Nota van Wijziging

Zaaknummer: Z25/197914 - D - 292144
Volgnummer wijziging: eerste wijziging

Datum B&W-verg.: dinsdag 28 oktober 2025
Portefeuillehouder(s): G.H.C. Frische

Onderwerp:
1e Nota van wijziging begroting 2026

Het voorstel wordt als volgt gewijzigd:

A. Deel 1 begroting 2026

1. Invoegen op pagina 5 na de zin "In de inleiding van de begroting 2026 zijn onderstaande saldi gepresenteerd van de begroting 2026 – 2029":

Onderstaande tabel:

	2026	2027	2028	2029
Kadernota 2026	937.500	832.500	803.500	683.500
1e bestuursrapportage 2025	-47.610	613.188	539.868	483.548
Totaal tekort	**889.890**	**1.445.688**	**1.343.368**	**1.167.048**
Stelpost verrekening alg uitkering	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Areaal-uitbreiding OZB		-100.000	-200.000	-200.000
Inzet reserves	P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
Demping terugval	-767.000	-887.000	-839.000	-894.000
Bijstellen accres	-772.000	-756.000	-804.000	-889.000
Saldo overschot	**-1.149.110**	**-797.312**	**-999.632**	**-1.315.952**

2. Invoegen op pagina 6 ná de tabel over de saldi meicirculaire 2025:

In eerste instantie is al een gedeelte van de hogere saldi algemene uitkering via de Voorjaarsnota Rijk verwerkt in onze 1e bestuursrapportage 2025.

		2026	2027	2028	2029
	Bestemmingen Voorjaarsnota 2025				
	Beginsaldi	**7.415**	**6.415**	**3.940**	**3.959**
	Demping terugval AU	767	887	839	894
	Bijstellen accres AU	772	756	804	889
	Stelpost SC MER			300	300
	Stelpost toekomstige verplichtingen Algemene uitkering	100		100	100
	Stelpost cao-ontwikkelingen		400	400	500
	Afboeken algemene taakstelling		221	199	156
	Storting reserve gemeenschapsvoorzieningen	500			
	Dekking tekort 1e bestuursrapportage 2025 en kadernota 2026	390	846	643	467
	Totaal bestemmingen	**2.529**	**3.110**	**3.285**	**3.306**
	Nog beschikbaar saldo meicirculaire 2025	**4.886**	**3.305**	**655**	**653**

3. Het totaaloverzicht van baten en lasten van alle programma's

Was:

Totaal	Rekening 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028	Begroot 2029
Lasten	116.419.061	139.365.058	113.335.750	109.605.462	109.061.600	108.767.916
Baten	117.506.591	130.887.653	112.604.697	108.308.598	108.023.604	108.054.111
Geraamde totale saldo van baten en lasten	**1.087.530**	**-8.477.405**	**-731.053**	**-1.296.864**	**-1.037.996**	**-713.805**
Storting reserves	13.674.502	8.558.437	1.383.072	672.960	645.388	530.233
Onttrekking reserves	15.959.993	17.361.979	2.540.319	1.859.275	1.259.160	1.078.987
Mutatie van de reserves	**2.285.491**	**8.803.542**	**1.157.247**	**1.186.315**	**613.772**	**548.754**
Geraamde resultaat	**3.373.021**	**326.137**	**426.194**	**-110.549**	**-424.224**	**-165.051**

Wordt:

Totaal	Rekening 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028	Begroot 2029
Lasten	116.419.061	139.365.058	113.335.750	109.605.462	109.061.600	108.767.916
Baten	117.506.591	130.887.653	112.604.697	108.308.598	108.027.604	108.066.271
Geraamde totale saldo van baten en lasten	1.087.530	-8.477.405	-731.053	-1.296.864	-1.033.996	-701.645
Storting reserves	13.674.502	8.558.437	1.383.072	672.960	645.388	530.233
Onttrekking reserves	15.959.993	17.361.979	2.540.319	1.859.275	1.259.160	1.078.987
Mutatie van de reserves	2.285.491	8.803.542	1.157.247	1.186.315	613.772	548.754
Geraamde resultaat	3.373.021	326.137	426.194	-110.549	-420.224	-152.891

4. Programma 10, de producten 1, 3 en 4 en de tabel van de indicatoren pagina 126-129:

1. Algemene gemeentelijke belastingen en financiële positie Portefeuillehouder(s) Wethouder drs. G.H.C. Frische
Wat willen we bereiken?
• Aanvaardbare financiële lastendruk voor huishoudens die op of rond het provinciale gemiddelde ligt. • Een gezonde financiële positie.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• De jaarlijkse stijging van de OZB bedraagt in de periode van het Hoofdlijnenakkoord 2022-2026 vanaf 2023 maximaal het inflatiepercentage. Hierbij is het streven om op of onder het Limburgse gemiddelde te blijven. • Op basis van de Gemeentewet is geen grondslag voor de invoering van een leegstandsbelastingen voor niet-woningen. • Meer gedetailleerde informatie over rechten, heffingen en belastingen is te vinden in de paragraaf lokale heffingen van deze programmabegroting. • Presenteren van een sluitende begroting en meerjarenraming. • Bestaande uitgaven zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Voor nieuw beleid moet eveneens incidentele of structurele dekking gevonden worden in een sluitende meerjarenbegroting. • Het voeren van een strak begrotingsbeleid. Overschrijdingen van budgetten worden niet toegestaan, eventuele onvoorziene tegenvallers moeten binnen de bestaande begroting opgevangen worden. Dit betekent dat in deze gevallen keuzes gemaakt moeten worden.	Verordeningen worden vastgesteld in de vergadering van 11 december 2024. 7 november 2024 Continu

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• Beheersen van risico's. Omdat in de gemeente een aantal omvangrijke bedrijventerreinen en grondexploitaties in (toekomstige) ontwikkeling zijn, moet hier goed de vinger aan de pols gehouden worden. Het actualiseren van deze exploitaties heeft een hoge prioriteit. Eén keer per raadsperiode worden de nota's risicomanagement en weerstandsvermogen geactualiseerd en vastgesteld door de raad. • Ramen van een post in de begroting voor onvoorziene uitgaven.	

3. Beleggingen

Portefeuillehouder(s)
Wethouder drs. G.H.C. Frische

Wat willen we bereiken?

- Rendement op het aandelenbezit van Enexis en de BNG.
- Een veilig, betaalbaar en betrouwbaar energienetwerk.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• Aandelen Enexis. Na de verkoop en splitsing van Essent waren voor de aandeelhouders de dividenden van Enexis, Attero en EPZ van belang. In 2014 zijn de aandelen van Attero verkocht. Voor de overige twee bedrijven zijn de volgende ramingen opgenomen: in 2025 en volgende jaren € 0,25 per aandeel. • Aandelen BNG. In de begroting 2025 en volgende jaren is uitgegaan van een dividenduitkering van 50% van de nettowinst. Gezien de onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2024 die in 2025 wordt uitgekeerd. • Het verstrekken van een converteerbare hybride geldlening aan Enexis. De aandeelhouders geven Enexis het recht om de lening om te zetten naar aandelen als dat nodig is voor de financiële stabiliteit van Enexis. De gemeente Echt-Susteren bezit 556.200 aandelen in Enexis Holding N.V. Dit is 0,3716% van het totale aandelen van Enexis. De totale lening door Enexis bedraagt € 500 miljoen. Het aandeel van de gemeente Echt-Susteren hierin is € 1.857.936. Er wordt uitgegaan van een rendement tussen 1,5 en 2,0%. Afhankelijk van de renteontwikkeling kan dit ook hoger worden. In euro's betekent dit dan een rendement voor onze gemeente van ongeveer € 40.000.	mei/juni 2024 Jaarlijks

4. Taxaties wet WOZ (Waardering onroerende zaken)

Portefeuillehouder(s)
Wethouder drs. G.H.C. Frische

Wat willen we bereiken?

- Een marktconforme waarde van de woningen en niet-woningen.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• Jaarlijkse taxatie van de WOZ-objecten. In de eerste acht weken van ieder jaar stelt BsGW namens de gemeente bij WOZ-beschikking de waarde vast van alle onroerende zaken in de gemeente. BsGW maakt de opgestelde taxatie officieel bekend aan inwoners en bedrijven via het aanslagbiljet gemeentelijke belastingen. Daarop kunnen inwoners en bedrijven eventueel bezwaar maken. De WOZ-waarde is bepalend voor de belastingen die gemeenten, maar ook de Rijksoverheid en waterschappen heffen.	Continu

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• De peildatum voor de taxaties 2025 bedraagt 1 januari 2024. • Bijhouden van een volledige WOZ-administratie door BsGW, waardoor alle veranderingen van woningen, niet-woningen en ongebouwde objecten binnen de gemeente zo accuraat mogelijk worden meegenomen in de WOZ-taxaties. • Uitvoeren van marktanalyse door BsGW via bureau- en veldanalyse. De permanente marktanalyse van woningen en niet-woningen is een belangrijk deelproces binnen de uitvoering van de Wet WOZ. Het is van belang dat de gemeente (BsGW) de koopprijzen van woningen en niet-woningen en de huurprijzen van niet-woningen goed vastlegt in het waarderingssysteem en de vraagprijzen gebruikt om te controleren of de modelwaarden aansluiten op de markt. • Gebruik maken van een modelmatige waarderingsapplicatie voor het taxeren van woningen, niet-woningen en agrarische objecten. • Hanteren van taxatiewijzers voor diverse typen objecten, zoals scholen, ziekenhuizen, etc. Deze taxatiewijzers geven op basis van uitgevoerde marktanalyses kengetallen en rekenmethoden voor het bepalen van de WOZ-waarde. De taxatiewijzers dragen bij aan de uniforme en kwalitatief goede waardering van deze objecten. • Afhandelen van bezwaren en beroepen binnen de wettelijk gestelde termijnen. • Informatie leveren aan het waterschap, de belastingdienst en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). • Vanaf 1 januari 2022 is er een wettelijke verplichting om woningen te waarderen op gebruiksoppervlakte.	

Indicator	Toelichting	Bron	Realisatie 2024	Begroting 2024	Begroting 2025
Wettelijke indicatoren					
Gemiddelde WOZ-waarde	In euro's	CBS	€ 303.000	€ 303.000*	n.n.b.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	In euro's	Coelo	€ 788	€ 824	n.n.b.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	Coelo	€ 881	€ 926	n.n.b.
**CBS heeft het cijfer van 2024 aangepast.*					

Worden vervangen door:

1. Algemene gemeentelijke belastingen en financiële positie Portefeuillehouder(s) Wethouder drs. G.H.C. Frische
Wat willen we bereiken?
• Aanvaardbare financiële lastendruk voor huishoudens die op of rond het provinciale gemiddelde ligt. • Een gezonde financiële positie.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• De jaarlijkse stijging van de OZB bedraagt in de periode van het Hoofdlijnenakkoord 2022-2026 vanaf 2023 maximaal het inflatiepercentage. Hierbij is het streven om op of onder het Limburgse gemiddelde te blijven. • Op basis van de Gemeentewet is er geen grondslag voor de invoering van een leegstandsbelastingen voor niet-woningen. • Presenteren van een sluitende begroting en meerjarenraming. • Bestaande uitgaven zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Voor nieuw beleid moet eveneens incidentele of structurele dekking gevonden worden in een sluitende meerjarenbegroting. • Het voeren van een strak begrotingsbeleid. Overschrijdingen van budgetten worden niet toegestaan, eventuele onvoorziene tegenvallers moeten binnen de bestaande begroting opgevangen worden. Dit betekent dat in deze gevallen keuzes gemaakt moeten worden. • Beheersen van risico's. Omdat in de gemeente een aantal omvangrijke bedrijventerreinen en grondexploitaties in (toekomstige) ontwikkeling zijn, moet hier goed de vinger aan de pols gehouden worden. Het actualiseren van deze exploitaties heeft een hoge prioriteit. Eén keer per raadsperiode worden de nota's risicomanagement en weerstandsvermogen geactualiseerd en vastgesteld door de raad. • Ramen van een post in de begroting voor onvoorziene uitgaven.	Verordeningen worden vastgesteld in de vergadering van 11 december 2025.

3. Beleggingen Portefeuillehouder(s) Wethouder drs. G.H.C. Frische
Wat willen we bereiken?
• Rendement op het aandelenbezit van Enexis en de BNG. • Een veilig, betaalbaar en betrouwbaar energienetwerk.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• Aandelen Enexis. Na de verkoop en splitsing van Essent waren voor de aandeelhouders de dividenden van Enexis, Attero en EPZ van belang. In 2014 zijn de aandelen van Attero verkocht. Geraamd is een structureel dividend van € 0,24 per aandeel. De gemeente Echt-Susteren bezit 556.200 aandelen. In totaliteit correspondeert dit met een bedrag van circa € 134.500. Het dividend over 2025 wordt in april / mei 2026 uitgekeerd. • Aandelen BNG. In de begroting 2025 en volgende jaren is uitgegaan van een dividenduitkering van 50% van de nettowinst. Gezien de onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2025 die in 2026 wordt uitgekeerd. • Het verstrekken van een converteerbare hybride geldlening aan Enexis. De aandeelhouders geven Enexis het recht om de lening om te zetten naar aandelen als dat nodig is voor de financiële stabiliteit van Enexis. De gemeente Echt-Susteren bezit 556.200 aandelen in Enexis Holding N.V. Dit is 0,3716% van het totale aandelen van Enexis. De totale lening door Enexis bedraagt € 500 miljoen. Het aandeel van de gemeente Echt-Susteren hierin is € 1.857.936. Er wordt uitgegaan van een rendement tussen 1,5 en 2,0%. Afhankelijk van de renteontwikkeling kan dit ook hoger worden. In euro's betekent dit dan een rendement voor onze gemeente van ongeveer € 40.000.	mei/juni 2026 Jaarlijks

4. Taxaties wet WOZ (Waardering onroerende zaken) Portefeuillehouder(s) Wethouder drs. G.H.C. Frische
Wat willen we bereiken?
• Een marktconforme waarde van de woningen en niet-woningen.

Wat gaan we ervoor doen?	Wanneer gerealiseerd?
• BsGW geeft namens de gemeente uitvoering aan de wet WOZ. De BsGW draagt zorg voor: - Het tijdig opleggen van WOZ-beschikkingen. De peildatum voor taxaties over 2026 is 1 januari 2025. - Het actualiseren en bijhouden van mutaties van alle WOZ-objecten voor een volledige en accurate WOZ administratie. - Het afhandelen van bezwaren en beroepen binnen de wettelijk gestelde termijn. - Het leveren van informatie aan het Waterschap, de belastingdienst en het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).	Continu

Indicator	Toelichting	Bron	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Wettelijke indicatoren					
Gemiddelde WOZ-waarde	In euro's	CBS	€ 303.000	€ 330.000	n.n.b.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	In euro's	Coelo	€ 824	€ 883	n.n.b.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	Coelo	€ 926	€ 958	n.n.b.

5. Enkele omissies in boekwerk deel I:

Pagina	was	wordt
23	Verordening fractieondersteuning 2013	Verordening fractieondersteuning 2025
23	Reglement van orde raad Echt-Susteren 2020	Reglement van orde raad Echt-Susteren 2025
23	Verordening raadscommissies Echt-Susteren 2020	Verordening raadscommissies Echt-Susteren 2018
23	Verordening werkgeverscommissies griffie 2013	Verordening werkgeverscommissies griffie 2020
23	Verordening op de rekenkamercommissie 2015	Verordening rekenkamer Echt-Susteren 2023
23	-	Gedragscode raadsleden gemeente Echt-Susteren 2025
23	-	Gedragscode burgemeester en wethouders gemeente Echt-Susteren 2025

23	-	Protocol bestuurlijke integriteit gemeente Echt-Susteren 2026
23	-	Verordening commissie bestuurlijke integriteit gemeente Echt-Susteren 2026
36	Beheerverordening gemeentelijke begraafplaatsen 2014	Beheerverordening gemeentelijke begraafplaatsen 2025
36	Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2024	Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2026
71	Armoedebeleid gemeente Echt-Susteren 2020-2025	Armoedebeleid gemeente Echt-Susteren 2025 en verder
71	Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Echt-Susteren 2023	Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Echt-Susteren 2024
98	Verordening op de heffing en invordering van precariobelasting Echt-Susteren 2024	Verordening op de heffing en invordering van precariobelasting Echt-Susteren 2026
98	Verordening op de heffing en invordering van toeristenbelasting 2024	Verordening op de heffing en invordering van toeristenbelasting 2026
98	Erfgoedverordening Echt-Susteren 2013	Erfgoedverordening Echt-Susteren 2023
109	Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting 2025	Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting 2026
109	Verordening op de heffing en invordering van onroerendezaakbelastingen 2025	Verordening op de heffing en invordering van onroerendezaakbelastingen 2026
109	Verordening op de heffing en invordering van forensenbelasting 2025	Verordening op de heffing en invordering van forensenbelasting 2026

6. Deel II overzicht reserves en voorzieningen

Pagina 32 en 33 overzicht reserves en voorzieningen was:

		Begroting 2026				Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Reserve nummer	Reserve omschrijving	Stand 1-1	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12
R1000	Algemene Reserve	6.805.428	31.822	-41.822	6.795.428	27.559	-37.559	6.785.428	28.523	-38.523	6.775.428	29.522	-39.522	6.765.428
R1001	Reserve Stedenbouwkundige adviezen	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000
R1002	Reserve Investeringssubsidies welzijn	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966
R1003	Reserve Welzijn en Cultuur	141.872	0	-40.000	101.872	0	-25.000	76.872	0	-25.000	51.872	0	-25.000	26.872
R1004	Reserve Verkiezingen	20.842	16.000	-22.000	14.842	16.000	-14.000	16.842	16.000	-14.000	18.842	16.000	-14.000	20.842
R1005	Reserve BTW-Compensatiefonds	108.400	0	-35.800	72.600	0	-28.800	43.800	0	-21.800	22.000	0	-14.800	7.200
R1006	Reserve Algemene reserve grondbedrijf	8.900.283	685.586	-150.000	9.435.869	484.000	-55.000	9.864.869	454.500	-5.000	10.314.369	337.347	-5.000	10.646.716
R1007	Reserve Parkeerplaatsen	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500
R1008	Reserve Regiofonds	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627
R1009	Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1.944.144	0	-428.217	1.515.927	0	-108.864	1.407.063	0	0	1.407.063	0	0	1.407.063
R1010	Reserve Algemeen Jeugdbeleid	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875
R1011	Reserve Uitvoering recreatief toeristisch beleid	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472
R1012	Reserve Personeel en Bestuur	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683
R1013	Reserve Regionale woonvisie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1014	Reserve OAB - Onderwijs Achterstanden Beleid	160.000	0	-40.000	120.000	0	-40.000	80.000	0	-40.000	40.000	0	-40.000	0
R1015	Reserve Revolverende investeringen	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919
R1016	Reserve Vermindering kapitaallasten	1.460.620	93.642	-345.000	1.209.262	93.642	-295.000	1.007.904	93.642	0	1.101.546	93.642	0	1.195.188
R1017	Reserve Kwaliteitsfonds	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272
R1018	Reserve Deelneming GEM Bocage C.V.	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152
R1019	Reserve Deelneming GEM Bocage beheer B.V.	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000
R1021	Reserve Kwaliteit verbeterende projecten buitengebied	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049
R1022	Reserve Jeugdhulp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1023	Reserve Bedrijfsvoering	1.286	24.200	0	25.486	24.200	0	49.686	24.200	0	73.886	24.200	0	98.086
R1024	Reserve Samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1025	Reserve Inkomensvoorziening re-integratie - sociale werkvoorziening	1.729.803	0	-423.315	1.306.488	0	-314.387	992.101	0	-174.172	817.929	0	0	817.929
R1026	Reserve Restant budgetten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1027	Reserve Integrale aanpak en huisvesting statushouders	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1028	Reserve Winst grondexploitaties	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233
R1029	Reserve SC MER OD	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030
R1030	Reserve Duurzaamheid	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810
R1031	Reserve Taakstelling	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1032	Reserve SC MER-SD	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306
R1033	Reserve SC MER bedrijfsvoering	210.335	0	-73.500	136.835	0	0	136.835	0	0	136.835	0	0	136.835
R1034	Reserve Majeure projecten	215.421	31.822	0	247.243	27.559	0	274.802	28.523	0	303.325	29.522	0	332.847
R1035	Reserve Afschrijvingslasten investeringen	13.008.319	0	-940.665	12.067.654	0	-940.665	11.126.989	0	-940.665	10.186.324	0	-940.665	9.245.659
R1036	Reserve Opvang vluchtelingen	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1037	Reserve Beschermd Wonen	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1038	Reserve Grootschalige Evenementen	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000
R1039	Reserve Regiodeal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1040	Reserve Toekomstige ontwikkelingen gemeentewerf	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000
R1041	Reserve Gemeenschapshuizen	2.500.000	500.000	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000
Totaal reserves		65.799.646	1.383.072	-2.540.319	64.642.399	672.960	-1.859.275	63.456.084	645.388	-1.259.160	62.842.312	530.233	-1.078.987	62.293.558

		Begroting 2026				Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Voorziening nummer	Voorziening omschrijving	Stand 1-1	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Storting	Onttrekking	Stand 31-12
V1003	Voorziening Riolering art 44 lid 2 BBV	2.414.861	181.000	-156.792	2.439.069	181.000	-158.536	2.461.533	181.000	-161.755	2.480.778	181.000	-161.755	2.500.023

V1004	Voorziening Onderhoud gemeenschapshuizen	611.380	38.940	-404.260	246.060	38.940	-62.660	222.340	38.940	-15.031	246.249	38.940	-137.546	147.643
V1005	Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	4.411.191	239.530	-386.008	4.264.713	239.530	-273.936	4.230.307	239.530	-1.035.540	3.434.297	239.530	-278.961	3.394.866
V1006	Voorziening Vervangen bruggen Vloedgraaf	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280
V1007	Voorziening Wegen	389.589	1.171.500	-946.500	614.589	1.171.500	-946.500	839.589	1.171.500	-946.500	1.064.589	1.171.500	-946.500	1.289.589
V1008	Voorziening Pensioenverplichting bestuurders	3.779.268	0	-16.500	3.762.768	0	-16.500	3.746.268	0	-16.500	3.729.768	0	-16.500	3.713.268
V1009	Voorziening Afvalverwijdering- en verwerking	754.241	175.000	-9.103	920.138	175.000	-11.112	1.084.026	175.000	-13.366	1.245.660	175.000	-13.366	1.407.294
V1012	Voorziening Verlofsparen	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704
V1013	Voorziening Voorbereidingskosten grondexploitaties > 5	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777
V1014	Voorziening Overmatig verlofsaldi	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705
V2000	Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen		13.616.996	1.805.970	-1.919.163	13.503.803	1.805.970	-1.469.244	13.840.529	1.805.970	-2.188.692	13.457.807	1.805.970	-1.554.628	13.709.149

Wordt:

Reserve nummer		Begroting 2026 Stand 1-1	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Begroting 2027 Storting	Onttrekking	Stand 31-	Begroting 2028 Storting	Onttrekking	Stand 31-	Begroting 2029 Storting	Onttrekking	Stand 31-
R1000	Algemene Reserve	6.805.428	31.822	-41.822	6.795.428	27.559	-37.559	6.785.428	28.523	-38.523	6.775.428	29.522	-39.522	6.765.428
R1016	Reserve Vermindering kapitaallasten	1.460.620	93.642	-345.000	1.209.262	93.642	-295.000	1.007.904	93.642	0	1.101.546	93.642	0	1.195.188
	Totaal algemene reserves	**8.266.048**	**125.464**	**-386.822**	**8.004.690**	**121.201**	**-332.559**	**7.793.332**	**122.165**	**-38.523**	**7.876.974**	**123.164**	**-39.522**	**7.960.616**
R1004	Reserve Verkiezingen	20.842	16.000	-22.000	14.842	16.000	-14.000	16.842	16.000	-14.000	18.842	16.000	-14.000	20.842
R1009	Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning	1.944.144	0	-428.217	1.515.927	0	-108.864	1.407.063	0	0	1.407.063	0	0	1.407.063
R1022	Reserve Jeugdhulp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1025	Reserve Inkomensvoorziening re-integratie - sociale werkvoorziening	1.729.803	0	-423.315	1.306.488	0	-314.387	992.101	0	-174.172	817.929	0	0	817.929
R1029	Reserve SC MER OD	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030	0	0	1.271.030
R1032	Reserve SC MER-SD	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306	0	0	453.306
R1033	Reserve SC MER bedrijfsvoering	210.335	0	-73.500	136.835	0	0	136.835	0	0	136.835	0	0	136.835
	Totaal egalisatiereserves	**5.629.460**	**16.000**	**-947.032**	**4.698.428**	**16.000**	**-437.251**	**4.277.177**	**16.000**	**-188.172**	**4.105.005**	**16.000**	**-14.000**	**4.107.005**
R1001	Reserve Stedenbouwkundige adviezen	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000	0	0	200.000
R1013	Reserve Regionale woonvisie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal vrije reserves	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**	**0**	**0**	**200.000**
R1002	Reserve Investeringssubsidies welzijn	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966	0	0	56.966
R1003	Reserve Welzijn en Cultuur	141.872	0	-40.000	101.872	0	-25.000	76.872	0	-25.000	51.872	0	-25.000	26.872
R1005	Reserve BTW-Compensatiefonds	108.400	0	-35.800	72.600	0	-28.800	43.800	0	-21.800	22.000	0	-14.800	7.200
R1006	Reserve Algemene reserve grondbedrijf	8.900.283	685.586	-150.000	9.435.869	484.000	-55.000	9.864.869	454.500	-5.000	10.314.369	337.347	-5.000	10.646.716
R1007	Reserve Parkeerplaatsen	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500	0	0	159.500
R1008	Reserve Regiofonds	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627	0	0	86.627
R1010	Reserve Algemeen Jeugdbeleid	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875	0	0	238.875
R1011	Reserve Uitvoering recreatief toeristisch beleid	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472	0	0	114.472
R1012	Reserve Personeel en Bestuur	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683	0	0	1.683
R1014	Reserve OAB - Onderwijs Achterstanden Beleid	160.000	0	-40.000	120.000	0	-40.000	80.000	0	-40.000	40.000	0	-40.000	0
R1015	Reserve Revolverende investeringen	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919	0	0	13.318.919
R1017	Reserve Kwaliteitsfonds	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272	0	0	1.165.272
R1018	Reserve Deelneming GEM Bocage C.V.	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152	0	0	2.727.152
R1019	Reserve Deelneming GEM Bocage beheer B.V.	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000	0	0	9.000
R1021	Reserve Kwaliteit verbeterende projecten buitengebied	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049	0	0	12.049
R1023	Reserve Bedrijfsvoering	1.286	24.200	0	25.486	24.200	0	49.686	24.200	0	73.886	24.200	0	98.086
R1024	Reserve Samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1026	Reserve Restant budgetten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1027	Reserve Integrale aanpak en huisvesting statushouders	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1028	Reserve Winst grondexploitaties	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233	0	0	112.233
R1030	Reserve Duurzaamheid	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810	0	0	1.165.810
R1031	Reserve Taakstelling	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1034	Reserve Majeure projecten	215.421	31.822	0	247.243	27.559	0	274.802	28.523	0	303.325	29.522	0	332.847
R1036	Reserve Opvang vluchtelingen	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1037	Reserve Beschermd Wonen	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
R1038	Reserve Grootschalige Evenementen	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000	0	0	500.000
R1039	Reserve Regiodeal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R1040	Reserve Toekomstige ontwikkelingen gemeentewerf	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000
R1041	Reserve Gemeenschapshuizen	2.500.000	500.000	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000
	Totaal geblokkeerde reserves	**38.695.820**	**1.241.608**	**-265.800**	**39.671.628**	**535.759**	**-148.800**	**40.058.587**	**507.223**	**-91.800**	**40.474.010**	**391.069**	**-84.800**	**40.780.279**
R1035	Reserve Afschrijvingslasten investeringen	13.008.319	0	-940.665	12.067.654	0	-940.665	11.126.989	0	-940.665	10.186.324	0	-940.665	9.245.659
	Totaal reserve afschrijvingslasten investeringen	**13.008.319**	**0**	**-940.665**	**12.067.654**	**0**	**-940.665**	**11.126.989**	**0**	**-940.665**	**10.186.324**	**0**	**-940.665**	**9.245.659**
Totaal reserves		**65.799.646**	**1.383.072**	**-2.540.319**	**64.642.399**	**672.960**	**-1.859.275**	**63.456.084**	**645.388**	**-1.259.160**	**62.842.312**	**530.233**	**-1.078.987**	**62.293.558**

Voorz. nummer	Voorziening omschrijving	Begroting 2026 Stand 1-1	Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Begroting 2027 Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Begroting 2028 Storting	Onttrekking	Stand 31-12	Begroting 2029 Storting	Onttrekking	Stand 31-12
	Voorzieningen A													
V1006	Voorziening Vervangen bruggen Vloedgraaf	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280	0	0	605.280
V1008	Voorziening Pensioenverplichting bestuurders	3.779.268	0	-16.500	3.762.768	0	-16.500	3.746.268	0	-16.500	3.729.768	0	-16.500	3.713.268
V1012	Voorziening Verlofsparen	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704	0	0	180.704
V1013	Voorziening Voorbereidingskosten grondexploitaties > 5	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777	0	0	1.777
V1014	Voorziening Overmatig verlofsaldi	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705	0	0	468.705
V2000	Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal A	**5.035.734**	**0**	**-16.500**	**5.019.234**	**0**	**-16.500**	**5.002.734**	**0**	**-16.500**	**4.986.234**	**0**	**-16.500**	**4.969.734**
	Voorzieningen B													
V1004	Voorziening Onderhoud gemeenschapshuizen	611.380	38.940	-404.260	246.060	38.940	-62.660	222.340	38.940	-15.031	246.249	38.940	-137.546	147.643
V1005	Voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen	4.411.191	239.530	-386.008	4.264.713	239.530	-273.936	4.230.307	239.530	-1.035.540	3.434.297	239.530	-278.961	3.394.866
V1007	Voorziening Wegen	389.589	1.171.500	-946.500	614.589	1.171.500	-946.500	839.589	1.171.500	-946.500	1.064.589	1.171.500	-946.500	1.289.589
	Totaal B	**5.412.160**	**1.449.970**	**-1.736.768**	**5.125.362**	**1.449.970**	**-1.283.096**	**5.292.236**	**1.449.970**	**-1.997.071**	**4.745.135**	**1.449.970**	**-1.363.007**	**4.832.098**
	Voorzieningen D													
V1003	Voorziening Riolering art 44 lid 2 BBV	2.414.861	181.000	-156.792	2.439.069	181.000	-158.536	2.461.533	181.000	-161.755	2.480.778	181.000	-161.755	2.500.023
V1009	Voorziening Afvalverwijdering- en verwerking	754.241	175.000	-9.103	920.138	175.000	-11.112	1.084.026	175.000	-13.366	1.245.660	175.000	-13.366	1.407.294
	Totaal D	**3.169.102**	**356.000**	**-165.895**	**3.359.207**	**356.000**	**-169.648**	**3.545.559**	**356.000**	**-175.121**	**3.726.438**	**356.000**	**-175.121**	**3.907.317**
Totaal voorzieningen		**13.616.996**	**1.805.970**	**-1.919.163**	**13.503.803**	**1.805.970**	**-1.469.244**	**13.840.529**	**1.805.970**	**-2.188.692**	**13.457.807**	**1.805.970**	**-1.554.628**	**13.709.149**

Toelichting:
Om een duidelijker beeld weer te geven van de opeenvolgende tabellen op de pagina's 5, 6 en 7 worden nog een tweetal tabellen toegevoegd. Deze tabellen waren wel in het raadsvoorstel opgenomen. De tabel op pagina 11 is vervangen omdat deze onvolledig was. In programma 10 zijn de producten 1, 3 en 4 van het jaar 2026 door het plaatsen van een backup, blijven staan uit de begroting 2025. Deze worden vervangen door de producten voor de begroting 2026. Ditzelfde geldt ook voor de tabel van de indicatoren op pagina 113.
Tot slot zijn nog een aantal kleine omissies in deel I gecorrigeerd.

In deel II zijn de overzichten over de reserves en voorzieningen nog opgenomen op basis van de doorlopende nummering. In het nieuwe financiële pakket is de gewenste indeling nog onderhanden. De nieuwe overzichten zijn ingedeeld volgens de indeling van de Nota reserves en voorzieningen.

Inhoudelijk en voor wat betreft het saldo van de begroting 2026 zijn er geen wijzigingen.

Burgemeester en wethouders van Echt-Susteren,

secretaris

voorzitter