzaamheden voor het bouwrijp maken zijn inmiddels gestart.

Nota Grondbeleid en Nota Kostenverhaal

De Nota Grondbeleid is samen met de gemeentelijke structuurvisie de basis voor de Nota Kostenverhaal. Met het drieluk Nota Grondbeleid – Structuurvisie – Nota Kostenverhaal ligt er een goede basis voor het kostenverhaal. In 2016 is besloten om de werkingsduur van de Nota Grondbeleid en de Nota Kostenverhaal te verlengen tot de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

In het kader van de Nota Kostenverhaal is besloten om een fonds versterking omgevingskwaliteit te introduceren. Het fonds versterking omgevingskwaliteit kan worden ingezet om projecten (uit de structuurvisie) met een tekort te realiseren die een bijdrage leveren aan de ruimtelijke kwaliteit van de gemeente Beek. Van deze ruimtelijke kwaliteitsverbetering kunnen de meebetalende initiatieven weer profiteren.

Het fonds versterking omgevingskwaliteit bestaat uit vier subfondsen:

- fonds versterking omgevingskwaliteit – wonen en voorzieningen;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – economie, toerisme en recreatie;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – landschap en cultuurhistorie;
- fonds versterking omgevingskwaliteit – kleine woningbouwinitiatieven.

Door de introductie van deze fondsen is de reserve natuur en landschap en de reserve bovenwijkse voorzieningen vervallen. De voeding van de drie subfondsen vindt plaats vanuit nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen conform de verdeling zoals opgenomen in de Nota Kostenverhaal.

De projecten die in aanmerking kunnen komen voor een bijdrage uit de fondsen staan omschreven in de projectenagenda die als bijlage is opgenomen bij de gemeentelijke structuurvisie. De gemeenteraad is in beginsel bevoegd om een besluit te nemen om een bijdrage uit een subfonds in te zetten ter (gedeeltelijke) dekking voor een project. De gemeenteraad heeft in dat kader besloten het college de bevoegdheid te verlenen om een besluit te nemen om een bijdrage uit een subfonds in te zetten ter (gedeeltelijke) dekking voor een project voor zover de bijdrage niet hoger is dan € 25.000.

Fonds versterking omgevingskwaliteit – subfonds:	Saldo 1-1-2016	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2016
• wonen en voorzieningen	275.804	85.007	0	360.811
• economie, toerisme en recreatie	70.898	30.948	0	101.846
• landschap en cultuurhistorie	45.190	13.108	9.367	48.931
• kleine woningbouwinitiatieven	160.000	40.000	0	200.000
	551.892	169.064	9.367	711.588

Fonds versterking omgevingskwaliteit – wonen en voorzieningen

In het fonds versterking omgevingskwaliteit – wonen en voorzieningen is in 2016 vanuit ruimtelijke ontwikkelingen een bedrag van € 85.007 gestort.

Fonds versterking omgevingskwaliteit – economie, toerisme en recreatie

Aan het fonds versterking omgevingskwaliteit – economie, toerisme en recreatie is in 2016 vanuit ruimtelijke ontwikkelingen € 30.948 toegevoegd.

Fonds versterking omgevingskwaliteit – landschap en cultuurhistorie

In het fonds versterking omgevingskwaliteit – landschap en cultuurhistorie is in 2016 vanuit ruimtelijke ontwikkelingen een bedrag van € 13.108 gestort.

In het verleden is door het Waterschap gestart met het project Corio Glana. Dit is een omvangrijk project om de Geleenbeek te verbeteren tussen Heerlen (Corio) en Sittard-Geleen (Glana). Het betreft een projectsamenwerking van meerdere gemeenten, Waterschap Roer en Overmaas, provincie Limburg en Natuurmonumenten. Daartoe zijn verschillende gebiedsontwikkelingen (highlights) opgesteld. Voor de gemeente Beek was dit (samen met de gemeente Schinnen) het project Highlight 15 “Hellingen Schinnen Spaubeek”. Op Beeks grondgebied zijn ook enkele maatregelen voorzien (een struinp pad vanaf de Oude Kerk richting Geleenbeek en een nieuwe voetgangersbrug over het Hoogbeeksken). In dat kader is besloten om in te stemmen met de realisatie van een struinp pad richting Geleenbeek en een voetgangersbrug over het Hoogbeeksken over Beeks grondgebied. De projectbijdrage ter hoogte van maximaal € 15.000 wordt ten laste van de reserve “versterking omgevingskwaliteit – subfonds landschap en cultuurhistorie” gebracht. In 2015 heeft een onttrekking plaatsgevonden van € 5.633 waardoor nog een onttrekking van € 9.367 resteert. Deze onttrekking heeft in 2016 plaats gevonden.

In de stortingen werkt voornamelijk de bijdrage in de fondsen door de ontwikkelaar van de locatie Groenewald/Beekse Bron van € 101.760 aanzienlijk door. Deze bijdrage is conform de verdeling in de Nota kostenverhaal gestort in de subfondsen.

Fonds versterking omgevingskwaliteit – kleine woningbouwinitiatieven

In 2013 heeft de vaststelling van de beleidsregel ‘compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven gemeente Beek’ plaatsgevonden. De bedragen die worden voldaan in het kader van deze beleidsregel worden opgenomen in de reserve versterking omgevingskwaliteit – kleine woningbouwinitiatieven. Deze reserve kan (op termijn) worden ingezet om invulling te geven aan de herstructureringsopgave. Op het moment dat deze bijdragen ingezet worden voor een herstructureringsopgave moeten deze wel onvoorwaardelijk ter beschikking staan van de gemeente. Binnen het fonds versterking omgevingskwaliteit – kleine woningbouwinitiatieven hebben in 2016 vanuit ruimtelijke ontwikkelingen voor € 40.000 aan stortingen plaatsgevonden.

De beleidsregel uit 2013 is in 2016 vervangen door een nieuwe beleidsregel 'financiële compensatie bij kleine woningbouwinitiatieven Zuid-Limburg' die per 2 januari 2017 in werking is getreden. De nieuwe beleidsregel houdt rekening met het verschil in woningtype en de gemiddelde WOZ waarde van dit woningtype per subregio (Westelijke Mijnstreek, Parkstad, Maastricht Mergelland).

Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen

De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen heeft tot doel uitgaven te dekken van planschadevergoedingen, daarmee gepaard gaande procedurekosten en ter dekking van verliezen op grondexploitaties.

De gewenste omvang van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is € 750.000. Door o.a. de vrijval van een deel van een eerder getroffen voorziening voor de locatie Groenewald/Beekse Bron van € 82.400 alsmede het afsluiten van enkele exploitaties van derden waar een surplus op zit van in totaal € 54.000 is de omvang van de reserve in totaal circa € 868.300. Gelet op de gewenste omvang van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen van € 750.000 kan er € 118.300 vrijvallen vanuit het grondbedrijf ten gunste van de algemene middelen. De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen zal hiermee een positief saldo van € 750.000 behouden.

9.7 Paragraaf 7 / Lokale heffingen

De lokale heffingen betreffen zowel de woonlasten, bestaande uit de onroerende zaakbelasting (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing, als de overige heffingen zoals de hondenbelasting en de leges.

Relevante beleidsdocumenten

- Jaarlijkse belastingverordeningen en tariefsbesluiten.
- In het collegeprogramma 2014-2018 is ten aanzien van de lokale belastingdruk uitgesproken ernaar te streven dat de gemeentelijke belastingdruk en de totale woonlasten in Beek lager blijven dan het Limburgs gemiddelde.
- Nota lokale heffingen 2016

Rijksbeleid belastingen en heffingen

Met de lokale heffingen worden enerzijds algemene uitgaven gedekt (denk aan de OZB, hondenbelasting, toeristenbelasting, begraafplaatsrechten en bouwleges) en anderzijds specifieke uitgaven waarbij sprake is van een causaal verband tussen de heffing en de te leveren dienst (afvalstoffen- en rioolheffing). Gemeenten zijn autonoom in het bepalen van de hoogte en de besteding van de gemeentelijke belastingen. De gemeente mag echter niet onbeperkt belastingen heffen, alleen de in de Gemeentewet opgenomen belastingen zijn toegestaan.

Gemeentelijke woonlasten

Als we het over woonlasten hebben worden daar de onroerende zaakbelasting (OZB), de afvalstoffenheffing en de rioolheffing mee bedoeld:

Onroerende Zaak Belasting (OZB)

De OZB is gebaseerd op de waarde van een onroerende zaak zoals deze bij WOZ-beschikking (Wet Onroerende Zaken) is vastgesteld. Vanaf het belastingjaar 2007 vindt er jaarlijks een herwaardering van het onroerend goed plaats. Dit betekent dat de WOZ-waarden voor het jaar 2016 werden gebaseerd op de waardepeildatum 1 januari 2015.

De totaalopbrengst OZB bedroeg in 2016 € 3.838.589,51 waarvan gedurende de looptijd van vier jaar van het Promotieplan Beek (2013 – 2016), € 21.000 via OZB-gebruikers wordt geïnd dat vervolgens rechtstreeks toekomt aan het Promotiefonds (cf. raadsbesluit 6 december 2012).

De OZB-tarieven voor 2016 bedroegen:

Eigenaren woningen:	0,1514%
Eigenaren niet-woningen:	0,2659%
Gebruikers niet-woningen:	0,2155%

Afvalstoffenheffing

Het Regionale afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek (RWM). RWM is een overheids-NV (Naamloze Vennootschap) welk is opgericht en werkt voor de gemeenten Schinnen, Sittard-Geleen, Stein en Beek verzorgt de afvalinzameling en aanverwante reinigingstaken.

Aan de hand van het volume/frequentie-systeem wordt de afvalstoffenheffing gebaseerd op een vast tarief dat voor iedereen gelijk is én een variabel tarief dat afhankelijk is van de aangeboden fracties (prijs per kg) en het aantal keren dat het afval (restafval wel, gft niet) wordt aangeboden.

In 2016 bedroegen de tarieven € 112,68 per huishouden als vast recht en daarnaast € 0,26 per kg restafval en € 0,10 per kg gft-afval (groente, fruit en tuin). Het tarief bij afvalinzamelininstallaties bij hoogbouw bedroeg € 1,24 per storting.

De opbrengst afvalstoffenheffing 2016 bedroeg € 816.941 aan vastrecht en € 642.089 aan variabele heffing. Het variabel deel in de totaalopbrengst bedraagt hiermee 44%.

Rioolheffing

Sinds 2013 is de rioolheffing een eigenarenheffing die wordt gebaseerd op een vast bedrag en een variabel deel op basis van de WOZ-waarde. Voor woningen bedroeg het vastrecht € 139 en voor niet-woningen € 219, terwijl voor zowel woningen als niet-woningen een variabel tarief van 0,0449% van de WOZ-waarde van het perceel is berekend.

De opbrengst rioolheffing 2016 bedroeg € 1.118.426 aan vastrecht en € 793.345 aan variabele heffing. Het variabel deel in de totaalopbrengst bedraagt hiermee 41%.

Beekse woonlasten in perspectief

De woonlasten per gemeente vormen een dankbaar onderwerp voor tal van studies en berichtgeving in de media. Op landelijk niveau is vooral het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) bekend, dat jaarlijks een vergelijking uitbrengt onder de naam COELO-atlas.

Dichter bij huis brengt de provincie Limburg aan het begin van elk jaar een 'Belastingoverzicht' uit.

COELO

Met behulp van de COELO-atlas worden alle Nederlandse gemeenten met elkaar vergeleken op het gebied van lokale lasten. Hiermee ontstaat een ranglijst, vooral bekend onder de naam 'lokale lastenladder'. Volgens COELO berekende de gemeente Beek in 2016 een meerpersoonshuishouden (eigenaar en gebruiker) een gemiddeld bedrag van € 755 aan woonlasten. Met dit bedrag daalde de gemeente Beek op de landelijke lokale lastenladder van plek 186 in 2015 naar plek 221 (excl. waterschapsheffing) in 2016 (waarbij plek 396 de hoogste woonlasten heeft).

Belastingoverzicht provincie Limburg

Jaarlijks stelt de provincie Limburg een belastingoverzicht samen waarin zijn opgenomen de tarieven en lastendruk van Limburgse gemeenten. Zowel bij de Kadernota 2016 als de programmabegroting 2016 is een uitgebreide toelichting gegeven op de meerjarige ontwikkeling van de lastendruk. Korthedshalve wordt hierheen verwezen.

Voor deze jaarstukken brengen we de meerjarige ontwikkeling van de woonlasten per gemiddelde eigenaar/gebruiker in beeld:

	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2009	€ 735	€ 688	€ 608	€ 609	€ 660	€ 636
2010	€ 732	€ 696	€ 630	€ 613	€ 668	€ 648
2011	€ 715	€ 738	€ 572	€ 654	€ 670	€ 646

	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2012	€ 707	€ 807	€ 626	€ 659	€ 700	€ 659
2013	€ 678	€ 799	€ 657	€ 709	€ 711	€ 672
2014	€ 660	€ 753	€ 668	€ 723	€ 701	€ 667
2015	€ 670	€ 756	€ 679	€ 735	€ 693	€ 680
2016	€ 694	€ 783	€ 702	€ 732	€ 728	€ 706

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2016

Gemiddeld woonlastenniveau in de regio en provinciaal gezien

Voor het in beeld brengen van het gemiddelde woonlasten niveau (Provincie Limburg, Westelijke Mijnstreek, Sittard-Geleen, Schinnen, Stein en Beek) wordt zoals aangegeven gebruik gemaakt van Belastingoverzichten zoals die jaarlijks door de Provincie Limburg worden uitgebracht.

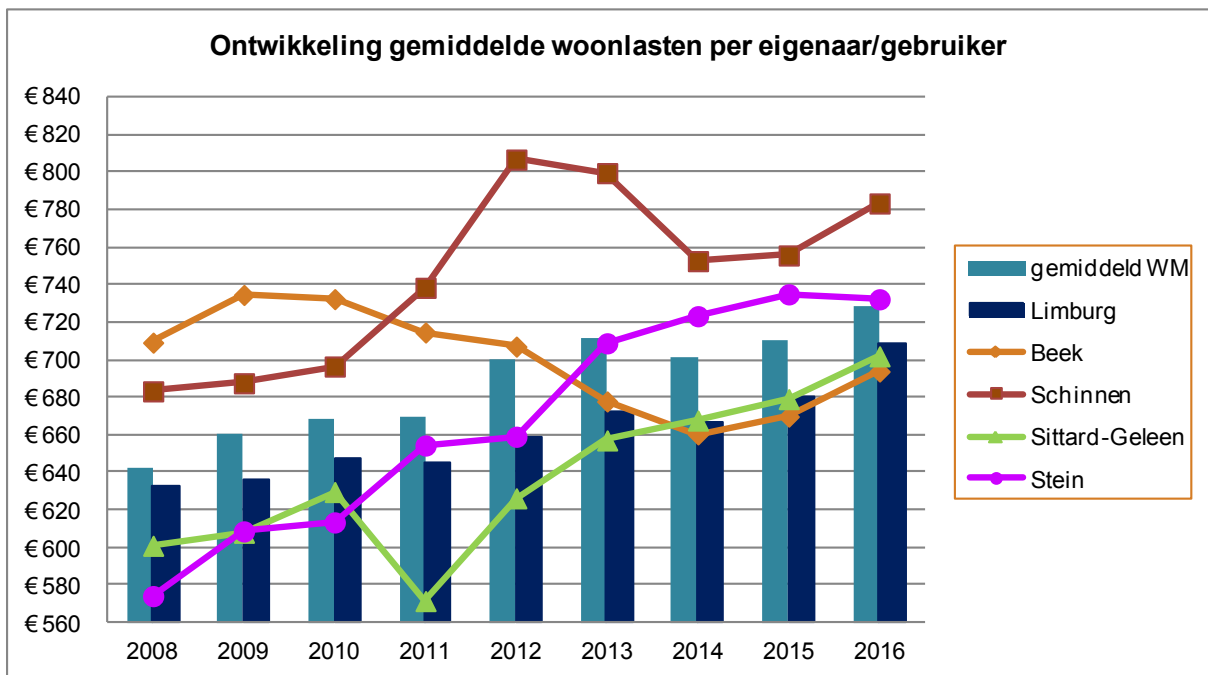
Voor deze jaarstukken brengen we de meerjarige ontwikkeling van de woonlasten per gemiddelde eigenaar/gebruiker in beeld:

	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
2008	€ 709	€ 683	€ 601	€ 574	€ 642	€ 633
2009	€ 735	€ 688	€ 608	€ 609	€ 660	€ 636
2010	€ 732	€ 696	€ 630	€ 613	€ 668	€ 648
2011	€ 715	€ 738	€ 572	€ 654	€ 670	€ 646
2012	€ 707	€ 807	€ 626	€ 659	€ 700	€ 659
2013	€ 678	€ 799	€ 657	€ 709	€ 711	€ 672
2014	€ 660	€ 753	€ 668	€ 723	€ 701	€ 667
2015	€ 670	€ 756	€ 679	€ 735	€ 710	€ 680
2016	€ 694	€ 783	€ 702	€ 732	€ 728	€ 708

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2009 t/m 2016

Bovenstaande gemiddelde woonlasten wijken af van de in paragraaf 1.4 Inleiding/Beek in cijfers opgenomen verplichte beleidsindicatoren, aangezien hier een andere bron gehanteerd wordt met een andere berekeningssystematiek.

Grafisch weergegeven ziet de meerjarige ontwikkeling van de lastendruk voor eigenaren/gebruikers (OZB, riool- en afvalstoffenheffing) er vanaf 2008 als volgt uit:



bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2009 t/m 2016

noot: Daling in 2011 bij Sittard-Geleen wordt veroorzaakt door het tarief van de afvalstoffenheffing 2011.

Uit de grafiek blijken een aantal zaken:

- In 2016 stijgt de gemiddelde lastendruk in alle gemeenten van de Westelijke Mijnstreek als ook in de provincie;
- in absolute bedragen geldt dat Beek binnen de Westelijke Mijnstreek de laagste woonlasten kent;
- de Beekse woonlasten liggen € 14 onder het provinciaal gemiddelde.

Los daarvan de volgende nadere nuancering:

OZB eigenaren woningen

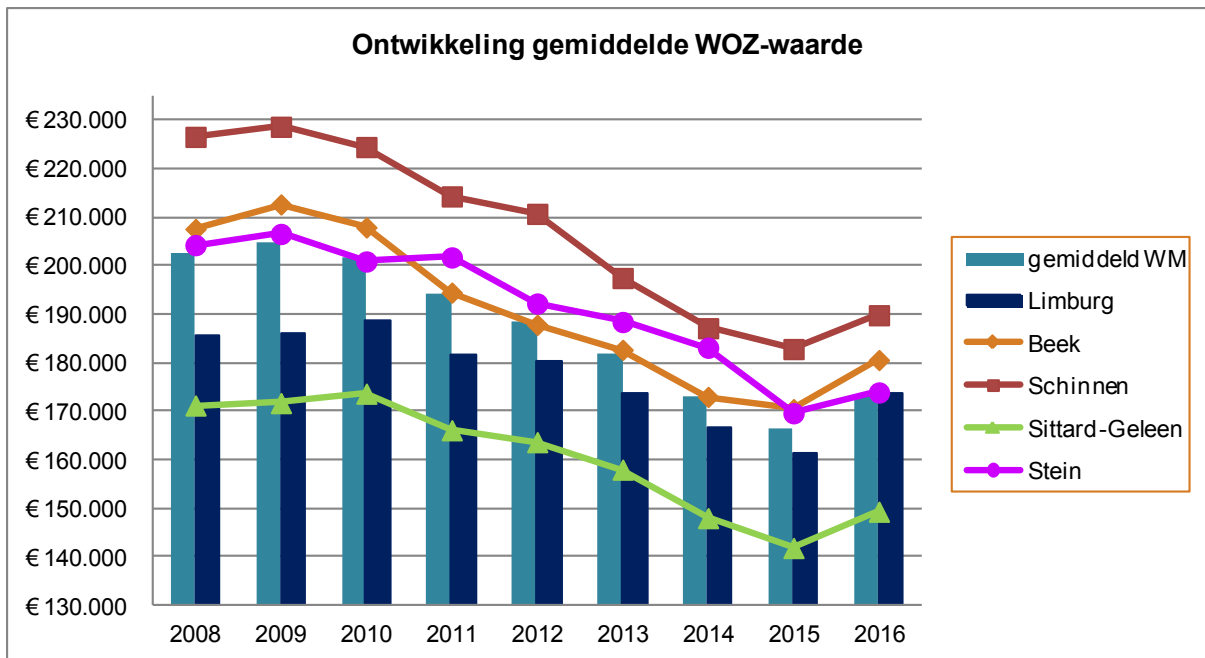
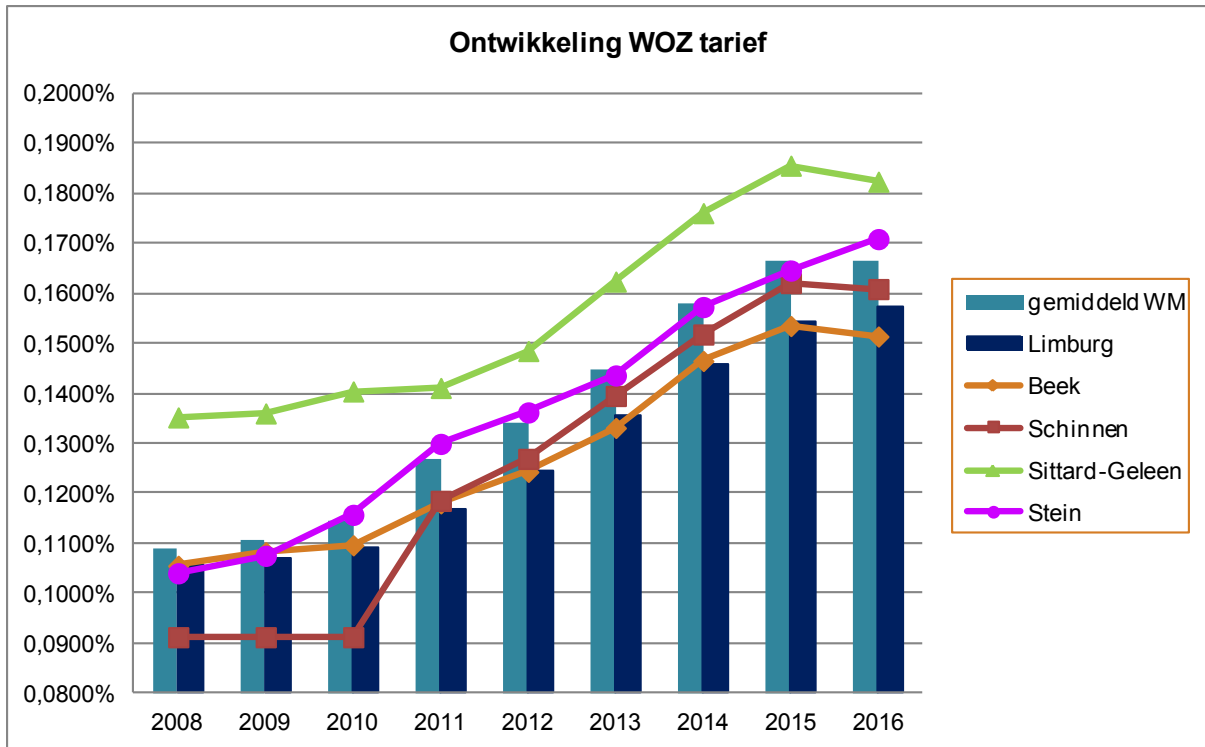
2016	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
Tarief in %	0,1514%	0,1609%	0,1824%	0,1709%	0,1664%	0,1571%
Gemiddelde WOZ-waarde	€ 180.622	€ 189.856	€ 149.379	€ 173.936	€ 173.448	€ 173.550
Gemiddeld bedrag OZB	€ 273	€ 305	€ 272	€ 297	€ 288	€ 273

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2016

Uit deze tabel blijkt dat:

- Beek een lager tarief hanteert binnen de regio Westelijke Mijnstreek en 0,057% onder het provinciaal gemiddelde zit;
- de gemiddelde WOZ-waarde in Beek, net als in Schinnen en Stein, hoger ligt dan het Limburgse gemiddelde en dat de gemiddelde WOZ-waarde in Beek hoger is dan het gemiddelde van de regio.

In grafiekvorm ziet een en ander er als volgt uit:



Uit de grafiek voor de ontwikkeling van de gemiddelde WOZ-waarde blijkt dat voor het eerst sinds 2009 de WOZ-waarde in Beek weer is gestegen. Het niveau van de gemiddelde WOZ-waarde ligt voor Beek bijna weer op het niveau van 2013.

Rioolheffing

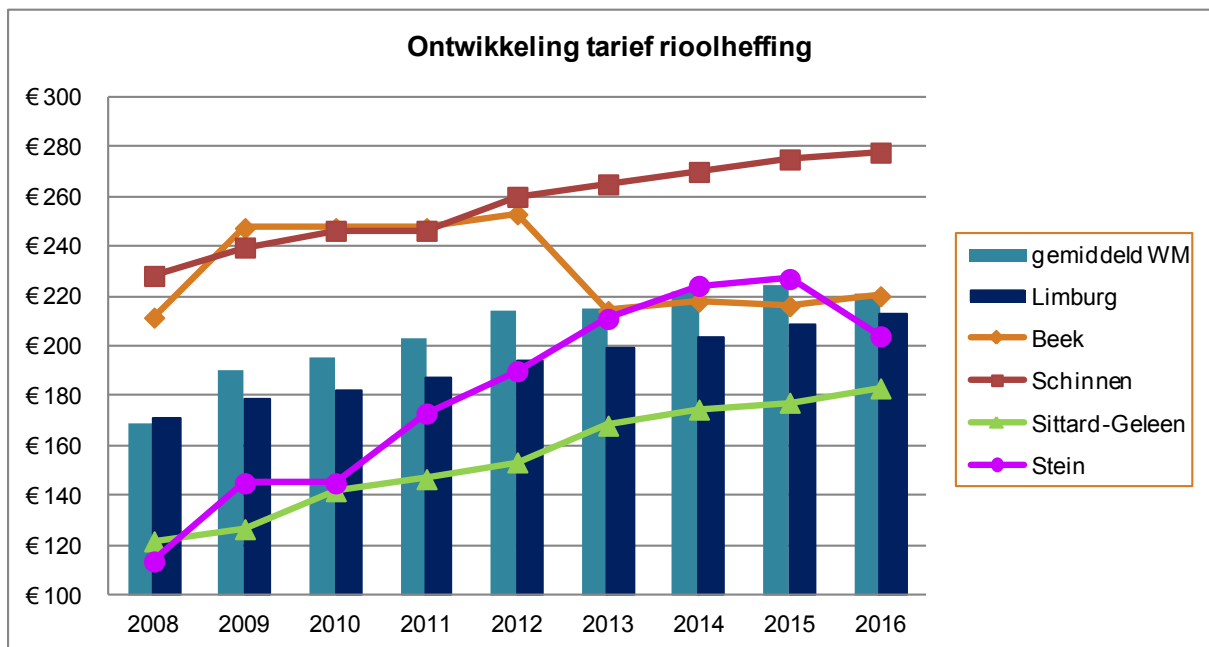
2016	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
Gemiddeld tarief	€ 220	€ 278	€ 183	€ 204	€ 221	€ 213
Gemiddeld tarief naar inwonerklassen	€ 247	€ 247	€ 179	€ 235	€ 198	€ 213
Eigenarenheffing	X		X	X		
Gebruikersheffing		X				

bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2016 en voor type heffing www.BsGW.nl

Uit de tabel komt naar voren dat:

- het Beekse tarief rond het gemiddelde tarief in de Westelijke Mijnstreek ligt en hoger is dan het provinciale gemiddelde. Het Beekse tarief is lager dan het gemiddelde tarief voor de landelijke inwonerklassen 10.001-20.000 inwoners;
- provinciaal gezien het beeld is dat de rioolheffing over het algemeen lager wordt naarmate het aantal inwoners en de bebouwingsdichtheid toeneemt (hogere aansluitdichtheid waardoor de totale kosten over meerdere aansluitingen kunnen worden omgeslagen). Dit is deels de verklaring van het lagere tarief in Sittard-Geleen;
- alle gemeenten in onze regio heffen via de eigenaar.

In grafiekvorm ziet de meerjarige tariefsontwikkeling van de rioolheffing er als volgt uit:



Afvalstoffenheffing

2016	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein	gemiddeld W-M	Limburg
Gemiddeld tarief	€ 199	€ 200	€ 246	€ 231	€ 219	€ 223

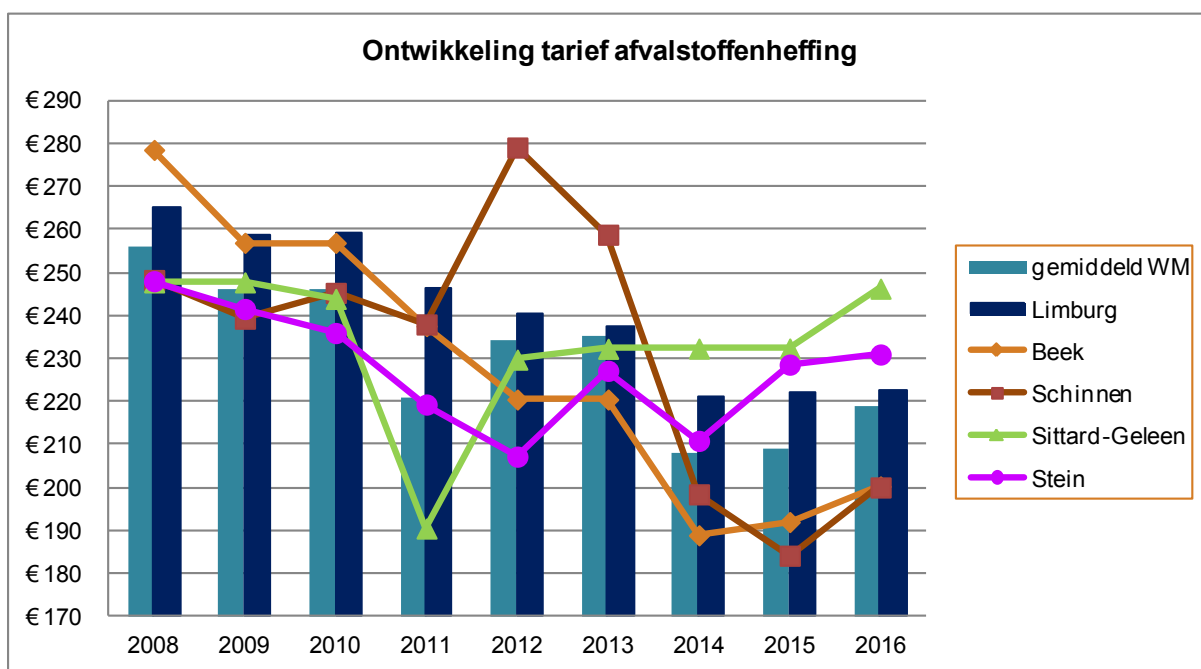
bron: Belastingoverzicht provincie Limburg 2016

De in de tabel opgenomen bedragen zijn gemiddelde bedragen. Immers, de hoogte van de uiteindelijke afvalstoffenheffing is door het principe van Diftar (afvalscheiding) deels zelf te beïnvloeden. Qua opbouw bestaat de heffing uit een vast en een variabel deel dat er als volgt uitziet:

2016	Beek	Schinnen	Sittard-Geleen	Stein
Vast deel	€ 113	€ 105	€ 164	€ 145
Variabel deel	€ 86	€ 95	€ 82	€ 86
Totaal	€ 199	€ 200	€ 246	€ 231

bron: vastdeel website BsGW, variabel deel aan de hand van gemiddelde tarief minus vastdeel.

Grafisch weergegeven ziet het meerjarige beeld van de afvalstoffenheffing er als volgt uit:



Overige lokale heffingen

Alle overige lokale heffingen en leges worden opgelegd conform vastgestelde wet- en regelgeving en lokaal beleid.

Hondenbelasting

Voor het houden van een hond heft de gemeente een hondenbelasting. Overigens bestaan er rond de hondenbelasting nogal wat misverstanden. Met de hondenbelasting kunnen gemeenten (zo ook Beek) inkomsten genereren en gelijktijdig invloed uitoefenen op het aantal honden in de gemeenten. De belasting is een regulerende heffing en de opbrengsten zijn onderdeel van de algemene middelen.

De hondenbelasting is een mooi voorbeeld van een heffing die al ruim een eeuw bestaat maar in de loop van de tijd een andere rechtvaardiging heeft gekregen. De heffing is ooit ingevoerd uit oogpunt van het belasten van luxe (het bezit van een hond voor een hondenkar). Vervolgens is de heffing gerechtvaardigd vanuit de volksgezondheid (het tegengaan van hondsdolheid). Daarna is het een algemene belasting geworden met een regulerend karakter (het verminderen van de overlast van honden en de kosten voor het opruimen van hondenpoep).

Het tarief bedroeg in 2016 voor elke gehouden hond € 64,80.
De opbrengst in 2016 bedroeg € 99.200.

Toeristenbelasting

De gemeente heft toeristenbelasting voor het houden van verblijf met overnachting door personen die niet in de gemeente zijn ingeschreven. Deze belasting wordt geheven van degene die gelegenheid tot verblijf biedt.

Het tarief voor 2016 bedroeg € 0,99 per overnachting in een hotel, € 0,59 in een vakantiewoning en € 0,39 voor kamperen bij de boer.

BIZ-belasting

Met ingang van 2016 heft de gemeente een zogenaamde BIZ-belasting (bedrijveninvesteringszone belasting) voor binnen een bedrijveninvesteringszone gelegen onroerende zaken die op grond van artikel 220a Gemeentewet niet in hoofdzaak tot woning dienen. Deze belasting wordt geheven van de gebruikers van niet-woningen ter bestrijding van de kosten die zijn verbonden aan activiteiten in de openbare ruimte en op internet, die zijn gericht op het bevorderen van de leefbaarheid of de veiligheid in de bedrijveninvesteringszone of de ruimtelijke kwaliteit of de economische ontwikkeling van de bedrijveninvesteringszone. De belasting wordt geheven voor een periode van 5 jaar.

Het tarief voor 2016 t/m 2020 bedraagt 0,092607% van de WOZ waarde van de niet-woning en is conform de wettelijke bepalingen beschikbaar gesteld aan de instelling die namens de gemeente de genoemde activiteiten uitvoert. Voor 2016 is dit de stichting "Centrum Management Beek".

Leges

Op grond van artikel 229 van de Gemeentewet wordt onder de naam van leges verschillende rechten geheven van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Heffing vindt plaats op grond van de legesverordening.

De opbrengst aan diverse leges bedroeg in 2016:

- omgevingsvergunningen € 519.300.
- persoonsdocumenten € 278.000.
- burgerlijke stand € 11.800.
- vergunningen en overige dienstverlening € 36.600.
- aanleg inritten € 500.

Marktgeden

De marktgeden worden geheven van de marktkoopliden op de weekmarkt.
Opbrengst in 2016 € 10.117.

Lijkbezorgingrechten

De heffing is een vergoeding voor prestaties van de zijde van de gemeente. Er zijn meerdere tarieven voor het begraven en de huur van graven en urnennissen.

De opbrengst 2016 bedroeg € 48.300.

Opbrengst van de gemeentelijke belastingen en heffingen (x € 1.000)							
Nr.	Omschrijving	Pfh.	Rek.2015	Begr. 2016	Rek.2016	R2016 t.o.v. R2015	R2016 t.o.v. B2016
9080	OZB	JWach					
	• niet woningen eigenaar		1.085	1.127	1.006	-79	-121
	• niet woningen gebruiker		838	795	782	-56	-13
	• woningen eigenaar		2.158	2.051	2.052	-106	1
	Totaal OZB		4.081	3.973	3.840	-241	-133
7060	Afvalstoffenheffing	JWach					
	• vast tarief		834	811	817	-17	6
	• variabel tarief		510	624	642	132	18
	Totaal Afvalstoffenheffing		1.344	1.435	1.459	115	24
7040 7060	Mut. milieu-egalisereserve		-1	-61	-105	-104	-44
7100	Rioolheffing	JWach					
	• niet woningen		335	348	333	-2	-15
	• woningen		1.618	1.602	1.578	-40	-24
	Totaal rioolheffing		1.953	1.950	1.911	-42	-39
7080 7100	Mutatie rioolreserve		124	68	63	-61	-5
7080 7100	Mutatie rioolvoorziening		-95	1.575	-501	-406	-2.076
	Overige heffingen						
9100	• Hondenbelasting	JWach	106	103	99	-7	-4
3020	• Toeristenbelasting	C.Bodd	1	1	2	1	1
3020	• BIZ-belasting	C.Bodd	0	25	22	22	-3
0160	• Persoonsdocumenten	C.Bodd	231	211	278	47	67
0180	• Burgerlijke stand	C.Bodd	13	10	12	-1	2
0200	• Vergunningen en overige dienstverlening	C.Bodd	34	39	37	3	-2
2120	• Aanleg inritten	HHodz	0	0	1	1	1
3040	• Markten	C.Bodd	11	16	10	-1	-6
7180	• Openbare begraafplaats	HHodz	68	71	48	-20	-23
8160	• Bouwen en wonen	JWach	192	383	519	327	136
	Totaal overige heffingen		656	859	1.028	372	169
Totaal opbrengsten belastingen en heffingen			8.034	8.217	8.238	204	21

9.8 Paragraaf 8 / Demografische ontwikkelingen

Vanaf 2016 ontvangt de gemeente Beek geen 'krimp uitkering' meer. De krimpmaatstaf was ingevoerd voor de gemeenten waarvan het inwonertal in het uitkeringsjaar meer dan 1% lager ligt dan het inwonertal zeven jaar eerder (in 2011 wordt vergeleken met het inwonertal 2004, in 2012 met het inwonertal 2005, enz.) én die gelegen zijn in de provincie Groningen, Zeeland of Limburg. Gemeenten die aan genoemde criteria voldoen krijgen een bedrag van € 397,63 (in basis) per 'verloren' inwoner boven de gehanteerde drempel van 1%.

Ten behoeve van een meerjarige zekerheid en het bevorderen van een regionale en integrale aanpak krijgen de centrumgemeenten in krimpgebieden per 2016 een vast bedrag voor 5 jaar. De verdeling decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling is als volgt:

Krimpregio	Voorlopige bedragen 2016 t/m 2020	Voorgestelde ontvangende gemeente
Eemsdelta	1.509.824	Delfzijl
Noord Groningen	2.242.805	Oldambt
De Marne	236.639	De Marne
Parkstad	3.910.787	Heerlen
Maastricht Mergelland	844.762	Maastricht
Westelijke Mijnstreek	765.230	Sittard-Geleen
Zeeuws Vlaanderen	395.667	Terneuzen
Achterhoek	1.012.240	Doetinchem
Totaal	11.244.525	

Toelichting:

- Het totaalbedrag van € 11,2 miljoen is het bedrag dat de afgelopen jaren (2011 tot en met 2014) gemiddeld is uitgekeerd op grond van de huidige krimpmaatstaf;
- De helft van het bedrag is verdeeld door per regio het inwonertal jaar t te vergelijken met het inwonertal jaar t-7 (bron: CBS). Het betreft de methodiek die bij de huidige krimpmaatstaf wordt gehanteerd. In bovenstaande berekening zijn de jaren 2014 en 2007 met elkaar vergeleken. Verdeling vindt plaats naar rato van de afname van het aantal inwoners;
- De andere helft van het bedrag is verdeeld op basis van de verwachte bevolkingsdaling per regio in 2040, met als uitgangspunt voor de vergelijking het inwonertal van de regio in 2014 (bron: Primos 2013). Verdeling vindt plaats naar rato van de afname van het aantal inwoners.
- De ontvangende gemeente per regio is de grootste gemeente die voldoet aan het criterium van minimaal 3%;
- De gelden worden jaarlijks overgemaakt naar de centrumgemeente. De gelden kunnen opgespaard worden, maar dienen tot en met 2020 besteed te worden (totaal voor WM € 3.826.150).

Met de gemeente Sittard-Geleen hebben de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek afspraken gemaakt over de besteding van de decentralisatie-uitkering. De portefeuillehouders Wonen hebben besloten de middelen in te zetten als ware het een regionaal herstructurerings- / transformatiefonds ter uitvoering van de Structuurvisie Wonen Zuid Limburg/Westelijke Mijnstreek. De aanpak van het terugdringen van de bestaande woningvoorraad en de aanpak van duurzaam leegstaand

maatschappelijk vastgoed (transformatie of onttrekking) kunnen onder voorwaarden gefinancierd worden met deze middelen.

In het kader van de Begroting 2016 is besloten om deze paragraaf in plaats van jaarlijks vierjaarlijks op te stellen, derhalve pas weer in het kader van de Begroting 2019. Om die reden zal vooreerst in het kader van de jaarrekening 2019 over deze paragraaf Demografische ontwikkeling worden gerapporteerd.

9.9 Paragraaf 9 / Informatiebeveiliging

In 2016 zijn diverse zaken opgepakt.

Meldplicht datalekken

Alle bedrijven en overheden die persoonsgegevens verwerken op grond van de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) zijn vanaf 1 januari 2016 verplicht om een ernstig datalek direct te melden aan de Autoriteit Persoonsgegevens

De Meldplicht Datalekken richt zich tot de verantwoordelijke voor de verwerking van persoonsgegevens. De verantwoordelijke is degene die uiteindelijk bepaalt welke verwerking er plaatsvindt van welke persoonsgegevens en voor welk doel. Ook is van belang wie er beslist over de middelen voor die verwerking, de vraag is: op welke manier de gegevensverwerking zal plaatsvinden? De gemeente is in deze situatie altijd de eindverantwoordelijke in de context van de Wbp.

Met de Meldplicht Datalekken wil de Nederlandse overheid de gevolgen van een datalek voor de betrokkene zoveel mogelijk beperken en hiermee een bijdrage leveren aan het behoud en herstel van vertrouwen in de omgang met persoonsgegevens. Indien er sprake is van een ernstig datalek, waarbij kans is op verlies of onrechtmatige verwerking van persoonsgegevens, dient de verantwoordelijke het datalek te melden aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). In een aantal gevallen dient het datalek ook gemeld te worden aan de betrokkene. Als er geen melding wordt gemaakt van een datalek kan de Autoriteit Persoonsgegevens dit bestraffen met een bestuurlijke boete van maximaal € 820.000.

Zo heeft de gemeente Beek, net als enkele andere gemeenten, een melding bij de AP moeten doen in verband met de vermissing van een laptop van een medewerker van een extern bedrijf welke op zijn laptop de gegevens had staan van alle panden van de gemeente Beek.

In 2017 zal het onderdeel privacy, waaronder de meldplicht datalekken valt, verder worden uitgewerkt. Vanaf 25 mei 2018 is de algemene verordening gegevensbescherming (AVG) namelijk van toepassing. De AVG vervangt de EU-privacyrichtlijn. De Wbp komt dan te vervallen, net als de nationale privacywetten van de andere EU-lidstaten.

Informatie Security Management System (ISMS)

Eind 2016 is de gemeente gestart met het ISMS van Key2Control. Hierbij wordt op een digitale wijze het informatiebeveiligingsplan geborgd, waarin de complete set van benodigde maatregelen, processen en procedures voor de organisatie direct is vastgelegd. Aan de te nemen maatregelen worden concrete acties voor de betreffende medewerkers gekoppeld. Hierdoor is er overzicht en inzicht in de te nemen maatregelen.

Dit systeem is een goede start voor de komst van Ensia.

Elk jaar moeten gemeenten zich verantwoorden over de kwaliteit van de informatieveiligheid van diverse informatiesystemen. In 2017 gebeurt dit voor het eerst met een nieuwe Audit systematiek: de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Deze nieuwe systematiek maakt het beantwoorden van de uitvraag over informatieveiligheid gemakkelijker en efficiënter. Met ENSIA wordt de verantwoordingssystematiek over BRP, PUN, Suwi, BAG, BGT en DigiD gebundeld. Bovendien sluit hiermee de horizontale verantwoording over informatieveiligheid aan op de gemeentelijke planning en control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de informatieveiligheid van hun gemeente en kan het bestuur beter sturen en verantwoording afleggen aan de gemeenteraad.

Voorheen waren er aparte audits voor de Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen

en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en de Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (Suwinet). Met ingang van 1 juli 2017 is de planning dat Ensia van start gaat.

Digitale agenda 2020

Gemeenten maken deel uit van een sterk veranderende samenleving, waarin de steeds verdere digitalisering van de informatievoorziening een van de belangrijkste ontwikkelingen is. De Digitale Agenda 2020 (DA2020) ondersteunt, ontzorgt en versterkt gemeenten daarbij en doet dat aan de hand van een drietal ambities:

1. Open en transparant in de participatiesamenleving

Gemeenten zijn een open en transparante overheid. Ze zijn ook digitaal de meest nabije overheid en benutten de kracht van inwoners, ondernemers wijken en buurten door (digitale) participatie in de democratie, bestuur, beleid en uitvoering.

2. Werken als 1 efficiënte overheid

Informatie loopt in netwerken razendsnel over organisatiegrenzen heen. Gemeenten zien zichzelf als onderdeel van een netwerk van alle overheidslagen en organisaties gezamenlijk. Hierin maken overheidsorganisaties gebruik van elkaars voorzieningen om inwoners en ondernemers optimaal te bedienen. Door in te zetten op processtandaardisatie en automatisch gegenereerde (verantwoordings)gegevens worden administratieve lasten teruggedrongen.

3. Massaal digitaal, maatwerk lokaal

Door de inzet op collectiviteit in de informatievoorziening wordt lokaal maatwerk mogelijk gemaakt. Door het collectief organiseren van de informatievoorziening waarop gemeenten zich niet van elkaar onderscheiden, creëren zij maximale ruimte voor lokale autonomie in de uitvoering van hun kerntaken. Bovendien wordt door uniformiteit de dienstverlening van de overheid voor inwoners eenduidiger. Dit is vergelijkbaar met hoe dit al eerder in de financiële en logistieke sectoren is gedaan.

9.10 Paragraaf 10 / Taakstellingen en reserveringen

Met de paragraaf “Taakstellingen en reserveringen” wordt beoogd om in één oogopslag meer inzicht te geven op welke wijze bijvoorbeeld de herijkingsopgave en financiële onzekerheden vanuit de decentralisaties van rijkstaken begrotingstechnisch zijn vertaald. In de begroting 2015 is deze paragraaf voor de eerste keer opgenomen.

Taakstellingen

In de tabel wordt ingegaan op de in de begroting 2016 opgenomen taakstelling voor 2016 en de stand van zaken. In de tabel hierna wordt alleen nader ingegaan op de maatregelen die met ingang van 2016 zijn opgenomen in de begroting 2016.

Maatregelenpakket	Begroting 2016	Stand van zaken
Programma 2	150.000	
HbH als maatwerkvoorziening	150.000	Deze taakstelling is niet gerealiseerd omdat de nieuwe systematiek door een uitspraak van de Centrale Raad van Beroep (CRvB) niet gerealiseerd is kunnen worden. Het beschikbare budget was desondanks voldoende voor de zorgkosten 2016.
Programma 6	492.400	
Efficiency / samenwerking	167.400	Voor de zgn. sprokkelformatie en voor indirecte kosten was voor beide oorspronkelijk een bedrag van € 100.000 begroot. Hiervan is reeds € 23.600 structureel ingeboekt als besparing. Ook zijn er incidentele bezuinigingen doorgevoerd. Deze voordelen staan als voordeel op de kostenverdeelstaat. De taakstelling blijft vooralsnog staan ter realisatie in 2017.
Visie op de organisatie	300.000	In het kader van de visie op de organisatie is een besparing op de loonkosten opgevoerd. Dit bedrag is nog niet ingezet, aangezien in 2016 de nieuwe organisatie nog niet officieel was ingevoerd. Wel is op de totale salariskosten van zowel eigen personeel als ook inhuur grotendeels dit bedrag bespaard.
Schuldhelpverlening	25.000	Deze taakstelling is afgeraamd. T/m 2015 werd de schuldhelp verlening ingekocht. Vanaf 2016 is dit in huis georganiseerd zodat een integrale aanpak met andere beleidsvelden mogelijk is (bijv. WMO). De verwachting is dat door nog meer op preventie en inkomensbeheer in te zetten de uitgaven voor bijzondere bijstand in de toekomst zullen dalen. Afname van deze uitgaven zijn echter pas na een aantal jaren te verwachten. Dit komt omdat lopende verplichtingen niet direct afgebouwd kunnen worden. Door preventie wordt echter nu zo veel mogelijk voorkomen dat uitgaven bijzondere bijstand voor nieuwe gevallen toenemen. Financieel gezien is de taakstelling daarom nog niet in mindering gebracht op de budgetten voor bijzondere bijstand.
Totaal maatregelenpakket	642.400	

Reserveringen

Naast het hiervoor opgenomen maatregelenpakket is in de begroting 2016 ook rekening gehouden met een aantal mogelijke uitgaven. In de tabel hierna wordt alleen nader ingegaan op de reserveringen die met ingang van 2016 zijn opgenomen in de begroting 2016.

Maatregelenpakket	Begroting 2016	Stand van zaken
Programma 6	-855.000	
Onvoorzien	-200.000	Het bedrag voor onvoorziene uitgaven is in 2016 verlaagd, aangezien voorheen hier een component voor de tekorten 3 decentralisaties in aanwezig was. Bij de rekening 2015 is besloten een reserve sociaal domein te vormen. Eventuele tekorten worden eerst hier uit geput. Het bedrag van € 200.000 is niet geormerkt voor een specifiek doel en bij de rekening 2016 niet nodig gebleken.
CAO	-100.000	In de begroting 2016 is rekening gehouden met stijgende salarislasten als gevolg van een nieuwe af te sluiten CAO van € 100.000. Ten tijde van de opstelling van de begroting is een nieuwe CAO nog niet verwerkt in de Personeelsbegroting (van waaruit wel de daadwerkelijke salarissen zijn betaald).
Rentelast financieringsbehoefte	-55.000	In 2016 is het niet nodig geweest een lening af te sluiten, voornamelijk in verband met het in de tijd doorschuiven van investeringen (o.a. doordat aankopen van gronden achterblijven). Derhalve is deze maatregel tegengeboekt in de bestuursrapportages.
Totaal reserveringen	-855.000	

Onvoorzien

Ondanks de beleidslijn dat nieuwe taken die het Rijk overdraagt aan de gemeente worden uitgevoerd binnen de hiervoor vastgestelde middelen, werd al in de meerjarenbegroting 2012-2015 onderkend dat de naderende decentralisaties binnen het sociale domein – gezien de aangekondigde efficiencykortingen – tot nadelige effecten zouden kunnen leiden. Om die reden was in de begroting 2016 een stelpost van € 400.000 opgenomen om deze effecten op te kunnen vangen. Bij de bestemming van het rekening resultaat 2015 is besloten om € 873.300 te storten in de nieuwe reserve sociaal domein zodat eventuele tekorten de komende jaren hieruit kunnen worden gedekt. Dit heeft er toe geleid dat de stelpost is verlaagd met € 400.000. In het weerstandsvermogen wordt overigens ook rekening gehouden met een mogelijk risico voor het geval budgetten onvoldoende blijken.

9.11 Paragraaf 11 / Monitoring 3 decentralisaties Sociaal Domein

Beleidsmatig

De transitie in- en de transformatie van het sociale domein is in 2016 voortgezet. Al eerder is aangegeven dat dit een proces van de lange adem zou worden, en dat blijkt ook. Vastgesteld kan worden dat alles loopt, maar bijstellingen en verbeteringen blijken nog steeds aan de orde van de dag te zijn. Daarnaast is er sprake van een gezamenlijke zoektocht naar transformatiemogelijkheden en “kantelingen” binnen onze eigen organisatie, binnen de organisatie van onze partners en last but not least bij onze burgers.

Voor wat betreft de Wmo:

Begeleiding

De doelgroep is goed in beeld. Uit onderstaand overzicht blijkt dat er sprake is van een afname. Dat heeft vooral te maken met het “opzuiveren” van de groep overgekomen uit de AWBZ. De verwachting voor de toekomst is een bestending dan wel een toename.

	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017
Zorg in natura	120	142	145
Persoonsgebonden budget (Pgb)	74	31	15
Totaal	194	173	160

Financieel gezien houden we in 2016 ook weer geld over op de begeleiding. Dit overschot zal de komende jaren minder worden of zelfs wegvallen omdat de rijksvergoeding gaat afnemen.

Hulp bij het Huishouden

De doelgroep is goed in beeld. Enorme toenames zijn niet te verwachten. Op dit moment is er sprake van een dalende tendens. In verband met de vergrijzing zal deze niet echt versneld worden. De aantallen blijven naar verwachting redelijk stabiel.

In 2016 zou het normenkader worden aangepast van uren en minuten, naar doelen en resultaten. Dit zou leiden tot een verdere bezuiniging. De Centrale Raad van Beroep (CRvB) heeft onder meer aangegeven dat het normenkader dat ook door Beek gehanteerd wordt niet objectief is. De verwachte bezuiniging over 2016 was daarmee van de baan. Hiermee heeft u ook al in financieel opzicht rekening gehouden. Desondanks is het beschikbare budget niet overschreden. Vanaf het jaar 2016 is overigens het nieuwe, versoberde normenkader op alle cliënten van toepassing.

Voor wat betreft het onderdeel Jeugd:

Het aantal cliënten in de Jeugdzorg stijgt landelijk en regionaal gezien. De transformatie van de jeugdzorg staat gezien de omvang en tekorten hoog op de bestuurlijke agenda. Lokaal was Beek voornemens de toegang tot de jeugdzorg zo optimaal mogelijk te regelen. In 2016 is een voorstel uitgewerkt om tot één toegang tot de jeugdzorg te komen, namelijk de gemeentelijke toegang, om zo doende meer controle te krijgen op aanvragen en verwijzingen. De toegang via het CJG is verlaten en het CJG fungeert enkel als netwerkorganisatie voor de preventieve jeugdzorg. De toegang in de gemeente is uitgebreid met functies die het casemanagement Jeugd uitvoeren en/of de veiligheidsroute beheersen.

In 2016 is een inkooptraject gestart waarbij er nieuwe inkoopregels zijn gesteld. Deze moeten ervoor zorgen dat de tekorten op de jeugdzorg kleiner worden. Door de nieuwe inkoopafspraken wordt steeds meer vat gekregen op de jeugdzorgaanbieders. Ook is de jaarkalendersystematiek losgelaten (waarbij men enkel kon toekennen voor een lopend jaar) en is gekomen tot meer uniforme tarieven waarin toch variatie in duur en complexiteit mogelijk is. In de eerste maanden van 2017 is een administratieve omklap gaande waarin cliënten worden ingedeeld in de nieuwe systematiek. Dit zou moeten leiden tot een kostenreductie. De vraag is echter of de aantallen blijven stijgen.

	01.07.2015	01.01.2016	01.01.2017
Zorg in natura	248	273	293
Persoonsgebonden budget (Pgb)	90	87	17
Totaal	338	360	310

In bovenstaande tabel is het aantal lopende voorzieningen te zien. Een verklaring voor de daling in het laatste jaar kan zijn dat cliënten die een voorziening hadden van bijv. 02-01-2016 t/m 31-10-2016 niet terug komen in de bovenstaande rapportage. Het kan ook zijn dat het ontmoedigingsbeleid rondom de Pgb's aan de daling bijdraagt. De landelijke en ook regionale tendens is dat het aantal toekenningen nog steeds stijgt.

Voor wat betreft het onderdeel Participatiewet:

Om beter zicht te krijgen op het klantenbestand is het hele bestand gescreend. Hierbij zijn (ontbrekende) competenties in beeld gebracht zodat de klanten gerichter begeleidt worden richting arbeidsmarkt.

Met het project 'vitaal aan het werk' worden goede resultaten geboekt. Inmiddels hebben 16 klanten met behulp van dit project werk gevonden. Gezien deze positieve ervaringen wordt dit project ingaande 2017 breder ingezet zoals bijvoorbeeld voor inburgeraars.

Zoals eerder al aangegeven wordt gestreefd om de activiteiten ook in de wijken te organiseren.

In juli 2016 hebben het college en de raad besloten om (een gedeelte van) de Participatiewet samen met Sittard-Geleen, Stein en Vixia (WSW) uit te gaan voeren in een participatiebedrijf. Definitieve besluitvorming zal plaatsvinden in de loop van 2017.

Financieel

In financieel opzicht kan geconstateerd worden dat in 2016 voor het totaal van de 3 decentralisaties het budget dat vanuit het Rijk is ontvangen voldoende is bleken. Het tekort op jeugdzorg is opgevangen met het overschot bij WMO begeleiding. In 2016 is zelfs nog een deel van het overschot gestort in de reserve sociaal domein waardoor deze nu de maximale omvang van € 1 miljoen heeft bereikt.

Vast staat dat het financiële plaatje er in de toekomst sowieso anders uit komt te zien. Een aantal redenen zijn:

- De inkoop jeugdzorg is vanaf 2017 anders geregeld: Er wordt gewerkt met uniformere tarieven en de jaarkalendersystematiek is losgelaten. Dit zou moeten leiden tot een kostenreductie van 18 %.
- De rijksvergoeding voor deze taken zal in de komende jaren sterk afnemen.
- Intern speelt er een organisatie wijziging. In 2016 heeft dit betekent dat nog veel personeel is ingehuurd.

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de begroting en werkelijke realisatie van de 3 decentralisaties en daarna ook van overige budgetten sociaal domein zoals WMO hulp bij het

huishouden. De uitgaven van de 3 decentralisaties zijn afgezet tegen de meest recente circulaire van het Rijk (decembercirculaire 2016).

Budgetten	Raming 2016	Werkelijk 2016	Vershil
Budgetten 3 decentralisaties			
WMO begeleiding	2.719.800	1.957.300	762.500
Jeugdzorg	2.932.500	3.482.200	-549.700
Participatiewet	2.452.300	2.392.600	59.700
Totaal saldo budgetten 3 decentralisaties ²	8.104.600	7.832.100	272.500
Rijksvergoeding decembercirculaire totaal 3 decentralisaties ²		8.105.300	
Per saldo overschot op 3 decentralisaties t.o.v. rijksvergoeding ¹		273.200	
Overige budgetten sociaal domein:			
WMO HH (incl. HHT en personele lasten) ³	1.588.100	1.245.100	343.000
Hulpmiddelen (voorheen WVG, incl. personele lasten)	1.101.000	1.237.900	-136.900
Overige kosten jeugd- en jongerenwerk (o.a. CJG en personele lasten)	649.200	645.300	3.900
Overige bijdragen SW-bedrijven	401.500	398.500	3.000
Totaal saldo overige budgetten sociaal domein	3.739.800	3.526.800	213.000
Totaal saldo budgetten 3 D's en overige budgetten sociaal domein	11.844.400	11.358.900	485.500

1. Van het restant budget 2016 op de 3 decentralisaties is € 126.700 gestort in de reserve sociaal domein, zodat deze nu de maximale omvang van € 1 miljoen heeft bereikt.
2. De raming van de uitgaven op de 3 decentralisaties is gebaseerd op de meicirculaire 2016. De decembercirculaire 2016 is iets hoger uitgevallen.
3. Ten opzicht van de raming zijn de (indirecte) personele lasten € 32.000 hoger, op de zorgkosten is dus € 375.000 over gebleven. In 2016 is eenmalig € 370.100 ontvangen van het Rijk als huishoudelijke hulp toelage (HHT). Daarnaast is in de budgetten rekening gehouden met een korting van € 150.000 i.v.m. de nieuwe arrangementen systematiek. Ondanks dat door een uitspraak van de CRvB dit niet is gerealiseerd, is het budget voor de zorgkosten voldoende gebleken in 2016.

10

Jaarrekening 2016 Rekening van baten en lasten



10.1 Jaarrekening 2016 / De rekening van baten en lasten

Lastenmatrix jaarrekening (x € 1.000)				
Programma	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
1. Werk en economie	-3.551	-3.803	-5.945	-5.639
2. Zorg en inkomen	-14.880	-15.548	-15.835	-15.367
3. Maatschappelijke ontwikkeling	-5.286	-5.442	-5.047	-5.068
4. Ruimtelijk ontwikkelen	-3.606	-2.451	-2.574	-4.118
5. Openbare ruimte	-7.719	-7.380	-7.874	-7.826
6. Bestuur en organisatie	-6.041	-6.018	-6.302	-5.927
Vennootschapsbelasting	n.v.t.	0	0	0
Totaal lasten jaarrekening	-41.083	-40.642	-43.577	-43.945

Batenmatrix jaarrekening (x € 1.000)				
Programma	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
1. Werk en economie	-217	19	43	72
2. Zorg en inkomen	4.253	4.196	4.405	4.358
3. Maatschappelijke ontwikkeling	957	975	456	627
4. Ruimtelijk ontwikkelen	1.875	741	722	2.372
5. Openbare ruimte	4.417	4.146	4.479	4.516
6. Bestuur en organisatie	29.898	29.606	29.294	29.136
Totaal baten jaarrekening	41.183	39.683	39.399	41.081

Matrix mutatie reserves jaarrekening (x € 1.000)				
Programma	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
1. Werk en economie	80	289	2.398	2.243
Stortingen:	-120	-250	-250	-256
Onttrekkingen:	200	539	2.648	2.499
2. Zorg en inkomen	274	0	58	-69
Stortingen:	-58	0	0	-178
Onttrekkingen:	332	0	58	109
3. Maatschappelijke ontwikkeling	53	0	244	123
Stortingen:	-331	0	0	-135
Onttrekkingen:	384	0	244	258
4. Ruimtelijk ontwikkelen	-18	-6	50	-395
Stortingen:	-340	-6	-68	-453
Onttrekkingen:	322	0	118	58

Matrix mutatie reserves jaarrekening (x € 1.000)				
Programma	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
5. Openbare ruimte	1.207	169	326	258
Stortingen:	-269	-25	-128	-321
Onttrekkingen:	1.476	194	454	579
6. Bestuur en organisatie	-584	548	564	1.039
Stortingen:	-1.599	-400	-1.381	-1.690
Onttrekkingen:	1.015	948	1.945	2.729
Totaal stortingen	-2.717	-681	-1.827	-3.033
Totaal onttrekkingen	3.729	1.681	5.467	6.232
Totaal mutatie reserves jaarrekening	1.012	1.000	3.640	3.199

Saldomatrix jaarrekening (x € 1.000)				
Programma	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
1. Werk en economie	-3.768	-3.784	-5.902	-5.567
2. Zorg en inkomen	-10.627	-11.352	-11.430	-11.009
3. Maatschappelijke ontwikkeling	-4.329	-4.467	-4.591	-4.441
4. Ruimtelijk ontwikkelen	-1.731	-1.710	-1.852	-1.746
5. Openbare ruimte	-3.302	-3.234	-3.395	-3.310
6. Bestuur en organisatie	23.857	23.588	22.992	23.209
Vennootschapsbelasting		0	0	0
Saldo van baten en lasten	100	-959	-4.178	-2.864
Totaal mutatie reserves jaarrekening	1.012	1.000	3.640	3.199
Resultaat	1.112	41	-538	335

Per programma worden de verschillen groter dan € 25.000 tussen de bijgestelde raming en de jaarrekening 2016 benoemd. Hierbij worden de indirecte lasten en de kapitaallasten buiten beschouwing gelaten. Voor een nadere toelichting op de verschillen wordt verwezen naar hoofdstukken 3 t/m 8 onderdeel "Wat heeft dit programma gekost?" die onderdeel uitmaken van het jaarverslag. De analyse van de verschillen in het jaarverslag maken onderdeel uit van de jaarrekening 2016.

Product/toelichting	I/S (*)	Verskil t.o.v. raming
Programma 1 Werk en economie		€ 180.100
• Indirecte lasten en kapitaallasten		104.200
• 3020 Economische zaken. De projectuitgaven Nota EZ zijn € 146.500 lager, de bijbehorende onttrekking aan de reserve EZ is € 146.200 lager. Het verschil van € 300 betreft een correctie op deelnemersbijdragen Ondernemer van het jaar evenement 2015.	I	0
• 6080 Arbeidsmarktbeleid reïntegratietrajecten. De kosten voor het onderzoek van Berenschot eind 2016 bedragen € 39.700. Hier staat tegenover een bijdrage van	I	78.500

Product/toelichting	I/S (*)	Vershil t.o.v. raming
de andere gemeenten in de Westelijke Mijnstreek van € 28.100. Zowel de uitgaven als de inkomsten waren niet geraamd. De rijksvergoeding voor de oude Wsw is € 90.100 hoger dan het vastgestelde bedrag dat aan Vixia wordt doorbetaald. De budgetten Participatiewet maken onderdeel uit van de 3 decentralisaties in het sociaal domein. Een overschot op het totaal wordt gestort in de reserve sociaal domein. De reserve is gemaximeerd op € 1 miljoen. De storting in de reserve is verwerkt in programma 2 onderdeel WMO begeleiding.		
• Overige verschillen kleiner dan € 25.000		-2.600
Programma 2 Zorg en inkomen	€	295.200
• Indirecte lasten en kapitaallasten		-86.600
• 6020 Bijstandsverlening en inkomensvoorziening. Financiering van de WWB, IOAW en IOAZ gebeurt vanuit de zgn. Buig-uitkering. De uitkeringslasten worden budgettair neutraal geraamd conform het toegekende budget. Over 2016 werd een bedrag van € 89.400 meer uitgegeven dan geraamd. Dit is gedeeltelijk gecompenseerd door een hogere Rijksbijdrage van € 37.000. Per saldo een tekort van € 52.400. De hogere programmakosten in het kader van de Buig-uitkering zijn verrekend met de egalisatiereserve.	I	0
• 6260 Integratiebeleid. In de 2 ^e bestuursrapportage 2016 is de vergoeding van het COA bijgesteld op de toen bekende cijfers. De verwachting dat voor heel 2016 45 statushouders zouden worden gehuisvest. Met name in de tweede helft zijn er minder statushouders naar Beek gekomen. Daarnaast is de bijdrage per statushouder vanuit het COA beperkt gebleven. In totaliteit is € 64.000 minder aan vergoeding ontvangen over 2016 dan verwacht.	I	-64.000
• 6280 Huishoudelijke hulp. De uitgaven voor huishoudelijke hulp zorg in natura en Pgb zijn in zijn totaliteit € 432.700 lager dan geraamd. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de eenmalige extra vergoeding van het Rijk (huishoudelijke hulp toelage). Voor Wmo begeleiding zorg in natura en Pgb zijn de uitgaven in totaal € 726.500 lager dan geraamd. Er worden minder aanvragen voor begeleiding ingediend dan verwacht. Ook landelijk is deze tendens te zien. Op de overige uitgaven voor begeleiding, zoals wijkteams en inhuur personeel is per saldo € 35.800 minder uitgegeven dan verwacht. De eigen bijdrage voor hulp is € 67.900 nadeliger dan begroot. In 2015 en 2016 zijn de inkomsten niet afgeraamd omdat onduidelijk was wat het effect van de nieuwe taken zou zijn op de eigen bijdragen. Doordat vaker sprake is van een combinatie van voorzieningen wordt de maximale eigen bijdrage al betaald en leidt een extra voorziening niet tot een hogere bijdrage. Tot slot is op dit product een deel van het saldo van de 3 decentralisaties (Participatiewet (programma 1), WMO begeleiding en jeugdwet) gestort in de reserve sociaal domein voor een bedrag van € 126.700, zodat de reserve de maximale omvang van € 1 miljoen heeft bereikt. Dit is niet geraamd.	I	1.000.400
• 6320 Jeugd- en jongerenwerk. De budgetten met betrekking tot de jeugdwet zijn per saldo € 549.700 nadeliger. Er is een toename van diverse arrangementen te zien. Een oorzaak kan zijn dat met de inzet van ondersteuning naar het hele gezin/systeem wordt gekeken en niet alleen naar de zorgvrager. Het tekort bij de budgetten jeugdwet wordt opgevangen met het overschot bij WMO begeleiding.	I	-549.700
• 6500 Leefvoorziening gehandicapten. In 2016 is zowel op de uitgaven voor hulpmiddelen (rolstoelen en auto's) en woonvoorzieningen per saldo € 57.700	I	-57.700

Product/toelichting	I/S (*)	Vershil t.o.v. raming
meer uitgegeven dan geraamd. Dit heeft onder andere te maken met het verstrekken van een Pgb voor een duurder specifiek hulpmiddel en een aantal duurder woningaanpassingen.		
• Overige verschillen kleiner dan € 25.000		52.800
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling	€	28.100
• Indirecte lasten en kapitaallasten		-18.200
• 5080 Buitensport, 5100 binnensport en 5120 gymnastieklokale. Sportstichting De Haamen voert de exploitatie uit. Een aantal werkzaamheden met betrekking tot gebruikersonderhoud (zoals onderhoud sportvelden en kleine reparaties) worden nog door de gemeente uitgevoerd. De kosten (facturen van leveranciers als ook de eigen ambtelijke uren) worden doorbelast aan de stichting in verband met transparantie en belastingwetgeving. In 2016 ging het in totaliteit om € 187.200, voornamelijk uitgaven voor buitensportveld en groenonderhoud. Jaarlijks wordt op het einde van het jaar de afrekening opgesteld en gefactureerd aan de stichting. De stichting ontvangt van de gemeente een exploitatiesubsidie. De doorgefactureerde kosten worden dan ook 1-op-1 gesubsidieerd. Zowel voor de uitgaven (subsidie) als ook voor de inkomsten (doorfacturering) van de gemeente is dit niet geraamd.	I	0
• 5140 Subsidie sportverenigingen. In 2016 was, volgens afspraak met de regiogemeenten en provincie, sprake van een overgangsjaar naar een nieuwe procedurele werkwijze ingaande 2017. Insteek is om ingaande 2017 te werken met bilaterale (cofinancierings)afspraken tussen de individuele gemeenten (met een trainingscentrum) en de provincie. Het is de intentie om in De Haamen een trainingscentrum voor gehandicaptensport te ontwikkelen. Uit solidariteit heeft gemeente Beek in 2016 nog € 16.000 in het regionale fonds voor trainingscentra bijgedragen (en is € 49.800 overgebleven).	I	49.800
• 5300 Speel-, spel- en recreatievoorzieningen. De bedragen die zijn overgebleven op de budgetten met betrekking tot het evenementenbeleid ad € 36.800 en de nog niet uitgevoerde werkzaamheden met betrekking tot de nota spelen ad € 28.700 zijn overgeheveld naar 2017.	I	0
• 6340 Gemeenschapshuizen. Het restant budget voor de dorpsvisies ad € 29.500 is overgeheveld naar 2017. In 2016 is de exploitatie van de Asta overgegaan naar een andere exploitant. Hierdoor is over een aantal maanden geen huur ontvangen en is de inventaris door de gemeente overgenomen. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 37.400 ten opzicht van de raming.	I	-37.400
• Overige verschillen kleiner dan € 25.000		33.900
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen	€	-338.600
• Indirecte lasten en kapitaallasten		-1.328.800
• 5260 Natuurontwikkeling en –bescherming. De bijdrage aan het leader-programma van € 45.600 en de bijbehorende dekking uit de reserve integraal inrichtingsplan zijn overgeheveld naar 2017.	I	0
• 8020 Ruimtelijke ordening/bestemmingsplannen. Het incidenteel budget knelpunten panden en plekken in Beek van € 30.000 is overgeheveld naar 2017.	I	0
• 8160 Bouwen en wonen. De opbrengst bouwleges is € 136.800 hoger omdat eind 2016 aan leges een bedrag groot € 114.200 is ontvangen voor de omgevingsvergunning voor het bouwen van 35 woningen op de locatie Haimonstraat, Franquiestraat en Dr.Beckersstraat.	I	136.800

Product/toelichting	I/S (*)	Vershil t.o.v. raming
<ul style="list-style-type: none"> 8200 Bouwgrondexploitatie. De mutaties grondbedrijf worden niet geraamd aangezien deze verrekend worden naar de balans in de boekwaarde "voorraden gronden in exploitatie" danwel de overlopende passiva (vooruitontvangen bedragen i.h.k.v. faciliterend grondbeleid). Het saldo van deze mutaties bedraagt € 804.400 	I	804.400
<ul style="list-style-type: none"> Overige verschillen kleiner dan € 25.000 		49.000
Programma 5 Openbare ruimte		€ 17.400
<ul style="list-style-type: none"> Indirecte lasten en kapitaallasten 		-192.800
<ul style="list-style-type: none"> 2020 Rijbanen, pleinen en fietspaden. De algemene kosten zijn € 48.400 lager omdat bij inschrijvingen op de diverse werken de aannemers geen winst en risico separaat in rekening brengen. De onderhoudskosten deklagen zijn € 32.100 hoger omdat er meer tonnen asfalt gedraaid zijn. Ter egalisatie van de onderhoudskosten wegen is de storting in de reserve wegen € 27.300 hoger. Het budget renovatiekosten is met € 25.700 overschreden. Dit wordt volledig gecompenseerd door de investeringsbijdrage van de firma Bruls. In 2016 zijn meer kosten gemaakt voor grondverwerving voor het project Schimmerterweg dan verwacht. Daardoor is € 120.300 meer onttrokken uit de reserve wegen. 	I	-11.000
<ul style="list-style-type: none"> 2040 Gladheidsbestrijding. De kosten zijn € 46.800 lager gezien de zachte winter. 	I	46.800
<ul style="list-style-type: none"> 2160 Verkeer en vervoer. Het incidentele uitvoeringsbudget GVVP van € 50.000 is overgeheveld naar 2017. 	I	0
<ul style="list-style-type: none"> 5280 Onderhoud openbaar groen. De kosten van onkruidbestrijding op verhardingen zijn € 34.200 hoger omdat vanaf 1 maart 2016 het onkruid op verhardingen in de openbare ruimte niet meer chemisch mag worden bestreden (wetswijziging) en de alternatieve methode duurder is. Tevens is er een geraamde negatief restant van de stelpost kapitaallasten van € 30.700 als gevolg van het niet doorgaan van de in de begroting 2016 geraamde uitbreiding van het Levensbomenbos 	I	-64.900
<ul style="list-style-type: none"> 7040 Ophalen en afvoeren huisvuil. De kosten voor inzameling PMD zijn € 52.400 hoger omdat er per 1 januari 2016 voor het eerst naast kunststof verpakkingsmateriaal ook drankkartons en blik gezamenlijk ingezameld is. De ingezamelde hoeveelheden zijn hoger dan aanvankelijk ingeschat. De bijbehorende ontvangen vergoedingen van het Afvalfonds zijn € 87.200 hoger gezien de hogere ingezamelde hoeveelheden en omdat geraamd is met een relatief lage kunststofopbrengst op basis van het voorzichtigheidsprincipe. De uitvoeringskosten zijn € 42.200 lager dan geraamd omdat RWM een efficiencyverbetering heeft gerealiseerd bij de inzameling van huishoudelijk afval. De algemene kosten zijn € 35.900 hoger omdat RWM per 2016 tevens verantwoordelijk is voor de operationele communicatie zoals o.a. de uitgifte van de afvalwijzer en de introductie van de afval app. Ter budgettaire neutrale verwerking van het product afval is de storting in de milieu-egaliseringsreserve € 43.900 hoger omdat er per saldo hogere inkomsten zijn gerealiseerd. 	I	-2.800
<ul style="list-style-type: none"> 7080 Riolen. Als gevolg van een lager rioolinvesteringvolume in 2016 dan geraamd is de btw-component op rioolinvesteringen € 53.800 lager. Ter budgettaire neutrale verwerking van het product riolen is de storting in de rioolvoorziening € 55.500 lager. 	I	109.300
<ul style="list-style-type: none"> 7100 Rioolheffing. De in 2016 geboekte rioolheffingsinkomsten zijn € 39.000 lager omdat deze zijn aangepast aan de actuele voorlopige eindafrekeningen 2014 t/m 	I	-39.000

Product/toelichting	I/S (*)	Vershil t.o.v. raming
2016 van BsGW. Van de lagere rioolheffingsinkomsten ad € 39.000 heeft € 17.000 betrekking op de voorlopige eindafrekeningen 2014/2015		
• Overige verschillen kleiner dan € 25.000		171.800
Programma 6 Bestuur en organisatie	€	691.200
• Indirecte lasten en kapitaallasten		413.300
• 0020 Bestuursorganen. De vergoeding raadsleden is € 43.100 hoger dan geraamd o.a. vanwege vastlegging van de WKR heffing.	I	-43.100
• 0080 Bestuursondersteuning. De externe advieskosten zijn € 61.400 hoger als gevolg van de inzet van externe expertise bij complexe (juridische) casussen, de verplichte inzet van de (huis)advocaat bij procedures	I	-61.400
• 0100 Communicatie. Voor het promotieplan Beek zijn in 2016 budgetten beschikbaar gesteld. Per saldo is de taak binnen de hiervoor gestelde budgetten uitgevoerd. Binnen het product zijn hiertoe wel extra uitvoeringskosten gemaakt (overschrijding € 45.600). Dit is echter ruim gecompenseerd door hier tegenover te besparen op het beschikbare budget advertentiekosten (besparing € 52.200)	I	6.600
• 0160 Persoonsdocumenten. De € 44.300 hogere afdracht rijksleges wordt veroorzaakt en meer dan gecompenseerd door de eveneens € 67.500 hogere legesinkomsten op persoonsdocumenten	I	23.200
• 9080 OZB. Het negatieve restant saldo van € 134.000 wordt veroorzaakt door lagere opbrengst OZB niet-woningen (waarvan OZB-eigenaren € 121.000 lager en OZB-gebruikers € 13.000 lager). Deze resultaten worden veroorzaakt door de eind 2016 van BsGW ontvangen geactualiseerde heffingsprognose over 2013 t/m 2016.	I	-134.000
• 9140 Algemene uitkering uit het gemeentefonds Per saldo wordt € 65.200 positief veroorzaakt door de verwerking van het effect van de September- en Decembercirculaire Gemeentefonds voor zover dit betrekking heeft op 2016. Gezien het moment waarop deze circulaire gepubliceerd zijn, konden deze immers niet meer in de 3 ^e Bestuursrapportage 2016 meegenomen worden	I	65.200
• 9160 Algemene baten en lasten. Ter correctie van de balanswaardering debiteuren/crediteuren algemene dienst en W&I is per saldo € 92.200 uit de voorziening vrijgevallen Dit is met name een gevolg van het weer incasseren op een aantal grotere debiteuren W&I die in 2015 volledig dubieus waren opgenomen. Uit de reserve dekking kapitaallasten is per saldo € 545.400 meer onttrokken als geraamd als gevolg van afschrijvingen ineens die niet volledig waren geraamd. Als gevolg van een lager rioolinvesteringsvolume in 2016 dan geraamd is de BTW-component op rioolinvesteringen € 58.800 lager. De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is gemaximeerd op € 750.000. Dit plafond wordt in 2016 bereikt en daarom valt het overschot van € 118.300 vrij ten gunste van de algemene middelen.	I	697.100
• 9180 Stelposten en onvoorzien. Dit product sluit ten opzichte van de bijgestelde begroting met een negatiever saldo van € 267.400. Onvoorzien € 200.000 In 2016 was een post onvoorzien van € 200.000 welke niet is ingezet voor onvoorzien zaken. Tevens is in het kader van de visie op de organisatie een bedrag van € 300.000 begroot ter besparing op de loonkosten. Dit bedrag is nog niet ingezet, aangezien in 2016 de nieuwe organisatie nog niet officieel was ingevoerd. Wel is op de totale salariskosten van zowel eigen personeel als ook inhuur grotendeels dit bedrag	I	-267.400

Product/toelichting	I/S (*)	Verskil t.o.v. raming
bespaard. Stelpost te realiseren bezuinigingen € 167.400. Voor de zgn. sprokkelformatie en voor indirecte kosten was voor beide oorspronkelijk een bedrag van € 100.000 begroot. Hiervan is reeds € 23.600 structureel ingeboekt als besparing. Ook zijn er incidentele bezuinigingen doorgevoerd. Deze voordelen staan als voordeel op de kostenverdeelstaat		
• Het nadeel op de hulpkostenplaats kapitaallasten wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere doorbelasting van rente dan geraamd. In de begroting is nog rekening gehouden met een rentecomponent van € 25.300 op het project voormalige LTS. Vanaf 1-1-2016 is de wetgeving met betrekking tot faciliterend grondbeleid gewijzigd en een gevolg is dat geen rente meer wordt toegerekend aan dit project. Daarnaast is op een verstrekte geldlening aan Enexis vervroegd afgelost, waardoor de rente € 17.200 lager is dan geraamd.	I	-42.500
• Saldo Personeel en Organisatie	I	-302.800
• Salarislasten	I	561.600
• Overige verschillen kleiner dan € 25.000		-224.600
Afrondingsverschil		0
Subtotaal		873.400
Nadelig saldo na verwerking 3 ^e begrotingswijziging 2016		-538.400
Exploitatieresultaat 2016		335.000

(*) I=incidenteel / S=structureel

De integrale toelichting op de verschillen in deze tabel is terug te vinden bij de afzonderlijke programma's in de hoofdstukken 3 t/m 8 in het onderdeel "Wat heeft dit programma gekost?" en voor de hulpkostenplaatsen in de paragraaf bedrijfsvoering.

Uitvoering eigen bijdrage WMO door CAK

Een aanvrager van een voorziening, zorg in natura of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK (Centraal Administratie Kantoor). Het CAK verstrekt aan de gemeenten een totaaloverzicht waarbij maandelijks afstorting plaatsvindt van de geïncasseerde bijdragen. Gemeenten kunnen op deze overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht (bron: Kadernota Rechtmatigheid 2016).

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze wet verplicht onder meer tot jaarlijkse publicatie van de daarin genoemde financiële arbeidsvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeenten – de secretaris en de griffier – ongeacht of zij de norm overschrijden. De salarissen van andere functionarissen van de gemeenten moeten ook openbaar gemaakt worden, indien zij de norm overschrijden. Politieke ambtsdragers vallen niet onder deze wet. De genoemde norm bedraagt € 179.000 (vorig jaar bedroeg het normbedrag € 178.000).

Voor Beek geldt dat binnen onze beloningsstructuur geen ambtenaar deze maximum norm overschrijdt, zodat wij hier kunnen volstaan met uitsluitend de publicatie van de in deze wet aangewezen topfunctionarissen voor gemeenten te weten de gemeentesecretaris en de raadsgriffier.

Naam en functie	Duur dienstverband	Omvang dienstverband	Beloning 2016	Door werkgever betaalde SV-premies (1)	Belastbare kosten vergoedingen (2)	Voorzieningen betaalbaar op termijn (3)	Beëindigingsuitkeringen	Jaar beëindiging	Motivering
G.H.M. Erven (raadsgriffier)	Onbepaald	36 uur	€82.070,00	n.v.t.	€ 113,57	€ 10.203,18	€ 0	n.v.t.	
M.V.J. de Louw (gemeentesecretaris)	Onbepaald	36 uur	€102.876,80	n.v.t.	€ 115,56	€ 13.050,63	€ 0	n.v.t.	

Ad (1): In deze kolom dienen de niet-verplichte sociale verzekering (SV)-premies opgenomen te worden. Aangezien in Beek alleen verplichte SV-premies van toepassing zijn, is deze kolom niet van toepassing.

Ad (2): De belastingvrije onkostenvergoedingen maken hier geen deel van uit.

Ad (3): De werknemerspremies maken hier geen deel van uit.

10.2 Jaarrekening 2016 / Toelichting op de rekening van baten en lasten

Van de totale baten in deze jaarrekening (€ 47.312.600) is een aantal baten verbonden aan de inhoud van de eerste vijf programma's. Daarnaast beschikt de gemeente over inkomstenbronnen die naar eigen inzicht kunnen worden ingezet, de zogenaamde algemene dekkingsmiddelen.

De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds en de onroerende zaakbelasting. Andere algemene dekkingsmiddelen zijn ontvangen dividenden, hondenbelasting en het saldo van de financieringsfunctie. Tot de algemene dekkingsmiddelen behoren niet de rioolheffing en de afvalstoffenheffing, die immers een vastgesteld bestedingsdoel hebben. Ook de leges worden niet als algemene dekkingsmiddelen beschouwd, omdat deze qua heffing en hoogte nadrukkelijk verbonden zijn aan specifieke prestaties.

Algemene dekkingsmiddelen (x € 1.000)		Rekening 2016
OZB opbrengst		3.838,6
Hondenbelasting		99,2
Algemene Uitkering Gemeentefonds		21.460,5
Ontvangen dividend:	BNG	11,8
	Nutsbedrijven	245,2
Leningen en rente Enexis		83,0
Saldo financieringsfunctie:	Bespaarde rente	1.527,8
	Saldo hkpl kapitaallasten	174,2
Totaal		27.440,3

Daarnaast zijn er mutaties geweest in diverse reserves. De tabel is opgebouwd vanuit het perspectief van de stand van de reserves. Een negatief bedrag betekent dus dat de reserve is verlaagd, ten gunste van het exploitatieresultaat.

Naam reserve (bedragen x € 1.000)	Storting	Onttrekking	Mutatie
Algemene reserve	0	-873	-873
Egalisatiereserve milieu	135	-30	105
Reserve afbouw bijdrage BLG	0	-85	-85
Reserve afwikkeling projecten	560	-549	11
Reserve bomenbeheer	7	-50	-43
Reserve dekking kapitaallasten	648	-1.511	-863
Reserve economische zaken	0	-29	-29
Reserve evenementenbeleid	0	-26	-26
Reserve klimaat	10	-6	4
Reserve kunst & cultuur	21	-25	-4
Reserve LED	0	-447	-447
Reserve riolen	0	-63	-63
Reserve social return	2	-23	-21
reserve toekomst MAA 2014-2024	0	-2.000	-2.000
Reserve wegen	27	-312	-285

Naam reserve (bedragen x € 1.000)	Storting	Onttrekking	Mutatie
Reserve maatregelen luchthaven	250	0	250
Reserve inkomensdeel Fonds W & I	0	-51	-51
Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen	143	-143	0
Reserve versterking omgevingskwaliteit	169	-9	160
reserve sociaal domein	1.000	0	1.000
reserve integraal inrichtingsplan	61	0	61
Totaal mutatie reserves	3.033	-6.232	-3.199

Hierna volgt per programma een toelichting op de werkelijke stortingen in en onttrekking uit de diverse reserves.

Mutatie reserves (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		
		Begroting		Rekening
		primitief	bijgesteld	
Programma 1 Werk en economie	-80	-289	-2.398	-2.243
<i>Stortingen:</i>	<i>120</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>256</i>
• reserve afwikkeling projecten	0	0	0	6
• reserve maatregelen luchthaven	70	250	250	250
<i>Onttrekkingen:</i>	<i>-200</i>	<i>-539</i>	<i>-2.648</i>	<i>-2.499</i>
• reserve LED	-149	-450	-450	-447
• reserve social return	0	0	-23	-23
• reserve versterking omgevingskw	-25	0	0	0
• reserve economische zaken	0	-89	-175	-29
• reserve toekomst MAA 2014-2024	-26	0	-2.000	-2.000
Programma 2 Zorg en inkomen	-274	0	-58	69
<i>Stortingen:</i>	<i>58</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>178</i>
• Reserve afwikkeling projecten	58	0	0	51
• Reserve sociaal domein		0	0	127
<i>Onttrekkingen:</i>	<i>-332</i>	<i>0</i>	<i>-58</i>	<i>-109</i>
• Reserve inkomensdeel Fonds W & I	-78	0	0	-51
• Reserve afwikkeling projecten	-254	0	-58	-58
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling	-53	0	-244	-123
<i>Stortingen:</i>	<i>331</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>135</i>
• Reserve kunst en cultuur	23	0	0	21
• Reserve afwikkeling projecten	207	0	0	113
• Reserve evenementenbeleid	100	0	0	0
• Reserve social return	1	0	0	1
<i>Onttrekkingen:</i>	<i>-384</i>	<i>0</i>	<i>-244</i>	<i>-258</i>
• Algemene reserve	-10	0	0	0
• Reserve kunst en cultuur	-32	0	-11	-25
• Reserve afwikkeling projecten	-231	0	-207	-207

Mutatie reserves (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		Rekening
		Begroting		
		primitief	bijgesteld	
• Reserve evenementenbeleid	-111	0	-26	-26
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen	18	6	-50	395
<i>Stortingen:</i>	<i>340</i>	<i>6</i>	<i>68</i>	<i>453</i>
• Reserve exploitatieverl. bestemmingsplannen	114	6	7	143
• Reserve afwikkeling projecten	25	0	0	80
• Reserve integraal inrichtingsplan	0	0	61	61
• Reserve klimaat	12	0	0	0
• Reserve versterking omgevingskwaliteit	189	0	0	0
<i>Onttrekkingen:</i>	<i>-322</i>	<i>0</i>	<i>-118</i>	<i>-58</i>
• Reserve exploitatieverl. bestemmingsplannen	-11	0	-15	-18
• Reserve afwikkeling projecten	-229	0	-25	-25
• Reserve integraal inrichtingsplan	0	0	-45	0
• Reserve klimaat	-6	0	-24	-6
• Reserve versterking omgevingskwaliteit	-76	0	-9	-9
Programma 5 Openbare ruimte	-1.207	-169	-326	-258
<i>Stortingen:</i>	<i>269</i>	<i>25</i>	<i>128</i>	<i>321</i>
• Egalisatiereserve milieu	1	2	91	135
• Reserve dekking kapitaallasten	0	0	30	30
• Reserve afwikkeling projecten	124	0	0	122
• Reserve bomenbeheer	7	7	7	7
• Reserve riolen	0	16	0	0
• Reserve wegen	132	0	0	27
• Reserve social return	5	0	0	0
<i>Onttrekkingen:</i>	<i>-1.476</i>	<i>-194</i>	<i>-454</i>	<i>-579</i>
• Egalisatiereserve milieu	0	-59	-30	-30
• Reserve dekking kapitaallasten	0	0	0	0
• Reserve afwikkeling projecten	-180	0	-124	-124
• Reserve bomenbeheer	-12	-47	-47	-50
• Reserve riolen	-124	-73	-68	-63
• Reserve wegen	-660	-15	-185	-312
• Reserve exploitatieverl. bestemmingsplannen	-500	0	0	0
Programma 6 Bestuur en organisatie (excl. kvs)	671	-548	-483	-1.011
<i>Stortingen:</i>	<i>1.519</i>	<i>400</i>	<i>1.381</i>	<i>1.637</i>
• Reserve dekking kapitaallasten	1.394	390	498	618
• Reserve afwikkeling projecten	53	0	0	136
• Reserve klimaat	0	10	10	10
• Reserve sociaal domein	0	0	873	873
• Reserve exploitatieverl. bestemmingsplannen	72	0	0	0

Mutatie reserves (x € 1.000)				
	2015 Rekening	2016		
		Begroting		Rekening
		primitief	bijgesteld	
<i>Onttrekkingen:</i>	-848	-948	-1.864	-2.648
• Algemene reserve	0	0	-873	-873
• Reserve exploitatieverl. bestemmingsplannen	-6	-6	-6	-125
• Reserve afbouw bijdrage BLG	-99	-85	-85	-85
• Reserve dekking kapitaallasten	-609	-857	-846	-1.511
• Reserve afwikkeling projecten	-46	0	-54	-54
• Reserve klimaat	-88	0	0	0
Kostenverdeelstaat	-87	0	-81	-28
<i>Stortingen:</i>	80	0	0	53
• Reserve afwikkeling projecten	81	0	0	52
• Reserve social return	-1	0	0	1
<i>Onttrekkingen:</i>	-167	0	-81	-81
• Reserve afwikkeling projecten	-167	0	-81	-81
Totaal stortingen reserves	2.717	681	1.827	3.033
Totaal onttrekkingen reserves	-3.729	-1.681	-5.467	-6.232
Totaal mutatie reserves	-1.012	-1.000	-3.640	-3.199

Programma 1 Werk en economie

Aan de reserve economische zaken is € 28.800 onttrokken ter dekking van de in 2016 gemaakte kosten in het kader van de Nota Economische zaken 2013-2017.

De onttrekking aan de LED-reserve bedraagt € 447.300 waarvan € 250.000 is gestort in de reserve structuurversterkende maatregelen luchthaven. Een bedrag van € 100.000 is onttrokken ten gunste van de exploitatie. Tenslotte bedraagt de werkelijke LED-bijdrage 2016 € 97.300.

Een van de speerpunten binnen het gemeentelijk economisch beleid is erop gericht om de economische structuur van de luchthaven te versterken. De gemeente is toegetreden tot de Regionale Airport Conference (ARC). In dit platform worden onder meer projecten ontwikkeld die bijdragen aan de ontwikkeling van luchthavens. Om financieel te participeren in deze projecten is € 250.000 uit de LED-reserve onttrokken en gestort in de reserve structuurversterkende maatregelen Luchthaven.

In de reserve afwikkeling projecten is het restant budget van € 5.900 voor het opstellen van de structuurvisie economisch zaken Westelijke Mijnstreek gestort.

In het kader van het reddingsplan en daarmee de toekomst van Maastricht Aachen Airport heeft de gemeenteraad op 21 mei 2014 besloten om een Beekse bijdrage van € 2 mln. aan de Provincie Limburg ter beschikking te stellen om zo ook het Beekse draagvlak voor de luchthaven tot uitdrukking te brengen. Dit bedrag is toentertijd gereserveerd in de reserve toekomst MAA 2014-2024. In 2016 is een verzoek van de Provincie ontvangen om de eerder toegezegde bijdrage daadwerkelijk te voldoen. Deze bijdrage is gedekt door de onttrekking uit de hiervoor gevormde reserve.

Uit de reserve social return is € 23.300 onttrokken in verband met de integratiekosten van een gemeentelijke bode over de jaren 2014 en 2015. In deze jaren zijn de kosten ten laste van het budget van re-integratie gebracht. De onttrekking komt nu ten gunste van dit budget.

Programma 2 Zorg en inkomen

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van de restant middelen voor het mantelzorgcompliment. De onttrekking uit deze reserve betreft budgetten die overgeheveld zijn van 2015 naar 2016.

Uit de reserve Fonds Werk en Inkomen (FWI) is € 51.300 onttrokken. Dit betreft het saldo van uitkeringslasten en de ontvangen Rijksuitkering. Mogelijke tekorten op de uitkeringen in de komende jaren kunnen worden geëgaliseerd met deze reserve.

Het saldo van de 3 decentralisaties in het sociaal domein is positief in 2016. In de reserve sociaal domein is € 126.700 gestort zodat deze nu het maximale niveau van € 1 miljoen heeft bereikt.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

Het restant op diverse budgetten van de producten Culturele activiteiten en Kunst is in de reserve kunst en cultuur gestort. De onttrekking uit de reserve kunst en cultuur betreft de uitgaven voor de aankoop/plaatsing van de Baeker Kleppermen en Optimistic Flight evenals onderhoudskosten aan diverse kunstwerken.

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van diverse nog niet bestede incidentele budgetten. Het gaat hierbij o.a. om budgetten voor de nota Spelen, restant evenementenbudget en dorpsvisies. De onttrekking uit deze reserve betreft de overgehevelde budgetten van 2015 naar 2016.

Het restantbudget 2015 inzake het evenementenbeleid ad € 26.200 is onttrokken aan de reserve evenementenbeleid. Via de reserve afwikkeling projecten is in 2016 het restant budget voor evenementen overgeheveld naar 2017.

Voor social return is op dit programma een bedrag van € 800 ontvangen. Dit bedrag is gestort in de reserve social return.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

In de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is € 143.000 gestort waarvan € 82.400 de vrijval van de voorziening boekwaardecorrectie voormalige LTS betreft. Het totaal van de overige stortingen ad € 60.600 betreft in hoofdzaak winstnames op de diverse kleine projecten (faciliterend grondbeleid).

Uit de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is € 18.400 onttrokken ter dekking van procedurekosten en schadevergoedingen inzake planschades.

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van diverse nog niet bestede incidentele budgetten. Het gaat hierbij voornamelijk om het budget voor knelpunten panden en plekken in Beek ad € 30.000, VTH-applicatie ad € 20.300 en diverse kleinere budgetten. De onttrekking uit deze reserve betreft de overgehevelde budgetten van 2015 naar 2016.

Van het restant van IP Beek is € 61.000 gestort in de reserve integraal inrichtingsplan.

In de reserve versterking omgevingskwaliteit is vanuit ruimtelijke ontwikkelingen € 169.100 gestort, waarvan € 85.000 in het subfonds "wonen en voorzieningen", € 31.000 in het subfonds "economie, toerisme en recreatie", € 13.100 in het subfonds "landschap en cultuurhistorie" en € 40.000 in het subfonds "kleine woningbouwinitiatieven".

De onttrekking aan de klimaatreserve van € 6.000 betreft de dekking van de in 2016 gemaakte kosten voor het opstellen van het Klimaat- en energiebeleidsplan.

Uit de reserve versterking omgevingskwaliteit is € 9.400 onttrokken ter dekking van de in 2016 gemaakte kosten voor het Struinpad.

Programma 5 Openbare Ruimte

De storting in de egalisatiereserve milieu van € 134.800 betreft het budgettair neutraal maken van het product afval. Op het product afval is ter dekking van de investering brengvoorziening afval op De Haamen € 30.000 onttrokken uit de egalisatiereserve milieu en gestort in de reserve dekking kapitaallasten.

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van diverse nog niet bestede incidentele budgetten. Het gaat hierbij voornamelijk om budgetten met betrekking tot het groenonderhoud, de BGT implementatie en voor het opstellen en uitvoeren van het GVVP. De onttrekking uit deze reserve betreft de overgehevelde budgetten van 2015 naar 2016.

Aan de bomenbeheer reserve is de jaarlijkse geraamde storting van € 7.000 toegevoegd. Ter dekking van het groot onderhoud bomen is in 2016 € 50.000 onttrokken uit deze reserve.

De storting in de reserve wegen van € 27.300 is ter egalisatie van de onderhoudskosten wegen. Ter egalisatie van de onderhoudskosten trottoirs is € 13.400 onttrokken uit de reserve.

De onttrekking aan de reserve wegen van € 311.800 betreft voor € 246.600 de dekking van de investeringskosten Schimmerterweg en is gestort in de reserve dekking kapitaallasten. Daarnaast is voor diverse bestratingen € 42.700 onttrokken. Voor uitgaven van de Prins Mauritslaan is € 9.100 onttrokken. Tot slot is ter egalisatie van de onderhoudskosten trottoirs aan de reserve onttrokken.

Ter budgettair neutrale verwerking van het product riolen is het exploitatieresultaat op het product riolen van € 63.400 onttrokken uit de reserve riolen.

Programma 6 Bestuur en organisatie

In de reserve dekking kapitaallasten is € 618.200 gestort. Dit betreft voor € 364.600 de toegevoegde rente van de boekwaarde per 1 januari 2016. Voor de afschrijvingslasten 2016 van de Schimmerterweg is € 246.600 toegevoegd aan de reserve. Tot slot is nog € 7.000 jaarlijkse indexering investering Sportlandgoed de Haamen toegevoegd

Voor de werkelijke kapitaallasten van diverse investeringen die gedekt worden is € 1.377.600 onttrokken uit de reserve. In bijlage 6 is een specificatie opgenomen van de dekking per investering. De afwijking ten opzichte van de actuele begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door de afwijking in de werkelijke afschrijvingen op gedekte investeringen in wegen en de Oude Pastorie. Het krediet kunstgrasveld VV Spaubeek in afsloten met een onderuitputting. De overdekking binnen de reserve dekking kapitaallasten van € 72.900 is dan ook onttrokken uit te reserve ten gunste van het rekening resultaat. Tot slot is € 61.000 onttrokken uit de reserve dekking kapitaallasten en overgebracht naar de reserve IP Beek.

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van diverse nog niet bestede incidentele budgetten. De onttrekking uit deze reserve betreft de overgehevelde budgetten van 2015 naar 2016.

In 2015 is ter dekking van energiebesparende maatregelen in het kleedclubgebouw van sportlandgoed de Haamen onttrokken uit reserve klimaat. Vanaf 2016 wordt jaarlijks € 10.000 teruggestort in de reserve zodat deze weer op peil komt.

Bij de bestemming van het rekening resultaat 2015 is besloten om € 873.300 te storten in de reserve sociaal domein. In 2016 is deze besluitvorming verwerkt door dit bedrag te onttrekken uit de algemene reserve en te storten in de reserve sociaal domein.

Uit de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is € 6.300 onttrokken in verband de bijdrage uit het grondbedrijf aan het promotieplan Beek.

De reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen is gemaximeerd op € 750.000. Dit plafond wordt in 2016 bereikt en daarom valt het overschot van € 118.300 vrij ten gunste van de algemene middelen.

De reserve afbouw BLG is gevormd om de jaarlijks te ontvangen bijdrage van het Bouwfonds Limburgse Gemeenten (BLG), die in 2012 is beëindigd, over 20 jaar uitgesmeerd in de meerjarenbegroting te verwerken. Op die manier verwerkt de gemeente geleidelijk aan de volledige last van deze wegvallende inkomsten in de begroting. In 2016 is € 84.800 onttrokken uit deze reserve, ter dekking van de wegvallende inkomsten.

Kostenverdeelstaat

De storting in de reserve afwikkeling projecten betreft de overheveling van 2016 naar 2017 van diverse nog niet bestede incidentele budgetten. De onttrekking uit deze reserve betreft de overgehevelde budgetten van 2015 naar 2016.

Voor social return is op de hulpkostenplaatsen per saldo een bedrag van € 1.200 ontvangen. Dit bedrag is gestort in de reserve social return.

Analyse kostenverdeelstaat

De kostenverdeelstaat bestaat uit hulp- en beleidskostenplaatsen. De hulpkostenplaatsen belasten door naar de beleidskostenplaatsen evenals direct naar diverse producten, zoals bestuursorganen. De beleidskostenplaatsen belasten door naar de producten.

Bij de opstelling van de jaarrekening dient de kostenverdeelstaat in principe op nul uit te komen, omdat alle kosten vanaf de kostenplaatsen als indirecte kosten worden doorbelast aan de producten. Eventueel niet naar de producten doorbelaste kosten komen terecht op het product 9200 saldo hulpkostenplaatsen.

51001 Hulpkostenplaats kapitaallasten

Per saldo is de hulpkostenplaats kapitaallasten met € 47.100 overschreden (nadeel) ten opzichte van de bijgestelde begroting 2016. Dit wordt veroorzaakt door de afschrijvingslasten samen met de doorberekende kapitaallasten en de werkelijke betaalde c.q. ontvangen rente.

Afschrijvingslasten en doorberekende kapitaallasten:

De doorberekende kapitaallasten op de hulpkostenplaats kapitaallasten bestaan uit een rente- en afschrijvingscomponent. Daarnaast wordt in programma 6 product 9160 Algemene baten en lasten de reserve dekking kapitaallasten gemuteerd. Deze componenten worden steeds in samenhang gezien. Een verschil tussen de begrote en werkelijke afschrijvingen leidt automatisch tot eenzelfde verschil in de doorberekende kapitaallasten. Van de investeringen waarvan de kapitaallasten (deels) worden gedekt door een onttrekking uit de reserve dekking kapitaallasten leidt een verschil in de afschrijving van de investering ook tot een aanpassing van de gedekte afschrijvingen uit de reserve. Wat betreft de afschrijvingslasten is er altijd een verschil tussen de raming en de werkelijkheid. Bij de begroting wordt uitgegaan dat alle lopende investeringen zijn gerealiseerd en in het begrotingsjaar wordt gestart met afschrijven. Bij de opstellen van de rekening blijkt vervolgens dat niet alle investeringen zijn

gerealiseerd en dat nog niet is gestart met afschrijven. Ook kan het voorkomen dat nog facturen worden ontvangen met betrekking tot investering die in het jaar ervoor zijn afgerond. Hierdoor stijgen de afschrijvingslasten.

Voor 2016 geldt dat de totale afschrijvingslasten € 591.600 hoger (nadeel) zijn dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt door:

1. Hogere afschrijving op gedekte investering in wegen	€ 120.300
2. Hogere afschrijving ineens (IP Beek en Oude Pastorie)	€ 462.000
3. Overige afwijkingen	€ 9.300
	€ 591.600

Toelichting op de oorzaken van de per saldo hogere afschrijvingslasten:

1. De gedekte investeringen in wegen worden ineens afgeschreven in het jaar van de investeringsuitgaven. In de actuele raming 2016 is rekening gehouden met investeringen Schimmerterweg van € 126.300, in werkelijkheid blijken de investeringen € 246.600 te bedragen. Een verschil van € 120.300 aan hogere investeringsuitgaven als ook in hogere afschrijvingslasten.
2. In 2016 was in de begroting rekening geen rekening gehouden met de investeringsuitgaven in IP Beek en de Oude Pastorie. Ten eerste omdat in deze projecten zeer lastig is in te schatten wat de totale uitgaven in enig jaar zijn en ten tweede omdat de totale afschrijvingslasten volledig worden gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten. Per saldo leiden hogere investeringsuitgaven tot hogere afschrijvingen (afschrijving ineens) en 1-op-1 tot een hogere onttrekking uit de reserve dekking kapitaallasten. Voor het rekening resultaat (na reserves) hebben deze investeringen dan ook geen effect.
3. Het verschil in de overige afwijkingen wordt voor € 10.500 veroorzaakt doordat in 2016 uitgaven zijn gedaan op onderdelen van het sportlandgoed waarop reeds wordt afgeschreven. Door de nieuwe uitgaven stijgen de afschrijvingslasten. De totale afschrijvingslasten 2016 zijn gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

De doorberekende kapitaallasten zijn € 542.500 hoger (voordeel) dan begroot. Dit wordt voor € 591.600 veroorzaakt door hogere doorbelaste afschrijvingslasten. De redenen hiervoor zijn toegelicht (zie bovenstaande punten 1 t/m 3). Het restant van € 49.100 nadeel betreft de rentecomponent op de vaste activa. Ten opzichte van de bijgestelde raming 2016 is de werkelijke doorberekende rente lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat bij de begroting nog rekening is gehouden met rente inzake de grondexploitatie van de vml. LTS ad € 25.300. Bij de rekening is duidelijk geworden dat dit project valt onder het faciliterend grondbedrijf. Door de wijziging van de voorschriften inzake het grondbedrijf per 1 januari 2016 mag aan het faciliterend grondbedrijf geen rente worden toegerekend. Daarnaast is een lening van Enexis vervroegd afgelost. De afschrijvingscomponent is in de rekening aangepast aan de werkelijke ontvangen rente over 2016. Dit betekent dat € 17.200 minder aan rente is ontvangen en dus ook minder aan rente is doorbelast in de kapitaallasten. Overigens is wel een boeterente ontvangen van € 15.800 als gevolg van de vervroegde aflossing. Deze rente staat als inkomsten vermeld onder programma 6 product deelnemingen.

Werkelijke betaalde c.q. ontvangen rente:

Per saldo is in 2016 € 5.900 aan kortlopende rente ontvangen. Dit is € 2.000 meer dan geraamd. De rente heeft voornamelijk betrekking op de vergoeding voor het aantrekken van kortlopende geldleningen. Deze geldleningen hebben een negatief rentepercentage waardoor er dus rente is ontvangen in plaats van betaald.

Het saldo van de HKP Kapitaallasten wordt niet verdeeld over alle producten maar als saldo genomen op het product 9200 Saldo kostenplaatsen.

51010 Hulpkostenplaats huisvesting

Het tekort op dit onderdeel bedraagt € 16.000. Dit wordt met name veroorzaakt doordat het budget voor meubilair en inrichting met € 18.100 is overschreden.

De overige budgetten op deze hulpkostenplaats kennen over- en onderschrijdingen die lager zijn dan € 10.000 en worden daarom niet verder toegelicht.

51011 Hulpkostenplaats facilitaire zaken

Op dit onderdeel resteert per saldo een positief resultaat van € 134.900 waarvan € 122.200 salarislasten. Deze worden integraal toegelicht bij Personeel en organisatie in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Op druk- en bindwerk is € 17.100 overgebleven vanwege een aanbestedingsvoordeel en omdat het afdrukken van bouwtekeningen in eigen beheer plaats vindt.

Op catering is door reguliere prijsstijgingen al een aantal jaren een geleidelijk oplopende overschrijding van het structureel beschikbare budget geconstateerd. In 2016 is dit voor het eerst > €10.000 (overschrijding € 10.900). Daarom wordt het structurele budget vanaf 2017 verhoogd.

Op het budget archiefkosten resteert een onderuitputting op het opgestarte archiefproject digitalisering bouwvergunningen annex overbrenging naar het archiefdepot van € 17.700.

De overige verschillen op deze hulpkostenplaats zijn lager dan € 10.000.

51012 Hulpkostenplaats ICT

De onderschrijding op deze kostenplaats bedraagt € 36.300 en wordt nagenoeg volledig veroorzaakt door de post salariskosten. Een integrale toelichting op salariskosten staat in de paragraaf Bedrijfsvoering.

51013 Hulpkostenplaats P&O

De overschrijding bedraagt € 93.600. Dit wordt voor het merendeel veroorzaakt door een hogere inzet van personeel van derden (overschrijding € 472.500) hogere salariskosten (overschrijding € 31.200) en hogere kosten voormalig personeel (overschrijding € 36.200), vanwege de wettelijke bepaling om de WW-verplichting van voormalig (tijdelijk) personeel te betalen.

Hier staat een onderuitputting tegenover van € 276.500 vanwege de gebruikelijke vrijval van de op deze kostenplaats geraamde, organisatiebrede stelposten zoals voor CAO-ontwikkelingen en anciënteiten (€ 204.300). Bij de begrotingsopstelling worden deze dan nog onzekere componenten niet op de diverse salarisbudgetten geraamd maar integraal als stelpost op deze kostenplaats opgenomen. In de werkelijke salarislasten is dit onderdeel wel meegenomen, vandaar deze vrijval. Overigens bedraagt de integrale onderschrijding op de salariskosten van het totale ambtelijke apparaat € 390.500. Ook dit is mede een oorzaak voor de hierboven vermelde hogere inzet van personeel van derden. Een integrale toelichting op salariskosten staat in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Verder is aan studiekosten € 90.600 minder uitgegeven dan geraamd. Uit 2015 is een bedrag overgeheveld van € 51.600. In 2016 is het reguliere budget voldoende geweest en is dit budget niet aangesproken. Het bedrag van € 51.600 wordt ingezet in 2017 en is daarom overgeheveld naar 2017. Per saldo resteert dus € 39.000. De storting in de reserve staat op 51019 Hulpkostenplaats reserves.

Op de post voor verzekering is € 11.800 minder uitgegeven dan geraamd. Deze onderschrijding hangt samen met een nagenoeg gelijke overschrijding (€ 9.100) op de hulpkostenplaats facilitaire zaken.

Het budget voor bedrijfsgezondheidszorg is overschreden met € 25.300 vanwege extra begeleidingskosten van een aantal langdurig zieken en een intensivering van het overleg met de arbozorg.

Tot slot is het budget voor de organisatieontwikkeling in 2016 maar deels gebruikt. De onderschrijding bedraagt in totaliteit € 111.100. Abusievelijk is dit budget niet overgeheveld om in te zetten in 2017. Via de 1^e bestuursrapportage 2017 is voorgesteld om dit budget weer beschikbaar te stellen.

De overige budgetten op deze hulpkostenplaats kennen over- en onderschrijdingen die lager zijn dan € 10.000 en worden daarom niet verder toegelicht

51014 Hulpkostenplaats Administratie en financieel beleid

De onderschrijding op deze kostenplaats bedraagt € 37.900 en wordt nagenoeg volledig veroorzaakt door de post salariskosten. Een integrale toelichting op salariskosten staat in de paragraaf Bedrijfsvoering.

51019 Hulpkostenplaats Reserves

De overschrijding van € 52.800 wordt veroorzaakt door de overheveling naar 2017 van het budget studiekosten. Daarnaast is aan social return € 1.200 ontvangen in 2016. Dit bedrag is gestort in de reserve social return en was niet begroot.

Beleidskostenplaatsen

De over- en onderschrijdingen op de diverse beleidskostenplaatsen betreffen voornamelijk afwijkingen in salarissen en ontvangen vergoedingen/uitkeringen voor personeel. Deze worden integraal toegelicht bij het onderdeel "Salariskosten" in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Voor een nadere integrale toelichting op de hulpkostenplaatsen wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Vennootschapsbelasting (vpb)

In december 2015 is het vpb-inrichtingsvoorstel vastgesteld door de raad. Hierin is ingegaan op de gevolgen voor de gemeente Beek van de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheidslichamen per 1 januari 2016. Het doel is om de potentiële vpb-last te minimaliseren en de administratieve lastendruk te beperken. Het vpb-inrichtingsvoorstel is begin 2016 afgestemd met de Belastingdienst. Voor Beek is per ultimo 2016 geen sprake van een vpb-last.

Van belang is een goede dossiervorming en een jaarlijkse review van de vpb-positie. Conform de werkwijze bij de jaarlijkse interne BTW-controle is hiertoe een integrale controle van de batenstromen 2016 uitgevoerd die is afgestemd met de fiscalist.

De vpb-aangifte 2016 hoeft op basis van de uitstelregeling pas uiterlijk eind april 2018 te worden ingediend. Gekoerst wordt op het indienen van de aangifte voor ultimo 2017.

11

Jaarrekening 2016 De balans



11.1 Jaarrekening 2016 / De balans 2016

Balans per 31 december (bedragen x € 1.000)		
Activa	31-12-2015	31-12-2016
Vaste activa	39.824	39.853
1. Immateriële vaste activa		
• Kosten sluiten geldleningen en saldo (dis-)agio	0	0
• Kosten onderzoek en ontwikkeling bepaald actief	0	0
• Bijdrage aan activa in eigendom van derden	0	19
2. Materiële vaste activa		
• investeringen met economisch nut	19.835	20.532
• investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	4.010	4.045
• Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	1.124	1.444
3. Financiële vaste activa		
• Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	130	129
• Leningen aan woningbouwcorporaties	435	326
• Leningen aan deelnemingen	1.748	720
• Overige langlopende leningen	1.018	1.138
• Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar	11.500	11.500
• Bijdrage aan activa in eigendom van derden	24	0
Vlottende activa	7.480	7.098
1. Voorraden		
• Grond- & hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	634	0
• Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	764	919
2. Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar		
• Vorderingen op openbare lichamen	3.552	2.896
• Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	0	0
• Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	500
• Overige vorderingen	680	880
3. Liquide middelen		
• Kas- en banksaldi	7	83
4. Overlopende activa		
• Nog te ontvangen bedragen overige overheid met specifiek bestedingsdoel	12	0
• Overige overlopende activa (nog te ontvangen/voornit betaald)	1.831	1.820
Totaal activa	47.304	46.951

Balans per 31 december (bedragen x € 1.000)		
Passiva	31-12-2015	31-12-2016
Vaste passiva	39.307	37.136
1. Eigen vermogen		
• Algemene reserve	11.528	11.767
• Bestemmingsreserves	20.855	18.529
• Nog te bestemmen resultaat	1.112	335
2. Voorzieningen	5.812	6.505
3. Vaste schulden met rentetypische looptijd \geq 1 jaar		
• Onderhandse leningen binnenlandse banken en ov. financiële instellingen	0	0
Vlottende passiva	7.997	9.815
1. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar		
• Kasgeldleningen van openbare lichamen	0	
• Overige kasgeldleningen	0	3.500
• Banksaldi	1.056	0
• Overige schulden	3.620	2.676
2. Overlopende passiva		
• Vooruit ontvangen bijdragen overige overheid specifiek bestedingsdoel	2.642	1.791
• Overige overlopende passiva (vooruit ontvangen/nog te betalen)	679	1.848
Totaal passiva	47.304	46.951
Aan natuurlijke personen verstrekte borg- en garantstellingen:	4.550	3.864
Aan rechtspersonen verstrekte borg- en garantstellingen:	27.973	35.363
Niet in de balans opgenomen verplichtingen:	1.563	1.475

11.2 Jaarrekening 2016 / Toelichting op de balans 2016

Per balanspost volgt in deze paragraaf een toelichting voor respectievelijk de activa en passiva.

Van iedere balanspost wordt aan het begin van de toelichting de waardering aangegeven per ultimo 2016 en tussen haakjes de waardering per ultimo 2015 (x € 1.000).

Waarderingsgrondslagen

Activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs (inclusief bijkomende kosten) of de vervaardigingprijs. De vervaardigingprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Immateriële vaste activa

Op grond van het BBV mogen immateriële vaste activa onder strikte voorwaarden geactiveerd worden. Dit is niet verplicht. Er is sprake van een stelselwijziging doordat vanaf 1 januari 2016 ook de bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gepresenteerd onder de immateriële vaste activa in plaats van bij de financiële vaste activa. Bij de immateriële vaste activa worden deze bijdragen aan activa in eigendom van derden conform artikel 62 en 63 BBV gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op bijdrage aan activa in eigendom van derden wordt lineair afgeschreven. Voor de afschrijvingstermijn wordt gekeken naar de verwachte gebruiksduur.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden verdeeld in investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. De activa in economisch nut worden vanaf 2015 nog verder onderverdeeld in activa waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Van economisch nut is sprake indien een investering verhandelbaar is en/of indien deze kan bijdragen aan het genereren van inkomsten. Een voorbeeld hiervan is een gebouw. Op grond van de voorschriften is het verplicht om investeringen met een economisch nut te activeren. Vanaf 2004 wordt lineair afgeschreven op investeringen. Een uitzondering hierop vormen de gronden, op gronden wordt namelijk niet afgeschreven.

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut mogen geactiveerd worden, dit heeft echter niet de voorkeur van de BBV voorschriften. Bij activering van deze investeringen wordt lineair afgeschreven en de termijn is maximaal gelijk aan de gebruiksduur. Tevens mogen extra afschrijvingen plaatsvinden, zodat de activeringsduur zo kort mogelijk gehouden wordt. Bij activa met een maatschappelijk nut wordt ieder jaar opnieuw beoordeeld of extra afschrijving plaatsvindt of niet.

Financiële vaste activa

Deelnemingen en de overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar zijn opgenomen onder de financiële vaste activa en zijn gewaardeerd tegen kostprijs. De verstrekte geldleningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (= schuldrestant leningen). Op bijdrage aan activa in eigendom van derden wordt lineair afgeschreven. Voor de afschrijvingstermijn wordt gekeken naar de verwachte gebruiksduur. Met ingang van 2016 zijn de bijdragen aan activa in eigendom van derden verplaatst naar de immateriële vaste activa.

Voorraden

De enige voorraden die de gemeente Beek heeft zijn de bouwgronden die al of nog niet in exploitatie genomen zijn. De bouwgronden worden gewaardeerd tegen kostprijs. Hierop wordt in mindering gebracht eventuele ontvangen voorschotten. De kostprijs bestaat uit directe kosten, aan het werk toe

te rekenen indirecte kosten en rente. Winsten op onderhanden werk worden in principe genomen op het moment dat er voldoende zekerheid is dat de winst gerealiseerd wordt. Deze winsten worden gestort in de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen. Voor verwachte negatieve resultaten op onderhanden werk is het verplicht een voorziening te treffen. Deze voorziening wordt verantwoord in de balans als correctie op de boekwaarde van de voorraden. Zodra het verlies zich daadwerkelijk voordoet (bijvoorbeeld bij afronding van een project), wordt het werkelijke verlies ten laste van deze voorziening gebracht. Verschillen tussen de verwachte en de werkelijke verliezen worden verrekend met de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen. Dotaties aan de voorziening worden gedekt uit de hiervoor gecreëerde reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen.

Er is sprake van een stelselwijziging doordat de diverse exploitaties binnen de post Kleine projecten en de niet in exploitatie genomen gronden, zijnde de voormalige LTS, conform de per 2016 gewijzigde BBV-voorschriften ten aanzien van faciliterend grondbeleid gepresenteerd dienen te worden onder de overlopende passiva in plaats van bij de voorraden. Als gevolg hiervan zijn de bedragen per 1-1-2016 via een kolom balansverschuiving in de toelichting op de balans geherrubriceerd naar de overlopende passiva.

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar

De hieronder opgenomen vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Een voorziening voor oninbaarheid is als waardercorrectie in mindering gebracht op de waarde van de betreffende balanspost.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas- en banksaldi. Deze zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

Onder de overlopende activa worden apart verantwoord de nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel. Daarnaast worden onder de overlopende activa verantwoord de overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die verantwoord worden in volgende begrotingsjaren.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit alle reserves en het resultaat van de rekening van baten en lasten zoals deze volgt uit de voorliggende jaarrekening.

Voorzieningen

Onder voorzieningen zijn opgenomen de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, als mede verliezen en/of risico's, voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten.

Vaste schulden met een rente typische looptijd \geq 1 jaar

Onder deze post zijn de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar opgenomen. Ze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde (= restschuld).

Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd < 1 jaar

Hier worden de schulden met een looptijd korter dan 1 jaar verantwoord. Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde (= restschuld).

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden afzonderlijk verantwoord de vooruit ontvangen uitkeringen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel en de overige overlopende passiva. De overige

overlopende passiva bestaan uit de nog te betalen kosten en de vooruit ontvangen bedragen die verantwoord worden in volgende begrotingsjaren.

Per balanspost volgt nu een specificatie.

Activa

Vaste activa € 39.853 (€ 39.824)

De specificatie van de vaste activa staat in bijlage 6 "Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven" van deze jaarstukken. Voor zover relevant volgt nu een nadere toelichting op deze gegevens.

Op grond van het BBV worden de vaste activa gesplitst in:

- immateriële vaste activa,
- materiële vaste activa en
- financiële vaste activa.

Immateriële vaste activa € 19 (€ 0)

In de rekening 2015 stond bij de immateriële vaste activa nog een boekwaarde van € 0. Per 1 januari 2016 zijn de voorschriften met betrekking tot de bijdragen aan activa in eigendom van derden gewijzigd. Tot en met 2015 werden deze verantwoord onder de financiële vaste activa. Per 1 januari 2016 moeten deze worden verantwoord onder de immateriële vaste activa. De boekwaarde per 31-12-2015 van € 24.000 is omgezet in de beginbalans van 2016. In 2016 heeft alleen afschrijving plaats gevonden op deze activa van € 5.000.

Naast de bijdrage aan activa in eigendom van derden staat op deze post ook de kosten van onderzoek en ontwikkeling. Op grond van het BBV mogen deze investeringen geactiveerd worden en in maximaal 5 jaar tijd afgeschreven worden, maar dit mag ook sneller. In totaliteit is aan voorbereidings- en onderzoekskosten Schimmerterweg in 2016 € 1.500 geactiveerd. Dit bedrag is volledig ineens afgeschreven. De kapitaallasten van de Schimmerterweg zijn volledig gedekt middels de reserve dekking kapitaallasten.

Materiële vaste activa € 26.021 (€ 24.969)

Onder de materiële vaste activa worden alle eigendommen van de gemeente verantwoord die stoffelijk van aard zijn. Hierbij valt te denken aan gronden, gebouwen, vervoermiddelen en installaties. Op grond van het BBV zijn de materiële vaste activa nog verder verdeeld in materiële vaste activa met economisch nut en maatschappelijk nut. Van investeringen met een maatschappelijk nut wordt door het BBV aanbevolen deze direct als last te verantwoorden, hoewel activeren is toegestaan. Met name investeringen in de openbare ruimte, zoals wegen, vallen onder deze categorie.

In het verleden was het de gewoonte om te sparen voor toekomstige vervanging van wegen door middel van een jaarlijkse storting in de reserve wegen. In de Voorjaarsnota 2012 is besloten om de jaarlijkse storting in de reserve wegen af te ramen. Alleen de investering Schimmerterweg kan nog ineens worden gedekt uit de in het verleden gespaarde bedragen. Alle andere wegeninvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven. Toekomstige investeringen in aanleg van nieuwe wegen lopen meestal via de bouwgrondexploitatie, maar het is niet uit te sluiten dat investeringen in nieuwe wegen die niet via de grondprijzen kunnen worden terug verdiend, in de toekomst om financiële redenen toch geactiveerd moeten worden. De afschrijvingstermijn wordt dan zo kort mogelijk gehouden en bedraagt maximaal de verwachte levensduur.

De materiële vaste activa met economisch nut worden vervolgens nog verder uitgesplitst naar activa waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven en overige activa. Activa waarvoor een heffing kan worden geheven zijn bij de gemeente Beek investeringen in riolen en afval.

Materiële vaste activa met: Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeerde- ring	Verminde- ring	Afschrij- ving	Boekwaarde 31-12-2016
Economisch nut zonder heffing	19.835	1.515	-36	-782	20.532
Economische nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	4.010	389	-243	-111	4.045
Maatschappelijk nut	1.124	2.406	-1.319	-767	1.444
Totaal materiële vaste activa	24.969	4.310	-1.598	-1.660	26.021

De investeringen in activa met maatschappelijk nut betreft voor € 624.600 investeringen in wegen en voor € 462.000 investeringen in de projecten Oude Pastorie en IP Beek. In 2016 is in totaliteit € 767.000 afgeschreven op de vaste activa met maatschappelijk nut. De afschrijvingen ineens bedragen € 724.100 en hebben betrekking op wegen, Oude Pastorie en IP Beek. De afschrijvingen met betrekking tot de Schimmerterweg, Oude Pastorie en IP Beek ad € 707.200 worden volledig gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

In bijlage 6 "Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven" zijn de materiële vaste activa per programma opgenomen. Per saldo leidt dit tot de volgende verplichte onderverdeling:

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeerde- ring	Verminde- ring	Afschrij- ving	Boekwaarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	3.705	202	-34	0	3.873
Bedrijfsgebouwen	9.764	380	0	-450	9.694
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.767	3.702	-1.564	-1.103	11.802
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0
Machines, apparatuur/installaties	638	0	0	-72	566
Overige materiële vaste activa	95	26	0	-35	86
Totaal materiële vaste activa	24.969	4.310	-1.598	-1.660	26.021

Gronden en terreinen

De mutatie van gronden en terreinen van per saldo € 168.000 wordt voor € 166.900 veroorzaakt door de post verspreide percelen.

Bedrijfsgebouwen

De post bedrijfsgebouwen heeft betrekking op alle gebouwen in eigendom van de gemeente. Deze balanspost bevat alleen activa met economisch nut. Alle investeringen met economisch nut moeten op grond van het BBV bruto geactiveerd worden. Dit betekent dat een investeringsuitgave niet mag worden verlaagd met eventuele bijdragen uit reserves. Deze bijdragen uit reserves worden apart op de balans verantwoord en wel onder de reserve dekking kapitaallasten. Vervolgens wordt jaarlijks voor het deel van de te dekken kapitaallasten onttrokken uit deze reserve ten gunste van de exploitatie. Zo wordt via een omweg bewerkstelligd dat slechts de netto kapitaallasten van deze investeringen op de exploitatie drukken.

De daling van de boekwaarde met € 70.000 wordt veroorzaakt door de investeringen en de afschrijvingen in 2016. In totaliteit is € 380.000 geïnvesteerd. Dit betreft bijna volledig investeringsuitgaven in het nieuwe kledingclubgebouw op het Sportlandgoed. De afschrijvingen bedragen € 450.000. De totale kapitaallasten (afschrijving en rente) 2016 bedragen € 869.900. Hiervan is € 265.200 gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Op de post Grond-, weg- en waterbouwkundige werken staat de boekwaarde van bergbezinkbassins, sportvelden, wegen en dergelijke voorzieningen. De totale boekwaarde per 31 december 2016 is als volgt te specificeren:

Bedragen x € 1.000	2015	2016
Begraafplaats / gedenkpark	514	513
Sportaccommodaties	5.160	5.837
Rioleringen	3.969	4.008
Wegen	1.124	1.444
Totale boekwaarde per 31 december	10.767	11.802

Ook op deze post staan investeringen met economisch nut en investeringen met maatschappelijk nut. Per saldo is in 2016 € 1.086.600 geïnvesteerd in investeringen met maatschappelijk nut. Dit betreft voor € 624.600 investeringen in wegen en 462.000 investeringen in IP Beek en Oude Pastorie. In totaliteit is € 767.900 afgeschreven op investeringen met maatschappelijk nut. Per ultimo 2016 resteert een boekwaarde van € 1.444.000 op vaste activa met maatschappelijk nut. De overige boekwaarde van € 10.358.000 op deze post betreft die van de investeringen met economisch nut. De kapitaallasten van de investeringen met economisch nut bedragen € 722.000. Hiervan wordt € 377.000 gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

Machines, apparatuur en installaties

De mutatie op deze post wordt volledig veroorzaakt door de afschrijvingen van € 72.000, hiervan wordt € 3.000 gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

Overige materiële vaste activa

Op deze balanspost worden de materiële vaste activa vermeld die niet aan de overige categorieën toegerekend kunnen worden. Hier staan bijvoorbeeld het meubilair en de inrichting op, maar ook de ondergrondse glascontainers. Op deze post staan alleen investeringen met een economisch nut. De boekwaarde per ultimo 2016 bedraagt € 86.000. In 2016 zijn alleen investeringen geweest van de vervanging AED's. Daarnaast is voor € 35.000 afgeschreven op deze post. De totale kapitaallasten 2016 bedragen € 38.000. Hiervan wordt € 6.000 gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten.

Financiële vaste activa € **13.813** (€ **14.855**)

Het verloop van de financiële vaste activa per type is in 2016 als volgt geweest:

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2016	Aankoop/ investering	Verkoop/ aflossing	Afschrijving/ correctie	Boekwaarde 31-12-2016
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen (*)	130		-1	0	129
Kapitaalverstrekking aan woningbouwcorporaties	435	0	-108	0	327

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2016	Aankoop/ investering	Verkoop/ aflossing	Afschrijving/ correctie	Boekwaarde 31-12-2016
Leningen aan deelnemingen (*)	1.748	0	-1.028	0	720
Overige langlopende schulden	1.018	129	-10	0	1.137
Uitzettingen met een rente- typ.looptijd ≥ 1 jr	11.500	0	0	0	11.500
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	24	0	0	-24	0
Totaal materiële vaste activa	14.855	129	-1.147	-24	13.813

(*) inclusief voorziening ter correctie van de waardering

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

De kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen betreft het aandelenkapitaal van de gemeente. Alle aandelen worden aangehouden uit hoofde van de publieke taak van de gemeente en niet als belegging. Daarom is er geen oogmerk om hiermee winst te genereren. Voor de waarde van de aandelen in PBE is een voorziening opgenomen. In 2011 heeft PBE de aandelen in Borssele verkocht. Van de verkoopwinst is iets achtergehouden in verband met mogelijke claims uit de verkoop. Hiervan is nu nog niet duidelijk of in de toekomst nog iets wordt uitgekeerd aan de gemeenten. Daarom is voor de volledige boekwaarde een voorziening gecreëerd. In 2016 zijn de aandelen van LIOF verkocht.

Leningen aan woningbouwcorporaties

Het uitstaande saldo per ultimo 2016 van de leningen aan woningcorporaties bedraagt € 327.000. De mutatie 2016 is volledig het gevolg van de reguliere aflossing. De geldlening wordt door het waarborgfonds gegarandeerd. De gemeente fungeert slechts als achtervang en loopt daardoor een zeer beperkt risico.

Leningen aan deelnemingen

Door de Essent transactie heeft de gemeente ook een aantal leningen in deelnemingen verkregen. Het betrof 4 leningen aan Enexis en een vordering op Verkoop Vennootschap BV. In 2012 en 2013 zijn de eerste 2 leningen van Enexis afgelost. In 2016 is de derde lening vervroegd afgelost.

De vordering op Verkoop Vennootschap BV is bedoeld voor mogelijke claims die buiten de overnamedeal vallen. In het verleden is voor de volledige boekwaarde een voorziening gevormd. In 2016 is de termijn van de mogelijke claims verstreken en is de escrow afgewikkeld. In 2016 is uit de escrow nog € 170.900 ontvangen. Dit is € 61.700 minder dan de boekwaarde van € 232.600. Voor dit verschil is de voorziening ingezet. Doordat de escrow nu volledig is afgewikkeld kan ook de voorziening voor het restant bedrag van € 170.900 vrijgevallen.

In 2015 is in het kader van de verkoop van de aandelen Attero Holding N.V. een escrow gevormd van € 27.800 voor Beek. Ook voor deze escrow is een voorziening gevormd. In 2016 heeft hierop geen mutatie plaatsgevonden.

Overige langlopende leningen

De gemeente heeft in het verleden, uit hoofde van haar publieke taak, een aantal leningen verstrekt. Daarnaast zijn duurzaamheidsleningen en startersleningen in een zo genaamd revolverend fonds beschikbaar gesteld. In 2016 is een lening van € 90.000 verstrekt aan de Oude Pastorie BV en een lening van € 25.000 aan stichting verenigingsgebouw 't Auwt Patronaat. Per ultimo 2016 bestaat deze post uit vier verstrekte geldleningen, 1 starterslening en 1 duurzaamheidslening. In 2016 is in totaliteit op de vier leningen € 9.800 afgelost. De starters- en duurzaamheidslening zijn revolverende fondsen. Dit betekent dat de rente en aflossingen in de fondsen blijven en opnieuw worden ingezet om leningen

te verstrekken. Op basis van de BBV-voorschriften dient de rente van de starters- en duurzaamheidsleningen tot uitdrukking te komen in de baten van de gemeente en in de boekwaarde. Dit betekent dat de rente van € 9.000 van de startersleningen en € 5.200 van de duurzaamheidsleningen zijn toegevoegd aan de boekwaarde. De totale boekwaarde per ultimo 2016 van de starters- en duurzaamheidsleningen komt daarmee uit op € 928.600. Per ultimo 2016 is € 450.000 (excl. rente) gestort in het revolverend startersfonds waarvan € 293.100 is gebruikt voor de uitgifte van Startersleningen en dus nog € 156.900 beschikbaar is. Per ultimo 2016 is € 450.000 (excl. rente) gestort in het revolverend duurzaamheidsfonds waarvan € 374.700 is gebruikt voor de uitgifte van Duurzaamheidsleningen en dus nog € 75.300 beschikbaar is.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd \geq 1 jaar

Naar aanleiding van de verkoop van de Essent aandelen is het merendeel van de verkoopwinst langdurig belegd. In 2016 heeft geen mutatie plaatsgevonden in de belegging. In totaliteit is nog € 11,5 miljoen belegd per ultimo 2016.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Per 1 januari 2016 zijn de voorschriften met betrekking tot de bijdragen aan activa in eigendom van derden gewijzigd. Tot en met 2015 werden deze verantwoord onder de financiële vaste activa. Per 1 januari 2016 moeten deze worden verantwoord onder de immateriële vaste activa. De boekwaarde per 31-12-2015 van € 24.000 is omgezet in de beginbalans van 2016.

Flottende activa € 7.098 (€ 7.480)

Onder de flottende activa worden voorraden, kortlopende vorderingen, effecten, liquide middelen en overlopende posten die betrekking hebben op het volgende dienstjaar verantwoord. In 2016 had de gemeente geen effecten, deze worden dan ook niet verder behandeld.

Voorraden € 919 (€ 1.398)

Volgens het BBV worden de voorraden nog verder onderverdeeld naar:

- Overige grond- en hulpstoffen.
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie.
- Gereed product en handelsgoederen.
- Vooruitbetalingen.

Bij de gemeente Beek bestaan de voorraden uitsluitend uit onderhanden werk. Het verloop overzicht is als volgt:

Exploitatie	Boekwaarde 31-12-2015	Balans- verschuiving	Boekwaarde 1-1-2016	Mutatie 2016	Boekwaarde 31-12-2016
In exploitatie:					
TPE	902.400	n.v.t.	902.400	16.100	918.500
Hennekeshof	305.400	n.v.t.	305.400	-7.900	297.500
Correctie waardering	-296.700	n.v.t.	-296.700	0	-296.700
Kleine projecten	-147.200	147.200	0	n.v.t.	n.v.t.
Niet in exploitatie:					
Voormalig LTS-gebouw	946.300	-946.300	0	n.v.t.	n.v.t.
Correctie waardering	-312.700	312.700	0	n.v.t.	n.v.t.
Totaal voorraden	1.397.500	-486.400	911.100	8.200	919.300

Er is sprake van een stelselwijziging doordat de diverse exploitaties binnen de post Kleine projecten en de niet in exploitatie genomen gronden, zijnde de voormalige LTS, conform de per 2016 gewijzigde BBV-voorschriften ten aanzien van faciliterend grondbeleid gepresenteerd dienen te worden onder de overlopende passiva in plaats van bij de voorraden. Als gevolg hiervan zijn de bedragen per 1-1-2016 via een kolom balansverschuiving in de toelichting op de balans geherrubriceerd naar de overlopende passiva.

Indien de boekwaarde op de post voorraden positief is, betekent dit dat de geïnvesteerde middelen nog door toekomstige grondverkoppen moeten worden terugverdiend. Een negatieve boekwaarde betekent dat meer geld is ontvangen vanuit grondverkoppen of ontvangen bijdragen van derden dan dat in totaal is uitgegeven aan de desbetreffende grondexploitatie. De boekwaarde is een momentopname en zegt niets over het uiteindelijke resultaat van een exploitatie.

In exploitatie genomen gronden:	Boekwaarde 31-12-2015	Mutatie	Boekwaarde 31-12-2016	Geraamde kosten/opbrengsten	Geraamd eindresultaat
TPE	902.400	16.100	918.500	-2.823.600	-1.905.100
Hennekenshof	305.400	-7.900	297.500	-60.000	237.500
Correctie waardering	-296.700	0	-296.700	0	-296.700
Kleine projecten	-147.200	147.200	0	n.v.t.	n.v.t.
Totaal voorraden	763.900	155.400	919.300	-2.883.600	-1.964.300

TPE:

Het batig saldo van geraamde kosten en opbrengsten ad € 2.823.600 bestaat in hoofdzaak uit de circa 3 hectare te verkopen gronden à € 128 per vierkante meter, en de investering van circa € 600.000 in het duurzaam afkoppelen van het hemelwater.

Hennekenshof:

Het batig saldo van geraamde kosten en opbrengsten ad € 60.000 bestaat uit de verwachte verkoopopbrengst van € 90.000 van de grond waarvan de gemeente voor helft eigenaar is en de verwachte aankoopkosten van het openbaar gebied van € 30.000. Het nog te ontvangen tweede deel van de ISV3-subsidie (Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing) van € 200.000 en de verleende monumentensubsidie voor het wind- en waterdicht maken van het complex van € 19.700 zijn geraamd als investeringsbijdrage.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar € **4.276** (€ **4.232**)

Onder deze post zijn de vorderingen op derden opgenomen die binnen een jaar ontvangen dienen te worden. Het betreft hier de debiteuren van de algemene dienst als mede de debiteuren van Werk en Inkomen. In verband met het schatkistbankieren staat hier ook de vordering in rekening-courant op het Rijk vermeld. Daarnaast wordt op grond van het BBV nog een uitsplitsing gemaakt naar vorderingen op openbare lichamen en naar overige debiteuren. Ook de kort uitgezette gelden worden hier verantwoord.

Vorderingen op openbare lichamen

Volgens het BBV (art. 39) dienen vorderingen op openbare lichamen apart zichtbaar gemaakt te worden. Het gaat hierbij om vorderingen op de Europese of Nederlandse overheid, provincie, andere gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. De vordering op openbare lichamen bedroeg per ultimo 2016 € 2.896.000. Ten opzichte van 2015 is het saldo met afgerond € 656.000 afgenomen. De grootste verklaring ligt in de afname van de nog te vangen BTW bedragen van de Belastingdienst. Ten opzichte van 2015 is het nog te ontvangen bedrag € 914.400 lager. Hier tegenover staat dat de

vordering op de BsGW is toegenomen met € 177.800 en de voorgefinancierde uitgaven met betrekking tot het project Ringweg MAA voor Meerssen € 89.700 bedragen per ultimo 2016. In 2015 was er nog een schuld aan Meerssen en was deze post opgenomen onder de vooruit ontvangen bijdragen van overheden.

Rekening-courantverhouding met het Rijk

De rekening-courantverhouding met het Rijk betreft de overtollige liquide middelen die verplicht bij het Rijk op een rekening moeten worden aangehouden in verband met het schatkistbankieren. Per ultimo 2015 waren er geen overtollige liquide middelen (liquiditeiten tekort € 1.056.000). In 2016 is dit wisselend tekort gedekt middels diverse kortlopende (1 of 2-maands) kasgeldleningen. Per ultimo 2016 bedroeg de aangetrokken 2-maands kasgeldlening € 3,5 miljoen. Als gevolg hiervan is per ultimo 2016 € 500.000 aan overtollige liquide middelen bij het Rijk aangehouden.

Het bedrag dat maximaal buiten de schatkistrekening door Beek doorlopend mag worden aangehouden, het zogenaamde drempelbedrag, bedraagt € 250.000. Onderstaand overzicht toont welk bedrag per ultimo kwartaal (maximaal het drempelbedrag) buiten de schatkist is aangehouden:

Ultimo 1^e kwartaal € 124.800

Ultimo 2^e kwartaal € 246.400

Ultimo 3^e kwartaal € 56.600

Ultimo 4^e kwartaal € 68.600

Overige vorderingen

Onder de overige vorderingen staan de openstaande debiteuren van de gemeente exclusief de vorderingen op openbare lichamen zoals hiervoor vermeld. De post overige vorderingen bestaat uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000	2015	2016
Debiteuren algemene dienst	553	528
Debiteuren Werk en inkomen	696	866
Subtotaal debiteuren	1.249	1.394
Voorziening voor dubieuze debiteuren		
• Algemene dienst	-42	0
• Werk en inkomen (correctie balanswaardering)	-527	-514
Subtotaal voorziening dubieuze debiteuren	-569	-514
Totale boekwaarde per 31 december	680	880

Debiteuren algemene dienst

Ten opzichte van 2015 is het saldo van de debiteuren algemene dienst met € 25.400 afgenomen. Het saldo per ultimo 2016 van € 527.800 wordt voor een groot deel bepaald door de volgende posten:

- Vorderingen wegens rente en vergunningen voor een totaal bedrag van € 334.800.
- Vorderingen inzake verhuur voor een totaal bedrag van € 72.200.
- Vorderingen inzake geleverde diensten, doorberekening energiekosten, ed. voor een totaal bedrag van € 79.500.
- Overige vorderingen ten bedrage van € 41.300. Dit bedrag bestaat uit twee debiteuren met een vordering van tussen de € 10.000 en € 25.000. Het restant van € 9.200 bestaat uit diverse debiteuren van kleiner dan € 10.000.

Voorziening dubieuze debiteuren algemene dienst

De algemene debiteuren worden strak bewaakt en achterstallige vorderingen worden consequent beoordeeld en waar nodig ter incasso doorgegeven aan het incassobureau. Dit uit zich o.a. ook in de stand van de voorziening dubieuze debiteuren, deze is afgerond lager dan € 1.000. De hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren is per ultimo 2016 opnieuw bepaald. Dit heeft geleid tot een eenmalige storting in de voorziening van € 48.900, zodat de voorziening op peil is.

Debiteuren Werk en Inkomen

Gezien de samenstelling van het debiteurenbestand is het risico op oninbaarheid groter dan bij de overige debiteuren. Daarom is hiervoor een afzonderlijke voorziening getroffen en worden de vorderingen jaarlijks opnieuw beoordeeld. In 2016 is het saldo van vorderingen toegenomen als gevolg van meer verstrekkingen in het kader van BBZ, bijzondere bijstand en leenbijstand. De stijging in de bijzondere bijstand en leenbijstand wordt deels verklaard door een toename in de stijging van het aantal statushouders en de vergoeding voor inrichtingskosten. In 2016 is, door het strikte invorderingsbeleid, op een aantal oude vorderingen weer gestart met aflossen. Daarnaast zijn in 2016 een aantal terugvorderingbesluiten genomen en is gestart met terugvordering. Tot slot zijn in 2016 twee bedragen van rond € 100.000 elk, die voorheen dubieus waren, deels weer inbaar doordat de bezwaar/beroepprocedure doorlopen is en de gemeente in het gelijk is gesteld. Hierdoor is het saldo van oninbaarheid gedaald. De voorziening dubieuze debiteuren Werk en Inkomen is hierdoor deels (€ 141.100) vrijgevallen in 2016.

Liquide middelen

€ 83 (€ 7)

Onder de liquide middelen worden de kas- en banksaldi vermeld. Ten opzichte van de balans 2015 zijn de liquide middelen met € 76.000 toegenomen.

Overtollige liquide middelen worden door de invoering van het Schatkistbankieren verplicht aangehouden bij het Rijk. Deze vordering is volgens de voorschriften opgenomen onder de uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar. Schematisch is het verloop van de tegoeden als volgt:

Tegoeden	2015	2016
Uitzettingen < 1 jaar:		
Rekening-courant Rijk	0	500.000
Liquide middelen		
Kas- en banksaldi	6.900	82.500
Per saldo totaal tegoeden	6.900	582.500

Per ultimo 2015 was bij de vlottende passiva onder het kopje “netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar” een schuld opgenomen van € 1.056.000. Dit betreft het gebruik van de kredietfaciliteit bij de BNG. In 2016 is een kortlopende lening afgesloten van € 3,5 miljoen waardoor de kredietfaciliteit bij de BNG per ultimo 2016 niet meer nodig is. Van het aangetrokken geld is per ultimo 2016 € 500.000 aangehouden in de rekening-courantverhouding met het Rijk.

Overlopende activa

€ 1.820 (€ 1.843)

De overlopende activa worden conform de voorschriften uitgesplitst naar nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel en overige nog te ontvangen of vooruitbetaalde bedragen. Per ultimo 2016 is geen saldo aan nog te ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van Europese en Nederlandse overheidslichamen.

Het saldo van de overige overlopende activa is € 11.300 lager dan vorig jaar en bedraagt per ultimo 2016 € 1.819.700. De grootste posten zijn:

• nog te ontvangen rente verstrekte leningen	€	15.000
• bijdragen 2017 verbonden partijen	€	541.800
• nog te ontvangen afrekening 2016 verbonden partijen	€	80.100
• vooruit betaalde verzekeringen en nog te ontvangen schadevergoedingen	€	104.400
• contributies, abonnementen en licenties	€	217.900
• nog te ontvangen afrekeningen milieupark, detachering en inkonveniëntentoeslag	€	212.900
• voorgefinancierde kosten derden (zie toelichting hierna)	€	346.100
• vooruitbetaalde/nog te ontvangen subsidies, energiekosten, diensten	€	275.600
• overige vooruitbetaalde of nog te ontvangen bedragen	€	25.900

Voorgefinancierde kosten derden

Per ultimo 2016 was uit hoofde van het project Ringweg MAA meer aan uitgaven gerealiseerd dan aan subsidies/bijdrage is ontvangen. De gemeente Beek heeft de trekkende rol in dit project. Dit betekent onder andere dat alle facturen in eerste instantie door de gemeente Beek worden betaald en nadien worden verrekend met de overige partijen. De overige partijen zijn gemeente Meerssen, Aviation Valley, het Rijk (Toppersubsidie). Per ultimo 2016 geldt dat voor Aviation Valley € 346.100 is voorgefinancierd.

Passiva

Vaste passiva € **37.136** (€ **39.307**)

Tot de vaste passiva behoren het eigen vermogen, de voorzieningen en de vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar.

Eigen vermogen € **30.631** (€ **33.495**)

Het eigen vermogen is onder te verdelen in de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het nog te bestemmen rekeningresultaat.

Reserves

In hoofdstuk 10.2 "Toelichting op de rekening van lasten en baten 2016" staat een uitgebreidere toelichting over de reserves. Hier staat een tabel opgenomen van de mutaties van de reserves uitgesplitst naar stortingen en onttrekkingen. Vervolgens is een tabel opgenomen waarin per programma en per reserve wordt toegelicht waaruit de mutatie van de reserve bestaat. Dit is gedaan omdat de voorschriften bepalen dat alle onttrekkingen en toevoegingen via de exploitatierekening zichtbaar gemaakt moeten worden.

Hierna wordt per soort mutatie het verloop van de reserves nader toegelicht. Voor verdere informatie betreffende de reserves en voorzieningen wordt tevens verwezen naar bijlage 3 "Overzicht van reserves en voorzieningen".

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is in 2016 als volgt:

Beginsaldo	€	11.528.000
Storting rekeningresultaat 2015	€	1.112.000
Onttrekking bestemming rekeningresultaat 2015 naar reserve sociaal domein	€	<u>-873.000</u>
Eindsaldo ultimo 2016	€	11.767.000

In de raadsvergadering van 7 juli 2016 is besloten dat het positieve resultaat over 2015 ad € 1.112.000 voor € 873.000 te storten in een nieuw te vormen reserve sociaal domein en het restant van € 239.000 in de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves kennen een dalend verloop in 2016. Hierna volgt een overzicht van de mutaties in de diverse reserves die per saldo hoger zijn dan € 100.000. (bedragen x € 1.000):

Mutaties reserves (x € 1.000)		
Beginsaldo		20.855
Per saldo onttrekkingen:		
Reserve dekking kapitaallasten	-863	
Reserve LED	-447	
Reserve toekomst MAA 2014-2024	-2.000	
Reserve wegen	-285	
Per saldo overige mutaties	-246	
Totaal onttrekkingen:		-3.841
Per saldo toevoegingen:		
Egalisatiereserve milieu	105	
Reserve maatregelen luchthaven	250	
Reserve versterking omgevingskwaliteit	160	
Reserve sociaal domein	1.000	
Totaal toevoegingen:		1.515
Eindsaldo		18.529

In hoofdstuk 10.2 Toelichting op de rekening van baten en lasten staat per programma een nadere toelichting op de mutaties in de reserves.

Nog te bestemmen resultaat

Het resultaat van 2015 is verwerkt in de jaarrekening 2016 conform het raadsbesluit van 7 juli 2016. Het resultaat 2016 zal conform de besluitvorming in 2017 worden verwerkt.

Vorzieningen € 6.505 (€ 5.812)

De toevoegingen aan voorzieningen worden via de exploitatierekening in de jaarrekeningcijfers verwerkt. De aanwending wordt direct ten laste van de betreffende voorziening gebracht op basis van een aanwezig actueel meerjarig onderhoudsplan. Het beheer van de voorzieningen worden in het BBV tot de competentie en bevoegdheden van het college gerekend. Dit in tegenstelling tot het beheer van de reserves, dat tot de verantwoordelijkheid van de raad behoort.

Het verloop van de voorzieningen is als volgt te specificeren:

Beginsaldo	€ 5.812.000
Toevoegingen	€ 2.251.000
Bestedingen/onttrekking	€ -1.558.000
Saldo per ultimo 2016	€ 6.505.000

Een uitgebreidere specificatie van het verloop van de voorzieningen is opgenomen in bijlage 3 “Overzicht van reserves en voorzieningen” van deze jaarstukken.

Per ultimo 2016 waren twee categorieën voorzieningen aanwezig, namelijk:

- voorzieningen voor verplichtingen en risico's
- voorzieningen ter egalisering van kosten

De voorziening m.b.t. verplichtingen en risico's is een voorziening in verband met Het Groene Net.

De egalisatievoorzieningen worden gebruikt om onvoorspelbare schommelingen in kostenontwikkelingen op te vangen. Hierdoor laat de begroting een stabiel verloop van budgetten zien dan zonder deze voorzieningen het geval zou zijn. De egalisatievoorzieningen hebben betrekking op rioolbeheer, gebouwen, enz.

Flottende passiva € 9.815 (€ 7.997)

De flottende passiva worden onderverdeeld in de “Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar” en de “overlopende passiva”. Deze posten worden hierna verder toegelicht.

Netto-flottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar € 6.176 (€ 4.676)

Het saldo van deze post betreft kort aangetrokken geld, de kredietfaciliteit bij de BNG en de openstaande crediteuren per balansdatum.

Per ultimo 2015 is gebruik gemaakt van de bestaande kredietfaciliteit bij de BNG voor € 1.056.000. Door gebruik te maken van de kredietfaciliteit bij de BNG is het in 2015 niet nodig geweest om een langlopende lening gaan te trekken. Per ultimo 2016 is in plaats van de kredietfaciliteit bij de BNG een 2-maands kasgeldlening van € 3,5 miljoen aangetrokken. Hiervan is per ultimo 2016 € 500.000 aan overtollige liquide middelen bij het Rijk aangehouden (zie rekening-courant verhouding met het Rijk bij de activa)..

De crediteuren zijn net zoals in voorgaande jaren gewaardeerd op nominale waarde. De enige uitzondering hierop zijn de crediteuren van W&I. Deze zijn gewaardeerd op 75% van de nominale waarde. Het betreft de verplichting die de gemeente per 31 december 2016 aan het Rijk heeft als gevolg van de uitvoering van de Bijzondere Bijstand Zelfstandigen (BBZ). Van de inkomsten terzake dient de gemeente 75% af te dragen aan het Rijk. De totale inkomsten BBZ bedragen per ultimo 2016 € 203.900. Hiervan dient 75% betaald te worden aan het Rijk, wat neerkomt op een verplichting van € 152.900.

Het crediteurensaldo, exclusief crediteuren van W&I, neemt ten opzichte van verleden jaar af met € 997.000. Van het openstaande saldo van de crediteuren, exclusief W&I, per ultimo 2016 ad € 2.244.700 staat per eind maart 2017 € 80.400 open als te ontvangen. Het openstaande bedrag per eind maart 2017 is als volgt in te delen:

• 66 crediteuren inzake waarborgsommen (vergunningen)	€	6.600
• 4 crediteuren kleiner dan € 10.000	€	700
• 1 crediteur tussen € 10.000 en € 25.000	€	13.000
• 1 crediteur tussen € 25.000 en € 50.000	€	35.000
• 1 crediteur groter dan € 50.000	€	-135.700

De waarborgsommen hebben betrekking op bouw/omgevingsvergunningen. Deze bedragen worden terugbetaald zodra een bouwwerk gereed wordt gemeld. Wat betreft de factuur van tussen € 25.000 en € 50.000 geldt dat de verwachting is dat deze factuur niet betaald hoeft te worden. Hiervan is nog geen bevestiging of creditfactuur ontvangen. Deze factuur komt uit 2013. Het nog terug te ontvangen bedrag van € 135.700 heeft betrekking op een aanpassing (verlaging) van een subsidie. In de eerste helft van 2016 is een hoger bedrag als voorschot uitbetaald dan uiteindelijk werkelijk aan subsidie verleend had moeten worden.

Het saldo van de crediteuren per 31 december 2016 wordt voor 91% (€ 2 miljoen) veroorzaakt door ontvangen facturen in november en december 2016 die nog niet betaald zijn per 31 december 2016.

Overlopende passiva € 3.639 (€ 3.321)

Volgens het BBV moeten de vooruit ontvangen uitkeringen van overheidslichamen die een specifiek bestedingsdoel hebben apart vermeld worden onder de overlopende passiva. Per ultimo 2016 bedraagt het saldo aan vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die ontvangen zijn van overige overheidslichamen afgerond € 1.791.000. Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

Regiofonds projecten Beek	
Beginsaldo	€ 1.703.100
Toevoegingen	€ 0
Onttrekkingen project Oude Pastorie	€ -1.328.100
Eindsaldo	€ 375.000

Het saldo per ultimo 2016 is volledig bestemd om in te zetten voor het project van het Carmelitessenklooster.

Provincie iz ISV3 Centrum Beek	
Beginsaldo	€ 243.600
Per saldo toevoeging	€ 0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€ 0
Eindsaldo	€ 243.600

Provincie iz Centrum Beek (Bouw en Transitie)	
Beginsaldo	€ 247.400
Per saldo toevoeging	€ 370.600
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€ 0
Eindsaldo	€ 618.000

Provincie iz BDU Schimmerterweg	
Beginsaldo	€ 398.000
Per saldo toevoeging	€ 156.000
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€ 0
Eindsaldo	€ 554.000

Voorgefinancierde kosten derden € 0

De gemeente Beek heeft de trekkende rol in het project Ringweg MAA. Dit betekent onder andere dat alle facturen in eerste instantie door de gemeente Beek worden betaald en nadien worden verrekend met de overige partijen. De overige partijen zijn gemeente Meerssen, Aviation Valley, het Rijk (Toppersubsidie). Per ultimo 2015 gold dat van de gemeente Meerssen € 50.200 meer als voorschot was ontvangen dan dat er aan kosten was gemaakt. Per ultimo 2016 is er een vordering op Meerssen van € 89.700. Dit bedrag is opgenomen onder de vorderingen op openbare lichamen onder de activa.

Naast de vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel vallen onder de overlopende passiva de nog te betalen kosten 2016, de vooruit ontvangen bedragen 2016 en de voorgefinancierde uitgaven met betrekking tot het faciliterend grondbedrijf. Bij de nog te betalen kosten gaat het dus om facturen die in 2017 ontvangen zijn en waarvan de prestatie betrekking heeft op 2016. Bij de vooruit ontvangen bedragen gaat het om ontvangsten in 2016 die betrekking hebben op de exploitatie 2017. Een voorbeeld hiervan is de huur over de maand januari 2017 die ontvangen is in december 2016. Via de post overlopende passiva wordt gezorgd dat deze bedragen op het juiste exploitatiejaar worden verantwoord. Per ultimo 2016 gaat het hierbij om een totaal bedrag van € 1.848.300. Ten opzichte van 2015 is dit een stijging van € 1.169.700. Deze stijging wordt voor € 115.200 veroorzaakt doordat de voorheen onder de voorraden (in exploitatie genomen gronden) opgenomen diverse kleine projecten, faciliterend grondbeleid betreffen en conform de BBV-voorschriften de vooruit ontvangen bedragen van derden verplicht opgenomen dienen te worden onder de overlopende passiva.

Daarnaast is een bedrag van € 210.000 opgenomen voor restant vakantiegeld over de maanden juni t/m december 2016. Dit is een gevolg van de nieuwe regelgeving rondom het individueel keuze budget (IKB) vanaf 1 januari 2017. Vanuit de oude regelgeving mocht nooit een balanspost in verband met vakantiegeld worden opgenomen. Met ingang van 2017 wordt vakantiegeld in het jaar uitbetaald waarop het betrekking heeft. Het vakantiegeld over de maanden juni t/m december 2016 wordt uitbetaald in mei 2017 en het is verplicht om deze post eenmalig op te nemen als nog te betalen ten laste van 2016. Aan de gemeente Maastricht worden voorschotten betaald in verband met jeugdzorg. Ook aan de SVB worden voorschotten betaald voor de uitvoering van de Pgb's. De daadwerkelijke afrekening aan Maastricht en de SVB leidt per saldo tot een nog te betalen bedrag van € 338.300

Het bedrag van € 1.848.300 is op hoofdlijnen als volgt te specificeren:

• Vooruit ontvangen bedragen over 2017 in 2016	€	200.800
• Ontvangen facturen over 2016 in 2017	€	696.900
• Faciliterend grondbeleid	€	115.200
• Vakantiegeld 2016	€	210.000
• Afrekening Maastricht en SVB	€	338.300
• Zorgkosten WMO	€	282.800
• Overig	€	4.300

Aan natuurlijke personen verstrekte borg- en garantstellingen € 3.864 (€ 4.550)

Deze en de volgende post betreffen garantstellingen die door de gemeente zijn aangegaan. Het betreft dus geen vorderingen of schulden. Dit is dan ook de reden dat deze posten niet in het balanstotaal zijn opgenomen. De voorschriften verplichten wel dat deze posten vermeld worden op de balans omdat hier potentiële risico's uit kunnen voortvloeien. De hier genoemde garantstellingen zijn hoofdzakelijk hypothecaire leningen waarvoor de gemeente in het verleden gemeentegaranties heeft afgegeven. Een specificatie van deze post is in bijlage 8 "Overzicht van de gewaarborgde geldleningen" opgenomen. De risico's zijn gedekt door het waarborgfonds. De gemeente heeft slechts een beperkt risico, omdat zij als achtervang optreedt voor het (fictieve) geval dat het waarborgfonds niet aan haar verplichtingen kan voldoen.

Aan rechtspersonen verstrekte borg- en garantstellingen € 35.363 (€ 27.973)

De hier genoemde garantstellingen betreffen hoofdzakelijk leningen aan woningcorporaties waarvoor de gemeente garant staat en enkele (kleinere) leningen aan rechtspersonen, waarvoor de gemeente uit hoofde van haar publieke taak garant staat. Een specificatie van deze post is eveneens in bijlage 8 opgenomen. De risico's zijn, net zoals bij de natuurlijke personen, gedekt door het waarborgfonds. De

gemeente heeft ook hier slechts een beperkt risico omdat zij als achtervang optreedt voor het (fictieve) geval dat het waarborgfonds niet aan haar verplichtingen kan voldoen.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen € 1.475 (€ 1.563)

Naast de borg- en garantstellingen heeft de gemeente ook nog een aantal leaseverplichtingen lopen. Het laatste contract vervalt in eind 2022. Voor de jaren 2016 t/m 2022 bedraagt het totaal aan leaseverplichtingen € 1.563.000. Deze verplichtingen lopen geleidelijk af. In 2017 is de jaarlijkse verplichting het hoogst met een bedrag van € 345.000.

<i>Onderdelen leasecontracten:</i>	<i>Contractvervaldatum</i>
ICT leasecontract	4 resp.6 jr.contract met tussentijdse, halfjaarlijkse vernieuwingsoptie
Archief leasecontract	30-6/31-12-2016, 30-6-2017, 30-6-2019
Huisvesting leasecontract	01-01-2018, 01-01-2023
Repro-afdrucapparatuur	01-07-2017

Meerjarige aanbestedingen	Ingangsdatum	Einddatum
Accountant	2015: 4 jaar	2018 (werkzaamheden lopen door tot medio 2019)
Arbozorg	2016: 2 jaar	01-04-2018 (optie tot verlenging)
Drukwerk	1-1-2015	31-12-2016 + 2 x optie tot verlenging met 1 jaar
Elektriciteit	1-1-2015	01-01-2018 + 2 x optie tot verlenging met 1 jaar
Gas	1-1-2015	01-01-2018 + 2 x optie tot verlenging met 1 jaar
Papier	1-5-2014: 3 jaar zonder verlengingsoptie	1-5-2017 (deelname cib veiling v.a. april nieuwe leverancier)
Schoonmaak	31-07-2015 (voor 2016 opnieuw aanbesteed; jrl.kosten gemaximeerd)	31-12-2017 + 2 x optie tot verlenging met 1 jaar
Vaste telefonie	2015: 3 jaar + 2x optie 1jr verleng	2018
WMO hulp bij huishouden	1-1-2014: 6 jaar (tussent.opzeg.termijn ca 6 mnd)	31-12-2019
WMO hulpmiddelen	1-1 2013	01-07-2017 (aanbesteding loopt; inzet 4 jr met 3 x optie tot verlenging met 1 jaar)

Tevens loopt er nog een langlopende verplichting m.b.t. de pensioenen van gewezen wethouders (het zogenaamde Appafonds).

Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht kostenoverschrijdingen > € 25.000 en accountantsoordeel

Hierna is aangegeven of kostenoverschrijdingen van € 25.000 of meer wel of niet meegeteld moeten worden in het accountantsoordeel m.b.t. rechtmatigheid. Dit is gedaan aan de hand van de tabel in het controleprotocol 2015.

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend		Onrechtmatig en telt	
		NIET	WEL
		mee voor het oordeel	
1.	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2.	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant <u>ondubbelzinnig vaststelt</u> dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3.	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
4.	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
5.	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen ter dekking van de kostenoverschrijdingen.		X
6.	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheid gevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. <ul style="list-style-type: none"> geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar geconstateerd na verantwoordingsjaar 	X	X
7.	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. <ul style="list-style-type: none"> jaar van investeren afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren 	X	X

Progr.	Oorzaken	Volgens controleprotocol raadsbesluit 8 december 2016
1	Op dit programma is een onderschrijding van de lasten van € 306.800.	N.v.t.
2	Op dit programma is een onderschrijding van de lasten van € 468.100.	N.v.t.
3	Op dit programma is een overschrijding van de lasten van € 21.200. De overschrijding wordt veroorzaakt door lasten waar 1-op-1 baten tegenover staan.	N.v.t. / categorie 3 Overschrijding telt niet mee.
4	<p>Op dit programma is een overschrijding van de lasten van € 1.543.800. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door de volgende overschrijdingen van de lasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Product 8020 Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen. Op dit product is een overschrijding van de lasten van € 430.200. Dit wordt voor € 462.000 veroorzaakt door de afschrijvingen ineens op de investeringen CH Oude Pastorie en IP Beek. Deze kapitaallasten worden gedekt uit de reserve dekking kapitaallasten. Daarnaast wordt € 49.900 gestort in de reserve afwikkeling projecten voor de niet bestede incidentele budgetten 2016. In december 2016 is de concept lijst met over te hevelen budgetten in de raad vastgesteld. Bij de rekening is de lijst geactualiseerd voor de daadwerkelijke overheveling. Product 8200 Bouwgrondexploitatie. Op dit product is een overschrijding van de lasten van € 1.184.000. Op dit product worden de uitgaven en inkomsten van het grondbedrijf verantwoord. Deze doen zich vaak voor over meerdere jaren gespreid. Kosten doen zich in dit kader niet jaargebonden voor en de hiermee gerelateerde opbrengsten (uit grondverkopen) lopen ook niet gelijk op met de kosten. Het grondbedrijf wordt voor de jaarlijkse gemeentelijke exploitatiebudgetten niet begroot. Daarom zijn in 2016 onder het grondbedrijf grote kostenoverschrijdingen zichtbaar. Bij de opstelling van de rekening wordt het saldo van baten en lasten geactiveerd. Dit is de door de raad geaccepteerde werkwijze. Voor het faciliterend grondbedrijf geldt dat vanaf 1 januari 2016 het saldo niet meer wordt opgenomen onder de voorraden, maar op de balans onder de overige overlopende activa of passiva. Separaat wordt de raad geïnformeerd over de meerjarige opzet van de exploitaties. 	<p>N.v.t.</p> <p>N.v.t.</p> <p>N.v.t.</p>
5	Op dit programma is een onderschrijding van de lasten van € 47.800.	N.v.t.
6	Op dit programma is een onderschrijding van de lasten van € 375.600.	N.v.t.
KVS	Na bovengenoemde toelichting resteert alleen nog de integrale toelichting op de aan de producten doorbelaste overheadkosten. Deze kosten worden als bedrijfsvoeringskosten aangemerkt en in die hoedanigheid als cluster gebruikt. Budgetbeheer wordt ingevuld door te bewaken dat in totaliteit de door de raad voor bedrijfsvoering beschikbaar gestelde budgetten integraal niet worden overschreden.	
	<ul style="list-style-type: none"> Op Personeel en organisatie is sprake van een onderschrijding van de lasten van € 238.600. 	N.v.t.
	<ul style="list-style-type: none"> Op Informatie- en communicatietechnologie is sprake van een 	N.v.t.

Progr.	Oorzaken	Volgens controleprotocol raadsbesluit 8 december 2016
	onderschrijding van de lasten van € 600.	
	<ul style="list-style-type: none"> Op Huisvesting is sprake van een overschrijding van de lasten van € 24.400. De afzonderlijke overschrijdingen zijn allemaal lager dan € 25.000 en worden daarom niet nader toegelicht. 	N.v.t. Overschrijding telt niet mee.
	<ul style="list-style-type: none"> Op Facilitaire zaken / inkoop is sprake van een onderschrijding van de lasten van € 12.000. 	N.v.t.
Invest.	Op de investering Sportlandgoed de Haamen is per ultimo 2016 een ongedekte overschrijding van € 387.000. Via diverse nieuwsbrieven is de raad geïnformeerd over de verwachting van de overschrijding.	N.v.t. / Overschrijding telt niet mee.

Bijlage 2: Single Information Single Audit

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

OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017	<i>Aard controle R Indicator: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D9 / 04</i>		
			€ 181.950	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 05</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 07</i>	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08</i>		
				€ 0		€ 0		
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t Indicator: E27B / 01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen <i>Aard controle R Indicator: E27B / 02</i>	Overige bestedingen (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E27B / 03</i>	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen <i>Aard controle R Indicator: E27B / 04</i>	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen <i>Aard controle R Indicator: E27B / 05</i>	
			2014/53488 Schimmerterweg	€ 0	€ 246.573	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale Middelen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	

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

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B / 09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B / 10</i>	
			2014/53488 Schimmerterweg	€ 0	€ 541.808	0	Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2016	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente
		Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R Indicator: G2 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 06</i>
			€ 3.617.147	€ 24.705	€ 125.892	€ 236	€ 20.890	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Loon-kostensubsidie o.g.v. art.10d Participatiewet Gemeente	Baten (jaar T) Loon-kostensubsidie o.g.v. art.10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R Indicator: G2 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2 / 11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2 / 12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 17.891	€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2016	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			<i>Aard controle R Indicator: G3 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 06</i>
			€ 6.347	€ 71.005	€ 0	€ 10.627	€ 10.293	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			<i>Aard controle R Indicator: G3 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3 / 08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3 / 09</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			

Bijlage 3: Overzicht reserves en voorzieningen

Omschrijving	Saldo per 31.12.2015	Toevoeging / onttrekking t.b.v. exploitatie	Toevoeging / onttrekking n.a.v. resultaat-bestemming voorgaand dienstjaar	Overige aanwending	Vrijval	Saldo per 31.12.2016	Gecalculeerde rente
Reserves							
1. Algemene reserves							
Algemene reserve	11.527.705,05	0,00	239.080,19	0,00	0,00	11.766.785,24	0,00
Subtotaal	11.527.705,05	0,00	239.080,19	0,00	0,00	11.766.785,24	0,00
2. Tarief-egalisereserves (art 43.1b):							
Egalisatievoorziening Milieu	330.758,02	104.811,74	0,00	0,00	0,00	435.569,76	0,00
Subtotaal	330.758,02	104.811,74	0,00	0,00	0,00	435.569,76	0,00
3. Overige bestemmingsreserves (art. 43.1c):							
Reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00
Reserve afbouw bijdrage BLG	296.637,72	-84.754,00	0,00	0,00	0,00	211.883,72	0,00
Reserve kunst & cultuur	133.484,45	-2.884,00	0,00	0,00	0,00	130.600,45	0,00
Reserve dekking kapitaallasten investeringen	11.348.430,38	-863.270,67	0,00	0,00	0,00	10.485.159,71	0,00
Reserve afwikkeling projecten	548.035,53	11.121,00	0,00	0,00	0,00	559.156,53	0,00
Inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen	487.697,74	-51.323,09	0,00	0,00	0,00	436.374,65	0,00
Reserve Integraal Inrichtingsplan Beek	0,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	0,00
Reserve gemeentelijke werkervaringsprojecten	302.977,77	0,00	0,00	0,00	0,00	302.977,77	0,00
Klimaatreserve	24.000,55	4.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,55	0,00
Reserve Riolen	139.707,02	-63.419,16	0,00	0,00	0,00	76.287,86	0,00

Omschrijving	Saldo per 31.12.2015	Toevoeging / onttrekking t.b.v. exploitatie	Toevoeging / onttrekking n.a.v. resultaats- bestemming voorgaand dienstjaar	Overige aanwending	Vrijval	Saldo per 31.12.2016	Gecalculeerde rente
Bomenbeheersreserve	48.127,31	-42.669,33	0,00	0,00	0,00	5.457,98	0,00
Reserve Wegen	2.974.079,99	-284.498,86	0,00	0,00	0,00	2.689.581,13	0,00
Reserve evenementenbeleid	26.203,43	-26.203,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve social return	59.292,78	-21.313,29	0,00	0,00	0,00	37.979,49	0,00
Reserve versterking omgevingskwaliteit	551.891,83	159.696,63	0,00	0,00	0,00	711.588,46	0,00
Reserve economisch beleid	232.058,70	-28.797,29	0,00	0,00	0,00	203.261,41	0,00
Reserve Limburg Economic Development (LED)	551.342,00	-447.284,00	0,00	0,00	0,00	104.058,00	0,00
Reserve Toekomst MAA 2014-2024	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserve maatregelen luchthaven	50.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
Reserve sociaal domein	0,00	126.725,97	873.274,03	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Subtotaal	20.523.967,20	-3.303.873,52	873.274,03	0,00	0,00	18.093.367,71	0,00
Totaal reserves	32.382.430,27	-3.199.061,78	1.112.354,22	0,00	0,00	30.295.722,71	0,00
Voorzieningen							
4. Voorzieningen ter dekking onzekere verplichtingen/verliezen (art. 44.1a):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Risicovoorzieningen (art. 44.1b):							
Voorziening Het Groene Net	276.652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.652,00	0,00
Subtotaal	276.652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.652,00	0,00
6. Egalisatievoorzieningen (art. 44.1c):							

Omschrijving	Saldo per 31.12.2015	Toevoeging / onttrekking t.b.v. exploitatie	Toevoeging / onttrekking n.a.v. resultaatbestemming voorgaand dienstjaar	Overige aanwending	Vrijval	Saldo per 31.12.2016	Gecalculeerde rente
Voorziening onderhoud sportvelden	108.744,23	108.696,00	0,00	0,00	0,00	217.440,23	0,00
Onderhoud rioleringen	3.274.594,58	1.162.133,00	0,00	-622.004,23	0,00	3.814.723,35	0,00
Onderhoud gemeentelijke gebouwen (incl. onderwijs)	1.105.184,16	186.835,83	0,00	-81.580,97	0,00	1.210.439,02	0,00
Voorz. onderhoud/vervanging speeltuinen	108.644,62	19.000,00	0,00	-25.560,92	0,00	102.083,70	0,00
Informatie, Communicatie en Technologie	659.789,66	712.389,37	0,00	-800.499,56	0,00	571.679,47	0,00
Voorziening bestemmingplannen	174.059,07	27.500,00	0,00	-22.775,00	0,00	178.784,07	0,00
Voorz. onderhoud/vervanging inrichting gymzalen	104.378,95	34.642,54	0,00	-5.648,92	0,00	133.372,57	0,00
Subtotaal	5.535.395,27	2.251.196,74	0,00	-1.558.069,60	0,00	6.228.522,41	0,00
7. Voorzieningen uit van derden verkregen middelen (art. 44.2):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Arbeidskostenvoorziening (art. 44.3):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal voorzieningen	5.812.047,27	2.251.196,74	0,00	-1.558.069,60	0,00	6.505.174,41	0,00
Totaal reserves en voorzieningen	38.194.477,54	-947.865,04	1.112.354,22	-1.558.069,60	0,00	36.800.897,12	0,00

Bijlage 4: Toelichting doel en aard reserves en voorzieningen

Algemene reserve

Doel:	Bufferfunctie voor de dekking van onvoorziene uitgaven. Het beschikbaar hebben van een noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit en het vervullen van de financieringsfunctie.
Voeding:	<ul style="list-style-type: none"> • eventuele jaarlijkse stortingen • voordelige exploitatieresultaten • eventueel vrijvallende bestemmingsreserves
Beschikking:	Exploitatietekorten
Boven-/ondergrens:	Ondergrens de benodigde weerstandscapaciteit
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. FiBe)

Milieu-egalisereserve

Doel:	De reserve dient om onvoorziene schommelingen in de kosten/batenopbouw van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hierbij geheven "afvalstoffenheffing" op te vangen en zo de gewenste 100% kostendekking te waarborgen.
Voeding:	Het voordelige saldo tussen lasten/baten van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hiermee gemoeide belastingheffing.
Beschikking:	Het nadelige saldo tussen lasten/baten van het product "ophalen en afvoeren van afvalstoffen" en de hiermee gemoeide belastingheffing.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 300.000
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. FiBe)

Bestemmingsreserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen

Doel:	Reserve ter dekking van toekomstige verliezen op in exploitatie genomen bestemmingsplannen.
Voeding:	Winsten op gerealiseerde bestemmingsplannen.
Beschikking:	Verliezen op gerealiseerde bestemmingsplannen. Uitgaven aan procedurekosten planschade en planschadevergoedingen.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 750.000
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW (Ruimtelijke Ordening Bouwen en Wonen))

Reserve afbouw BLG	
Doel:	Het geleidelijk opvangen van de financiële gevolgen van het m.i.v. 2012 beëindigen van de bijdrage van het Bouwfonds Limburgse Gemeenten. Zie B&W-besluit van 20-08-2001 en navolgende door de Raad vastgestelde begrotingswijziging.
Voeding:	Vanaf 2002 t/m 2011 jaarlijks met € 14.126 toenemende storting in deze reserve ten laste van de algemene middelen.
Beschikking:	Vanaf 2012 t/m 2021 jaarlijks met € 14.126 afnemende onttrekking uit deze reserve ten gunste van de algemene middelen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. FiBe)

Reserve Kunst en Cultuur	
Doel:	Financiering van zowel afzonderlijk gemeentelijk kunstbeleid - bijv. de aankoop van beelden - alsook financiering van bijzondere eenmalige evenementen, voor zover deze niet binnen het jaarlijkse kunst- & cultuurbudget opgevangen kunnen worden.
Voeding:	Overschotten van het jaarlijkse kunst- & cultuurbudget evenals verkregen commissie opbrengsten uit verkopen bij exposities.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel, alsmede tekorten op het budget.
Boven-/ondergrens:	Ondergrens € 11.345
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving (vh. WZO)

Reserve dekking kapitaallasten investeringen	
Doel:	Afdekking van dat deel van de kapitaallasten van investeringen met economisch nut, waarvan bij raadsbesluit voorhanden eigen vermogen ter dekking van de gehele/gedeeltelijke investering is aangewezen.
Voeding:	De specifieke raadsbesluiten tot investering met bijbehorende dekking en jaarlijkse dotatie van de rente component.
Beschikking:	Uitgaven, passend binnen het geformuleerde doel. Jaarlijks het bedrag aan gedekte kapitaallasten.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. FiBe)

Reserve afwikkeling projecten

Doel:	Eenzijds voor het overhevelen van incidentele budgetten van enig jaar naar het volgende jaar. Anderzijds worden hier saldi geparkeerd van voorzieningen waarvan de onderhoudsplannen niet meer up-to-date zijn. Pas als de onderhoudsplannen weer op orde zijn wordt het saldo terug gestort in de voorziening. Incidenteel is het mogelijk dat budgetten hier meerjarig geparkeerd worden.
Voeding:	Aan het eind van het jaar wordt aan de raad een budgetoverheveling voorgesteld. Hierin worden ook de niet-geüpdate voorzieningen vermeldt die tijdelijk worden beëindigd.
Beschikking:	De overgehevelde budgetten worden in het opeenvolgende jaar weer ter beschikking gesteld. De verouderde onderhoudsvoorzieningen worden pas weer gevormd na het up-to-date maken van de onderhoudsplannen.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. FiBe)

Reserve inkomensdeel Fonds Werk en Inkomen

Doel:	Medefinanciering van toekomstige extra uitgaven in het kader van het Fonds Werk en Inkomen.
Voeding:	Uitkeringoverschot.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 1 miljoen (begroting 2014)
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving (vh. W&I)

Reserve gemeentelijke werkervaringsprojecten

Doel:	Financiering van activiteiten en projecten in het kader van het gemeentelijk re-integratiebeleid.
Voeding:	Het voordelige saldo tussen lasten/baten van het product 6080 (re-integratie-activiteiten).
Beschikking:	Het nadelige saldo tussen lasten/baten van het product 6080 (re-integratie-activiteiten).
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving (vh. W&I)

Klimaatreserve

Doel:	Uitgaven in het kader van structurele initiatieven voor duurzame en efficiënte energievoorziening en de reductie van broeikasgassen.
Voeding:	Jaarlijkse revolverende inzet energiebesparing club-kleedgebouw De Haamen.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)

Reserve riolen

Doel:	Deze reserve dient om onvoorziene schommelingen in de exploitatie van het product riolering op te vangen en zo de gewenste 100% kostendekking te waarborgen.
Voeding:	Een voordelig exploitatiesaldo van het product riolering.
Beschikking:	Een nadelig exploitatiesaldo van het product riolering.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. BOR)

Reserve bomenbeheersplan

Doel:	Deze reserve dient ter dekking van de kosten van meerjarig onderhoud bomen in enig jaar.
Voeding:	Jaarlijkse dotatie € 7.000.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. BOR)

Reserve wegen

Doel:	Dekking van de (vervangings)investeringen van het gemeentelijke wegennet.
Voeding:	Dotatie stop gezet per 2013.
Beschikking:	Investeringsuitgaven Schimmerterweg, asfaltwerkzaamheden VRI Neerbeek, kosten actualisatie Nota Wegbeheer en overige uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	Ondergrens € 200.000 t.b.v. opvangen fluctuaties in de exploitatie van de product wegen en trottoirs.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. BOR)
Opmerking:	Laatst vastgestelde Nota Wegbeheer 2013-2016 (raad maart 2013) De voorziening wegen is in 2011 omgezet in een reserve wegen.

Evenementenreserve

Doel:	Financiering van gemeentelijke evenementen.
Voeding:	Overschotten van het jaarlijkse evenementenbudget.
Beschikking:	Uitgaven i.h.k.v. evenementen, alsmede tekorten op het budget.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving (vh. WZO)
Opmerking:	In 2016 is deze reserve opgeheven. Activiteiten met betrekking tot evenementen lopen vanaf 1 januari 2017 via de budgetten voor marketingbeleid.

Reserve social return

Doel:	Re-integratie van mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt richting diezelfde arbeidsmarkt mogelijk te maken
Voeding:	Voeding van de reserve doordat partijen, waarmee de gemeente een inkooprelatie is aangaan en die bij het niet kunnen invullen van Maatschappelijk Verantwoord Inkopen, "verplicht" worden 5% van de inkoopwaarde te storten in het fonds.
Beschikking:	De werkelijke meerjarige uitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	BMO (vh. PIOF (Personeel, Informatisering, Organisatie en Facilitaire zaken) / Samenleving (vh. W&I)
Opmerking:	Raadsbesluit 6 september 2012.

Reserve versterking omgevingskwaliteit

Doel:	Financiering van projecten ter versterking van de omgevingskwaliteit.
Voeding:	Voeding van het fonds versterking omgevingskwaliteit economie, toerisme en recreatie zal door nieuwe planologische ontwikkelingen plaatsvinden.
Beschikking:	De werkelijke projectuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)
Opmerking:	Raadsbesluit 6 december 2012.

Reserve economisch beleid

Doel:	Versterking van de Beekse economie.
Voeding:	Eenmalige storting van € 355.850 bij de 1 ^e Bestuursrapportage 2013.
Beschikking:	De werkelijke uitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)
Opmerking:	Raadsbesluit 23 mei 2013.

Reserve Limburg economic development (LED)

Doel:	Bijdrage in uitvoering van het Brainport 2020 programma in Zuid-Limburg
Voeding:	Jaarlijkse storting van € 100.000 in 2015 t/m 2020.
Beschikking:	De werkelijke uitgaven LED 2015 t/m 2020.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)
Opmerking:	Bijdrage in uitvoering van het Brainport 2020 programma in Zuid-Limburg

Reserve Toekomst MAA 2014-2024

Doel:	Het borgen van de toekomst van MAA door een bijdrage te leveren in de niet-economische activiteiten van MAA in de periode 2014-2024.
Voeding:	Onttrekking aan de Algemene Reserve van € 2 miljoen onder gelijktijdige vorming van en storting in de bestemmingsreserve Toekomst MAA 2014-2024, verwerkt in de 1 ^e Bestuursrapportage 2014.
Beschikking:	In augustus 2016 is de Beekse bijdrage van € 2 miljoen betaald aan de Provincie.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)

Reserve maatregelen luchthaven

Doel:	Het treffen van structuurversterkende maatregelen rond de luchthaven.
Voeding:	Vanuit de LED-reserve is in 2015 € 50.000 gestort en in 2016 € 250.000.
Beschikking:	Uitgaven passend binnen het geformuleerde doel.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)

Reserve Sociaal Domein

Doel:	Egalisatie- en bufferfunctie voor de uitgaven en pilots Sociaal Domein gedurende de transformatiefase (2015 t/m 2018)
Voeding:	Exploitatieoverschotten 3D's Sociaal Domein
Beschikking:	Uitgaven/tekorten in het kader van het Sociaal Domein
Boven-/ondergrens:	Bovengrens € 1 miljoen (besloten in de jaarrekening 2015)
Beschikkingsbevoegd:	De gemeenteraad
Afdeling:	Samenleving
Opmerking	De reserve loopt t/m 2018. Een eventueel saldo per ultimo 2018 valt in de rekening 2018 vrij ten gunste van de Algemene reserve

Voorziening Groene Net

Doel:	Het borgen van het risico van terugbetaling van het Beekse aandeel in de voorbereidingskosten in Het Groene Net mocht dit niet worden opgericht.
Voeding:	Eenmalige dotatie aan de voorziening Groene Net conform de raadsbesluit 2 ^e Bestuursrapportage 2014
Beschikking:	Het in enig jaar mogelijk verschuldigde Beekse aandeel in de voorbereidingskosten Het Groene Net.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuurs- en Managementondersteuning (vh. FiBe)
Opmerking:	n.v.t.

Voorziening onderhoud sportvelden

Doel:	Dekking van het groot onderhoud van de sportvelden.
Voeding:	Een jaarlijkse dotatie aan de voorziening, gebaseerd op het meerjarige onderhoudsplan (MOP).
Beschikking:	De werkelijke uitgaven groot onderhoud in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte (vh. BOR)

Voorziening onderhoud rioleringen

Doel:	Dekking van de onderhouds- en vervangingsinvesteringen van het gemeentelijke rioleringsstelsel.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud rioleringen cf. het kostendekkingsplan behorend bij het Regionaal beleidsplan Afvalwater WM 2015-2018.
Beschikking:	De werkelijke onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte (vh. BOR)
Opmerking:	Regionaal beleidsplan Afvalwater WM 2015-2018 (raadsbesluit 27 november 2014).

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (incl. onderwijsgebouwen)

Doel:	Financiering van de onderhouds- en vervangingsinvesteringen van de gemeentelijke gebouwen.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (incl. onderwijsgebouwen)
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (incl. onderwijsgebouwen)

	geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuur en Management Ondersteuning (vh. PIOF)
Opmerking:	Laatst vastgestelde FM (Facilitair Management) Gemeentelijk gebouwen 2013-2017 (raadsbesluit d.d. 7 november 2013). Vanwege de ontwikkelingen m.b.t. de gemeentelijke gebouwen is de actualisering van het meerjarige onderhoudsplan gepland in 2017.

Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen

Doel:	Financiering van de onderhouds- en vervangingsinvesteringen van de gemeentelijke speeltuinfaciliteiten op basis van het Speeltuinenplan.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gemeentelijke speeltuinen.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuur en Management Ondersteuning (vh. PIOF)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening speeltuinen 2012-2016 (raadsbesluit d.d. 10 november 2011). De actualisering van het meerjarige onderhoudsplan is voorzien aanvang 2017.

Voorziening ICT

Doel:	Gelijkmatige meerjarige verdeling van de t.l.v. de gemeente blijvende toekomstige onderhouds- en vervangingsuitgaven op ICT terrein; op basis van het Informatiebeleidsplan.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening onderhoud gemeentelijke ICT.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) onderhouds- en vervangingsuitgaven in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuur en Management Ondersteuning (vh. PIOF)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening ICT 2016 (raadsbesluit oktober 2016).

Voorziening bestemmingsplannen

Doel:	Gelijkmatige meerjarige verdeling van de kosten m.b.t. het opstellen van bestemmingsplannen.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening bestemmingsplannen.
Beschikking:	De werkelijke uitgaven m.b.t. bestemmingsplannen in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening bestemmingsplannen 2014-2017 (februari 2013).

Voorziening onderhoud/vervanging inrichting gymzalen

Doel:	Gelijkmatige meerjarige verdeling van de kosten m.b.t. de ten laste van de gemeente blijvende toekomstige onderhouds- en vervangingsuitgaven van inrichting gymlocaties en ten behoeve van het bewegingsonderwijs van basisonderwijs in gemeente Beek.
Voeding:	Jaarlijkse dotaties aan de voorziening inrichting gymzalen o.b.v. de nota van november 2011.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) uitgaven m.b.t. onderhoud en vervanging van speel- en spelmateriaal/gymtoestellen in enig jaar.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Bestuur en Management Ondersteuning (vh.PIOF)
Opmerking:	Laatst vastgestelde voorziening inrichting gymzalen 2012-2016 (raadsbesluit d.d. 10 november 2011). De actualisering van het meerjarige onderhoudsplan is voorzien aanvang 2017.

Voorziening IMD-medewerkers

Doel:	Het dekken van de verwachte structurele frictiekosten voortvloeiend uit de onderhandelingen over het sociaal statuut en het plaatsingsproces van de IMD-medewerkers bij de RUD ZL.
Voeding:	Structurele storting van € 30.000 per 2017.
Beschikking:	De werkelijke (meerjarige) frictiekosten.
Boven-/ondergrens:	N.v.t.
Beschikkingsbevoegd:	Het College van B&W voor uitgaven passend binnen het door de raad geformuleerde doel.
Afdeling:	Ruimte (vh. ROBW)

Bijlage 5: Controleverklaring

Nog te ontvangen

Bijlage 6: Overzicht geactiveerde kapitaaluitgaven

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
VASTE ACTIVA AFGESLOTEN INVESTERINGEN													
Programma 2 Zorg en inkomen													
2150027	Entree en buitenterrein mfc Molenberg	LINE	2008	020	2C-E		0,00	0,00	4.371,16	52.453,98	48.082,82	2.098,16	6.469,32
Totaal product 6300 Algemeen welzijnswerk							0,00	0,00	4.371,16	52.453,98	48.082,82	2.098,16	6.469,32
2230011	Hartveilig wonen en werken	LINE	2012	005	2G-E		0,00	0,00	10.502,17	10.502,17	0,00	420,09	10.922,26
Totaal product 7020 Preventieve gezondheidszorg							0,00	0,00	10.502,17	10.502,17	0,00	420,09	10.922,26
Totaal programma 2 Zorg en inkomen							0,00	0,00	14.873,33	62.956,15	48.082,82	2.518,25	17.391,58
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling													
2150012	Stichting school Genhout	LINE	1983	040	2C-E		0,00	0,00	1.892,26	13.245,85	11.353,59	529,83	2.422,09
2150019	Her-/verbouw basisschool Genhout	LINE	2004	025	2C-E		0,00	0,00	67.884,67	882.500,72	814.616,05	35.300,03	103.184,70
Totaal product 4020 Openbaar basisonderwijs							0,00	0,00	69.776,93	895.746,57	825.969,64	35.829,86	105.606,79
1050001	Eerste inrichting De Bron groepen 11-13	LINE	2011	010	1C		0,00	0,00	3.846,60	19.233,00	15.386,40	769,32	4.615,92
2110023	Grondkosten Bredeschool Neerbeek	GAWR	2006	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	732.240,00	732.240,00	29.289,60	29.289,60
2150000	Kleuterschool Klinkeberglaan	ANNU	1965	060	2C-E	8,75	0,00	0,00	17.332,34	223.333,51	206.001,17	19.541,68	36.874,02
2150011	Uitbreiding basisschool St.Martinus	LINE	1978	040	2C-E		0,00	0,00	14.938,03	29.876,05	14.938,02	1.195,04	16.133,07
2150013	Stichting school Spaubeek	LINE	1984	040	2C-E		0,00	0,00	2.452,87	19.622,98	17.170,11	784,92	3.237,79
2150016	Uitbreiding Cath.Labour, met 3 lokalen	LINE	1998	040	2C-E		0,00	0,00	7.328,89	161.235,47	153.906,58	6.449,42	13.778,31
2150017	Nieuwbouw Bredeschool Neerbeek	LINE	2006	025	2C-E		0,00	0,00	80.570,92	1.208.563,85	1.127.992,93	48.342,55	128.913,47
2150018	Uitbreiding Spaubeek	LINE	2002	025	2C-E		0,00	0,00	10.227,73	112.504,98	102.277,25	4.500,20	14.727,93
2150040	Verbouwing Catharina Laboure	LIVR	1988	040	2C-E	7,07	0,00	0,00	8.409,72	100.916,70	92.506,98	7.134,81	15.544,53
2210012	Ontruimingsinstallaties onderwijsgebouwen	LINE	2011	010	2F-E		0,00	0,00	5.396,23	26.981,16	21.584,93	1.079,25	6.475,48
Totaal product 4040 Bijzonder basisonderwijs							0,00	0,00	150.503,33	2.634.507,70	2.484.004,37	119.086,79	269.590,12
2110000	Grondkosten muziekschool	GAVR	1997	999	2A-E	10,75	0,00	0,00	0,00	63.529,23	63.529,23	6.829,39	6.829,39
2150002	Gebouw Muziekschool	ANNU	1983	050	2C-E	10,75	0,00	0,00	5.160,91	224.362,83	219.201,92	24.119,00	29.279,91
Totaal product 5040 Muziekschool							0,00	0,00	5.160,91	287.892,06	282.731,15	30.948,39	36.109,30
2110007	Grondkosten sportterrein Carmel	GAWR	1967	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	157.072,89	157.072,89	6.282,92	6.282,92
2110008	Grondkosten sportterrein Neerbeek	GAWR	1978	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	10.378,18	10.378,18	415,13	415,13
2110009	Grondkosten sportterrein Genhout	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	94.955,45	94.955,45	3.798,22	3.798,22
2110010	Grondkosten trainingsveld Blooteweg	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	20.420,11	20.420,11	816,80	816,80
2110011	Grondkosten sportterrein Spaubeek	GAWR	1973	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	22.689,01	22.689,01	907,56	907,56
2110012	Sportterrein Genhout 1999 grond	GAWR	1999	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	13.641,99	13.641,99	545,68	545,68
2110013	Reallocatie sportvoorzieningen grond	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	390.257,79	390.257,79	15.610,31	15.610,31
2110024	SLG Grondkosten sportlandgoed de haamen	GAWR	2014	999	2A-E		1.831,00	0,00	0,00	347.764,67	349.595,67	13.910,59	13.910,59
2150052	GSV'28 Tijdelijke was- en kleedunits	LINE	2015	005	2C-E		0,00	0,00	5.356,70	21.426,79	16.070,09	857,07	6.213,77

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten	
2170005	Reallocatie sportvoorzieningen	LINE	2000	020	2D-E		0,00	0,00	34.479,91	137.919,62	103.439,71	5.516,78	39.996,69	
2170006	Sportterrein Genhout 1999	LINE	1999	020	2D-E		0,00	0,00	12.225,17	36.675,52	24.450,35	1.467,02	13.692,19	
2170008	Renovatie terrein Spaubeek wv Genhout	LINE	2001	020	2D-E		0,00	0,00	2.882,83	14.414,16	11.531,33	576,57	3.459,40	
2170009	Renovatie hoofdvelden Spaubeek/Neerbeek	LINE	2002	020	2D-E		0,00	0,00	4.149,38	24.896,26	20.746,88	995,85	5.145,23	
2170012	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase	LINE	2005	030	2D-E		0,00	0,00	8.659,41	164.528,74	155.869,33	6.581,15	15.240,56	
2170014	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.2e fase	LINE	2006	030	2D-E		0,00	0,00	13.532,10	270.642,09	257.109,99	10.825,68	24.357,78	
2170046	VV Spaubeek: kunstgrasveld	LINE	2014	030	2D-E		0,00	0,00	18.955,16	530.744,46	511.789,30	21.229,78	40.184,94	
2170049	GSV Kunstgrasveld	LINE	2015	030	2D-E		0,00	0,00	17.271,75	500.880,82	483.609,07	20.035,23	37.306,98	
2210018	Veldverlichting sportveld GSV'28	LINE	2012	015	2F-E		0,00	0,00	1.755,81	19.313,86	17.558,05	772,55	2.528,36	
Totaal product 5080 Buitensport							1.831,00	0,00	119.268,22	2.778.622,41	2.661.185,19	111.144,89	230.413,11	
2110002	Grondkosten sporthal	GAWR	1974	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	24.769,14	24.769,14	990,77	990,77	
2110003	Grondkosten bad- en zweminrichting	GAWR	1974	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	110.237,90	110.237,90	4.409,52	4.409,52	
2150021	Geïntegreerd sportcomplex: bouwkosten	LINE	1994	030	2C-E		0,00	0,00	19.083,03	152.664,20	133.581,17	6.106,57	25.189,60	
2150022	Geïntegr.sportcomp:aanpas/vergrothoreca	LINE	1994	025	2C-E		0,00	0,00	2.604,11	7.812,34	5.208,23	312,49	2.916,60	
2150023	Geïntegr.sportcompl:horeca/beheerderwon.	LINE	1994	025	2C-E		0,00	0,00	1.991,34	5.974,03	3.982,69	238,96	2.230,30	
2150045	Verbouwing sportcomplex de Haamen	LINE	2012	025	2C-E		0,00	0,00	40.632,78	853.288,30	812.655,52	34.131,53	74.764,31	
2150046	2e sporthal	LINE	2012	025	2C-E		0,00	0,00	21.935,08	460.636,61	438.701,53	18.425,46	40.360,54	
2170000	Geïntegr.sportcomplex: grondverbetering	LINE	1994	030	2D-E		0,00	0,00	1.361,34	10.890,73	9.529,39	435,63	1.796,97	
Totaal product 5100 Binnensport							0,00	0,00	87.607,68	1.626.273,25	1.538.665,57	65.050,93	152.658,61	
2110004	Grondkosten gymzaal Proosdijveld	GAWR	1974	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	22.485,97	22.485,97	899,44	899,44	
2110006	Grondkst gymzaal Schoolstr.(vh Julianas)	GAWR	1967	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	27.696,13	27.696,13	1.107,85	1.107,85	
Totaal product 5120 Gymnastieklokalen							0,00	0,00	0,00	50.182,10	50.182,10	2.007,29	2.007,29	
2110017	Grondkosten speeltuinen en -weiden	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	9.455,42	9.455,42	378,22	378,22	
2110021	Terrein feesttenten	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	19.185,71	19.185,71	767,43	767,43	
2230010	Speeltuin Geverik	LINE	2009	010	2G-E		0,00	0,00	3.414,97	10.244,91	6.829,94	409,80	3.824,77	
Totaal product 5300 Speel- spel en recreatievoorzieningen							0,00	0,00	3.414,97	38.886,04	35.471,07	1.555,45	4.970,42	
2150029	Aanpassing milieunormen MFC Spaubeek	LINE	1999	025	2C-E		0,00	0,00	4.447,05	35.576,36	31.129,31	1.423,05	5.870,10	
2150043	Plafond MFC Spaubeek	LINE	2008	025	2C-E		0,00	0,00	3.271,12	55.609,11	52.337,99	2.224,36	5.495,48	
2110022	Renovatie Asta grond	GAWR	2008	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	176.622,50	176.622,50	7.064,90	7.064,90	
2150030	Renovatie Asta gebouwelijke aanpassingen	LINE	2008	040	2C-E		0,00	0,00	47.726,98	1.527.263,23	1.479.536,25	61.090,53	108.817,51	
2150047	Aanpassing Asta ivm toegankelijkheid en veiligheid	LINE	2012	025	2C-E		0,00	0,00	6.027,40	126.575,36	120.547,96	5.063,01	11.090,41	
2210010	Renovatie Asta installaties	LINE	2008	015	2F-E		0,00	0,00	29.991,04	209.937,29	179.946,25	8.397,49	38.388,53	
Totaal product 6340 Gemeenschapshuizen							0,00	0,00	91.463,59	2.131.583,85	2.040.120,26	85.263,34	176.726,93	
Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling							1.831,00	0,00	527.195,63	10.443.693,98	9.918.329,35	450.886,94	978.082,57	
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen														
3170006	Herstel kerk Spaubeek	LINE	1995	025	3I		0,00	0,00	1.197,98	4.791,91	3.593,93	191,68	1.389,66	

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
Totaal product 5240 Monumentenzorg							0,00	0,00	1.197,98	4.791,91	3.593,93	191,68	1.389,66
2110015	Grondkosten landgoed Genbroek	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	42.225,46	42.225,46	1.689,02	1.689,02
2110016	Bospercelen	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	22.300,05	22.300,05	892,00	892,00
Totaal product 5260 Natuurontwikkeling en –bescherming							0,00	0,00	0,00	64.525,51	64.525,51	2.581,02	2.581,02
2150007	Vml pand Nieuwbouw OBS de Kring	LINE	1991	040	2C-E		0,00	0,00	17.380,66	260.709,97	243.329,31	10.428,40	27.809,06
2150008	Vml pand Uitbreiding OBS met 4 lokalen	LINE	1997	040	2C-E		0,00	0,00	9.058,11	190.220,23	181.162,12	7.608,81	16.666,92
2150009	Vml pand Aanpassing OBS i.v.m. wateroverlast	LINE	2000	025	2C-E		0,00	0,00	317,91	2.861,15	2.543,24	114,45	432,36
Totaal product 8200 bouwgrondexploitatie							0,00	0,00	26.756,68	453.791,35	427.034,67	18.151,66	44.908,34
Totaal programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen							0,00	0,00	27.954,66	523.108,77	495.154,11	20.924,36	48.879,02
Programma 5 Openbare ruimte													
2330038	WG: Keutelbeek: uitvoeringsfase 1a	LINE	2015	020	2D-M		0,00	0,00	14.590,46	277.218,75	262.628,29	11.088,75	25.679,21
2330044	Sportlaan (Kennedylaan)	LINE	2014	020	2D-M		0,00	0,00	9.064,38	163.158,79	154.094,41	6.526,35	15.590,73
2330052	Maastrichterlaan buiten bebouwde kom	LINE	2016	020	2D-M		0,00	0,00	12.282,05	245.640,99	233.358,94	9.825,64	22.107,69
2330053	Herinrichting Station Spaubeek	LINE	2015	001	2D-M		7.876,58	0,00	7.876,58	0,00	0,00	0,00	7.876,58
2330018	Verkeersmaatregelen centrum Beek	LINE	2015	020	2D-M		10.070,00	0,00	6.877,29	120.598,56	123.791,27	4.823,94	11.701,23
Totaal product 2020 Rijbanen, pleinen en fietspaden							17.946,58	0,00	50.690,76	806.617,09	773.872,91	32.264,68	82.955,44
2230002	Ondergrondse glas-/kledingcontainers	LINE	2009	020	2G-E		0,00	0,00	3.105,25	40.368,25	37.263,00	1.614,73	4.719,98
Totaal product 7040 Ophalen en afvoeren huishoudelijk afval							0,00	0,00	3.105,25	40.368,25	37.263,00	1.614,73	4.719,98
2170016	Centraal rioleringsplan	LINE	1980	040	2D-E		0,00	0,00	1.987,36	7.949,44	5.962,08	317,98	2.305,34
2170017	Rioolconstructie Klein Genhout	LINE	1978	040	2D-E		0,00	0,00	2.733,57	5.467,13	2.733,56	218,69	2.952,26
2170018	Rioleringsplan Martinusstraat	LINE	1980	040	2D-E		0,00	0,00	374,85	1.499,38	1.124,53	59,98	434,83
2170019	Stamriool noordzijde Potterstr(bijdr.GD)	LINE	1984	040	2D-E		0,00	0,00	385,02	3.080,15	2.695,13	123,21	508,23
2170020	Overkluising Keutelbeek	LINE	1987	040	2D-E		0,00	0,00	3.101,17	34.112,87	31.011,70	1.364,51	4.465,68
2170021	Rioleringsplan 1988	LINE	1989	040	2D-E		0,00	0,00	9.075,60	117.982,86	108.907,26	4.719,31	13.794,91
2170022	Rioleringsplan 1989	LINE	1990	040	2D-E		0,00	0,00	9.075,61	127.058,47	117.982,86	5.082,34	14.157,95
2170024	Rioleringsplan groot onderhoud Hobbeldrade	LINE	1988	030	2D-E		0,00	0,00	806,48	1.612,95	806,47	64,52	871,00
2170025	Bergbezinkbassin in Oude Pastorie	LINE	2006	060	2D-E		0,00	0,00	290,66	14.532,78	14.242,12	581,31	871,97
2170026	Bergbezinkbassin Vrouwebosch	LINE	2006	060	2D-E		0,00	0,00	10.314,82	515.741,15	505.426,33	20.629,65	30.944,47
2170027	Renovatie/inrichting rioolgemalen	LINE	2006	015	2D-E		0,00	0,00	571,02	2.855,12	2.284,10	114,20	685,22
2170028	Sanering afvalwaterlozing buitengebied	LINE	2009	060	2D-E		0,00	0,00	5.226,67	277.013,69	271.787,02	11.080,55	16.307,22
2170029	Instroomvoorziening Oude Pastorie	LINE	2006	060	2D-E		0,00	0,00	503,07	25.153,30	24.650,23	1.006,13	1.509,20
2170034	Randvoorzieningen Groot-Genhout	LINE	2009	060	2D-E		0,00	0,00	508,73	26.962,45	26.453,72	1.078,50	1.587,23
2170037	Renovatie Groot Genhouterstraat	LINE	2011	060	2D-E		0,00	0,00	675,40	37.147,00	36.471,60	1.485,88	2.161,28
2170038	Herinrichting Oude Rijksweg fase-1	LINE	2011	060	2D-E		0,00	0,00	24.409,76	1.342.536,92	1.318.127,16	53.701,48	78.111,24
2170039	Maatregelen wateroverlast Pastorijeweg	LINE	2014	060	2D-E		0,00	0,00	1.046,88	60.719,21	59.672,33	2.428,77	3.475,65
2170042	Keutelbeek fase 1A	LINE	2015	040	2D-E		0,00	0,00	34.754,81	1.355.437,64	1.320.682,83	54.217,51	88.972,32

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
Totaal product 7080 Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen							0,00	0,00	105.841,48	3.956.862,51	3.851.021,03	158.274,52	264.116,00
2110018	Grondkosten begraafplaats nieuw	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	125.789,01	125.789,01	5.031,56	5.031,56
2170031	Begraafplaats Nieuwe Hof	LINE	2007	030	2D-E		0,00	0,00	13.587,39	285.335,21	271.747,82	11.413,41	25.000,80
Totaal product 7180 Openbare begraafplaats							0,00	0,00	13.587,39	411.124,22	397.536,83	16.444,97	30.032,36
Totaal programma 5 Openbare ruimte							17.946,58	0,00	173.224,88	5.214.972,07	5.059.693,77	208.598,90	381.823,78
Programma 6 Bestuur en Organisatie													
2110027	Grondkosten Brandweerkazerne Rijksweg	GAWR	2012	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	94.000,00	94.000,00	3.760,00	3.760,00
Totaal product 1080 Brandweezorg							0,00	0,00	0,00	94.000,00	94.000,00	3.760,00	3.760,00
3010005	NV Waterleidingmij.	GAWR	1997	999	3A		0,00	0,00	0,00	27.270,00	27.270,00	1.090,80	1.090,80
3010009	Vordering Enexis BV	GAWR	2009	999	3A		0,00	0,00	0,00	41,13	41,13	1,65	1,65
3010004	LIOF maatschappelijk kapitaal	GAWR	1997	999	3A		0,00	340,34	0,00	340,34	0,00	13,61	13,61
3010006	Bodemzorg Limburg (420 a f1,-- nomin.)	GAWR	1997	999	3A		0,00	0,00	0,00	190,59	190,59	7,62	7,62
3010007	Dataland aankoop certificaten	GAWR	2001	999	3A		0,00	0,00	0,00	837,10	837,10	33,48	33,48
3010010	Verkoop Vennootschap BV	GAWR	2009	999	3A		0,00	0,00	0,00	41,13	41,13	1,65	1,65
3010002	Aandelen BNG	GAWR	1997	999	3A		0,00	0,00	0,00	28.860,00	28.860,00	1.154,40	1.154,40
3010008	Enexis	GAWR	2009	999	3A		0,00	0,00	0,00	62.975,88	62.975,88	2.519,04	2.519,04
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV	GAWR	2009	999	3A		0,00	0,00	0,00	26.409,24	26.409,24	1.056,37	1.056,37
3010013	Aandelen RWM	GAWR	2011	999	3A		0,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00	356,00	356,00
Totaal product 9060 Deelnemingen							0,00	340,34	0,00	155.865,41	155.525,07	6.234,62	6.234,62
2110001	Grondkosten bedrijfsgebouw (nieuwb.brandw.garage)	GAWR	1989	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	24.735,56	24.735,56	989,42	989,42
2110019	Verbouw gemeentehuis/cv grondkosten	GAWR	1997	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	41.520,89	41.520,89	1.660,84	1.660,84
2110020	Grondkosten dienstgebouw gemeentewerken	GAWR	1989	999	2A-E		0,00	0,00	0,00	49.471,12	49.471,12	1.978,84	1.978,84
2150003	Nieuwbouw bedrijfsgebouw (vh brandweergarage)	LINE	1989	050	2C-E		0,00	0,00	4.863,60	111.862,91	106.999,31	4.474,52	9.338,12
2150033	Dienstgebouw gemeentewerken	LINE	1989	050	2C-E		0,00	0,00	9.727,21	223.725,73	213.998,52	8.949,03	18.676,24
2150035	Realisatie publieksbalie/openb.ruimte	LINE	2006	040	2C-E		0,00	0,00	7.215,23	216.456,90	209.241,67	8.658,28	15.873,51
2150037	Aanpass.gem.gebouw.ivm gebruiksvergunn.	LINE	2009	010	2C-E		0,00	0,00	7.680,52	23.041,57	15.361,05	921,66	8.602,18
2150038	Onderh.div.gem.gebouw.iz gebruiksvergunn	LINE	2009	010	2C-E		0,00	0,00	891,10	2.673,31	1.782,21	106,93	998,03
2150041	Her-/verbouw gemeentehuis	LINE	2008	025	2C-E		0,00	0,00	19.727,72	335.371,32	315.643,60	13.414,85	33.142,57
2210011	Ontruimingsinstallaties	LINE	2009	010	2F-E		0,00	0,00	4.303,81	12.911,44	8.607,63	516,46	4.820,27
2210017	Aanpassing luchtkoeling/-verversing	LINE	2012	015	2F-E		0,00	0,00	14.822,17	163.043,85	148.221,68	6.521,75	21.343,92
2210019	Aanleg airco bestuursdeel	LINE	2014	015	2F-E		0,00	0,00	11.992,41	155.901,39	143.908,98	6.236,06	18.228,47
2210020	Aggregaat incl bouwk aanpass	LINE	2014	015	2F-E		0,00	0,00	3.867,54	50.278,06	46.410,52	2.011,12	5.878,66
2230008	Aanschaf en vervanging meubilair	LINE	2008	010	2G-E		0,00	0,00	13.032,74	26.065,47	13.032,73	1.042,62	14.075,36
2230009	Automaten gemeentehuis	LINE	2008	010	2G-E		0,00	0,00	4.014,10	8.028,19	4.014,09	321,13	4.335,23
Totaal product HKPL Hulpkostenplaats							0,00	0,00	102.138,15	1.445.087,71	1.342.949,56	57.803,51	159.941,66
Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie							0,00	340,34	102.138,15	1.694.953,12	1.592.474,63	67.798,13	169.936,28
Totaal afgesloten investeringen							19.777,58	340,34	845.386,65	17.939.684,09	17.113.734,68	750.726,58	1.596.113,23

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
VASTE ACTIVA LOPENDE INVESTERINGEN													
Programma 2 Zorg en inkomen													
3130009	Geldlening Oude Pastorie BV	GAVR	2016	010	3G	2,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	900,00	900,00
Totaal product 6200 Maatschappelijke dienstverlening							90.000,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	900,00	900,00
2230014	Hartveilig wonen en werken_vervanging aed's	LINE	2017	007	2G-E		24.469,00	0,00	0,00	0,00	24.469,00	0,00	0,00
Totaal product 7020 Preventieve gezondheidszorg							24.469,00	0,00	0,00	0,00	24.469,00	0,00	0,00
Totaal programma 2 Zorg en inkomen							114.469,00	0,00	0,00	0,00	114.469,00	900,00	900,00
Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling													
2150051	SLG kleedclubgebouw incl.was-/kleedacc.+gebouw H&S	LINE	2017	040	2C-E		376.025,77	0,00	0,00	2.099.383,29	2.475.409,06	83.975,33	83.975,33
2170047	SLG: tribune	LINE	2017	010	2D-E		38.782,00	0,00	0,00	30.000,00	68.782,00	1.200,00	1.200,00
2170050	SLG honk- en softbalveld	LINE	2016	030	2D-E		135.395,33	0,00	33.791,70	878.355,70	979.959,33	35.134,23	68.925,93
2170051	SLG kunstgrasveld Neerbeek	LINE	2015	030	2D-E		88.984,62	0,00	24.933,88	634.097,84	698.148,58	25.363,91	50.297,79
2170052	SLG atletiekbaan incl.binnenveld	LINE	2016	030	2D-E		164.889,23	0,00	42.115,25	1.098.568,30	1.221.342,28	43.942,73	86.057,98
2170053	SLG tennisvelden	LINE	2017	030	2D-E		284.670,56	0,00	0,00	753.332,37	1.038.002,93	30.133,29	30.133,29
2170054	SLG natuurgrasveld voetbal	LINE	2017	030	2D-E		179.610,89	0,00	0,00	73.576,13	253.187,02	2.943,05	2.943,05
Totaal product 5080 Buitensport							1.268.358,40	0,00	100.840,83	5.567.313,63	6.734.831,20	222.692,54	323.533,37
2150053	Verbouwing vml bedrijfsgebouw en binnensportcomplex	LINE	2017	025	2C-E		4.350,00	0,00	0,00	22.344,00	26.694,00	893,76	893,76
Totaal product 5100 Binnensport							4.350,00	0,00	0,00	22.344,00	26.694,00	893,76	893,76
3130001	Geldlening gemeenschapshuis Genhout	GAVR	2005	025	3G	5,50	0,00	5.140,00	0,00	71.960,00	66.820,00	3.957,80	3.957,80
3130003	Geldlening gemeenschapshuis Neerbeek	GAVR	2009	025	3G	4,50	0,00	1.880,00	0,00	31.960,00	30.080,00	1.438,20	1.438,20
3130008	Geldlening Stg verenigingsgebouw 't Auwt Patronaat	GAVR	2016	005	3G	1,50	25.000,00	2.821,06	0,00	0,00	22.178,94	208,19	208,19
Totaal product 6340 Gemeenschapshuizen							25.000,00	9.841,06	0,00	103.920,00	119.078,94	5.604,19	5.604,19
Totaal programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling							1.297.708,40	9.841,06	100.840,83	5.693.577,63	6.880.604,14	229.190,49	330.031,32
Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen													
2330033	C.H. Oude Pastorie	LINE	2011	001	2D-M		1.777.574,93	1.328.131,18	449.443,75	0,00	0,00	0,00	449.443,75
2330034	Investering IP Beek	LINE	2011	001	2D-M		12.580,20	0,00	12.580,20	0,00	0,00	0,00	12.580,20
Totaal product 8020 Ruimtelijke ordening, bestemmingsplannen							1.790.155,13	1.328.131,18	462.023,95	0,00	0,00	0,00	462.023,95
3130002	Starterslening	GAWR	2008	030	3G		9.031,42	0,00	0,00	458.696,57	467.727,99	18.347,86	18.347,86
3070012	Lening ASN2 - WV Beek (lening A 1118)	GAGR	1997	022	3D		0,00	108.907,26	0,00	435.629,00	326.721,74	24.944,24	24.944,24
Totaal product 8040 Volkshuisvesting							9.031,42	108.907,26	0,00	894.325,57	794.449,73	43.292,10	43.292,10
G.03	Verspreide percelen, nog niet in exploitatie genomen gronden	GAWR	1997	999	2A-E		200.768,01	33.901,00	0,00	1.061.024,25	1.227.891,26	42.440,97	42.440,97
Totaal product 8200 Bouwgrondexploitatie							200.768,01	33.901,00	0,00	1.061.024,25	1.227.891,26	42.440,97	42.440,97
Totaal programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen							1.999.954,56	1.470.939,44	462.023,95	1.955.349,82	2.022.340,99	85.733,07	547.757,02

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
Programma 5 Openbare ruimte													
1030011	Voorontwerp en vooronderzoeken Schimmerterweg	LINE	2011	001	1B		1.443,00	0,00	1.443,00	0,00	0,00	0,00	1.443,00
2330023	Herinrichting Schimmerterweg	LINE	2011	001	2D-M		245.130,30	0,00	245.130,30	0,00	0,00	0,00	245.130,30
2330030	WG: Herinrichting Oude Rijksweg fase-2	LINE	2012	001	2D-M		0,00	-9.090,34	9.090,34	0,00	0,00	0,00	9.090,34
2330046	Masterplan Centrum_Raadhuisstraat	LINE	2018	020	2D-M		4.145,70	0,00	0,00	0,00	4.145,70	0,00	0,00
2330047	Masterplan Centrum_OLV-plein	LINE	2017	020	2D-M		323.827,59	0,00	0,00	315.686,10	639.513,69	12.627,44	12.627,44
2330048	Masterplan Centrum_Burg.Janssenstraat	LINE	2018	020	2D-M		1.833,00	0,00	0,00	0,00	1.833,00	0,00	0,00
2330051	WG: Rehabilitatie Hobbelrade	LINE	2016	020	2D-M		22.605,15	0,00	0,00	1.832,36	24.437,51	73,29	73,29
Totaal product 2020 Rijbanen, pleinen en fietspaden							598.984,74	-9.090,34	255.663,64	317.518,46	669.929,90	12.700,73	268.364,37
2170055	Rehabilitatie Hobbelrade	LINE	2015	001	2D-E		33.907,73	33.907,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170056	Regenwaterbuffer Proosdijveld Noord	LINE	2015	001	2D-E		30.334,64	30.334,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170057	Keutelbeek fase 1B	LINE	2016	040	2D-E		51.315,49	0,00	0,00	12.318,11	63.633,60	492,72	492,72
2170058	Roostergoot Soppestraat 18	LINE	2015	001	2D-E		37.833,81	37.833,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170059	Bergbezinkbassin SLG	LINE	2016	040	2D-E		95.276,89	0,00	2.381,92	0,00	92.894,97	0,00	2.381,92
2170060	Masterplan OLV-plein	LINE	2015	001	2D-E		138.783,24	138.783,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170061	Masterplan Raadhuisstraat	LINE	2016	001	2D-E		1.169,30	1.169,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2170062	Masterplan Burg.Janssenstraat	LINE	2016	001	2D-E		987,00	987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal product 7080 Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen							389.608,10	243.015,72	2.381,92	12.318,11	156.528,57	492,72	2.874,64
2170048	Gedenkpark St.Martinus	LINE	2016	020	2D-E		14.753,26	2.103,49	0,00	228.439,44	241.089,21	9.137,58	9.137,58
Totaal product 7180 Openbare begraafplaats							14.753,26	2.103,49	0,00	228.439,44	241.089,21	9.137,58	9.137,58
Totaal programma 5 Openbare ruimte							1.003.346,10	236.028,87	258.045,56	558.276,01	1.067.547,68	22.331,03	280.376,59
Programma 6 Bestuur en Organisatie													
3130007	Duurzaamheidslening	GAWR	2011	030	3G		5.182,06	0,00	0,00	455.661,89	460.843,95	18.226,48	18.226,48
Totaal product 9020 Geldleningen							5.182,06	0,00	0,00	455.661,89	460.843,95	18.226,48	18.226,48
3150001	APG Investment Service looptijd 13,33 jr	GAVR	2010	014	3H	4,56	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	11.500.000,00	522.756,93	522.756,93
Totaal product 9040 Bespaarde rente							0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	11.500.000,00	522.756,93	522.756,93
3010014	Verk.Essent Aand.CBL Vennootschap BV	GAWR	2016	999	3A		0,00	0,00	0,00	41,13	41,13	1,65	1,65
3010015	Verk.Essent Aand.CSV Amsterdam BV	GAWR	2016	999	3A		0,00	0,00	0,00	41,13	41,13	1,65	1,65
3090002	Vordering Enexis B.V. lening 2016	GAGR	2009	999	3E		0,00	1.028.178,39	0,00	1.028.178,39	0,00	15.405,54	15.405,54
3090003	Vordering Enexis B.V. lening 2019	GAGR	2009	999	3E		0,00	0,00	0,00	719.724,88	719.724,88	51.820,19	51.820,19
3090004	Vord.Verkoop Vennootschap BV (escrow)	GAGR	2009	999	3E		0,00	232.590,77	0,00	232.590,77	0,00	9.303,63	9.303,63
3090007	Vordering op Attero (escrow)	GAGR	2014	999	3E		0,00	0,00	0,00	27.761,00	27.761,00	1.110,44	1.110,44
Totaal product 9060 Deelnemingen							0,00	1.260.769,16	0,00	2.008.337,30	747.568,14	77.643,10	77.643,10
Totaal programma 6 Bestuur en Organisatie							5.182,06	1.260.769,16	0,00	13.963.999,19	12.708.412,09	618.626,51	618.626,51
Totaal lopende investeringen							4.420.660,12	2.977.578,53	820.910,34	22.171.202,65	22.793.373,90	956.781,10	1.777.691,44

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten	
TOTAAL VASTE ACTIVA VOOR CORRECTIE WAARDERING							4.440.437,70	2.977.918,87	1.666.296,99	40.110.886,74	39.907.108,58	1.707.507,68	3.373.804,67	
CORRECTIE WAARDERING VASTE ACTIVA														
3010012	Publiek Belang Electriciteitsproductie BV				3A corr.		0,00	0,00	0,00	-26.409,24	-26.409,24	-1.056,37	-1.056,37	
3090004	Vord.Verkoop Vennootschap BV (escrow)				3E corr.		0,00	-232.590,77	0,00	-232.590,77	0,00	-9.303,63	-9.303,63	
3090007	Vordering op Attero (escrow)				3E corr.		0,00	0,00	0,00	-27.761,00	-27.761,00	-1.110,44	-1.110,44	
Totaal correctie waardering vaste activa							0,00	-232.590,77	0,00	-286.761,01	-54.170,24	-11.470,44	-11.470,44	
TOTAAL VASTE ACTIVA NA CORRECTIE WAARDERING							4.440.437,70	2.745.328,10	1.666.296,99	39.824.125,73	39.852.938,34	1.696.037,24	3.362.334,23	
VOORRADEN														
G.01	BP TPE	GAWR	1997	999	4C		420.052,57	403.967,35	0,00	902.418,09	918.503,31	0,00	0,00	
G.19	Voormalig LTS-gebouw	GAWR		999	4A		0,00	946.300,37	0,00	946.300,37	0,00	0,00	0,00	
G.27	Hennekenshof	GAWR		999	4C		0,00	7.875,00	0,00	305.412,79	297.537,79	0,00	0,00	
G.28	Kleine projecten	GAWR		999	4C		0,00	-147.216,95	0,00	-147.216,95	0,00	0,00	0,00	
TOTAAL VOORRADEN VOOR CORRECTIE WAARDERING							420.052,57	1.210.925,77	0,00	2.006.914,30	1.216.041,10	0,00	0,00	
CORRECTIE WAARDERING VOORRADEN														
G	Voorraden niet in exploitatie genomen				4A corr.		0,00	-312.700,37	0,00	-312.700,37	0,00	0,00	0,00	
G	Voorraden in exploitatie genomen				4C corr.		0,00	0,00	0,00	-296.684,00	-296.684,00	0,00	0,00	
Totaal correctie waardering voorraden							0,00	-312.700,37	0,00	-609.384,37	-296.684,00	0,00	0,00	
TOTAAL VOORRADEN NA CORRECTIE WAARDERING							420.052,57	898.225,40	0,00	1.397.529,93	919.357,10	0,00	0,00	
TOTAAL VASTE ACTIVA EN VOORRADEN NA CORRECTIE WAARDERING							4.860.490,27	3.643.553,50	1.666.296,99	41.221.655,66	40.772.295,44	1.696.037,24	3.362.334,23	
GEDEKTE INVESTERINGEN UIT RESERVES														
prog.3	Nieuwbouw Bredeschool Neerbeek				2C gedekt		0,00	0,00	-80.570,92	-1.208.563,85	-1.127.992,93	-48.342,55	-128.913,47	
prog.3	Her-/verbouw basisschool Genhout				2C gedekt		0,00	0,00	-67.884,67	-882.500,72	-814.616,05	-35.300,03	-103.184,70	
prog.3	Renov.velden Caesar, kunstgrasv.1e fase				2D gedekt		0,00	0,00	-5.875,34	-111.631,37	-105.756,03	-4.465,25	-10.340,59	
prog.3	Renovatie Asta installaties				2F gedekt		0,00	0,00	-3.000,00	-21.000,00	-18.000,00	-840,00	-3.840,00	
prog.3	Speeltuin Geverik				2G gedekt		0,00	0,00	-3.414,97	-10.244,91	-6.829,94	-409,80	-3.824,77	
prog.3	Realisatie sportlandgoed de Haamen				2D gedekt		-6.998,77	0,00	-100.840,83	-6.441.693,87	-6.347.851,81	-222.692,54	-323.533,37	
prog.3	VV Spaubeek: kunstgrasveld				2D gedekt		0,00	-72.892,00	-18.955,16	-603.636,46	-511.789,30	-21.229,78	-40.184,94	
prog.3	GSV'28 Tijdelijke was- en kleedunits				2D gedekt		0,00	0,00	-2.420,00	-9.680,00	-7.260,00	-387,20	-2.807,20	
prog.6	Her-/verbouw gemeentehuis				2C gedekt		0,00	0,00	-19.727,72	-335.371,32	-315.643,60	-13.414,85	-33.142,57	
prog.6	Aanschaf en vervanging meubilair				2G gedekt		0,00	0,00	-1.663,88	-3.327,75	-1.663,87	-133,11	-1.796,99	
prog.5	Herinrichting Schimmerterweg				1B+2D gedekt		-246.573,30	0,00	-246.573,30	0,00	0,00	0,00	-246.573,30	
prog.4	Integraal plan Beek				2D gedekt		0,00	-107,36	-12.580,20	-12.687,56	0,00	0,00	-12.580,20	
prog.4	Integraal plan Beek fase 2				2D gedekt		0,00	-60.892,64	0,00	-200.000,00	-139.107,36	0,00	0,00	
prog.4	CH Oude Pastorie				2D gedekt		0,00	0,00	-366.008,75	-376.765,57	-10.756,82	0,00	-366.008,75	
prog.4	CH Oude Pastorie, Beeks aandeel in Regiofonds projecten Beek				2D gedekt		0,00	0,00	-82.500,00	-82.500,00	0,00	0,00	-82.500,00	
prog.5	Gedenkpark St.Martinus				2D gedekt		0,00	0,00	0,00	-120.052,00	-120.052,00	-4.802,08	-4.802,08	
prog.4	Ecopassage A2, Beeks aandeel in Regiofonds projecten Beek				2D gedekt		0,00	0,00	-935,00	-935,00	0,00	0,00	-935,00	
prog.5	Masterplan OLV-plein				2D gedekt		0,00	0,00	0,00	-927.840,00	-927.840,00	-12.627,44	-12.627,44	

Nr	Omschrijving	Meth.	Jaar	Duur	Klasse	Afw. Rente	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 4%	Kapitaallasten
prog.5	Brengvoorziening afval mini milieupark De Haamen						-30.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
TOTAAL GEDEKTE INVESTERINGEN							-283.572,07	-133.892,00	-1.012.950,74	-11.348.430,38	-10.485.159,71	-364.644,63	-1.377.595,37
TOTAAL NA DEKING UIT RESERVE DEKING KAPITAALLASTEN							4.576.918,20	3.509.661,50	653.346,25	29.873.225,28	30.287.135,73	1.331.392,61	1.984.738,86

LEGENDA ACTIVA KLASSE:

1A Kosten sluiten geldlening / saldo (dis-)agio	2F Machines / apparatuur en installaties	3F Leningen aan ov.verbonden partijen
1B Kosten onderzoek / ontwikkeling	2G Overige materiële vaste activa	3G Overige langlopende leningen
1C Bijdrage aan activa in eigendom van derden	2H In erfpacht	3H Overige uitzettingen rentetypische looptijd > 1 jaar
2A Gronden en terreinen	3A Kapitaalverzekking aan deelnemingen	4A Niet in exploitatie genomen bouwgronden
2B Woonruimten	3B Kapitaalverstr. aan gemeensch.regelingen	4C Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie
2C Bedrijfsgebouwen	3C Kapitaalverstrekk aan ov.verbonden partijen	
2D Grond- / weg- & waterbouwkundige werken	3D Leningen aan woningbouwcorporaties	
2E Vervoermiddelen	3E Leningen aan deelnemingen	

De activa klassen 2A t/m 2H hebben nog de toevoeging -E of -M. De "E" staat voor economisch nut en de "M" voor maatschappelijk nut.

Bijlage 7: Overzicht vaste geldleningen

Leningnr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Omschrijving	O S of R	Jaar van de (laatste) aflossing	Rente-percentage	Verval-Datum	Restant bedrag van de lening of het voorschot aan het begin van het dienstjaar	Bedrag van de			Restant bedrag van de geldlening of het voorschot aan het einde van het dienstjaar	
								in de loop van het dienstjaar op te nemen / opgenomen geldleningen en of voorschotten	Rente of het rentebestanddeel	Aflossing of het aflossingsbestanddeel		
n.v.t.												
Totaal							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bijlage 8: Overzicht gewaarborgde geldleningen

Aan natuurlijke personen verstrekte borg- en garantstellingen				
Naam Geldgever	2015		2016	
	Aantal leningen	Bedrag ultimo	Aantal leningen	Bedrag ultimo
ING Hypotheken (vh Postbank)	9	212.476,33	7	191.740,41
SNS Regio Bank (vh C.V.B. en ING)	3	97.409,67	2	55.211,68
Nationale Nederlanden	4	184.088,50	4	184.088,50
Rabo	3	37.612,31	3	27.135,85
B.L.G. Hypotheken	62	2.488.205,82	47	2.005.487,07
Obvion (A.B.P.)	10	568.590,06	9	536.508,37
ABN-AMRO	3	107.987,01	3	105.886,78
Stater Nederland- Delta Lloyd	1	50.923,22	1	50.923,22
SNS Bank	15	802.668,78	14	706.649,49
Totaal	110	4.549.961,70	90	3.863.631,37

Aan rechtspersonen verstrekte borg- en garantstellingen												
Nr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Naam van de geldgever	Waarborging derden	Datum en nummer		Rente	Restant van de geldlening 01-01-2016	Vermeerderingen	Verminderingen	Restant van de geldlening 31-12-2016
						Raadsbesluit (/B&W)	Goedkeuringsbesluit					
22a.	271.305,66	Soc. woningbouw (herfinanciering complex PVAT 504)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (lening nr. 73399) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.11163)	18.08.1988	06.12.1988	3,800%	0,00			0,00
b.	1.441.922,94	Soc. woningbouw (herfinanciering /vervolgfinanciering complex PV 2835)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 73398.02) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.11158)	18.08.1988	06.12.1988	3,420%	994.542,44		40.890,52	953.651,92
c.	611.899,02	Soc. woningbouw (herfinanciering complex PV 3037)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (lening nr. 73401) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.11174)	18.08.1988	06.12.1988	3,505%	437.533,65		437.533,65	0,00
d.	542.590,45	Soc. woningbouw (herfinanciering complex PVAT 545)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (lening nr. 73400) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.11173)	18.08.1988	06.12.1988	3,505%	298.310,95		298.310,95	0,00
27.	1.588.230,76	Vrije sektor bouw Adsteeg	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 81219.01) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.11171)	10.06.1993	14.09.1993	2,660%	1.289.630,58		31.598,68	1.258.031,90
30.	2.495.791,19	Soc. woningbouw (projectnr. 3562)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 83746.01) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.2207)	13.10.1994 B&W 31.07.1955		4,220%	2.135.628,42		36.700,19	2.098.928,23
32.	2.405.035,15	Soc. woningbouw (projectnr. 6561)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (lening-nr. 84955) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.4602)	13.10.1994 B&W 18.03.1996		3,390%	0,00		0,00	0,00
33	1.452.096,69	Soc. woningbouw(projectnr.9066)	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 85566) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.6678)	13.10.1994 B&W 07.10.1996		3,690%	1.230.470,63		1.230.470,63	0,00
36	453.780,22	Onroerende zaken/woonwagens	Woningcorporatie ZO Wonen	Stg. Pensioen-fonds Poseidon	Stg. WSW (len.nr.13778)	13.10.1994 B&W		6,285%	201.513,93		23.799,56	177.714,37

Aan rechtspersonen verstrekte borg- en garantstellingen												
Nr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Naam van de geldgever	Waarborging derden	Datum en nummer		Rente	Restant van de geldlening 01-01-2016	Vermeerderingen	Verminderingen	Restant van de geldlening 31-12-2016
						Raadsbesluit (/B&W)	Goedkeuringsbesluit					
				ann.lening			07.07.1997					
44	1.815.120,86	Herfinanciering onroerende zaken	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 90860) ann.lening	Stg. WSW (len.nr 27933)		13.10.1994 B&W 14.02.2000	5,970%	0,00		0,00	0,00
46	937.056,15	Herfinanciering onroerende zaken	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 91619) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.28770)		13.10.1994 B&W 11.12.2000	5,990%	660.896,61		28.415,57	632.481,04
47	907.560,43	Herfinanciering onroerende zaken	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 92325.01) linaire lening	Stg. WSW (len.nr.29867)		13.10.1994 B&W 03.04.01/ PFH 15-6-2011	2,890%	60.504,01		60.504,01	0,00
49	1.742.000,00	Herfinanciering	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 96065) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.33867)		13.10.1994 B&W 13.01.2003	4,759%	637.333,72		115.898,01	521.435,71
51	4.000.000,00	Herfinanciering, financiering wooneenheden Hertenwei	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 40.102423) fixe lening	Stg. WSW (len.nr.38795)		B&W 09.01.2007	4,110%	4.000.000,00		0,00	4.000.000,00
52	3.000.000,00	Herfinanciering drietal leningen	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 40.102787) fixe lening	Stg. WSW (len.nr.39182)		B&W 11.03.2008	4,735%	3.000.000,00		0,00	3.000.000,00
53	1.400.000,00	Achternvang lening Woningvereniging Spaubeek	Woningvereniging Spaubeek	Nederlandse Waterschapsbank (leningnr. 10025576) fixe lening	Stg. WSW (len.nr.40100)		B&W 27.05.2008	4,700%	1.400.000,00		0,00	1.400.000,00
54	1.100.000,00	Financiering	Woningvereniging	BNG (leningnr.	Stg. WSW		B&W	4,935%	1.100.000,00		0,00	1.100.000,00

Aan rechtspersonen verstrekte borg- en garantstellingen												
Nr	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Naam van de geldgever	Waarborging derden	Datum en nummer		Rente	Restant van de geldlening 01-01-2016	Vermeerderingen	Verminderingen	Restant van de geldlening 31-12-2016
						Raadsbesluit (/B&W)	Goedkeuringsbesluit					
		nieuwbouwproject Rinkaove	Spaubeek	40.103709) fixe lening	(len.nr.40213)	22.07.2008						
55	1.000.000,00	Herfinanciering en 30 WoZoco-woningen Spaubeek	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 40.103710) fixe lening	Stg. WSW (len.nr.40212)	B&W 22.07.2008		4,955%	1.000.000,00		0,00	1.000.000,00
56	440.000,00	Financiering onroerend goed in Spaubeek	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 40.104516) fixe lening	Stg. WSW (len.nr.41376)	B&W 6.10.2009		4,400%	440.000,00		0,00	440.000,00
57	6.400.000,00	Nieuwbouwproject woonzorgcentrum	Woningcorporatie ZO Wonen	NWB (leningnr. 1-26903) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.42772)	B&W 21.12.2010		3,530%	5.907.226,72		259.508,24	5.647.718,48
58	2.800.000,00	Financiering diverse nieuwbouwprojecten	Woningcorporatie ZO Wonen	NWB (leningnr. 1-26902) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.42775)	B&W 21.12.2010		3,540%	2.702.629,01		34.781,59	2.667.847,42
60	509.000,00	Herfinanciering woning-complex Mergelakker (vh. Gemeentelening)	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 40.107309) ann.lening	Stg. WSW (len.nr.44039)	Mandaatbesluit 16-2-12		3,270%	477.267,64		11.276,64	465.991,00
61	10.000.000,00	Integrale Financiering Zo Wonen	Woningcorporatie ZO Wonen	BNG (leningnr. 40.110702) Fixe lening	Stg. WSW (len.nr.....)	B&W 31.10.2016		0,530%	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
62	1.400.000,00	Integrale Financiering WV Spaubeek	Woningvereniging Spaubeek	BNG (leningnr. 40.110872) Fixe lening	Stg. WSW (len.nr.....)	B&W 16.01.2017		- 0,110%	0,00			0,00
	48.713.389,52								27.973.488,31	10.000.000,00	2.609.688,24	35.363.800,07

Bijlage 9: Uitzettingen uit hoofde van de publieke taak

Uitgezette gelden in de vorm van leningen				
Instantie	Vorm	Bijzonderheden	Uitstaand bedrag per	
			01.01.2016	31.12.2016
Stichting gemeenschapshuis Genhout	lineair		71.960,00	66.820,00
Lening ASN2 - WV Beek (lening A 1118)	lineair		435.629,00	326.721,74
Geldlening gemeenschapshuis Neerbeek	lineair		31.960,00	30.080,00
Starterslening	revolvent	rentebijbeschrijving	458.696,57	467.727,99
Vordering Enexis B.V. lening 2016			1.028.178,39	0,00
Vordering Enexis B.V. lening 2019			719.724,88	719.724,88
Vordering Verkoop Vennootschap BV		escrow	232.590,77	0,00
Duurzaamheidslening	revolvent	rentebijbeschrijving	455.661,89	460.843,95
Vordering op Attero		escrow	27.761,00	27.761,00
Oude Pastorie B.V.	annuïteit		0	90.000,00
Stichting Auwt Patronaat	annuïteit		0	22.178,94
Totaal uitgezette gelden in de vorm van leningen			3.462.162,50	2.211.858,50

Uitgezette gelden in de vorm van garanties				
Instantie	Aantal	Bijzonderheden	Uitstaand bedrag per	
			01.01.2016	31.12.2016
Zie bijlage 8 van dit document				

Uitgezette gelden in de vorm van eigen vermogen				
Instantie	Aantal	Bijzonderheden	Uitstaand bedrag per	
			01.01.2016	31.12.2016
Bank Nederlandse Gemeenten N.V.	11.544		28.860,00	28.860,00
Liof	3 / 0		340,34	0
NV Waterleidingmaatschappij	6		27.270,00	27.270,00
AZL Nazorg	420		190,59	190,59
Dataland	8.371		837,10	837,10
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	307.800		26.409,24	26.409,24
Enexis Holding B.V.	307.800		62.975,88	62.975,88
Vordering op Enexis B.V.	4.113		41,13	41,13
Verkoop Vennootschap B.V.	4.113		41,13	41,13
RWM	89		8.900,00	8.900,00
CBL Vennootschap BV	0 / 4113		41,13	41,13
CSV Amsterdam BV	0 / 4113		41,13	41,13
Totaal uitgezette gelden in de vorm van eigen vermogen			155.947,67	155.607,33

Bijlage 10: Overzicht incidentele baten en lasten

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
Incidentele baten en lasten > € 10.000				
1 Werk en economie	-2.126	0	-2.126	
3020 Economische zaken	-2.000	0	-2.000	Beekse bijdrage aan provincie voor toekomstbestendigheid MAA, uit reserve
3020 Economische zaken	-29	0	-29	Uitvoering economisch beleid
3020 Economische zaken	-97	0	-97	Bijdrage aan LED.
Reserves programma 1	-250	2.499	2.249	
3020 Economische zaken: reserves	-250	0	-250	Storting in reserve maatregelen luchthaven vanuit de reserve LED.
3020 Economische zaken: reserves	0	447	447	Onttrekking aan LED-reserve van € 97.300 LED-bijdrage 2016. Aanvullende onttrekking LED-reserve van € 350.000 (halvering LED-bijdrage) waarvan € 250.000 is gestort in de reserve maatregelen luchthaven en € 100.000 is vrijgevallen in de algemene middelen.
3020 Economische zaken: reserves	0	29	29	Onttrekking reserve economische zaken ter dekking van de projectuitgaven 2016.
3020 Economische zaken: reserves	0	2.000	2.000	Het betreft een eenmalige reserve ter dekking van de toekomstbestendigheid van het vliegveld.
6080 Arbeidsmarktbeleid: reserves	0	23	23	Eenmalig integratie kosten van een gemeentelijke bode als tijdelijke werkplek te dekken uit de hiervoor bestemde reserve social return.
2 Zorg en inkomen	-52	23	-29	
6020 Bijstandverlening	-46	0	-46	Het bedrag is overgeheveld uit 2015 en in 2016 besteedt aan de pilot OZO in Spaubeek.
6200 Maatschappelijke dienstverlening	-57	23	-34	Eind 2016 is van de GGD een factuur ontvangen van € 17.200 inzake publieke gezondheid vergunninghouders, alsmede overige integratiekosten voor de vluchtelingen. Daarnaast is de bijdrage per statushouder vanuit het Rijk beperkt gebleven. De vergoeding dekt de werkelijke uitgaven niet.
6300 Algemeen welzijnswerk	51	0	51	Het mantelzorgcompliment is niet volledig in 2016 uitgevoerd, de uitvoering zal alsnog in 2017 plaatsvinden.
Reserves programma 2	-178	46	-132	

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
6200 Maatschappelijke dienstverlening: reserves	0	46	46	Overheveling van 2015 naar 2016 van de pilot OZO.
6289 Huishoudelijke hulp: reserves	-127	0	-127	Storting in de reserve sociaal domein i.v.m. overschot 2016 sociaal domein, tot € 1 miljoen (plafond van de reserve).
6309 Algemeen welzijnswerk: reserves	-51	0	-51	Overheveling van het mantelzorgcompliment naar 2017
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-173	-16	-189	
5080 Buitensport	-28	0	-28	Opstartkosten De Haamen
5100 Binnensport	-35	0	-35	Overkapping L'Union.
5200 Kunst	-27	0	-27	Aanschaf kunstvoorwerpen
6340 Gemeenschapshuizen	-65	0	-65	Verbouwing gemeenschapshuis Neerbeek.
6340 Gemeenschapshuizen	-18	-16	-34	Kosten i.v.m. beëindiging van de oude beheerder en opstart nieuwe beheerder Asta.
Reserves programma 3	-108	231	123	
5080 Buitensport: reserves	-10	0	-10	Overheveling van het budget onderhoudsbestek buitensport ad € 4.000 en de actualisatie MOP buitensport ad € 6.000
5080 Buitensport: reserves	0	31	31	Overheveling 2015 naar 2016 van de opstartkosten de Haamen, alsmede een restbudget voor de herberekening van het onderhoud aan de Haamen.
5100 Binnensport: reserves	0	35	35	Overheveling 2015 naar 2016 i.v.m. de overkapping van l'Union.
5300 Speel-, spel- en recr.:reserves	-66	0	-66	Een bedrag ad € 37.000 aan evenementensubsidie is overgeheveld naar 2017, als mede € 29.000 voor de uitvoeringskosten van de nota spelen.
5300 Speel-, spel- en recr.:reserves	0	53	53	Overheveling uit 2015 voor de nota spelen.
5300 Speel-, spel- en recr.:reserves	0	26	26	Het resterende saldo in de reserve evenementenbeleid is vrijgefallen en overgeheveld naar 2017. Het evenementenbeleid is per 2017 opgegaan in het Marketingbeleid.
6340 Gemeenschapshuizen: reserves	0	86	86	Overheveling uit 2015 voor het realiseren van een wijksteunpunt in Neerbeek, de dorpsvisies en de renovatie van MFC Spaubeek.
6340 Gemeenschapshuizen: reserves	-32	0	-32	Overheveling van het budget onderhoudsbestek buitensport ad € 4.000 en de actualisatie MOP buitensport ad € 6.000
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-18	377	359	

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
7140 Milieubeheer	0	18	18	VNG subsidie ondersteuningsprogramma energie 2014-2015
8020 Ruimtelijke Ordening en bestemmingsplannen	-18	0	-18	Procedurekosten planschade en planschadevergoedingen.
8160 Bouwen en wonen	0	137	137	Hogere opbrengst leges n.a.v. de omgevingsvergunning voor het bouwen van 35 woningen op de locatie Haimonstraat, Franquinesstraat en Dr.Beckersstraat.
8200 Bouwgrondexploitatie	0	222	222	Dit batig saldo van het product bouwgrondexploitatie is voor € 142.400 gestort in de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen en voor € 169.100 in de reserve versterking omgevingskwaliteit. De resterende € 89.200 betreft het saldo verspreide percelen van € 28.300 en het leegstaande pand OBS De Kring ad € 60.900.
Reserves programma 4	-442	35	-407	
5220 Oudheidkunde	0	17	17	Overheveling van 2015 naar 2016 voor het erfgoedportaal en de publicatie van de Beekse monumenten.
5260 Natuurontwikkeling en -bescherming: reserves	-61	0	-61	Het kredietrestant van IP Beek deel-1 is gestort in de reserve integraal inrichtingsplan Beek.
8020 RO en bestemmingsplannen: reserves	-50	0	-50	Overheveling van 2016 naar 2017 van de budgetten Woonvisie WM € 5.600, Structuurvisie WM € 3.400, knelpunten panden en plekken € 30.000, nieuwe opzet omgevingsrecht € 9.900 en huurdersbelangenvereniging € 1.000.
8020 RO en bestemmingsplannen: reserves	0	18	18	Incidentele planschades.
8160 Bouwen en wonen: reserves	-20	0	-20	Overheveling van 2016 naar 2017 van het budget VHT-applicatie.
8200 Bouwgrondexploitatie: reserves	-142	0	-142	Storting reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen waarvan € 82.400 de vrijval van de voorziening boekwaardecorrectie voormalige LTS betreft. Het totaal van de overige stortingen ad € 60.000 betreft in hoofdzaak winstnames op de diverse kleine projecten (faciliterend grondbeleid).
8200 Bouwgrondexploitatie: reserves	-169	0	-169	In de reserve versterking omgevingskwaliteit is vanuit ruimtelijke ontwikkelingen € 169.100 gestort, waarvan € 85.000 in het subfonds "wonen en voorzieningen", € 31.000 in het subfonds "economie, toerisme en recreatie", € 13.100 in het subfonds "landschap en cultuurhistorie" en € 40.000 in het subfonds "kleine woningbouwinitiatieven".
5 Openbare ruimte	-121	26	-95	
2020 Rijbanen, pleinen, fietspaden	-26	26	0	De gemeente heeft opdracht gegeven voor het asfalteren van de toegangsweg

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
				groeve Bruls en kosten daarvan doorbelast aan de firma Bruls.
2080 Trottoirs	-28	0	-28	Herstraten Krijgershoek Neerbeek.
2160 Verkeer en vervoer	14	0	14	Uitvoeringskosten GVVP
5280 Onderhoud openbaar groen	-43	0	-43	Groenbeleidsplan
5280 Onderhoud openbaar groen	-38	0	-38	Omvormen groen zodat e.e.a. makelijker is in onderhoud.
Reserves programma 5	-170	458	288	
2020 Rijbanen, pleinen, fietspaden: reserves	-27	0	-27	Storting in reserve wegen n.a.v. egalisatie exploitatie product wegen.
2020 Rijbanen, pleinen, fietspaden: reserves	0	271	271	Onttrekking reserve wegen ter dekking van investeringsuitgaven Schimmerterweg € 246.600, Dr.Schaepmansstraat € 15.000, Prins Mauritslaan € 9.100.
2080 Trottoirs	0	28	28	Dekking herstraten Krijgershoek Neerbeek vanuit reserve wegen.
2160 Verkeer en vervoer: reserves	0	20	20	Overheveling van 2015 naar 2016 van het budget opstellen GVVP € 17.500 en plankosten parkeerplaatsen Dr.Beckersstraat € 2.000.
2160 Verkeer en vervoer: reserves	-55	0	-55	Overheveling van 2016 naar 2017 van het budget uitvoeringskosten GVVP € 50.000, het restant budget opstellen GVVP € 3.100 en plankosten parkeerplaatsen Dr.Beckersstraat € 2.000.
5280 Onderhoud openbaar groen: reserves	0	72	72	Overheveling van 2015 naar 2016 van het budget omvormen groen € 37.500, groenbeleidsplan € 15.000, groenonderhoudsbestek € 5.700 en aanbesteding bestek buitendienst € 14.200.
5280 Onderhoud openbaar groen: reserves	-34	0	-34	Overheveling van 2016 naar 2017 van het budget volkstuintencomplex Bosserveldlaan € 12.000, inrichting groenbeheerpakket € 5.000, groenonderhoudsbestek € 3.900 en aanbesteding bestek buitendienst € 13.300.
5280 Onderhoud openbaar groen: reserves	0	43	43	Onttrekking reserve bomenbeheer voor project Rosastraat € 25.000 en Dr.Schaepmansstraat € 15.000 en overig groot onderhoud bomen € 9.700. De jaarlijkse storting van € 7.000 is hier gesaldeerd.
7040 Afval: Reserves	-30	0	-30	Storting in de reserve dekking kapitaallasten ter dekking van de kosten voor de aanleg van mini-milieupark De Haamen.
7080 Riolen: reserves	0	24	24	Overheveling van 2015 naar 2016 van het budget BGT-implementatie riolen.
7080 Riolen: reserves	-24	0	-24	Overheveling van 2016 naar 2017 van het budget BGT-implementatie riolen.

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-1.218	296	-922	
0020 Bestuursorganen	-34	0	-34	Dit betreffen voornamelijk de kosten vanwege een tweetal ex-wethouders om invulling te geven aan de wettelijke plicht om voor de uitvoering van de sollicitatieplicht een overeenkomst te sluiten met een extern re-integratiebedrijf. De sollicitatieplicht, de uitvoering daarvan en de sancties bij niet of onvoldoende uitvoeren van de verplichtingen staan in de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers en het Besluit sollicitatieplicht Appa voor gewezen politieke ambtsdragers.
0080 Bestuursondersteuning	-61	0	-61	externe advieskosten als gevolg van de inzet van externe expertise bij complexe (juridische) casussen, en de verplichte inzet van de (huis)advocaat bij procedures
0100 externe communicatie	-62	0	-62	Het vanaf 2013 onderhand project promotieplan Beek is aanvang 2017 opgegaan in het Marketingbeleid.
1040 Openbare orde en veiligheid	0	20	20	incidentele inkomsten uit handhaving (opgelegde dwangsommen)
9060 Deelnemingen	0	171	171	Eenmalige vrijval van een Escrow.
9080 OZB	0	-134	-134	Afrekening van de BsGW van de OZB niet-woningen eigenaars en gebruikers over voorgaande jaren
9160 Algemene lasten en baten	-49	0	-49	Bijstorting van de voorziening dubieuze debiteuren
9160 Algemene lasten en baten	0	141	141	Jaarlijks wordt de balansposten debiteuren en crediteuren W&I beoordeeld. In 2016 is per saldo een vrijval. Dit wordt o.a. veroorzaakt doordat gestart is met incasseren op posten die in 2015 als dubieus waren aangemerkt doordat het traject van bezwaar en beroep is afgerond.
9161 BTW	-15	0	-15	Naheffing van de Belastingdienst over 2015 op basis van de suppletie-aangifte omzetbelasting naar aanleiding van de nacalculatie van het BTW mengpercentage 2015.
9161 BTW	0	20	20	Vordering op de Belastingdienst over 2015 op basis van de suppletie-aangifte compensabele BTW (BCF) naar aanleiding van de nacalculatie van het BTW mengpercentage 2015.
9161 BTW	0	78	78	BTW op rioolinvesteringen.

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
51001 HKP Kapitaallasten	-726	0	-726	De totale afschrijvingen ineens 2016 bedragen € 725.600.
51013 HKP P&O	-210	0	-210	Eenmalige vakantiegeldreservering 2016.
51013 HKP P&O	-36	0	-36	Incidentele kosten vanwege WW verplichting op voormalig personeel
51013 HKP P&O	-25	0	-25	Extra kosten bedrijfsgezondheidszorg vanwege begeleidingskosten van een aantal langdurig zieken en een intensivering van het overleg met de arbozorg.
Reserves programma 6 incl. KVS	-1.313	1.961	648	
0020 Bestuursorganen: reserves	-10	0	-10	Overheveling van 2016 naar 2017 in verband met dualer werken raad.
0200 Vergunningen: reserves	-46	46	0	Overheveling van 2015 naar 2016 en van 2016 naar 2017 i.v.m. uitvoeringskosten organisatieontwikkeling.
1080 Brandweezorg: reserves	-75	0	-75	Overheveling van 2016 naar 2017 i.v.m. de optimalisering blusvoorzieningen
9160 Algemene lasten: reserves	-873	873	0	Saldo van het totaalproduct sociaal domein 2015 van de algemene reserve gestort in de nieuwe reserve sociaal domein.
9160 Algemene lasten: reserves	-247	0	-247	Storting in reserve dekking kapitaallasten i.v.m. afschrijving ineens van de investering Schimmerterweg
9160 Algemene lasten: reserves	0	843	843	Restant IP Beek is vrijgefallen, onderuitputting op krediet VV Spaubeek is vrijgefallen en dekking afschrijvingen ineens in 2016.
9160 Algemene lasten: reserves	-10	0	-10	Storting van de energiebesparing kleed- clubgebouw De Haamen in de klimaatreserve (revolverende inzet).
9160 Algemene lasten: reserves	0	118	118	Vrijval van de reserve exploitatieverliezen bestemmingsplannen voor het meerdere boven de bovengrens van € 750.000.
51019 HKP Reserves	-52	0	-52	Overheveling van 2016 naar 2017 i.v.m. het budget studiekosten
51019 HKP Reserves	0	81	81	Overheveling van 2015 naar 2015 i.v.m. budget studiekosten en historisch archief.
Totaal incidenteel > € 10.000 excl. reserves	-3.708	706	-3.002	
Totaal incidentele mutaties reserves > € 10.000	-2.461	5.230	2.769	
Saldo incidentele baten en lasten > € 10.000	-6.169	5.936	-233	
Structurele baten en lasten en incidentele baten en lasten < € 10.000, exclusief reserves				
1 Werk en economie	-3.513	72	-3.441	
2 Zorg en inkomen	-15.315	4.335	-10.980	

Baten en lasten 2016				
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Toelichting
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-4.894	642	-4.252	
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-4.100	1.995	-2.105	
5 Openbare ruimte	-7.706	4.490	-3.216	
6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-4.709	28.841	24.132	
Totaal structureel excl. mutatie reserves	-40.237	40.375	138	
Structurele mutatie reserves en incidentele mutatie reserves < € 10.000				
1 Werk en economie	-6	0	-6	Storting in de reserve afwikkeling projecten i.v.m. overheveling naar 2017.
2 Zorg en inkomen	0	63	63	Jaarlijks wordt de rijksvergoeding Buig afgezet tegen de werkelijke uitkeringslasten. Een eventueel tekort wordt onttrokken uit de reserve Fonds Werk en Inkomen. Daarnaast nog een klein bedrag aan overheveling uit 2015.
3 Maatschappelijke ontwikkeling	-28	27	-1	Het saldo op de producten kunst en culturele activiteiten wordt jaarlijks gestort of onttrokken in/uit de reserve kunst en cultuur. In 2016 o.a. ingezet voor de aanschaf/plaatsing van diverse kunstwerken. Een bedrag van € 800 is incidenteel gestort in de reserve social return. Daarnaast mutaties kleiner dan € 10.000 in verband met overheveling van budgetten.
4 Ruimtelijk ontwikkelen	-10	24	14	Een storting in de reserve klimaat en versterking omgevingskwaliteit die elk kleiner zijn dan € 10.000. Daarnaast mutaties kleiner dan € 10.000 in verband met overheveling van budgetten.
5 Openbare ruimte	-151	123	-28	Het saldo op de producten afval en riolen worden jaarlijks gestort of onttrokken uit de milieu-egaliseringsreserve resp. de reserve riolen. Jaarlijkse storting en onttrekking in/uit reserve bomen. Daarnaast mutaties kleiner dan € 10.000 in verband met overheveling van budgetten.
6 Bestuur en organisatie	-377	765	388	Jaarlijkse onttrekking aan reserve BLG. Jaarlijkse storting van de rentecomponent in de reserve dekking kapitaallasten en onttrekking uit deze reserve van de jaarlijkse kapitaallasten, niet zijnde de afschrijvingen ineens. Een bedrag van € 1.200 is incidenteel gestort in de reserve social return. Daarnaast mutaties kleiner dan € 10.000 in verband met overheveling van budgetten.
Totaal reserves structureel en incidenteel < 10.000	-572	1.002	430	
Totaal incidenteel en structureel	-46.978	47.313	335	

Bijlage 11: Overzicht advies-, projectbegeleidings- en onderzoekskosten > € 10.000

Omschrijving	Kosten	Project/product	Raad/B&W	Dekking
Projecten/kredieten				
Directie en Toezicht	38.712	Sportlandgoed de Haamen	Raad 06.09.2012	
Advieskosten	11.998	Sportlandgoed de Haamen	Raad 06.09.2012	
Onderzoeks- en Advieskosten	51.315	Ontkluizing Keutelbeek fase 1B	Raad 18.12.2014	Rioolvoorziening
Advieskosten	25.211	Hobbelrade		
Onderzoeks- en Advieskosten en Directie en Toezicht	44.167	OLV-plein	Raad 18.12.2014	Reserve wegen/reserve expl.verl.bp'en
Advieskosten	10.630	Masterplan/Raadhuisstraat	Raad 31.05.2012	
Totaal projecten/kredieten	182.033			
Exploitatie				
Advieskosten	12.195	Werkkostenregeling	Advieskosten	
Advieskosten	12.327	Asta	Advieskosten	
Advieskosten	14.260	GVVP	Advieskosten	
Projectmanagement	37.428	Belevend Beek	Projectmanagement	
Advieskosten	39.649	Dienstverleningsconcept Participatiebedrijf WM	Advieskosten	
Advieskosten	14.274	Bijzondere bijstand	Advieskosten	
Advieskosten	15.508	de Haamen/Oude Pastorie	Advieskosten	
Advieskosten	48.156	Groen	Advieskosten	
Inhuur	572.828	WMO (inhuur nieuwe taken/keukentafelgesprekken)	Inhuur	
Projectbegeleiding	27.001	Kernenbeleid	Projectbegeleiding	
Advieskosten	13.938	Klimaatbeleid		
Totaal exploitatie	807.564			
Totaal	989.597			

Bijlage 12: Samenstelling College / portefeuillevverdeling

Portefeuillevverdeling:

Burgemeester Van Basten – Boddin (Portefeuille Veiligheid, Economie en Communicatie)

Politie
Brandweer
Crisis-en Rampenbestrijding
Handhaving
Communicatie en media
Economische Zaken
Luchthaven
Toerisme
Evenementen
Markten
Personeel en Organisatie
Publieke dienstverlening
Bestuurlijke samenwerking
Deelnemingen

Wethouder Van Es (Portefeuille Sociale zekerheid, Welzijn en Zorg)

Loco-Burgemeester
Onderwijs
Kunst en Cultuur
Welzijn
Volksgezondheid
Gezondheidszorg
Sociale zekerheid en Reïntegratie
Arbeidsmarktbeleid
Jeugd- en Jongerenbeleid
Ouderenbeleid
Muziekonderwijs
Bibliotheekwerk
Kinderopvang
Subsidiebeleid
Vrijwilligers en mantelzorg
Maatschappelijke ondersteuning

Wethouder Wachelder (Portefeuille Financiën, Bouwen en Wonen)

Financiën
Belastingen
Treasury
Volkshuisvesting
Ruimtelijke Ordening
Woningbouw
Bouw-en Woningtoezicht

Monumentenzorg en Archeologie
 Grondbeleid/Bedrijventerreinen
 Woonleningen
 Sport
 Grote projecten (De Haamen, Oude Pastorie, Keutelbeek, Stationsomgeving en Centrumplan)
 Demografische ontwikkeling
 Milieu
 Afvalbeleid
 Plattelands-en Landschapsontwikkeling
 Informatie en Automatisering
 Facilitaire zaken

Wethouder Schoenmakers (Portefeuille Sport, Grote Projecten en Bedrijfsvoering)

Sport
 Grote projecten (De Haamen, Oude Pastorie, Keutelbeek, Stationsomgeving en Centrumplan)
 Demografische ontwikkeling
 Milieu
 Afvalbeleid
 Plattelands-en Landschapsontwikkeling
 Informatie en Automatisering
 Facilitaire zaken

Wethouder Hodzelmans (Portefeuille Kernen, Verkeer en Openbare Ruimte)

Kernenbeleid
 Accommodatiebeleid
 Beheer Openbare Ruimte
 Verkeer, Bereikbaarheid en Mobiliteit
 Brede watertaken

Gedetailleerde portefeuillevverdeling

Product	Portefeuillehouder
Aanleg inritten	Hodzelmans
Aanleg particuliere rioolaansluitingen	Hodzelmans
Aanleg, beheer en onderhoud rioleringen	Hodzelmans
Afvalstoffenheffing	Schoenmakers
Algemeen welzijnswerk	Van Es
Algemene lasten en baten	Wachelder
Algemene uitkering uit het gemeentefonds	Wachelder
Amateuristische kunstbeoefening	Van Es
Arbeidsmarktbeleid	Van Es
Bespaarde rente	Wachelder
Bestemmingsplannen	Wachelder
Bestuursondersteuning	Van Basten - Boddin
Bestuursorganen	Van Basten - Boddin

Product	Portefeuillehouder
Bevolkingskrimp	Schoenmakers
Bibliotheekwerk	Van Es
Bijstandsverlening en inkomensvoorziening	Van Es
Bijzonder basisonderwijs	Van Es
Binnensport	Schoenmakers
Bouwen en Wonen	Wachelder
Bouwgrondexploitatie	Wachelder
Brandweezorg	Van Basten - Boddin
Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek	Hodzelmans
Brug St. Jansgeleen	Hodzelmans
Buitensport	Schoenmakers
Burgerlijke Stand	Van Basten - Boddin
Carmelklooster	Wachelder
Coördinatie vluchtelingenbeleid	Van Basten - Boddin
Culturele activiteiten	Van Es
Deelnemingen	Van Basten - Boddin
Deregulering	Van Basten - Boddin
Dierenbescherming	Schoenmakers
Dierenwelzijn	Schoenmakers
Doelgroepenvervoer	Van Es
Duurzaamheidsleningen	Wachelder
Economische zaken	Van Basten - Boddin
E-dienstverlening	Van Basten - Boddin
Emancipatie en bewustwording	Van Es
Erfgoedportaal	Wachelder
Exploitatie Asta	Hodzelmans
Exploitatieresultaat vorig jaar	Wachelder
Externe communicatie	Van Basten - Boddin
GBA/Persoonsgegevens	Van Basten - Boddin
Gedenkparken Beek: Herinrichting Oude Begraafplaats St. Martinus	Hodzelmans
Gegevensbeheer en levering ingevolge de WOZ	Wachelder
Geldleningen	Wachelder
Gemeenschapshuizen	Hodzelmans
Gladheidsbestrijding	Hodzelmans
Glasvezelnetwerk Reggefiber	Hodzelmans
Groene Net	Schoenmakers
Groeves	Schoenmakers
Gymnastieklokalen (accomodatiebeleid)	Hodzelmans
HALT-bureau	Van Es
Herinrichting Schimmerterweg	Hodzelmans

Product	Portefeuillehouder
Herinrichting station Spaubeek	Hodzelmans
Hondenbelasting	Wachelder
Huishoudelijke hulp	Van Es
Iedereen kan sporten	Schoenmakers
Implementatie BGT	Hodzelmans
Informatiebeveiliging	Schoenmakers
Inkomensvoorziening (IOAW/IOAZ)	Van Es
Integratiebeleid	Van Es
Intergemeentelijke gewestelijke samenwerking	Van Basten - Boddin
IP Beek	Schoenmakers
Jeugd- en jongerenwerk	Van Es
Jumelage	Van Basten - Boddin
Kadaster, Vastgoedregistratie en landmeting	Hodzelmans
Keutelbeek	Schoenmakers
Kinderopvang	Van Es
Kunst	Van Es
Leefvoorziening gehandicapten	Van Es
Leegstandsbeleid	Wachelder
Leerlingenvervoer	Van Es
Legionellapreventie	Hodzelmans
(Les)zwemmen	Schoenmakers
Logopedische hulpverlening	Van Es
Lokale educatieve agenda	Van Es
Maaien bermen en onkruidbestrijding	Hodzelmans
Maatschappelijke dienstverlening	Van Es
Maatschappelijke ondersteuning	Van Es
Mantelzorg	Van Es
Markten	Van Basten - Boddin
Masterplan Centrum Beek: herinrichting Burg. Janssenstraat/Brugstraat	Schoenmakers
Masterplan Centrum Beek: herinrichting O.L.Vrouweplein/Labouréstraat	Schoenmakers
Masterplan Centrum Beek: omgeving gemeentehuis/Raadhuisstraat	Schoenmakers
Milieubeheer	Schoenmakers
Minimabeleid	Van Es
Monumentenzorg	Wachelder
Muziekonderwijs	Van Es
Natuurontwikkeling en –bescherming	Schoenmakers
N'Joy	Schoenmakers
Onderhoud openbaar groen	Hodzelmans
Ongediertebestrijding	Hodzelmans
Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	Schoenmakers

Product	Portefeuillehouder
Ontkluizing Keutelbeek fase 2	Schoenmakers
Onroerende zaakbelasting	Wachelder
Onvoorzien en stelposten	Wachelder
Openbaar basisonderwijs	Van Es
Openbare begraafplaats	Hodzelmans
Openbare orde en veiligheid	Van Basten - Boddin
Openbare verlichting	Hodzelmans
Ophalen en afvoeren huishoudelijk afval	Schoenmakers
Oude Pastorie	Schoenmakers
Ouderenzorg	Van Es
Oudheidkunde	Wachelder
Persoonsdocumenten	Van Basten - Boddin
Peuterspeelzalen	Van Es
Preventieve gezondheidszorg	Van Es
Promotieplan Beek	Van Basten - Boddin
Rampenbestrijding	Van Basten - Boddin
Reconstructie Horsterweg (BP TPE)	Hodzelmans
Reconstructie Stationsstraat	Hodzelmans
Regenwaterbuffer Proosdijveld Noord	Hodzelmans
Regionale UitvoeringsDienst	Schoenmakers
Rehabilitatie Hobbeldrade	Hodzelmans
Rehabilitatie Stegen	Hodzelmans
Representatie	Van Basten - Boddin
Restauratie en herbestemming St. Hubertuskerk	Van Es
Rijbanen, pleinen en fietspaden	Hodzelmans
Ringweg perceel 2: Nieuwe Vliekerweg	Hodzelmans
Ringweg perceel 3: Verlengde Bamfordweg	Hodzelmans
Ringweg perceel 4: Bamfordweg	Hodzelmans
Ringweg perceel 5: Hoofdinfra BMAA	Hodzelmans
Rioolheffing	Wachelder
Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen	Wachelder
Saldo kostenplaatsen	Wachelder
Samenwerking Afvalwaterketen Westelijke Mijnstreek	Schoenmakers
Sigarenfabriek Hennekens	Wachelder
Sociaal Pedagogische Zorg	Van Es
Speel- spel en recreatievoorzieningen	Van Es
Sportlandgoed De Haamen	Schoenmakers
Stadsvernieuwing	Wachelder
Startersleningen	Wachelder
Stationsomgeving Beek-Elsloo	Schoenmakers

Product	Portefeuillehouder
Straatreiniging	Hodzelmans
Subsidie sportverenigingen	Schoenmakers
Subsidieverlening andere verenigingen en beleid	Van Es
Trottoirs	Hodzelmans
Uitbreiding levensbomenbos	Schoenmakers
Uitbreiding Makado	Wachelder
Uitbreiding MMB (Maastricht Maintenance Boulevard) /Luchthaven	Van Basten - Boddin
Uitvoering leerplichtwet	Van Es
Uitvoering nota Spelen	Van Es
Veiligheidshuis	Van Basten - Boddin
Verbouwing de Haamen horeca	Schoenmakers
Verbouwing vml bedrijfsgebouw	Van Es
Verbouwing binnensportcomplex	Schoenmakers
Vergunningen en overige dienstverlening bevolking	Van Basten - Boddin
Verhuur materialen	Hodzelmans
Verkeer en vervoer	Hodzelmans
Verkiezingen	Van Basten - Boddin
Verplaatsing Jan Linders	Wachelder
Volksfeesten/Herdenkingen	Van Basten - Boddin
Volkshuisvesting	Wachelder
Volwasseneneducatie	Van Es
Voorschoolse en vroegschoolse educatie	Van Es
Voortgezet onderwijs	Van Es
Voorziening onderhoud rioleringen	Hodzelmans
Voorziening onderhoud wegen	Hodzelmans
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen (inclusief onderwijsgebouwen)	Hodzelmans
Voorziening onderhoud/vervanging speeltuinen	Van Es
Voorziening bestemmingsplannen	Wachelder
Voorziening onderhoud sportvelden	Schoenmakers
Voorziening ICT	Schoenmakers
Voorziening onderhoudsplan inrichting gymzalen	Schoenmakers
Vrijwilligerswerk	Van Es
VTH-kwaliteitscriteria	Wachelder
Welstandstoezicht	Wachelder
Woonwagenzaken	Wachelder

Bijlage 13: Begrippenlijst

Aanbesteding

Geven van een opdracht voor het uitvoeren van een werk of een dienst na het vergelijken van offertes die, gevraagd of ongevraagd zijn ingediend.

Achterstallig onderhoud

Onderhoud dat niet op tijd is uitgevoerd waardoor een onderhoudsrichtlijn is overschreden en niet wordt voldaan aan het gestelde kwaliteitsniveau. Achterstallig onderhoud ontstaat door te lage uitgaven voor het desbetreffende kapitaalgoed in het verleden.

Actief/activa

Een actief is een uit gebeurtenissen in het verleden voortgekomen middel waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft en dat de potentie heeft tot een bijdrage aan het genereren van financiële middelen. Alle activa dienen gewoonlijk ten behoeve van burgers cq de publieke taak.

Activa met een economisch nut

Die activa die kunnen bijdragen aan het genereren van financiële middelen van de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Deze activa moeten worden geactiveerd, eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de aankoopprijs.

Activa, financiële

De kapitaalverstrekkingen, verstrekte leningen, overige uitzettingen (verstrekkingen) met een looptijd van één jaar of langer dan een jaar en bijdragen aan activa in eigendom van derden. Waardering is tegen nominale waarde (de waarde die op het papieren aandeel, uitzetting, kapitaalverstrekking staat).

Activa, immateriële vaste

De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van *agio* en *disagio* en de kosten van onderzoek en ontwikkeling ten behoeve van een bepaald actief.

Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Deze activa kunnen niet verhandeld worden of middelen genereren, bijvoorbeeld een riolering. Het gaat uitsluitend om activa in de openbare ruimte. Dergelijke investeringen worden bij de ontwikkeling van een nieuwbouwwijk veelal in de grondprijs verwerkt.

Activa, overlopende

Balansposten als vooruitbetaalde gelden en nog te ontvangen financiële middelen, ook wel transitorische post genoemd.

Activeren

Het op de balans presenteren van de financiële waarde van het aangeschafte of vervaardigde kapitaalgoed met meerjarig nut dat vanaf dat moment als bezitting kan worden beschouwd.

Afschrijven

Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van een *investering* in (een) *kapitaalgoed*(eren).

Afschrijving

Het bedrag van waardevermindering in de boekhouding van (een) *kapitaalgoed* (eren).

Afvalstoffenheffing

Belasting welke van de bewoners en bedrijven wordt geheven, ter dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afval (bij de gemeente Beek 100% kostendekkend)

Agio

Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het hogere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. *Zie ook disagio*. Als de nominale waarde € 60,00 is en de actuele koers bedraagt € 65,00 dan is het agio dus € 5,00

Algemene middelen

Gelden die de gemeenten vrij kan besteden met inachtneming van wet- en regelgeving, voornamelijk de algemene uitkering en belastingen.

Algemene reserve

Eigen vermogensbestanddeel waaraan geen bijzondere bestemming is gegeven. De algemene reserve is (doorgaans voor een te bepalen deel) onderdeel van de *weerstandscapaciteit*. (bij de gemeente Beek wordt dit berekend in het programma Naris)

Algemene uitkering

Rijksuitkering aan de gemeenten uit het *gemeentefonds*, verdeeld via *verdeelmaatstaven*.

Apparaatskosten

Kosten gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren. (deze kosten staan onder de kostenverdeelstaat)

Artikel 212 verordening

Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 212 van de *Gemeentewet*, bevattende uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Artikel 213 verordening

Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 213 van de *Gemeentewet* bevattende regels voor de controle op het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Balans

Een overzicht van de bezittingen, *vreemd* en *eigen vermogen* (*activa* en *passiva*) van de gemeente op een bepaald moment. De balans is onderdeel van de *jaarrekening*. De balans geeft aan waarin is geïnvesteerd en hoe deze *investeringen* zijn gefinancierd. Zowel de *activa* als het vermogen kunnen verder worden onderverdeeld.

Baten

Inkomsten die aan een periode zijn toegerekend. De baten in een begrotingsjaar zijn inkomsten die in dat jaar of een ander zijn ontvangen of zullen worden ontvangen, maar die op het begrotingsjaar betrekking hebben, omdat hetzij de uitvoering van een taak die tot opbrengsten leidde in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het voordeel in het begrotingsjaar plaatsvond. De definitie van baten omvat zowel opbrengsten als andere voordelen.

Baten, incidentele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor maximaal drie jaar vaststaan

Baten, structurele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meer jaren, in ieder geval meer dan drie jaar, vast liggen.

BBV

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Bedrijfsvoering

De activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren. Vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

Begroting

Een door de raad vastgesteld document dat aangeeft welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel financiële middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die financiële middelen afkomstig zijn.

Begrotingsruimte

Begrotingsruimte is het positieve saldo van *lasten* en *baten* na bestemming van *reserves* bij ongewijzigd beleid. De ruimte kan incidenteel of structureel zijn.

Begrotingswijziging

Besluit van de raad tot wijziging van de begroting per programma. Bij wijziging van de *productenraming* wordt gesproken van een administratieve wijziging c.q. een productaanpassing.

Belasting

Wettelijk gedwongen bijdrage van particulieren of bedrijven aan de overheid waar tegenover geen rechtstreekse individuele prestatie van de overheid staat.

Belastingcapaciteit

Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.

Belastingcapaciteit (resterende)

Het verschil tussen de belastingopbrengst op grond van artikel 12 van de Financiële-verhoudingswet en de in de begroting geraamde belastingopbrengst.

Belastingverordening

Raadsbesluit met regels over heffing en invordering van belastingen en rechten.

Beleidskader

Voorwaarden waarbinnen het beleid kan worden ontwikkeld en uitgevoerd.

Beleidsplan

Een aan de *begroting* voorafgaand document waarin politieke en bestuurlijke voornemens voor een bepaalde periode zijn beschreven en vervolgens in financiën zijn vertaald.

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Algemene maatregel van bestuur (AMvB van 17 januari 2003) inhoudende regels voor de *begroting*, *jaarstukken*, *productenraming*, *productenrealisatie* en *informatie voor derden* door gemeenten, provincies en wgr's.

Bestemmingsreserve

Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen. Is een onderdeel van het *eigen vermogen*. Zolang de raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn als sprake is van '*dekkingsreserves*' (bijv. voor een investering af te dekken) of andere reeds bestaande *verplichtingen* (bijv. *bomenreserve*).

Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze een stemrecht heeft.

Bestuursrapportage

Tussentijdse rapportage over de voortgang van het in de *begroting* opgenomen beleid van het college aan de raad; afgekort met *berap* (dit gebruikt de gemeente Beek niet meer, momenteel is dit de voorjaars- en najaarsrapportage).

Boekwaarde

Waarde van een activum of meerde activa in de financiële administratie en dus op de *balans*.

Bouwgrondexploitatie

De activiteit waarbij ruwe onbebouwde gronden dan wel voor stad en dorpsvernieuwing bestemde gronden onder aanwending van arbeid, materialen en *kapitaalgoederen* worden omgevormd tot een gevarieerde hoeveelheid aan derden te verkopen dan wel in erfpacht uit te geven bouwterreinen.

BTW-compensatiefonds

Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW welke uit overheidsactiviteiten bestaat, kunnen terugvorderen.

Circulaire

Berichtgeving van het Rijk met de effecten van de Miljoenennota op de *algemene uitkering* uit het *Gemeentefonds* of provinciefonds. Verschijnt meestal in maart, mei en september.

Cofinanciering

Overeenkomst waarbij overheden en eventueel bedrijven afspraken maken over de gezamenlijke financiering van een *investering*.

Collegeprogramma

Uitvoeringsplan van het college voor het beleid gedurende de zittingsperiode.

Compensabele btw

De BTW die provincies en gemeenten krijgen gecompenseerd door het Rijk op grond van de Wet op het *BTW-compensatiefonds*.

Deelneming

Een participatie in een besloten of naamloze vennootschap, waarin de provincies onderscheidenlijk gemeente aandelen heeft.

Dekking

Houdt in dat bij nieuwe initiatieven ook is aangegeven op welke wijze nieuwe *lasten* door *baten* worden afgedekt.

Dekkingsmiddelen

Middelen die worden aangewend om de lasten in de begroting op te vangen.

Disagio

Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het lagere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. Ook het verschil tussen de nominale waarde van een aandeel en de (koers)prijs van dat aandeel. *Zie agio*. Als een aandeel of obligatie is uitgegeven tegen een koers van € 60 en de actuele koers bedraagt € 55 dan is het disagio dus € 5

Doelmatigheid

Het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen. Doelmatigheid wordt ook wel *efficiëntie* genoemd.

Doeltreffendheid

De mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald. Een ander woord voor doeltreffendheid is effectiviteit.

Doeluitkering

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is *specifieke uitkering*.

Dotaties

Toevoegingen aan *reserves* en *voorzieningen*. Toevoegingen aan reserves vinden plaats na resultaat voor bestemming (via mutaties reserves). Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van het functionele programma (voor resultaat voor bestemming).

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de *reserves* en het resultaat na bestemming volgend uit de *jaarrekening*. Het resultaat na bestemming wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het *eigen vermogen*.

Exploitatie

De bedrijfseconomische *baten* en *lasten* van alle gemeentelijke taken die tot uitdrukking komen in de *begroting*, de *meerjarenraming* en de *jaarrekening*.

Financieel beheer

Het uitoefenen van bestuur over en toezicht op het beheer van middelen en het uitoefenen van rechten van de gemeente.

Financieel belang

Een gemeente heeft een financieel belang indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de *verbonden partij* en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Financieel beleid

Het financiële beleid omvat de uitgangspunten voor de *financiële functie*. In de eerste plaats zijn dat de algemene uitgangspunten en doelen voor de uitoefening, organisatie en werking van de financiële functie en de daarbij behorende informatie voorziening. Ten tweede gaat het specifiek om uitgangspunten die de budgettaire ruimte beïnvloeden. *Artikel 212* van de *Gemeentewet* noemt in dat verband drie onderwerpen: richtlijnen voor de financieringsfunctie, de regels voor waardering en afschrijving van *activa* en de grondslagen voor de berekening van de tarieven, heffingen en prijzen die de gemeenten heffen.

Financiële functie

De financiële functie is meer dan alleen de begrotingscyclus. Het is een verzamelbegrip voor alle onderwerpen die te maken hebben met de *begroting*, de uitvoering en de beheersing daarvan en de verantwoording daarover.

Financiële positie

Het vermogen van gemeenten in relatie tot de exploitatie, met inachtneming van de risico's. Belangrijk daarbij is dat het bij de financiële positie uitdrukkelijk gaat om het beeld van de financiën van de gemeente in het recente verleden (rekeningen), over het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren (*meerjarenraming*).

Financiering

De wijze waarop (financiële) middelen worden ingezet om *activa* aan te schaffen. Financiering kan met eigen financieringsmiddelen (*reserves* en *voorzieningen*) geschieden dan wel met externe financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen).

Financieringsparagraaf

Een belangrijk instrument voor het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Het gaat om beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. Het gaat in deze paragraaf om risico's die goed kwantificeerbaar zijn. Hij dient in te gaan op de eisen die de *Wet fido* stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

Financieringstekort- en overschot

Als het totaalbedrag van de financieringsmiddelen kleiner is dan het totaalbedrag van de nog niet afgeschreven investeringen dan is er sprake van een financieringstekort; is het omgekeerde het geval dan is er sprake van een financieringoverschot.

Friciekosten (bijv. bij herindeling van gemeenten)

Incidentele extra kosten die zonder (bijv. de herindeling) niet gemaakt zouden zijn.

Gemeentefonds

Het gemeentefonds is een begrotingsfonds met het karakter van algemene middelen (gelden) dat wordt beheerd door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de minister van Financiën. Bij wet wordt ten aanzien van ieder uitkeringsjaar een bedrag aan middelen van het Rijk

ten behoeve van het gemeentefonds afgezonderd. De jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds is momenteel gekoppeld aan de jaarlijkse ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijksuitgaven (samen de trap op, samen de trap af).

Gemeentewet

De wet die taken, bevoegdheden en inrichting van de gemeente regelt.

Grondbeleid, actief

Grondbeleid waarbij de gemeente grond koopt, bouwrijp maakt en verkoopt voor eigen rekening en risico.

Grondbeleid, passief

Gemeente stelt alleen bepaalde voorwaarden en laat de *grondexploitatie* zelf aan de marktsector over.

Grondexploitatie

Een plan van het organisatie onderdeel belast met de verwerving en exploitatie van bouwgronden binnen de gemeente voor een bepaald gebied.

Heffingen

Belastingen en retributies.

Inflatie

Waardevermindering van het geld. Het teruglopen van de koopkracht van het geld.

Investering

Het vastleggen van vermogen in een object waarvan het economisch of maatschappelijk nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

Investeringen met een economisch nut

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn (er een markt voor is) en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen.

Investeringen met een maatschappelijk nut

Investeringen die geen economisch nut opleveren (geen middelen genereren en/of verhandelbaar zijn) bijvoorbeeld in de openbare ruimte zoals wegen, parken en water. Investeringen in activa die geen opbrengsten genereren maar wel noodzakelijk zijn. Deze investeringen komen bij voorkeur direct in zijn geheel ten laste van de *exploitatie*. Het is wel toegestaan om deze investeringen te activeren maar daarbij moet de periode van *activeren* zo kort mogelijk zijn en gemaximeerd aan de levensduur van het actief.

Investeringen (uitbreiding)

Dit zijn activiteiten ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe activiteiten of expansie van de huidige activiteiten. Bijvoorbeeld: een nieuw schoolgebouw, een verdubbelde weg, een nieuw soort hulpverleningsvoertuig, uitbreiding van het bestaande rioolstelsel enz.

Jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit het beleidsmatige *jaarverslag* en de financiële *jaarrekening* en is de tegenhanger van de *begroting*. De jaarstukken dienen onder andere voor het afleggen van verantwoording door het college aan de raad.

Jaarrekening

Bestaat uit de *programmarekening* met toelichting en de *balans* met toelichting. De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting.

Jaarverslag

Bestaat uit de *programmaverantwoording* en de *paragrafen*.

Het jaarverslag is de tegenhanger van de *beleidsbegroting* en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar.

Kadernota

Een in het voorjaar door de raad vastgestelde nota, waarin de kaders en uitgangspunten van de begroting voor het komende jaar worden aangegeven. Bij de behandeling van die nota houden de raadsfracties hun algemene beschouwingen.

Kapitaalgoederen

Goederen die gedurende meerdere jaren nut geven zoals wegen, gebouwen en riolen.

Kapitaallasten

De rente- en afschrijvingslasten van de investering in (een) *kapitaalgoed(eren)*.

Kosten, bijkomende

Kosten die rechtstreeks in verband staan met de verkrijging van het betrokken actief, zoals ook de rentekosten.

Kosten, indirect

Kosten van de organisatie die aanwijsbaar verband houden met activiteiten tijdens de vervaardiging en die de vervaardiging mogelijk maken. Als een medewerker van de gemeente aan een investering meewerkt, zit hier als indirecte kosten in: huisvestingskosten, kosten ict, Faza, P&O en administratie.

Kosten, overig

Kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Kwijtschelding

Opheffen van de invordering van bijv. een gemeentelijke belasting, omdat de belastingplichtige voldoet aan de kwijtscheldingsregel die de raad vastgesteld heeft.

Lasten

Lasten zijn uitgaven welke aan een periode zijn toegerekend. De lasten in een begrotingsjaar zijn de uitgaven die in dat jaar of in een ander jaar hebben plaatsgevonden of zullen plaatsvinden, maar die op het begrotingsjaar drukken, omdat hetzij de uitvoering van een taak die zal leiden tot kosten in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het verlies in het begrotingsjaar plaatsvond.

Lasten, incidentele

Lasten die zich bij ongewijzigd beleid en omstandigheden gedurende maximaal 3 jaar voordoen.

Lokale heffingen

Wettelijk geregelde heffingen waarvan de besteding zowel gebonden als ongebonden kan zijn. Lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de baten van gemeenten.

Managementrapportage

Informatie gedurende het jaar over begrotingsuitvoering van management aan college. Behoort tot de *planning en controlcyclus* en heeft de *productenraming* als basis. (Bij de gemeente Beek wordt deze niet meer gebruikt, inmiddels is dit vervangen door de voorjaars- en najaarsrapportage)

Materiële activa

Investerings met een meerjarig economisch nut of met een meerjarig maatschappelijk nut.

Onderhoud

Uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om een object in goede staat (op een vooraf bepaald kwaliteitsniveau) te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Groot onderhoud is onderhoud van veelal ingrijpende aard, ook wel lang-cyclisch onderhoud genoemd. Klein onderhoud is het onderhoud van geringe omvang dat veelal met een zekere regelmaat terugkeert, ook wel kort-cyclisch onderhoud genoemd. Het essentiële verschil met *investerings* is dat onderhoud maatregelen betreft die de geplande levensduur niet verlengen.

Onderhoud, groot

Onderhoud betreft de uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om het *kapitaalgoed* (gedurende de levensduur) in goede staat te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Onder groot onderhoud wordt verstaan onderhoud van veelal ingrijpende aard dat over een (groot) deel van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Klein onderhoud is het onderhoud dat in het eerste of het lopende planjaar over een klein gedeelte van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Onderhoud betreft maatregelen die de levensduur van het kapitaalgoed niet verlengen. Onderhoudskosten kunnen niet worden geactiveerd, maar dienen (jaarlijks) ten laste van de begroting te worden gebracht. De kosten van groot onderhoud kunnen vooraf via een jaarlijkse storting in een voorziening ex artikel 44 van het *BBV* over de totale levensduur worden uitgesmeerd.

Onderhoudsplannen

Planning van het onderhoud van *kapitaalgoederen* met aandacht voor tijd, kwaliteit en geld. Bij de gemeente Beek dienen deze eens in de vier jaar te worden geactualiseerd.

Onttrekkingen

Beschikken over de *reserves* ten gunste van het resultaat.

Onvoorzien

Verplicht te ramen bedrag op de *begroting* voor het opvangen van onontkoombare en onuitstelbare uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet worden voorzien. Het is een post waarop nooit rechtstreeks betalingen mogen worden gedaan.

Openbare ruimte

De publiekelijk toegankelijke ruimte die gevormd en begrensd wordt door de bebouwde ruimte.

Overdrachten

Verstrekingen van *subsidies* en *uitkeringen* waarmee wordt beoogd bepaalde beleidseffecten teweeg te brengen.

Overschrijdingen

Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de *begroting* is geraamd. Soms ook gebruikt bij hogere *baten* dan geraamd.

Overhead

Organisatiekosten die niet rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de producten van de organisatie, zoals lasten management, ICT, P&O, facilitaire zaken, huisvesting, leasekosten, energiekosten, verzekeringen.

Paragrafen

Door het *BBV* voorgeschreven onderdelen van de *beleidsbegroting* waarin onderwerpen (zie hierna) van belang voor het inzicht in de financiële positie worden behandeld. De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen en vallen daarom onder de beleidsbegroting. Via deze paragrafen dient de raad ook hier nadrukkelijk zelf de beleidsuitgangspunten vast te stellen. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting. Er zijn zeven verplichte paragrafen. In de paragrafen kunnen bedragen worden genoemd maar ze worden niet apart geautoriseerd. Het gaat in de paragrafen om de beleidlijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het *jaarverslag*.

Passiva

Vermogensbestanddelen (eigen vermogen (*reserves*) en vreemd vermogen (*voorzieningen* en schulden))

Passiva, overlopende

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren en overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Product

De eenheid waar programma's in zijn onderverdeeld. Producten worden bepaald door het college (uitvoeringsinformatie). Onder het niveau van producten kunnen nog één of meerdere niveaus liggen, afhankelijk van de organisatie en grootte van de gemeente (uitvoeringskader ambtelijk apparaat).

Een product is het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een *voorziening*, een dienst of een goed. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zoveel mogelijke kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren. Een product moet voldoen aan de volgende criteria:

- duidelijke en herkenbare omschrijving
- gekoppeld aan een doelstelling
- gekoppeld aan een doelgroep
- het resultaat zijn van een deelproces
- meet- en toetsbaar zijn
- stabiel zijn
- financieel en politiek relevant zijn

Programma

Een samenhangend geheel van *producten*, activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld zijn.

Programmarekening

Het onderdeel van de *jaarrekening* dat de gerealiseerde *baten en lasten* per programma en het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen bevat met een analyse van de afwijkingen met de *begroting* na wijziging en onder meer inzicht geeft van de resultaten voor en na bestemming.

Rechtmatigheid

Het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving, waaronder ook begrepen zijn de gemeentelijke verordeningen, raads- en collegebesluiten.

Reconstructie

Het herstellen van een *kapitaalgoed* in de oorspronkelijke staat.

Reconstructie van een weg

Maatregelen om de verharding en inrichting van de weg aan te passen aan de huidige eisen.

Rehabilitatie van een weg

Maatregelen om de kwaliteit van de verharding weer op het gewenste niveau te brengen zonder de inrichting van de weg aan te passen, en waarbij de levensduur wordt verlengd.

Renteomslag

Een berekeningsmethodiek waarbij de totale netto rentekosten van zowel de vreemde als de eigen financieringsmiddelen worden omgeslagen over de totale *investeringen*.

Reserves

Bestanddelen van eigen vermogen die zijn ontstaan door bestemming van overschotten of planmatig zijn bestemd.

Reserve, egalisatie

Reserve waarmee ongewenste schommelingen (in tarieven of lasten) kunnen worden opgevangen, bij bijv. rioolrechten, afval.

Reserves, stille

Het verschil tussen de actuele waarde en de *boekwaarde*, waarbij de eerste materieel hoger uitvalt dan via de tweede. Stille reserves kunnen onderdeel uitmaken van de *weerstandscapaciteit*.

Reserve, vrije

Een reserve waarvan de aanwending geen budgettaire gevolgen heeft, omdat de bespaarde rente niet als structureel dekkingsmiddel wordt gebruikt.

Resultaat

Saldo van *baten en lasten* in de *begroting* of de *jaarrekening*.

Resultaat na bestemming

Het resultaat voor bestemming plus de toevoegingen aan de *reserves* minus de onttrekkingen aan de reserves.

Resultaat voor bestemming

Saldo van *baten en lasten* van de *programma's*, de algemene *dekkingsmiddelen* en onvoorzien bij de *begroting*. Het resultaat voor bestemming is bij de *jaarrekening* hetzelfde, maar dan zonder onvoorzien.

Risico's

Kans op gevaar of schade met gevolgen of het gebied van financiën of imago van substantiële omvang.

Risicobeheer

Systematisch in kaart brengen van de risico's en het treffen van maatregelen om de (financiële) gevolgen te minimaliseren en/of op te kunnen vangen.

Risicomanagement

De gestructureerde beheersing van het risico dat een organisatie om financiële dan wel niet-financiële redenen de beleidsdoelen niet of niet volledig realiseert dan wel slechts met niet-begrote kosten en/of niet binnen de geplande tijd.

Single information Single audit

Geen aparte verantwoording over *specifieke uitkeringen* maar gebruikmaken van het eigen *jaarverslag* en gebruikmaken van de reguliere controle van de *jaarrekening* door de accountant.

SiSa

Afkorting van *Single information Single audit*

Specifieke uitkeringen

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is *doeluitkering*.

Stelposten

Begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

Subsidie

Niet vrij te besteden bedrag maar is gekoppeld aan activiteiten waarover achteraf in enigerlei vorm verantwoording moet worden afgelegd; de subsidiegever wil achteraf weten hoe het geld is besteed en welke effecten daarmee zijn bereikt.

Taakstelling

Vaak gebruikte omschrijving voor de opdracht tot bezuinigingen, terwijl (nog) geen concrete maatregelen zijn genomen.

Tegenvaller

Onverwachte (niet begrote) stijging van lasten en/of daling van baten.

Toezicht

Het uitoefenen van toezicht is het verzamelen van informatie over de vraag of een handeling of zaak voldoet aan de daaraan gestelde eisen, het zich daarna vormen van een oordeel daarover en het eventueel naar aanleiding daarvan interveniëren.

Toezichthouder (financieel)

Het bestuursorgaan dat op grond van enige wettelijke bepaling is belast met het toezicht op de financiën van een openbaar lichaam. Gedeputeerde staten is belast met het toezicht op het structureel sluitend zijn van de begroting en jaarrekening van de gemeente.

Treasury

Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's. Ook het organisatie onderdeel belast met treasury.

Uitgaven

De kosten worden toegerekend aan de periode waarin ze worden betaald.

Uitkering

Een inkomensoverdracht waarvoor geldt dat over de besteding achteraf geen verantwoording moet worden afgelegd.

Uitzettingen

Alle uitgezette middelen, waaronder bijvoorbeeld leningen, vorderingen, deposito's en obligaties.

Vaste schuld

Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

Verantwoording

Informatie van het college aan de raad in de vorm van de *jaarstukken* over of en hoe de gestelde doelen zijn gerealiseerd en wat dit heeft gekost.

Verbonden partijen

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en *financieel invloed* heeft. Voor het hebben van een financieel belang is het niet per se nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

Vervanging

Maatregel om de kwaliteit van een object weer op het gestelde kwaliteitsniveau te brengen, toegepast aan het einde van de (economische) gebruiksduur indien *groot- en klein onderhoud* niet meer toereikend is, waardoor er een nieuw actief ontstaat.

Vervangingsinvesteringen

Sloop en vervanging van een deel van een object, inclusief maatregelen ter verbetering van het functioneren van het bestaande object.

Verordeningen

Algemene regels, vastgesteld door de gemeenteraad.

Verslag van bevindingen

Verslag van het onderzoek door de accountant van de *jaarrekening*.

Vervaardigingsprijs

Omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan vervaardiging van het *actief* kan worden toegerekend.

Vlottende middelen

De uitstaande gelden (vlottende activa) en de opgenomen gelden (vlottende passiva) met een looptijd korter dan één jaar.

Voorzichtigheidsprincipe

Voorziene verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar moeten in acht worden genomen als zij voor het opmaken van de rekening bekend zijn. Ook verliezen al nemen wanneer zij voorzien zijn, winsten pas nemen als zij gerealiseerd zijn.

Voorzieningen

Afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden wegens a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; b) risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; c) fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen; d) nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

Vreemd vermogen

Betreft bestaande verplichtingen van de gemeente die voortkomen uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting resulteert in een uitstroom van middelen uit de gemeente. Vreemd vermogen van gemeenten kan worden onderverdeeld in vaste en vlottende schulden, voorzieningen en overlopende passiva.

Weerstandscapaciteit

Bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de provincie of gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

Weerstandsvermogen

Is de omvang van de weerstandscapaciteit in relatie tot de geïntariseerde risico's.

Wet gemeenschappelijke regelingen

Wet die samenwerking tussen overheden regelt.

Bijlage 14: Lijst van afkortingen

AED	Automatische Externe Defibrillator
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
ARC	Airport Conference
AvA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie , Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BDU	Brede Doeluitkering
BES	Biomassa Energiecentrale Sittard
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIZ	Bedrijven investeringszone
BLG	Bouwfonds Limburgse Gemeenten
BMAA	Businesspark Maastricht Aachen Airport
BMO	Bestuur- en managementondersteuning
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BPL	Buitenring Parkstad Limburg
BRP	Basisregistratie Personen
BS	Basisschool
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BW	Burgerlijk Wetboek
B&W	Burgemeesters en wethouders
BV	Besloten Vennootschap
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CDA	Christelijk Democratisch Appèl
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CSV	Claim Staat Vennootschap
DA2020	Digitale Agenda 2020
DD	De Domijnen
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FaZa	facilitaire zaken
FiBe	Financieel Beleid
Fido	Financiering Decentrale Overheden
FM	Facilitair Management
FWI	Fonds Werk en Inkomen
GBA	Gemeentelijke Basisadministratie
GFT	Groente, Fruit en Tuin
GGD	Gemeenschappelijke Regeling Geneeskundige Gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan

HALT	Het Alternatief
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
HKP	Hulpkostenplaats
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKB	individueel keuze budget
IMD	Intergemeentelijke Milieudienst Beek Nuth Stein
IOA	Inkomensvoorziening Ouderen en gedeeltelijk Arbeidsongeschikten
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere Arbeidsongeschikte Werklozen
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ISMS	Informatie Security Management System
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
KVS	Kostenverdeelstaat
LDAVM	Land Development Aviation Valley Maastricht
LED	Limburg Economic Development
LHB	Limburgse Herstructureringsmaatschappij
LIOF	Limburgse ontwikkelings- en investeringsmaatschappij
LTS	Lagere Technische School
MAA	Maastricht Aachen Airport
MFC	Multifunctioneel Centrum
MKB	Midden en Klein Bedrijf
MMB	Maastricht Maintenance Boulevard
MOP	Meerjarig Onderhoudsplan
NAVOS	Nazorg voormalige stortplaatsen
N.n.b.	Nog niet bekend
NV	Naamloze Vennootschap
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OBS	Openbare Basisschool
OLV	Onze Lieve Vrouwe
OV	Openbaar vervoer
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PBE	Publiek Belang Elektriciteitproductie
P&C	Planning en Control
Pfh	Portefeuillehouder
PGB	Persoonsgebonden Budget
P&O	Personeel en Organisatie
PIOF	Personeel, Informatisering, Organisatie en Facilitaire zaken
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
PPS	Publiek Private Samenwerking
PUN	Paspoort Uitvoeringsregeling
PW	Participatiewet
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
ROBW	Ruimtelijke Ordening Bouwen en Wonen
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RWM	Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek
SBS	Stein Beek Schinnen
SER	Sociaal Economische Raad
SiSa	Single information Single audit
SLG	Sportlandgoed
SOZA	Sociale Zaken

SPV	Special Purpose Vehicle
SV	Sociale Verzekering
SVREZL	Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
SW	Sociale werkvoorziening
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TPE	Techno Port Europe
VGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH	vergunningverlening, toezicht en handhaving
VV	Voetbalvereniging
VVE	Voorschoolse en Vroegschoolse Educatie
VVV	Vereniging voor vreemdelingenverkeer
Wbp	Wet bescherming persoonsgegevens
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
W&I	Werk & Inkomen
WM	Westelijke Mijnstreek
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WON	Wet Onafhankelijk Netbeheer
WOZ	Wet Waardering Onroerende Zaken
WPO	Wet op het Primair Onderwijs
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WV	Woningvereniging
WVG	Wet voorzieningen gehandicapten
WW	Werkloosheidswet
WWIK	Wet werk en inkomen kunstenaars
WWB	Wet werk en bijstand
WWZ	Wonen-Welzijn-Zorg
ZIN	Zorg in Natura