Jaarrekening 2020

Deel B

6. Jaarrekening 2020 Pagina

6.1.	Balans per 31 december 2020	7
6.2	Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020	9
6.2.1.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
6.2.2.	Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
6.2.3.	Waarborgen en garanties	22
6.2.4.	Toelichting op de programmarekening 2020	26
6.2.5	Toelichting begrotingsrechtmatigheid 2020	29
6.2.6	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	35
6.2.7	Wet Normering Topinkomens	36
6.2.8	Single Information en Single Audit (SiSa) specifieke uitkeringen	37
6.2.9	Bijlage “Overzicht van de baten en lasten per taakveld”	58
6.2.10	Overzicht incidentele baten en lasten 2020	61
6.2.11	Staat van reserves en voorzieningen met toelichting	66

Jaarrekening 2020

Hierna wordt de balans met toelichting en de programmarekening met toelichting de financiële verantwoording afgelegd over het in het jaar 2020 gerealiseerde beleid.



6.1. Balans per 31 december 2020

ACTIVA	Ultimo 2020		Ultimo 2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa		**1.269.968**		**1.019.885**
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	467.729		566.192	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	802.239		453.693	
Materiële vaste activa		**83.155.728**		**79.843.593**
- Investeringen met een economisch nut:				
- gronden uitgegeven in erfpacht	0		0	
- overige investeringen met een economisch nut	36.989.542		39.456.347	
- Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	35.270.581		31.943.637	
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	10.895.605		8.443.609	
Financiële vaste activa		**20.750.559**		**15.739.713**
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	3.057.095		3.057.328	
- gemeenschappelijke regelingen	0		0	
- overige verbonden partijen	24.079		24.079	
- Leningen aan:				
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	0		0	
- woningbouwcorporaties	385.999		399.805	
- deelnemingen	2.958.268		0	
- overige verbonden partijen	0		0	
- Overige langlopende leningen	3.397.487		1.330.868	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0		0	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	10.927.632		10.927.632	
Totaal vaste activa		**105.176.255**		**96.603.190**
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden		**218.378**		**160.536**
- Grond- en hulpstoffen: niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		0	
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	218.378		160.536	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**8.183.110**		**7.089.224**
- Vorderingen op openbare lichamen	5.148.969		4.778.978	
- Overige vorderingen	3.034.141		2.310.246	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0		0	
- Overige uitzettingen	0		0	
Liquide middelen		**73.057**		**598.405**
- Kassaldi	848		970	
- Banksaldi	72.209		597.435	
Overlopende activa		**2.589.239**		**2.740.233**
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0		757.473	
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.589.239		1.982.760	
Totaal vlottende activa		**11.063.784**		**10.588.399**
TOTAAL ACTIVA		**116.240.039**		**107.191.589**

6.1. Balans per 31 december 2020

PASSIVA	Ultimo 2020		Ultimo 2019	
	€	€	€	€
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen		**54.369.803**		**54.230.605**
- Algemene reserve	18.164.686		7.315.177	
- Bestemmingsreserves	32.946.802		46.287.223	
- Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	3.258.315		628.204	
Voorzieningen		**9.558.678**		**10.572.348**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.566.550		3.563.735	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	121.936		396.672	
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	5.870.192		6.611.941	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		**35.041.857**		**32.405.161**
- Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	35.039.045		32.402.225	
- Waarborgsommen	2.812		2.937	
Totaal vaste passiva		**98.970.338**		**97.208.114**
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**11.523.234**		**7.440.259**
- Overige kasgeldleningen	4.900.000		2.000.000	
- Banksaldi	353.211		433.672	
- Overige schulden	6.270.023		5.006.587	
Overlopende passiva		**5.746.467**		**2.543.217**
- 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	5.021.825		1.855.300	
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.				
- Provincie	719.368		654.580	
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	5.274		33.337	
Totaal vlottende passiva		**17.269.701**		**9.983.476**
TOTAAL PASSIVA		**116.240.039**		**107.191.589**
Gewaarborgde geldleningen		**40.304.604**		**44.860.054**
Garantstellingen		**1.912.315**		**2.280.586**
Lease verplichtingen		**340.680**		

6.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Onderstaand wordt de recapitulatie per programma/per taakveld weergegeven.
De analyse van de afwijkingen tussen begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten 2020 is opgenomen in het jaarverslag.

	Overzicht programma's	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie
Lasten					
01 - Sociale Cohesie		17.472.039	18.919.816	17.996.777	923.039
	4.1 - Openbaar basisonderwijs	54.903	47.403	48.770	-1.367
	4.2 - Onderwijshuisvesting	921.871	927.451	913.596	13.855
	4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	716.418	785.953	690.924	95.029
	5.1 - Sportbeleid en activering	1.541.889	1.697.816	1.611.439	86.377
	5.2 - Sportaccommodaties	932.822	1.013.117	1.009.189	3.928
	5.3 - Cultuurpresentatie, -prod. en -participa	420.968	426.829	408.483	18.346
	5.4 - Musea	147.833	156.685	142.752	13.933
	5.6 - Media	317.568	316.645	317.354	-709
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	2.258.222	2.115.534	1.254.745	860.789
	6.2 - Wijkteams	1.055.630	1.041.030	1.033.269	7.761
	6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	874.677	996.552	1.084.359	-87.807
	6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	3.421.019	3.414.014	3.605.434	-191.420
	6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	3.087.010	4.325.635	4.410.161	-84.526
	6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	118.752	117.950	80.345	37.605
	6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	730.786	648.086	500.785	147.301
	7.1 - Volksgezondheid	871.671	889.116	885.172	3.944
02 - Woon- & Leefklimaat		13.053.939	15.624.278	13.931.229	1.693.049
	0.3 - Beheer overige gebouwen en gronder	253.392	285.742	246.678	39.064
	2.1 - Verkeer en vervoer	3.278.039	3.205.807	3.051.015	154.792
	2.2 - Parkeren	14.347	14.347	19.440	-5.093
	2.4 - Economische havens en waterwegen	51.494	1.370.694	59.409	1.311.285
	5.5 - Cultureel erfgoed	201.454	204.005	156.934	47.071
	5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recrea	1.444.638	1.513.026	1.480.442	32.584
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	0	0		0
	6.2 - Wijkteams	68.267	68.267	67.807	460
	7.2 - Riolering	1.850.729	1.714.429	1.679.385	35.044
	7.3 - Afval	1.951.130	1.955.130	2.185.013	-229.883
	7.4 - Milieubeheer	219.755	556.190	325.532	230.658
	8.1 - Ruimtelijke ordening	861.643	1.173.943	1.067.505	106.438
	8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	19.424	22.424	686.691	-664.267
	8.3 - Wonen en bouwen	2.839.627	3.540.274	2.905.379	634.895
03 - Economie, Arbeid & Inkomen		11.794.494	16.960.369	13.916.170	3.044.199
	2.3 - Recreatieve havens	107.647	105.680	91.284	14.396
	3.1 - Economische ontwikkeling	372.806	413.269	331.152	82.117
	3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	43.200	54.903	48.490	6.413
	3.4 - Economische promotie	610.817	1.044.475	638.280	406.195
	5.6 - Media	0	0		0
	5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recrea	318.565	451.359	339.877	111.482
	6.3 - Inkomensregelingen	6.582.539	10.654.467	8.627.135	2.027.332
	6.4 - Begeleide participatie	2.882.720	3.208.411	3.076.275	132.136
	6.5 - Arbeidsparticipatie	778.000	930.705	704.404	226.301
	6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	98.200	97.100	59.274	37.826
04 - Gemeentebestuur & Organisatie		3.772.127	4.097.461	3.912.305	185.156
	0.1 - Bestuur	1.195.766	1.272.491	1.462.643	-190.152
	0.2 - Burgerzaken	551.655	479.167	437.552	41.615
	1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	1.749.984	1.735.267	1.745.648	-10.381
	1.2 - Openbare orde en veiligheid	126.321	452.434	106.218	346.216
	2.1 - Verkeer en vervoer	20.941	20.941	20.800	141
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	20.000	28.000	24.707	3.293
	7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	107.460	109.161	114.737	-5.576
05 - Algemene dekkingsmiddelen		797.012	953.562	880.778	72.784
	0.5 - Treasury	788.759	765.559	515.691	249.868
	0.61 - OZB woningen	133.953	185.003	194.550	-9.547
	0.64 - Belastingen overig	3.000	3.000	170.536	-167.536
	0.8 - Overige baten en lasten	-128.700	0		0
06 - Overhead		9.540.645	10.459.077	9.908.391	550.686
	0.4 - Overhead	9.540.645	10.459.077	9.908.391	550.686
08 - Bedrag voor onvoorzien		-13.378	0	3.040	-3.040
	0.8 - Overige baten en lasten	-13.378	0	3.040	-3.040
Totaal Lasten		**56.416.878**	**67.014.563**	**60.548.689**	**6.465.874**

	Overzicht programma's	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Baten					
01 - Sociale Cohesie		1.326.373	1.514.379	1.411.494	-102.885
	4.2 - Onderwijshuisvesting	133.419	130.629	214.377	83.748
	4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	95.270	94.548	99.291	4.743
	5.1 - Sportbeleid en activering	502.500	633.376	618.598	-14.778
	5.2 - Sportaccommodaties	85.537	76.397	84.580	8.183
	5.3 - Cultuurpresentatie, -prod. en -participa	6.221	6.121	6.119	-2
	5.4 - Musea	6.229	9.415	9.355	-60
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	172.197	180.443	186.091	5.648
	6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)		58.450	34.872	-23.578
	6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	325.000	325.000	158.211	-166.789
02 - Woon- & Leefklimaat		6.983.514	7.208.401	8.438.586	1.230.185
	0.3 - Beheer overige gebouwen en gronder	63.320	80.320	401.084	320.764
	0.63 - Parkeerbelasting	74.931	74.931	65.440	-9.491
	2.1 - Verkeer en vervoer	47.500	84.080	214.764	130.684
	2.4 - Economische havens en waterwegen	36.887	38.287	39.873	1.586
	5.5 - Cultureel erfgoed	5	5	5	0
	5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie		1	1	0
	7.2 - Riolering	4.018.740	3.769.340	3.622.331	-147.009
	7.3 - Afval	2.397.800	2.397.800	2.373.808	-23.992
	7.4 - Milieubeheer	586	111.246	248.572	137.326
	8.1 - Ruimtelijke ordening	8.652	50.000	63.847	13.847
	8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		7.000	801.340	794.340
	8.3 - Wonen en bouwen	335.093	595.391	607.522	12.131
03 - Economie, Arbeid & Inkomen		4.359.715	8.659.897	7.071.500	-1.588.397
	2.3 - Recreatieve havens	25.240	25.240	25.790	550
	3.1 - Economische ontwikkeling	54	27.320	27.320	0
	3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	33.355	38.105	33.187	-4.918
	3.4 - Economische promotie	12.734	14.250	14.268	18
	5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recrea	63.030	115.050	107.533	-7.517
	6.3 - Inkomensregelingen	4.225.302	8.439.932	6.859.589	-1.580.343
	6.5 - Arbeidsparticipatie			3.813	3.813
04 - Gemeentebestuur & Organisatie		644.209	490.901	471.732	-19.169
	0.1 - Bestuur			12.228	12.228
	0.2 - Burgerzaken	445.463	260.255	239.271	-20.984
	1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	95.032	95.032	104.675	9.643
	1.2 - Openbare orde en veiligheid	20.660	52.560	15.746	-36.814
	7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	83.054	83.054	99.812	16.758
05 - Algemene dekkingsmiddelen		40.916.631	42.725.022	42.923.824	198.802
	0.5 - Treasury	1.512.140	1.469.543	1.535.370	65.827
	0.61 - OZB woningen	2.620.475	2.620.475	2.665.368	44.893
	0.62 - OZB niet-woningen	1.329.525	1.640.500	1.653.919	13.419
	0.64 - Belastingen overig	142.424	142.424	138.085	-4.339
	0.7 - Algemene uitkering en overige uitkerin	34.942.067	36.482.080	36.520.171	38.091
	3.4 - Economische promotie	370.000	370.000	410.911	40.911
06 - Overhead		258.300	348.100	370.752	22.652
	0.4 - Overhead	258.300	348.100	370.752	22.652
08 - Bedrag voor onvoorzien				0	0
	0.8 - Overige baten en lasten			0	0
Totaal Baten		**54.488.742**	**60.946.700**	**60.687.888**	**-258.812**
Totaal Saldo van baten en lasten		**-1.928.136**	**-6.067.863**	**139.198**	**6.207.061**
Mutaties reserves					
	Toevoegingen		965.786	603.034	362.752
	Onttrekkingen	1.928.136	7.033.649	3.722.151	-3.311.498
Totaal Mutaties reserves		**1.928.136**	**6.067.863**	**3.119.117**	**-2.948.746**
SALDO		**0**	**0**	**3.258.315**	**3.258.315**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het **B**esluit **B**egroting en **V**erantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

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

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

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WLZ en de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) 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. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend 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 op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omgang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Voor de accresberekening van de uitkering van het gemeentefonds is de septembercirulaire 2020 aangehouden.

De continuïteit van gemeente als gevolg van de uitbraak van het coronavirus komt niet in gevaar. De gemeente kan bij onoverkomelijke financiële gevolgen een beroep doen extra ondersteuning vanuit het rijk.

Balans

Vaste activa

Algemeen
Hieronder is bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven.

Immateriële vaste activa
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgings- c.q. vervaardigingprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven.
De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan in het jaar volgend op ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:
- Er sprake is van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen,
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft.

Materiële vaste activa met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingprijs. Specifieke investeringsbijdrage van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

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

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.
Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. Volledigheidshalve wordt vermeld dat op investeringen die vóór 2017 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op het activabeleid van de voormalige gemeenten en vanaf 2008 volgens de financiële verordening ex. artikel 212, Gemeentewet, laatstelijk hernieuwd vastgesteld bij raadsbesluit van 1 juni 2017.

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen voortaan op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Over grond, als onderdeel van de materiële vaste activa, kan worden gesteld dat deze grond een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit.
Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Uitgangspunt is dat de grond wordt verondersteld langdurig voor eigen bedrijfsvoering te zijn, tot het moment dat er daadwerkelijk concrete plannen (vastgestelde grondexploitatie met grondexploitatiebegroting) zijn om de grond te gaan ontwikkelen.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
Infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken worden geactiveerd en afgeschreven in 30 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Vanaf het begrotingsjaar 2010 werden nieuwe investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut ineens afgeschreven ten laste van de Essent-reserve. Vanaf 2017 worden investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut, evenals investeringen met economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichtingen om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor alle investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. Bij een aantal nieuwe investeringen met economisch nut worden de kapitaallasten geheel of gedeeltelijk afgedekt door de vorming van reserves dekking kapitaallasten. Deze bestemmingsreserves worden gevoed door aanwendingen uit de reserve Essent.

Door de invoering van deze nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe sytematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorpronkelijke verkrijgingsprijs verminderd met de jaarlijkse aflossingen en afschrijvingslasten. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Vlottende activa

Voorraden
De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingkosten in mindering gebracht.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening gevormd.
De voorziening is bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.
De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen" die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

De rioolvoorziening is verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV.
Op 16 februari 2017 is het GRP 2017-2021 door de gemeenteraad vastgesteld.
Besloten is de jaarlijkse lasten van de rioleringen in de exploitatie op te nemen en de overige uitgaven voor vervanging e.d. te activeren.
Derhalve is er geen voorziening noodzakelijk o.b.v. artikel 44, lid 1 BBV.
Er is sprake van berekening van 100% kostendekkende rioolheffingtarieven waarbij alle exploitatielasten inclusief kapitaallasten worden doorberekend.
Voor de uiteindelijke tariefsbepaling is rekening gehouden met de beschikbare voorziening waardoor in de komende jaren een geleidelijke toegroei naar de heffing van het berekende kostendekkendtarief kan plaatsvinden. Eveneens is besloten jaarlijks aan de hand van de jaarrekeningcijfers dit te evalueren.

De actuele stand van de voorziening per 31 december 2020 bedraagt € 5.870.200 (raming primaire begroting € 4.913.400).
In 2021 wordt het nieuwe GRP 2022-2026 door de raad vastgesteld, op basis waarvan de tarieven 2022 worden bepaald.

Vaste schulden

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Verplichtingen voortvloeiende uit leasing
De waardering van de verplichting uit hoofde van de financial leasing van de vervoermiddelen en ICT vindt plaats tegen de contante waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Borg- en garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum
In de paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement hebben we aangegeven welke risico's we op dit moment zien als gevolg van de uitbraak van het coronavirus.
Op dit moment is er geen reden om aan te nemen dat er gevolgen zijn voor de activa die gemeente op de balans heeft staan.
Wel is er mogelijk een risico voor garanties die verstrekt zijn, maar dit is nu ook nog niet duidelijk.

6.2.2. Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio	467.729	566.192
Overige immateriële vaste activa: bijdrage aan activa in eigendom van derden	802.239	453.693
Totaal	**1.269.968**	**1.019.885**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020:

Verloopoverzicht	Boekwaarde 01-01-2020	Investering/ desinvestering	Afschrijving	Bijdrage van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	566.192	0	98.463	0	0	467.729
Immateriële vaste activa: bijdrage aan activa in eigendom van derden	453.693	372.898	24.353			802.239
Totaal	**1.019.885**	**372.898**	**122.815**	**0**	**0**	**1.269.968**

De betaalde agio i.v.m. de aanschaf van obligaties wordt jaarlijks afgeschreven gedurende de looptijd van de obligatielening. Ultimo 2020 bedroeg de boekwaarde van de betaalde agio € 467.729. De toename van € 372.898 (€ 375.898 investing -/- € 3.000 bijdrage) heeft betrekking op Kasteeldomein Walburg.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Investeringen met een economisch nut	36.989.542	39.456.347
Investeringen met een ec. nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	35.270.581	31.943.637
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	10.895.605	8.443.609
Totaal	**83.155.728**	**79.843.593**

De boekwaarde van de investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Gronden en terreinen	632.097	734.044
Woonruimten	49.974	59.098
Bedrijfsgebouwen	29.977.541	32.094.090
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	37.225.586	33.890.364
Vervoermiddelen	627.594	625.319
Machines, apparaten en installaties	3.573.751	3.759.296
Overige materiële vaste activa	173.580	237.774
Totaal	**72.260.122**	**71.399.984**

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

	Boekwaarde 01-01-2020	Herrubricering investeringen 01-01-2020	Herrubricering afschrijvingen 01-01-2020	Boekwaarde 01-01-20 na herrubricering
Gronden en terreinen	734.044	-44.531	-26.745	716.258
Woonruimten	59.098	0	0	59.098
Bedrijfsgebouwen	32.094.090	-1.854.739	-750.112	30.989.464
Grond-, weg- en waterbouwkundige werke	33.890.364	0	0	33.890.364
Vervoermiddelen	625.319	0	0	625.319
Machines, apparaten en installaties	3.759.296	-585.796	-375.784	3.549.284
Overige materiële vaste activa	237.774	0	0	237.774
	71.399.984	**-2.485.066**	**-1.152.642**	**70.067.561**

	Boekwaarde 01-01-2020 na herrubricering	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Bijdrage van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	716.258	941.994	81.674	2.487	941.994	0	632.097
Woonruimten	59.098	0	0	9.124	0	0	49.974
Bedrijfsgebouwen	30.989.464	511.202	0	1.496.878	26.248	0	29.977.541
Grond-, weg- en waterbouwkundige werke	33.890.364	4.223.959	0	825.895	62.842	0	37.225.586
Vervoermiddelen	625.319	118.781	0	116.506		0	627.594
Machines, apparaten en installaties	3.549.284	471.572	0	444.626	2.479	0	3.573.751
Overige materiële vaste activa	237.774	0	0	64.194	0	0	173.580
Totaal	**70.067.561**	**6.267.509**	**81.674**	**2.959.710**	**1.033.563**	**0**	**72.260.122**

In verband met de wijziging van de verslaggevingsvoorschriften (BBV) zijn de aankopen van strategische gronden (€ 525.423) verantwoord onder de gronden en terrreinen.

Er heeft een herrubricering tussen de balansposten Materiële Vaste Activa en Financiële Vaste Activa plaatsgevonden. Het saldo MVA is met € 1.332.424 afgenomen en het saldo FVA is met € 1.996.889 toegenomen. Het positieve verschil van € 664.465 betreft het terugdraaien van teveel afgeschreven kapitaallasten en is een eenmalig voordeel in de exploitatierekening.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 01-01-2020	Overig	Investering	Afschrijving	Bijdrage van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Gemeentereiniging Maasgouw	11.079	0	0	973	0	0	10.106
Riolering Maasgouw	31.932.557	0	3.970.946	643.029	0	0	35.260.475
Totaal	**31.943.637**	**0**	**3.970.946**	**644.002**	**0**	**0**	**35.270.581**

De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

Investeringen 2020	Investeringen	Totaal investeringen	Herrubr. investering 01-01-2020	Desinvestering	Bijdragen
Op de Konie Stevensweert	941.994			81.674	941.994
Don Bosco buitenterrein			-44.531		
Totaal gronden en terreinen		**941.994**	**-44.531**	**81.674**	**941.994**
Gemeentehuis Maasbracht verbouwing	5.444				
Afkoppelen gemeentelijke gebouwen	84.842				
De Spil vervangen splitunit airco	21.983				
Eurobad vervangen gesloten zandfilter	9.486				1.327
Eurobad vervangen zwemwaterpomp	1.798				251
Eurobad vervangen buitenkozijn	6.900				965
Stg. Sportzaal Linne buitenkozijn/ramen/deuren	5.106				
Andreashal Maasbracht vervangen gevelbekleding	8.893				3.506
Loods Maasbracht vergroten kantoor en toiletten	44.141				
De Spil vervangen dakbedekking hoog dak	48.418				
MBC'13 Maasbracht renoveren kleedlokalen	52.917				9.426
Andreashal verbouwing	3.505				489
Andreashal wandtegels alg. sanitair	1.941				765
Andreashal vloertegels alg. sanitair	4.384				1.729
Andreashal herschilderen stalen gevelbekleding	6.701				2.642
Andreashal vervangen regelkast klimaat+san	501				70
Brandweerkazerne Thorn renoveren metselwerk	5.125				
Kantine Brachterbeek vervangen gasketel	5.015				702
Huisvestingopl. Verenigingen Wessem	132.557				
BS Triangel aanpassing	61.544				
Tennis E9 Maasbracht					480
Sportzaak Wisheim dakrenovatie					582
Tennisclub Beegden vervangen asbest dakplaten					2.024
Tennisclub Beegden vervangen wandtegels douce/wc					330
Gymzaal Beegden vervangen TL-armaturen					146
Sportzaal Reutsdael vervangen regelkast en noodverlichting					813
Don Bosco nieuwbouw			-1.308.323		
Gemeenschapshuis 't Leuke bouw			-546.416		
Totaal bedrijfsgebouwen		**511.202**	**-1.854.739**	**0**	**26.248**
Duinenberg Beegden afkoppelen regenwater uitvoer	423.653				
Riolering Maasbracht St. Gertrudis-Krucht-Rondew-Binn	3.886				
Riolering Julianalaan-Sintelstraat-Parklaan Maasbracht	7.029				
Riolering Wilhelminalaan Thorn	222.662				
Wilhelminalaan Julianalaan Sintelstraat Gertrudisstraat	121.338				
Maasbrachterweg Plantsoenstraat Mergelweg Linne	594.128				
Riolering Oude-Trambaan, Steegputstraat, Eind te Thorn	613.543				
Stevensweert-Breerpark wateroverlast	191.313				
Riolering Veestraat	4.628				
Riolering Hoofdstraat t/m Kromstraat	34.500				
Rioolgemalen vervangen 2018 t/m 2020	73.789				
Riolering Gelderstraat St. Medardusstraat Wessem	21.264				
Riolering Beatrixstraat t/m Molenweg	963.734				
Riolering Molenweg (Zuidsingel t/m Echtstraat)	191.734				
Riolering oude kern Stevensweert	53.811				
Kunstgras tennisvelden Helios	12.238				6.406
Aanleg extra tennisbanen Heel	1.150				161
Bushaltes Markt Maasbracht	32.720				25.200
Afkoppelen regenwater Ohé en Laak	268.609				
Relining obv rioolinspectie 2019 en 2020	91.175				
Riolering klimaatrobuuste inrichting	75.000				
VV Hebes Beegden Led-verlichting buitensportacc.	81.681				11.431
TV Wessem Led-verlichting buitensportacc.	19.602				2.743
VV Maasbracht Led-verlichting buitensportacc.	84.624				11.843
TV Beegden Led-verlichting buitensportacc.	19.894				2.784
TV Ohé en Laak Led-verlichting buitensportacc.	16.254				2.274
Totaal Grond-, weg- en waterbouwkundige werken		**4.223.959**		**0**	**62.842**
Fietspadstrooier	33.100				
Volkswagen Transporter 5-VGS-72	40.944				
Volkswagen Transporter 83-VVS-6	40.217				
Aanhangwagen Raema evenementen	4.520				
Totaal vervoermiddelen		**118.781**		**0**	**0**
De Spil aanpassen brandveiligheid	137.108				
Vervangen speeltoestellen	71.085				
WMO middelen	253.720				1.127
Andreashal Maasbracht brand/ontruimingsalarm	9.659				1.352
Don Bosco installaties en vaste inrichting			-381.637		
t Leuke installaties en inrichting			-180.806		
Don Bosco rev. Luchbehandeling/verwarming			-23.353		
Totaal Machines/apparaten en installaties		**471.572**	**-585.796**	**0**	**2.479**
Totaal		**6.267.508**	**-2.485.066**	**81.674**	**1.033.563**

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 01-01-2020	Investering	Desinvestering	Afschrijving	Bijdrage van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0	0	0
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	8.443.609	2.713.597	0	256.521	5.080	0	10.895.605
Totaal	**8.443.609**	**2.713.597**	**0**	**256.521**	**5.080**	**0**	**10.895.605**

Op de nieuwe investeringen in 2020 (totaal bedrag € 2.713.597) zal de nieuwe systematiek van toepassing zijn dat deze investeringen met maatschappelijk nut, evenals investeringen met economisch nut, geactiveerd worden en over de verwachte toekomstige gebruiksduur worden afgeschreven.

	Boekwaarde 01-01-2020	Investering	Afschrijving	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Maatschappelijk nut vóór 2017	2.469.872		83.803		2.386.069
Maatschappelijk nut vanaf 2017	5.973.737	2.713.597	172.718	5.080	8.509.536
Totaal	**8.443.609**	**2.713.597**	**256.521**	**5.080**	**10.895.605**

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

Investeringen 2020	Investeringen	Desinvestering	Bijdragen
Ontsluiting Clauscentrale	38.966		
Wegen St. Getrudis Maasbracht	1.745		
Wegen Julianalaan/Sintelstraat/Parklaan Maasbracht	9.947		
Maasbrachterweg/Plantsoenstraat/Mergelweg Linne	426.553		
Wilhelminalaan Thorn	118.267		
Oude-Trambaan, Steegputstraat	258.016		
Wilhelminalaan/Julianalaan/Sintelstraat/Gertrudisstraat	64.675		
Veestraat Linne	3.762		
Wegen Hoofdstraat t/m Kromstraat	55.999		
OVplan 2014-2018 vervangen armaturen 2019	114.681		
Beatrixstraat t/m Molenweg	513.192		
Molenweg (Zuidsingel tot Echterstraat)	375.481		
OVplan vervangen lichtmasten	1.320		
Ovplan vervangen armaturen	102.339		
Verharden fietspaden 2016	14.798		
Herinrichting plein Onder de bomen	10.221		
Wegen v. Gelderstraat/St. Medardusstraat Wessem	1.995		
Wegen oude kern Stevensweert	37.025		
Wegen Reutsdael en Oosterveldstraat Heel	44.866		
Omvormen grindbermen naar gazon Eiland in de Maas	86.426		
Parkeerplaats Fun Beach Leerke-Ven	19.362		
Renovatie 2019 diverse fietspaden	48.860		
Nieuwe verlichting masten De Wal Stevensweert	3.904		
Nieuwe verlichting masten Don Bosco	2.760		
Inrichting parkeerterrein vm jeugdhuis Thorn	54.849		
Vervangen armaturen veldverlichting tennis Heel	37.863		5.080
Fietsbrug Linne vervangen gedeelte dekdelen	57.331		
Aanleg speelveld en losloopveld honden	22.547		
Riolering Oliestraat Brachterbeek reconstructie	15.149		
Wegen Oliestraat Brachterbeek reconstructie	2.000		
Oud voetbalveld Brachterbeek herinrichting - parkaanleg	25.530		
Wegen Waterklaar Beegden	143.169		
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken			
Totaal	**2.713.597**	**0**	**5.080**

Vanaf 2011 vindt de toepassing scenario V voor inzet opbrengst Essent-aandelen plaats door onderhavige bestemmingsreserve aan te wenden voor extra afschrijvingen op benoemde toekomstige investeringen vanaf 2009.
Het gaat daarbij met name om investeringen volgens het Jaarlijks Investerings Plan en de bouw van de Brede Scholen Thorn en Maasbracht. Van deze voorgenomen investeringen was eind 2020 € 26.852.659 gerealiseerd, waarvan € 13.977.931 investeringen met maatschappelijk nut.
Vanaf 2017 zijn i.v.m. de nieuwe regelgeving de investeringen met een maatschappelijk nut toegevoegd aan een nieuw gevormde dekking kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut (stand per 31 december 2020 € 865.380). Het overige bedrag ad. € 12.874.728 heeft betrekking op investeringen met economisch nut (schoolgebouwen en vervoermiddelen), waarvan via de vorming van de reserves kapitaallasten hetzelfde budgettaire effect wordt bereikt als bij extra afschrijven.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Kapitaalverstrekkingen aan:	Boekwaarde 01-01-2020	Boekwaarde na herrubricering 01-01-2020	Investering	Desinves-tering	Aflossing/ afschrijving	Voorziening	Boekwaarde 31-12-2020
- deelnemingen	3.057.328	3.057.328	0	0	80.163	-79.930	3.057.095
- leningen aan woningbouwcorporaties	399.805	399.805	0	0	13.806	0	385.999
- bijdragen aan activa in eigendom derder	0	0		0	0	0	0
- kapitaalverstrekkingen GR's	24.079	24.079	0	0	0	0	24.079
- overige langlopende leningen	1.330.868	3.327.767	135.074	0	65.354	0	3.397.487
- leningen aan deelnemingen	0	0	2.958.268	0	0	0	2.958.268
- overige uitzettingen met een looptijd > 1	10.927.632	10.927.632		0	0	0	10.927.632
Totaal	**15.739.713**	**17.736.612**	**3.093.342**	**0**	**159.323**	**-79.930**	**20.750.559**

Aan de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten zijn bijdragen verstrekt ad € 100.000 voor startersleningen.
voor startersleningen. Op grond van het BBV zijn deze leningen in de voorliggende jaarrekening verantwoord onder de rubriek overige langlopende leningen.
Boekwaarde startersleningen per 31 december 2020: € 600.000,-
In het kader van het gemeentelijk zonnepanelenproject verstrekt de gemeente annuïtaire geldleningen aan inwoners tegen gunstige voorwaarden ten behoeve van de aanschaf van zonnepanelen. In 2020 zijn leningen verstrekt met een hoofdsom van € 135.074. De aflossingen in 2020 bedroegen € 58.758.
De nominale waarde van de uitstaande geldleningen bedroeg per 31 december 2020 € 679.695. Voor de annuïtaire geldleningen is een rentepercentage van 1,2% van toepassing. De leningen kennen een looptijd van 15 jaren. De renteopbrengsten bedroegen € 7.871.
Er heeft een herrubricering tussen de balansposten Materiële Vaste Activa en Financiële Vaste Activa plaatsgevonden. Het saldo MVA is met € 1.332.424 afgenomen en het saldo FVA is met € 1.996.889 toegenomen. Het positieve verschil van € 664.465 betreft het terugdraaien van teveel afgeschreven kapitaallasten en is een eenmalig voordeel in de exploitatierekening.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De op de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categoriën:

Boekwaarde ultimo		2020	2019
Onderhanden werk waaronder:			
	Bouwgronden in exploitatie	218.378	160.536
	Exploitatieovereenkomsten	-	-
	Gereed product en handelsgoederen	-	-
Totaal		**218.378**	**160.536**

Van de gronden in exploitatie en de exploitatieovereenkomsten kan het verloop in 2020 als volgt worden weergegeven.

Gronden in exploitatie	Boekwaarde 1-1-2020	Lasten	Baten	Aanwending voorziening tekort (extracomp.)	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2020
Bosserhofsveld	-27.243	166.901	200.792		70.966	9.832
Linne Zuidoost	10.629	12.593	0		0	23.221
Schoollocatie Ohé en Laak	0	4.642	4.642		0	0
Nautische Boulevard	727.151	47.607	39.433		0	735.325
Nautische Boulevard - voorziening	-550.000					-550.000
Totaal	**160.536**	**231.743**	**244.867**		**70.966**	**218.378**

Een toelichting is opgenomen in de paragraaf grondbeleid en de bijlage met grondexploitatie-overzichten.

Uitzettingen met een rentypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Soort vordering	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaar	Balanswaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen:				
BTW-compensatiefonds, zie specificatie	5.148.969	0	5.148.969	4.778.978
BTW-belastingdienst, zie specificatie	0	0	0	0
	5.148.969		**5.148.969**	**4.778.978**
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:				
Rijksschatkistbankieren	0	0	0	0
Overige vorderingen:				
Debiteuren Sociale Zaken Maasgouw	1.709.890	319.841	1.390.050	1.546.613
Debiteuren gemeente Maasgouw	1.693.635	79.971	1.613.664	780.408
Overige vorderingen Maasgouw	30.428	0	30.428	320.194
Overloopposten GWS Sociale Zaken	0	0	0	0
Totaal	**3.433.953**	**399.811**	**3.034.141**	**2.647.216**

BSGW: (opgenomen onder post Debiteuren gemeente Maasgouw ad. € 1.695.208)	31-12-2020
Nog te ontvangen gemeentelijke belastingen 2017	13.741
Nog te ontvangen gemeentelijke belastingen 2018	20.715
Nog te ontvangen gemeentelijke belastingen 2019	53.593
Nog te ontvangen gemeentelijke belastingen 2020	171.228
Totaal BSGW	**259.276**

BTW-compensatiefonds:	31-12-2020
Aangifte boekjaar 2020 Compensabele btw	5.077.368
Nog te ontvangen suppletie 2019	21.477
BTW nagekomen facturen na indienen aangifte	50.124
Totaal BTW-compensatiefonds	**5.148.969**

Uitzettingen in s'Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:

Het drempelbedrag voor overtollige middelen welke buiten de schatkist mogen worden aangehouden bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000. Voor de gemeente Maasgouw komt dit neer op een bedrag van € 423.100. Per 31-12-2020 zijn er geen overtollige middelen die boven het drempelbedrag uitgaan en is het saldo van de schatkist nihil.

Liquide middelen

Boekwaarde ultimo	2020	2019
CPB en kas subkassiers	848	970
BNG Belastingen Maasgouw	4.999	557.618
BNG gemeente Maasgouw	0	0
Rabobank Maasbracht	26.986	9.176
Rabobank Maasgouw	38.640	28.001
Kruisposten	1.584	2.640
Totaal	**73.057**	**598.405**

Overlopende activa

Boekwaarde ultimo	2020	2019
De van EU en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	0	757.473
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:		
Vooruitbetaalde bedragen Maasgouw 2020	0	285.057
Vooruitbetaalde bedragen Maasgouw 2021	578.660	2.272
Vooruitbetaalde bedragen Maasgouw 2022	1.882	1.882
Vooruitbetaalde bedragen Maasgouw 2023	957	957
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2020	1.337.885	0
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2019	84.805	1.639.121
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2018	11.613	14.207
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2017	2.312	2.312
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2016	7.174	7.174
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2015	17.065	17.065
Nog te ontvangen bedragen Maasgouw 2014	12.713	12.713
Kostenverhaal Op de Konie	534.172	0
Totaal	**2.589.239**	**2.740.233**

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo 31-12-2019	Toevoeging	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Provincie handhaving Milieu Service Zuid 2015	726.119		726.119	-
Provincie handhaving Milieu Service Zuid 2016	29.997		29.997	-
Provincie handhaving Milieu Service Zuid 2015-2017	1.357		1.357	-
Totaal	**757.473**	**-**	**757.473**	**-**

Overige nog te ontvangen bedragen
In onderstaand overzicht worden de grootste nog te ontvangen bedragen weergegeven.

Nog te ontvangen bedragen	2020	2019
Boekjaar 2014		
Provincie huur (Engelen) hekwerk 2014	12.713	12.713
	12.713	**12.713**
Boekjaar 2015		
Edelchemie 2015	12.713	12.713
Overige diverse nog te ontvangen bedragen 2015 < € 5.000	4.352	4.352
	17.065	**17.065**
Boekjaar 2016		
Co-financiering combinatiefuncties	7.174	7.174
	7.174	**7.174**
Boekjaar 2017		
Overige diverse nog te ontvangen bedragen 2017 < € 5.000	2.312	2.312
	2.312	**2.312**
Boekjaar 2018		
RMO Midden-Limburg verkeerseducatie 2017/2018	7.881	7.881
Overige diverse nog te ontvangen bedragen 2018 < € 5.000	3.732	6.326
	11.613	**14.207**
Boekjaar 2019		
Rente obligaties 2019	0	357.186
Belastingrente compensabele btw 2017	0	7.143
Verrekening Gemeentefonds 2019	0	175.895
De Spil energie 2019	0	30.021
Toeristenbelasting 2019	0	210.000
Extra lediging afval 2019	0	138.140
SZW BBZ 2019	0	29.314
Omnibuzz 4e kwartaal 2019	0	14.701
WMO 2019	0	21.538
ATOS LEAN SD MER 2019	0	58.165
Loonkostensubsidie 2016 t/m 2019	0	32.100
Vervoer 4e kwartaal 2019	0	12.771
Subsidie fietspad Linne-Maasbracht 2019	81.975	81.975
Bijdr.ondergr.afvalvz. Meers Thorn 2019	0	5.000
Gasafrekening 2019 Markt 36 Mbr	0	5.338
Voorschot SPUK 2019	0	97.518
Afr. 2019 Suikerdoossingel 55 Mbr	0	28.001
Afr. Subsidie 2019 W. Schrikker	0	43.448
Afr. Subsidie 2019 Leger des Heils	0	45.391
Afr. Subsidie 2019 Bureau Jeugdzorg Limburg	0	32.770
Jeugdzorgplus 2019 Gemeente Roermond	0	12.448
Afr. MER - OD 2019	0	7.797
Afr. MER - BO 2019	0	47.839
RUD LN 2019, teruggave	0	31.973
Enexis Inconveniëntentoeslag 2019	0	57.000
Afdracht BTW, teruggave	0	33.910
Overige diverse nog te ontvangen bedragen 2019 < € 5.000	2.830	21.739
	84.805	**1.639.121**
Boekjaar 2020		
Rente obligaties 2020	357.186	0
SC-MER, Gemnet diensten 2020	32.198	0
Conv. shareholder loantranche A dec 2020	5.300	0
Enexis Inconveniëntentoeslag 2020	58.000	0
Extra ledigingen afval 2020	151.000	0
Toeristenbelasting 2020	111.600	0
Opbrengst papier dec 2020	9.350	0
RMO Roermond, subsidie bushaltes Maasgouw	25.200	0
Subsidie provincie illegale dumpingen drugsafval	14.233	0
Westrom korting bijdrage 2020	86.307	0
Afr. 2020 Suikerdoossingel 55 Mbr	15.693	0
Omnibuzz, prognose 2020 onderdeel vervoer	60.279	0
SC-MER, afrekening OD 2020	5.110	0
SC-MER, afrekening SD 2020	22.987	0
SC-MER, afrekening BV 2020	161.142	0
SC-MER, afrekening BO 2020	19.965	0
Levering grond Op de Konie Stevensweert	57.932	0
Afwikkeling subsidie BJZ	117.114	0
Overige diverse nog te ontvangen bedragen 2020 < € 5.000	27.290	0
	1.337.885	**0**
Totaal nog te ontvangen bedragen	**1.473.567**	**1.692.592**

Vooruitbetaalde bedragen

De vooruitbetaalde bedragen betreffen voornamelijk vooruitbetaalde verzekeringspremies, onderhoudscontracten en abonnementen.
In onderstaand overzicht worden de grootste vooruitbetaalde bedragen toegelicht.

Vooruitbetaalde bedragen	2020	2019
Boekjaar 2020		
Centraal Beheer Achmea		98.555
Rijksvastgoedbedrijf	0	5.758
March BV	0	5.695
VNG	0	37.014
Uitvoeringsorganisatie BV Rijk UBR	0	6.000
SDU Uitgevers BV	0	7.895
Beheervisie BV	0	19.023
BNP Paribas Leasing Solution NV	0	10.579
Prorisc	0	5.112
BSGW	0	9.517
Gemeenschappelijke Reinigingsdienst Maasland	0	8.719
Gemeenschappelijke regeling MER DIADS	0	12.117
Overige vooruitbetaalde bedragen < € 5.000	0	59.072
	0	**285.057**
Boekjaar 2021		
Achmea Schadeverzekeringen	27.716	
Beheervisie B.V.	14.927	
Gemeenschappelijke Reinigingsdienst Maasland	9.302	
Omnibuzz	134.227	
Rijksvastgoedbedrijf	5.607	
SDU Uitgevers BV	7.395	
Simgroep	45.571	
Siteimprove B.V.	7.981	
Uitvoeringsorganisatie BV Rijk UBR	6.000	
VNG	38.833	
Jeugdzorg	213.667	
Voorschotnota aanvragen RRE	12.880	
Overige vooruitbetaalde bedragen < € 5.000	54.553	2.272
	578.660	**2.272**
Boekjaren 2022, 2023		
Dit betreffen diverse reeds vooruitbetaalde bedragen van abonnementen		
2022	1.882	1.882
2023	957	957
Totaal vooruitbetaalde bedragen	**581.500**	**290.169**

PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Algemene reserve	18.164.686	7.315.177
Bestemmingsreserves		
- overige bestemmingsreserves	32.946.802	46.287.223
Gerealiseerd resultaat	3.258.315	628.204
Totaal	**54.369.803**	**54.230.605**

Het verloop wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Reserves	Saldo 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Vermind. ter dekking van afschrijv.	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	7.315.177	15.651.003	5.429.699	628.204		18.164.686
Bestemmingsreserves	46.287.223	3.819.657	16.111.182		1.048.897	32.946.802
Gerealiseerd resultaat 2019	628.204			-628.204		0
Gerealiseerd resultaat 2020	0			3.258.315		3.258.315
Totaal	**54.230.605**	**19.470.660**	**21.540.880**	**3.258.315**	**1.048.897**	**54.369.803**

Vanaf 2011 vindt de toepassing scenario V voor inzet opbrengst Essent-aandelen plaats door onderhavige bestemmingsreserve aan te wenden voor extra afschrijvingen op benoemde toekomstige investeringen vanaf 2009.
Het gaat daarbij met name om investeringen volgens het Jaarlijks Investerings Plan en de bouw van de Brede Scholen Thorn en Maasbracht. Van deze voorgenomen investeringen was eind 2020 € 26.852.659 gerealiseerd, waarvan € 13.977.931 investeringen met maatschappelijk nut.
Vanaf 2017 zijn i.v.m. de nieuwe regelgeving de investeringen met een maatschappelijk nut toegevoegd aan een nieuw gevormde dekking kapitaallasten investeringen met maatschappelijk nut (stand per 31 december 2020 € 865.380). Het overige bedrag ad. € 12.874.728 heeft betrekking op investeringen met economisch nut (schoolgebouwen en vervoermiddelen), waarvan via de vorming van de reserves kapitaallasten hetzelfde budgettaire effect wordt bereikt als bij extra afschrijven.

Voorzieningen

Het in de balans opgenomen bedrag voor voorzieningen bestaat uit de volgende posten:

Boekwaarde ultimo	31-12-2020	1-1-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.566.550	3.563.735
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	121.936	396.672
Door derden beklemde middelen met specifieke aanwendingsrichting	5.870.192	6.611.941
Totaal	**9.558.678**	**10.572.348**

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Voorzieningen	Saldo 01-01-2020	Toe-voegingen	Vrijgevallen bedragen	Aan-wendingen	Saldo 31-12-2020
Verliezen en risico's	3.563.735	198.220	0	195.405	3.566.550
Onderhoudsegalisativoorzieningen	396.672	365.152	423.127	216.761	121.936
Door derden beklemde middelen met specifieke aanwendingsrichting	6.611.941	0	741.749	0	5.870.192
Totaal	**10.572.348**	**563.372**	**1.164.876**	**412.166**	**9.558.678**

Voor een nadere specificatie en het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt verwezen naar de staat van Reserves en Voorzieningen en bijbehorende toelichting.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

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

Onderhandse leningen	2020	2019
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	35.039.045	32.402.225
Waarborgsommen	2.812	2.937
Totaal	**35.041.857**	**32.405.161**

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden in het jaar 2020:

Verloopoverzicht vaste schulden	Saldo 01-01-2020	Vermeer-deringen	Aflossing	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	32.402.225	4.000.000	1.363.179	35.039.045
Waarborgsommen	2.937	175	300	2.812
Totaal	**32.405.161**	**4.000.175**	**1.363.479**	**35.041.857**

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedroeg € 496.396.

VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Netto-vlottende schulden met een rentypische looptijd korter dan één jaar	11.523.234	7.440.259
Overlopende passiva	5.746.467	2.543.217
Totaal	**17.269.701**	**9.983.476**

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Nog te betalen salarissen	1.521	0
BNG Maasgouw algemeen	353.211	433.672
Af te dragen loonheffing SOZA	224.632	104.395
Af te dragen loonheffing gemeente Maasgouw	569.819	509.538
Belastingdienst ondernemingen af te dragen BTW	329.890	743
Crediteuren Maasgouw	2.991.133	2.232.453
Nog te betalen bedragen SOZA	710.517	602.983
Crediteuren SOZA terugbetalingsverplichting Rijk	728.805	877.724
Crediteuren Jeugdhulp	697.581	678.751
Kasgeldlening	4.900.000	2.000.000
Af te dragen inhouding telefonie MER	16.126	
Totaal	**11.523.234**	**7.440.259**

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.105.538	1.706.894
De van de Provincie ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	719.368	654.580
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	5.274	33.337
Overige overlopende passiva	916.287	148.406
Totaal	**5.746.467**	**2.543.217**

De specificatie van de verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen is als volgt:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Nog te betalen bedragen Maasgouw 2017	0	2.312
Nog te betalen bedragen Maasgouw 2018	0	118.052
Nog te betalen bedragen Maasgouw 2019	5.698	1.586.530
Nog te betalen bedragen Maasgouw 2020	4.099.840	0
Totaal	**4.105.538**	**1.706.894**

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen specifiek bestedingsdoel	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen / terugbetaald	Saldo 31-12-2020
2015 en 2017 : Subsidie voorschotten Kasteeldom. Walburg	200.000	0	0	200.000
2018: Subsidie Kasteeldomein Walburg	16.000	0	0	16.000
2019: Nautische Boulevard WSM	272.743	0	0	272.743
2019: VS subsidie Vitalisering Verblijfsrecreatie 1.11.2	22.500	0	0	22.500
2019: Deel subsidie Kasteeldomein Walburg	23.427	0	0	23.427
2019: ZONW Meldpunt 2019/2020	40.068	0	40.068	0
2020: Verr. Zwerfafval Nedvang 2019	37.698	0	37.698	0
2020: Bijdr.subs.waterpanel afk.subs. 2019	42.144	0	42.144	0
2020: Nautische Boulevard Wessem	0	163.646	0	163.646
2020: Verr. Zwerfafval Nedvang 2020	0	21.052	0	21.052
Totaal	**654.580**	**184.698**	**119.910**	**719.368**

De specificatie van de vooruitontvangen bedragen is als volgt:

Boekwaarde ultimo	2020	2019
Vooruitontvangen bedragen 2015	150.000	150.000
Vooruitontvangen bedragen 2016	50.000	50.000
Vooruitontvangen bedragen 2018	16.000	16.000
Vooruitontvangen bedragen 2019	318.670	358.738
Vooruitontvangen bedragen 2020	163.646	113.179
Vooruitontvangen bedragen 2021	21.052	0
Totaal	**719.368**	**687.917**

6.2.3 Waarborgen en Garanties

Staat F1: Staat van gewaarborgde geldleningen Jaar 2020 Nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Naam van de geldnemer	Rente	Restantbedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar	Totaalbedrag van de reguliere en extra aflossingen	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar kolom 5-6	Percentage waarborg	Waarvan door de gemeente gewaarborgd	Aflossings-schema	Referentie nr WSW	Eind datum	Financier
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	536.368	Stg. Wonen Limburg	0,60%	334.431	18.745	315.686	100,00%	315.686	Annuïteit	22334	1-okt-36	NWB
2	5.000.000	Stg. Wonen Limburg	4,645%	5.000.000	-	5.000.000	50,00%	2.500.000	Fixe	39707	31-dec-57	BNG
3	279.538	Stg. Wonen Limburg	1,58%	75.478	14.626	60.852	100,00%	60.852	Annuiteit	23269	1-aug-24	NWB
4	578.570	Stg. Wonen Limburg	4,75%	395.865	14.403	381.462	100,00%	381.462	Annuïteit	22323	15-dec-37	gem. Maasgouw
5	3.502.000	Woonzorg Nederland	1,11%	2.801.600	175.100	2.626.500	100,00%	2.626.500	Lineair 20 jaar	46301	26-jun-35	Nationale NL
6	3.227.000	Woonzorg Nederland	1,11%	2.581.600	161.350	2.420.250	100,00%	2.420.250	Lineair 20 jaar	46300	26-jun-35	Nationale NL
7	2.000.000	Woningstichting Domus	4,09%	1.706.380	1.706.380	-	50,00%	-	Annuiteit	38687	1-jul-47	BNG
8	196.535	Stg. Wonen Limburg	2,94%	114.894	6.205	108.689	33,50%	36.411	Annuïteit	22333	1-mrt-34	NWB
9	711.074	Stg. Wonen Limburg	0,23%	224.480	37.199	187.281	100,00%	187.281	Annuiteit	6697	1-okt-25	NWB
10	8.000.000	Stg. Wonen Zuid	4,578%	8.000.000	-	8.000.000	50,00%	4.000.000	Fixe	38187	2-jun-31	BNG
11	4.793.983	Stg. Wonen Limburg	2,88%	2.710.016	159.901	2.550.115	100,00%	2.550.115	Annuiteit	23263	1-feb-33	NWB
12	1.516.455	Woongoed 2 duizend	2,89%	1.214.127	1.214.127	-	50,00%	-	Annuiteit	21735	1-jun-34	BNG
13	1.534.021	Stg. Wonen Limburg	2,90%	862.958	50.849	812.109	100,00%	812.109	Annuiteit	23264	1-mrt-33	NWB
14	283.016	Stg. Wonen Limburg	2,48%	167.170	9.336	157.834	100,00%	157.834	Annuiteit	23268	1-aug-34	NWB
15	466.271	Stg. Wonen Limburg	3,34%	258.213	16.186	242.027	83,38%	201.802	Annuïteit	22330	1-dec-32	NWB
16	959.450	Stg. Wonen Limburg	4,125%	701.288	701.288	-	50,00%	-	Annuiteit	23244	1-jun-40	BNG
17	772.122	Stg. Wonen Limburg	3,32%	428.325	26.883	401.442	50,60%	203.134	Annuïteit	22329	2-nov-32	NWB
18	346.425	Stg. Wonen Limburg	3,38%	193.670	12.110	181.560	100,00%	181.560	Annuiteit	23258	1-mei-32	NWB
19	661.029	Stg. Wonen Limburg	3,45%	576.568	15.825	560.743	50,00%	280.372	Annuiteit	23261	3-mei-43	BNG
20	560.971	Stg. Wonen Limburg	2,74%	332.791	18.237	314.554	100,00%	314.554	Annuiteit	23267	1-jun-34	NWB
21	1.967.000	Woonzorg Nederland	0,72%	1.180.200	196.700	983.500	100,00%	983.500	Lineair 10 jaar	46305	26-jun-25	BNG
22	5.000.000	Stg. Wonen Limburg	1,05%	5.000.000	-	5.000.000	100,00%	5.000.000	Fixe	47109	1-dec-39	Optas Pensioen
23	10.000.000	Stg. Wonen Zuid	1,767%	10.000.000	-	10.000.000	100,00%	10.000.000	Fixe	48227	1-okt-54	BNG
TOTAAL	**52.891.828**			**44.860.054**	**4.555.450**	**40.304.604**		**33.213.421**				

BNG	24.544.243
NWB	5.332.149
Gemeente MG	381.462
Optas Pens. N.V.	5.000.000
Nationale NL	5.046.750
Totaal 2020	**40.304.604**

Staat van garantstellingen Jaar 2020 Nr.	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	rente	Restantbedrag van de geldleningaan het begin van het dienstjaar	Totaalbedrag van de reguliere en extra aflossingen	Restantbedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar kolom 4-5	Afkoopwaarde verzekering / Kapitaal	Risicobedrag kolom 6-7	Eind datum	Financier	Registratie nr financier
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	40.727	1,59%	40.727	40.727	-	-	-	31-dec-20	Regiobank	92086.2020/1
2	59.756	1,84%	59.756	-	59.756	46.859	12.897		Regiobank	85462.7103/1
3	45.378	4,14%	45.378	-	45.378	35.949	9.429		Regiobank	81516.8470/1
4	15.429	4,04%	4.021	849	3.172	-	3.172		Regiobank	81516.8470/2
5	22.689	6,40%	22.689	-	22.689	19.311	3.378		Regiobank	96997.4868/1
6	2.167	-	2.167	2.167	-	-	-	31-dec-20	Rabobank	1510.900.543
7	23.965	-	23.965	4.886	19.080	-	19.080		Rabobank	1510.905.871
8	27.094	-	27.094	3.101	23.993	-	23.993		Rabobank	1293.913.871
9	2.118	-	2.118	983	1.135	-	1.135		Rabobank	1309.901.244
10	17.084	-	17.084	3.475	13.609	-	13.609		Rabobank	1309.902.550
11	8.144	-	8.144	4.025	4.118	-	4.118		Rabobank	1309.903.794
12	6.099	-	6.099	2.351	3.748	-	3.748		Rabobank	1309.908.737
13	9.903	-	9.903	3.326	6.577	-	6.577		Rabobank	1309.916.039
14	2.115	-	2.115	2.115	-	-	-	31-dec-20	Rabobank	1309.963.355
15	49.008	1,64%	49.008	-	49.008	47.619	1.389		BLGWonen	95878.1222/1
16	56.949	1,20%	56.949	56.949	-	-	-	1-sep-20	BLGWonen	90234.6504/1
17	64.210	7,80%	64.210	-	64.210	49.054	15.156		BLGWonen	95883.5837/1
18	49.916	8,10%	49.916	-	49.916	39.306	10.609		BLGWonen	94678.1567/1
19	43.336	5,20%	43.336	-	43.336	32.911	10.425		BLGWonen	82741.7527/1
20	43.336	5,20%	43.336	-	43.336	32.911	10.425		BLGWonen	82756.1873/1
21	44.039	1,20%	44.039	-	44.039	43.482	558		BLGWonen	94656.9088/1
22	79.412	5,45%	79.412	-	79.412	66.440	12.971		BLGWonen	97831.4190/1
13	45.378	2,45%	40.841	40.841	-	-	-	1-dec-20	BLGWonen	93281.8943/1
14	68.067	8,00%	68.067	-	68.067	49.073	18.994		BLGWonen	98919.7255/1
15	90.711	6,35%	90.711	-	90.711	89.156	1.555		BLGWonen	92278.2210/1
16	75.282	7,90%	75.282	-	75.282	58.230	17.052		BLGWonen	85822.3600/1
17	62.622	8,00%	62.622	-	62.622	49.052	13.570		BLGWonen	91497.9248/1
18	38.571	8,10%	38.571	-	38.571	30.373	8.199		BLGWonen	96388.6975/1
19	46.739	1,64%	46.739	-	46.739	46.497	242		BLGWonen	94550.6546/1
20	49.916	5,30%	49.916	-	49.916	44.790	5.125		BLGWonen	91720.3534/1
21	69.882	-	69.882	69.882	-	-	-	31-dec-20	ABN-AMRO	42486.0147
22	54.454	-	54.454	-	54.454	42.650	11.804		ABN-AMRO	54933.0216
23	50.823	-	50.823	-	50.823	47.415	3.409		ABN-AMRO	61145.9175
24	47.057	-	47.057	-	47.057	-	47.057		FLORIUS	1669.222
25	10.437	-	10.437	-	10.437	-	10.437		FLORIUS	1669.356
26	49.235	-	49.235	7.401	41.834	-	41.834		SRLEV	1473.792
27	29.042	-	29.042	29.042	-	-	-	31-dec-20	SRLEV	1474.270
28	46.331	-	46.331	-	46.331	34.330	12.001		REAAL levensverz.	1476.643
29	79.008	-	79.008	-	79.008	61.329	17.679		Pensioenf. ABP	32097
30	39.025	-	39.025	39.025	-	-	-	31-dec-20	ASR Levensverz.	546.229
31	67.422	-	67.422	-	67.422	66.995	427		Pensioenf. ABP	17510
32	84.177	-	84.177	-	84.177	64.417	19.760		Pensioenf. ABP	22402
33	97.563	-	97.563	-	97.563	82.038	15.525		Pensioenf. ABP	26196
34	8.944	-	8.944	8.944	-	-	-	31-dec-20	ASR Levensverz.	1760.748
35	77.143	-	77.143	-	77.143	63.588	13.555		ING	089.487553
36	59.899	-	48.539	48.539	-	-	-	31-dec-20	ING	092.006030
37	45.378	-	45.378	-	45.378	43.244	2.134		ING	089.452178
38	77.576	-	77.218	358-	77.576	71.663	5.913		ING	089.461851
39	61.260	-	61.260	-	61.260	49.599	11.661		ING	089.633544
40	65.529	-	63.433	-	63.433	53.382	10.051		SNS	90860.2790/1
TOTAAL	**2.310.345**		**2.280.586**	**368.271**	**1.912.315**	**1.461.664**	**450.652**			

	Boekwaarde	Risicobedrag
ING	261.357	33.264
REGIO	130.995	28.876
RABO	72.260	72.260
SNS	63.433	10.051
BLG	805.165	126.270
Pensioenf. ABP	328.170	53.390
ABN-AMRO	105.277	15.213
FLORIUS	57.494	57.494
SRLEV	41.834	41.834
Houtvaart Hyp.	46.331	12.001
Totaal 2020	**1.912.315**	**450.652**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

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

Operational lease-contracten
De gemeente heeft een (operational) lease-contract afgesloten met de firma Econocom.
Dit contract betreft voornamelijk het leasen van ICT-producten met een looptijd van 4 jaren.

Waarborgfonds Sociale Woningbouw
Door de voormalige gemeenten is besloten tot overdracht van de directe overheidsrisico's van verleende gemeentegaranties voor sociale woningbouw aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Dit betekent een beperking van het financiële risico voor de gemeente. Alleen nog als het W.S.W. in financiële moeilijkheden komt te verkeren kan de gemeente op basis van de zogenaamde achtervangovereenkomst verplicht worden gesteld renteloze leningen te verstrekken.

6.2.4 Toelichting op de programmarekening 2020

Geraamd was, tot en met de besluitvorming in de raadsvergadering van 15 december 2020,
een saldo van € 0.
Het saldo komt nu uit op € 3.258.300 voordelig. De analyses op hoofdlijnen (verschillen boven € 25.000),
in de programmaverantwoording als onderdeel van het jaarverslag, geven hierover uitleg.

Analyse Saldo 2020

Raming saldo per 15 december 2020	€	-
Verklaring saldo 2020	€	3.258.300
Werkelijk saldo 2020	**€**	**3.258.300**

Analyse verschillen boven € 25.000 welke invloed hebben gehad op het exploitatieresultaat:

Programma 1 Sociale kracht en cohesie

Vrijval voorziening groot onderhoud schoolgebouwen	€	83.800
Onderwijsachterstandenbeleid	€	66.200
Vervoerskosten kinderen	€	28.500
Sport algemeen	€	27.100
Buurtsportcoaches	€	39.400
Regievoering 3D's	€	32.400
Lokale alg. voorziening WMO impulsregeling	€	54.300
Ketenaanpak verward gedrag	€	25.000
WMO totaal	€	-476.000
Jeugdzorg totaal	€	52.600
Gemeenschapsaccommodaties / kapitaallasten	€	736.700

Programma 2 Woon- & Leefklimaat

Volkshuisvesting (Vitaliteit en aantrekkingskracht dorpen)	€	29.500
Omgevingswet	€	73.700
Vrijval voorziening groot onderhoud gebouwen	€	255.700
Vrijval voorziening groot onderhoud bruggen	€	83.700
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	€	50.000
Riolering 2020	€	-119.200
Afval 2020	€	-254.000
Project RRE koopwoningen	€	73.800
Project Actieplan Energie 2020	€	29.900
Propject transitievisie Warmte	€	39.000
Opbrengst grondverkopen	€	62.400
Onderhoud Openbare Verlichting	€	109.800
Kerkenvisie	€	25.000
Project Maasresidentie Thorn	€	40.500
Handhaving Milieuservice Zuid	€	85.800
Grondexploitaties (interne uren)	€	32.800

Bosserhofsveld (grondexploitatie) winstneming	€	71.000

Programma 3 Economie, Arbeid & Inkomen		
Bossen en natuurterreinen	€	83.000
Mer Sociaal Domein (bijdrage aan GR)	€	43.400
Mer Sociaal Domein saldo uitvoeringskosten TOZO	€	16.000
Uitkeringen participatiewet	€	131.100
BBZ	€	37.900
TOZO 1	€	131.500
TOZO 2	€	32.800
TOZO 3	€	15.000
IOAW/IOAZ	€	38.100
Particpatie project 17/27	€	52.000
Participatie	€	-48.400
Westrom	€	86.300
Nieuwe wet inburgering	€	47.200
Armoede- en schuldenbeleid	€	29.500

Programma 4 Gemeentebestuur & Organisatie		
Storting in pensioenvoorziening wethouders	€	-202.900
Maatregelen Corona crisis	€	300.600

Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen		
Dividend / deelneming Enexis	€	55.600
Werkelijk betaalde rente	€	250.700
Baten OZB eigenaren woningen	€	44.900
Werkelijke oninbare debiteuren tlv exploitatie	€	-107.400
Vorming voorziening Oninbare debiteuren	€	-59.200
Algemene Uitkering Gemeentefonds	€	38.000
Baten toeristenbelasting	€	42.000

Programma 6 Overhead		
MER Bedrijfsvoering (bijdrage GR)	€	165.500
Overige personeelskosten	€	-63.100
Maasgouwnieuws (advertenties)	€	29.200
Global Goals	€	30.000
ICT onderhoud software	€	26.100
Digitale toegankelijkheid website	€	106.000
Reserve personeel	€	-14.100

Programma 7 Vennootschapsbelasting	**€**	**-**

Programma 8 Bedrag voor onvoorzien	**€**	**-**

Kapitaallasten (overig)	€	-

Verschillen > 25.000 (toelichting jaarverslag)	**€**	**2.696.700**
Verschillen > 5.000 en < € 25.000	€	439.000
Verschillen < € 5.000	€	122.600
Totaal analyse	**€**	**3.258.300**

6.2.5. Toelichting begrotingsrechtmatigheid 2020

Doel van dit onderdeel van de jaarrekening is een analyse te geven over de begrotingsrechtmatigheid 2020. Zijn de lasten tot stand gekomen conform de vastgestelde (en bijgestelde) begroting 2020? De analyse wordt daarom verricht op de gedane uitgaven. Daar waar de uitgaven hoger zijn maar worden gecompenseerd door hogere inkomsten is dit toegelicht. Tevens is toegelicht of verwerking ten laste van reserves de overschrijdingen teniet doen aangezien in de analyse van de lasten sec hier geen rekening mee wordt gehouden. Indien van toepassing wordt verwezen naar de 'Kadernota rechtmatigheid' van de commissie BBV.

Programma Sociale kracht en cohesie

PROGRAMMA 01 - Sociale kracht en cohesie

Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
4.1	Openbaar basisonderwijs	54.903	47.403	48.770	-1.367
4.2	Onderwijshuisvesting	921.871	927.451	913.596	13.855
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	716.418	785.953	690.924	95.029
5.1	Sportbeleid en activering	1.541.889	1.697.816	1.611.439	86.377
5.2	Sportaccommodaties	932.822	1.013.117	1.009.189	3.928
5.3	Cultuurpres., cultuurprod. en cultuurpartic.	420.968	426.829	408.483	18.346
5.4	Musea	147.833	156.685	142.752	13.933
5.6	Media	317.568	316.645	317.354	-709
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.258.222	2.115.534	1.254.745	860.789
6.2	Wijkteams	1.055.630	1.041.030	1.033.269	7.761
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	874.677	996.552	1.084.359	-87.807
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.421.019	3.414.014	3.605.434	-191.420
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.087.010	4.325.635	4.410.161	-84.526
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	118.752	117.950	80.345	37.605
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	730.786	648.086	500.785	147.301
7.1	Volksgezondheid	871.671	889.116	885.172	3.944
	Totaal lasten	**17.472.039**	**18.919.816**	**17.996.777**	**923.039**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Op taakveld 6.6 is sprake van een overschrijding van € 87.800. Hier worden de kosten verantwoord voor woningaanpassingen, rolstoelvoorzieningen, vervoersvoorzieningen en onderhoud van woonvoorzieningen. De overschrijding van de uitgaven wordt met name veroorzaakt door de

woningaanpassingen. Een uitvoerige toelichting op deze uitgaven wordt gegeven onder programma 1 Sociale kracht en cohesie, WMO totaal.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	Lasten begroot	Werkelijke lasten	Restant
	€	€	€
Woningaanpassingen	80.000	248.800	-168.800
Onderhoud woonvoorzieningen	33.000	39.100	-6.100
Rolstoelvoorziening	24.000	22.000	2.000
Woonvoorziening	14.100	24.400	-10.300
Omnibuzz vervoer	521.400	417.100	104.300
Kapitaallasten	140.600	140.600	0
Overige kosten maatwerkvoorzieningen WMO	183.500	192.400	-8.900
Totale lasten taakveld 6.6	**996.600**	**1.084.400**	**-87.800**

Op taakveld 6.71 is sprake van een overschrijding van € 191.400. Op dit taakveld worden de kosten verantwoord van WMO hulp bij het huishouden, begeleiding en vervoer. Ook zijn hier de kosten i.v.m. de financiële noodmaatregelen wmo ten gevolge van corona verantwoord. De overschrijding van de uitgaven wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere kosten voor hulp bij het huishouden. Een uitvoerige toelichting op deze uitgaven wordt gegeven onder programma 1 Sociale kracht en cohesie, WMO totaal.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten begroot	Werkelijke lasten	Restant
	€	€	€
Hulp bij het huishouden	1.675.000	1.812.500	-137.500
WMO Begeleiding	1.237.400	1.287.600	-50.200
WMO Vervoer	26.000	24.400	1.600
Financiële noodmaatregel corona	142.100	152.400	-10.300
PGB - wmo	250.000	251.000	-1.000
Overige kosten maatwerkvoorzieningen 18+	83.500	77.500	6.000
Totale lasten taakveld 6.71	**3.414.000**	**3.605.400**	**-191.400**

De uitgaven op taakveld 6.72 worden overschreden met € 84.600. Op dit taakvelden worden de kosten met betrekking tot begeleiding en behandeling jeugd 18- verantwoord. De afwijkingen zijn zichtbaar in onderstaande tabel en betreffen zowel voor- als nadelen op onderlinge percelen. Ook zijn hier de kosten in verband met de financiële noodmaatregelen jeugdzorg ten gevolge van corona verantwoord. Een uitvoerige toelichting op deze uitgaven wordt gegeven onder programma 1 Sociale kracht en cohesie, Jeugdzorg totaal.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten begroot	Werkelijke lasten	Restant
	€	€	€
Begeleiding / verblijf met begeleiding 18-	1.485.000	1.439.300	45.700
Behandelng/ verblijf met behandeling 18-	1.754.800	1.854.200	-99.400
Jeugdzorgplus 18-	200.000	248.200	-48.200
Vervoer	50.000	17.500	32.500
Dyslexie	44.800	74.600	-29.800
Financiële noodmaatregel corona	124.400	117.100	7.300
Landelijk Transitie Arrangement (LTA)	400.000	456.500	-56.500
Overige kosten Maatwerkdienstverlening 18-	266.600	202.800	63.800
Totale lasten taakveld 6.72	**4.325.600**	**4.410.200**	**-84.600**

Programma Woon- & Leefklimaat

PROGRAMMA 02 - Woon- & Leefklimaat

Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	253.392	285.742	246.678	39.064
2.1	Verkeer, wegen en water	3.278.039	3.205.807	3.051.015	154.792
2.2	Parkeren	14.347	14.347	19.440	-5.093
2.4	Economische Havens en waterwegen	51.494	1.370.694	59.409	1.311.285
5.5	Cultureel erfgoed	201.454	204.005	156.934	47.071
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.444.638	1.513.026	1.480.442	32.584
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0
6.2	Wijkteams	68.267	68.267	67.807	460
7.2	Riolering	1.850.729	1.714.429	1.679.385	35.044
7.3	Afval	1.951.130	1.955.130	2.185.013	-229.883
7.4	Milieubeheer	219.755	556.190	325.532	230.658
8.1	Ruimtelijke Ordening	861.643	1.173.943	1.067.505	106.438
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	19.424	22.424	686.691	-664.267
8.3	Wonen en bouwen	2.839.627	3.540.274	2.905.379	634.895
	Totaal lasten	**13.053.939**	**15.624.278**	**13.931.229**	**1.693.049**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Op taakveld 7.3 Afval is sprake van een overschrijding van € 229.900.

De geraamde lasten afval (taakveld 7.3) zijn € 204.000 hoger dan geraamd.

Budget post ‘Zwerfafval’ (niet door te belasten in tarief) is overschreden met € 22.700. Betreft met name onvoorziene uitgaven ten behoeve van dumpingen drugsafval. Door de Provincie wordt een gedeelte van de uitgaven zijnde € 14.200 gecompenseerd. Deze overschrijding is te classificeren als een kostenoverschrijding die gedeeltelijk gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten (baten).

Op taakveld 8.2 Grondexploitatie is sprake van een overschrijding van € 664.300.

Uitgaven 2020 bestemmingsplan Bosserhofsveld bedragen € 368.000. Gerelateerde baten 2020 bedragen € 439.000. Er is sprake van een tussentijdse winstneming van € 71.000. Deze overschrijding is te classificeren als een kostenoverschrijding die geheel gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten (baten).

Uitgaven 2020 bestemmingsplan Linne Zuidoost bedragen € 247.900. Gerelateerde baten 2020 bedragen ook € 247.900. Deze overschrijding is te classificeren als een kostenoverschrijding die geheel gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten (baten).

Uitgaven 2020 Nautische Boulevard bedragen € 87.000. Gerelateerde baten 2020 bedragen ook

€ 87.000. Deze overschrijding is te classificeren als een kostenoverschrijding die geheel gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten (baten).

Het overige voordeel van € 38.600 betreft kleinere afwijkingen op het taakveld grondexploitaties.

Programma Economie, Arbeid & Inkomen

PROGRAMMA 03 - Economie, Arbeid & Inkomen					
Nr.	**Omschrijving taakveld**	**Primitieve raming 2020**	**Raming na wijziging 2020**	**Realisatie 2020**	**Verschil raming -/- realisatie 2020**
Lasten					
2.3	Recreatieve Havens	107.647	105.680	91.284	14.396
3.1	Economische ontwikkeling	372.806	413.269	331.152	82.117
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	43.200	54.903	48.490	6.413
3.4	Economische promotie	610.817	1.044.475	638.280	406.195
5.6	Media	0	0	0	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	318.565	451.359	339.877	111.482
6.3	Inkomensregelingen	6.582.539	10.654.467	8.627.135	2.027.332
6.4	Begeleide participatie	2.882.720	3.208.411	3.076.275	132.136
6.5	Arbeidsparticipatie	778.000	930.705	704.404	226.301
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	98.200	97.100	59.274	37.826
	Totaal lasten	**11.794.494**	**16.960.369**	**13.916.170**	**3.044.199**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Programma Gemeentebestuur & Organisatie

PROGRAMMA 04 - Gemeentebestuur & Organisatie					
Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.1	Bestuur	1.195.766	1.272.491	1.462.643	-190.152
0.2	Burgerzaken	551.655	479.167	437.552	41.615
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.749.984	1.735.267	1.745.648	-10.381
1.2	Openbare orde en Veiligheid	126.321	452.434	106.218	346.216
2.1	Verkeer, wegen en water	20.941	20.941	20.800	141
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	20.000	28.000	24.707	3.293
7.5	Begraafplaatsen	107.460	109.161	114.737	-5.576
	Totaal lasten	**3.772.127**	**4.097.461**	**3.912.305**	**185.156**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Op taakveld 0.1 Bestuur is sprake van een overschrijding van € 190.200.

In 2020 is € 202.900 in de pensioenvoorziening wethouders gestort. Deze storting was niet geraamd.

Het overige voordeel van € 12.700 betreft kleinere afwijkingen op het taakveld bestuur.

Programma Algemene Dekkingsmiddelen

PROGRAMMA 05 - Algemene dekkingsmiddelen					
Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.5	Treasury	660.059	765.559	515.691	249.868
0.61	OZB woningen	133.953	185.003	194.550	-9.547
0.64	Belastingen Overig	3.000	3.000	170.536	-167.536
	Totaal lasten	**797.012**	**953.562**	**880.778**	**72.784**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Op taakveld 0.64 Belastingen overig zijn de lasten in totaal € 167.500 hoger dan geraamd.

In 2020 is in totaal € 107.400 aan oninbare debiteuren (belastingen) ten laste van de exploitatie gebracht. Voor het vormen van een voorziening Oninbare (belasting)debiteuren is € 59.200 gestort.

Programma Overhead

PROGRAMMA 06 - Overhead					
Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.4	Ondersteuning organisatie	9.540.645	10.459.077	9.908.391	550.686
	Totaal lasten	**9.540.645**	**10.459.077**	**9.908.391**	**550.686**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Programma Vennootschapsbelasting

PROGRAMMA 07 - Vennootschapsbelasting (VpB)					
Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
	Totaal lasten	**0**	**0**	**0**	**0**

Op totaalniveau is er geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid.

Programma Bedrag voor onvoorzien

PROGRAMMA 08 - Bedrag voor onvoorzien					
Nr.	Omschrijving taakveld	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie 2020
Lasten					
0.8	Overige baten en lasten	-13.378	0	3.040	-3.040
	Totaal lasten	**-13.378**	**0**	**3.040**	**-3.040**

Op totaalniveau is er (nagenoeg) geen sprake van een overschrijding ten aanzien van de begrotingsrecht-matigheid.

6.2.6. Algemeen dekkingsmiddel

x 1.000

Omschrijving:	Begroting 2020:	Begroting 2020 na wijziging:	Realisatie 2020:
Lokale heffingen	9.906	10.607	10.819
Algemene Uitkeringen Algemeen	31.547	32.750	32.788
Algemene Uitkeringen Soc. Domein	3.395	3.732	3.732
Dividend	1.271	1.271	1.329
Saldo financieringsfunctie (betaalde rente)	481	496	496
Algemeen dekkingsmiddel (bespaarde rente)	50	50	43
Totaal 2020	**46.651**	**48.906**	**49.207**

6.2.7. WNT verantwoording

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.
De WNT is van toepassing op gemeente Maasgouw. Het voor gemeente Maasgouw toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000.

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	**WRJH Ploeg**	**HML van Soest**	**GH Bakkes**
Functiegegevens[5]	Algemeen Directeur/Gemeentesecretaris	Raadsgriffier	Raadsgriffier
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/09 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1	1	1
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	ja
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 114.372	€ 87.700	€ 23.609
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.352	€ 16.100	€ 4.440
Subtotaal	*€ 134.724*	*€ 103.799*	*€ 28.049*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	€ 201.000	€ 201.000	€ 67.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 134.724	€ 103.799	€ 28.049
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019[14]			
bedragen x € 1	**WRJH Ploeg**	**HML van Soest**	**N.v.t.**
Functiegegevens[5]	Algemeen Directeur/Gemeentesecretaris	Raadsgriffier	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	nvt
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1	1	nvt
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	nvt
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.687	87.799	nvt
Beloningen betaalbaar op termijn	19.595	15.097	nvt
Subtotaal	€ 129.282	€ 102.896	nvt
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	194.000	194.000	194.000
Bezoldiging	129.282	102.896	nvt

2. Overige rapportage verplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6.2.8. Single Information en Single Audit (SISA) specifieke uitkeringen

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			5	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*				
			€ 90.000	Nee				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie.		

			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/03*	*Aard controle R* *Indicator: C1/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/05*	*Aard controle R* *Indicator: C1/06*	
		1	2019-620778	€ 16.260	Ja		
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	
		1	2019-620778	€ 16.260	Regeling verlengd tot 31 dec 2021	Nee	

OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*
			€ 229.463	€ 52.667	€ 26.724	€ 45.500

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*
		1						

IenW	**E27B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)** **Provinciale beschikking en/of verordening** Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen *Aard controle R* *Indicator: E27B/02*	Overige bestedingen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E27B/03*	**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 *Aard controle R* *Indicator: E27B/04*	**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 *Aard controle R* *Indicator: E27B/05*	

		1	Aanpassen haltes Maasgouw 2017/59092	€ 16.360	€ 16.360		
		2	Fietsenstallingen haltes Maasgouw 2017/59006	€ 5.000	€ 6.575		
		3	E bike oplaadpunten Maasgouw 2017/62404	€ 1.660	€ 4.980		
		4	Verharding fietspad Linne Maasbracht 2017/24561	€ 3.644	€ 8.502		
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m 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
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E27B/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/10*
		1	Aanpassen haltes Maasgouw 2017/59092	€ 25.204	€ 25.204		Ja
		2	Fietsenstallingen haltes Maasgouw 2017/59006	€ 5.000	€ 6.575		Ja
		3	E bike oplaadpunten Maasgouw 2017/62404	€ 1.660	€ 4.980		Ja
		4	Verharding fietspad Linne Maasbracht 2017/24561	€ 55.475	€ 129.443	Uitstel gevraagd bij de provincie	Nee

EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R *Indicator: F9/01*	*Aard controle R* *Indicator: F9/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	EAW-20-00201207	€ 15.889	€ 15.889	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*					
			Nee					

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**)	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)

			Aard controle R *Indicator: G2/01*	*Aard controle R* *Indicator: G2/02*	*Aard controle R* *Indicator: G2/03*	*Aard controle R* *Indicator: G2/04*	*Aard controle R* *Indicator: G2/05*	*Aard controle R* *Indicator: G2/06*				
			€ 3.262.620	€ 29.070	€ 178.823	€ 381	€ 99.241	€ 0				
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Aard controle R *Indicator: G2/07*	*Aard controle R* *Indicator: G2/08*	*Aard controle R* *Indicator: G2/09*	*Aard controle R* *Indicator: G2/10*	*Aard controle R* *Indicator: G2/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/12*				
			€ 18.532	€ 6.414	€ 0	€ 233.314	€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004**	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)				

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	*Aard controle R* *Indicator: G3/01*	*Aard controle R* *Indicator: G3/02*	*Aard controle R* *Indicator: G3/03*	*Aard controle R* *Indicator: G3/04*	*Aard controle R* *Indicator: G3/05*	*Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 31.154	€ 0	€ 76.378	€ 7.725
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					

SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020**	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (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	*Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01*	*Aard controle R Indicator: G4/02*	*Aard controle R Indicator: G4/03*	*Aard controle R Indicator: G4/04*	*Aard controle R Indicator: G4/05*	*Aard controle R Indicator: G4/06*
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.448.096	€ 134.599	€ 15.073	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 251.115	€ 22.814	€ 9.837	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 268.598	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

						ingediend vóór 22 april 2020)		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/07*	*Aard controle R* *Indicator: G4/08*	*Aard controle R* *Indicator: G4/09*	*Aard controle R* *Indicator: G4/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	424	14	€ 67.329	Ja
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	72	6		Ja
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	90	4		Ja
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
				Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/12*	*Aard controle R* *Indicator: G4/13*	*Aard controle R* *Indicator: G4/14*	*Aard controle R* *Indicator: G4/15*	*Aard controle R* *Indicator: G4/16*

				1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)									
				2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)									
				3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)									
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*										
			€ 299.213	-€ 617.244										
			Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*					

		1	JIP 2020: Eurobad. vervangen dakbedekking hoofdgebouw / 753011	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		2	JIP 2020: Eurobad. vervangen gesloten zandfilter / 753012	€ 9.486	€ 9.486			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		3	JIP 2020: Eurobad. vervangen kathodische beschermfilter / 753013	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		4	JIP 2020: Eurobad. vervangen regelkast zwemwaterzuivering / 753014	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		5	JIP 2020: Eurobad. vervangen zwemwaterpomp / 753015	€ 1.798	€ 1.798			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		6	JIP 2020: Eurobad. vervangen terreinleiding zwemwater / 753016	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke

								kosten incl. btw cf. aanvraag
		7	JIP 2020: Eurobad. vervangen buitenkozijnen + ramen / 753017	€ 6.900	€ 6.900			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		8	JIP 2020: Tennisclub Heel. CV ketel vervangen / 753227	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		9	JIP 2020: Sporthal Reutsdael. CV ketel vervangen / 753464	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		10	JIP 2020: Renoveren kleedlokalen MBC 13 / 753834	€ 52.917	€ 52.917			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		11	Tennisvelden Helios kunstgras MIP 2019 / 753206	€ 12.238	€ 12.238			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag

		12	Vervangen armaturen tennispark E9 Maasbracht / 753222	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		13	Aanleg extra tennisbanen Heel / 753225	€ 1.150	€ 1.150			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		14	Vervangen armaturen veldverlichting tennis Heel / 753226	€ 37.863	€ 37.863			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		15	Brand/ontruimingsalarm Andreashal Maasbracht / 753425	€ 9.659	€ 9.659			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		16	Verbouwing Andreashal 2016 / 753441	€ 3.505	€ 3.505			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		17	Sporthal Andreashal wandtegels alg. san. JIP / 753447	€ 1.941	€ 1.941			bedragen ingevuld op basis van werkelijke

								kosten incl. btw cf. aanvraag
		18	Sporthal Andreashal vloertegels alg.san. JIP / 753448	€ 4.384	€ 4.384			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		19	Andreashal renovatie stalen gevelbekled. JIP18 / 753455	€ 6.701	€ 6.701			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		20	Andreashal vervangen regelkast klimaat+san JIP18 / 753456	€ 501	€ 501			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		21	Vervangen gevelbekleding Andreashal Maasbracht / 753457	€ 8.893	€ 8.893			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		22	Voetbal Ohé en Laak Bouwkundig / 753829	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag

		23	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. VV Hebes Beegden / 753835	€ 81.681	€ 81.681			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		24	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Wessem / 753836	€ 19.602	€ 19.602			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		25	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. VV Maasbracht / 753837	€ 84.624	€ 84.624			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		26	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Beegden / 753838	€ 19.894	€ 19.894			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		27	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Ohé en Laak / 753839	€ 16.254	€ 16.254			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		28	JIP 2020: Sportaccommodatie Brachterbeek-vervangen gasketel / 753833	€ 5.015	€ 5.015			bedragen ingevuld op basis van werkelijke

								kosten incl. btw cf. aanvraag
		29	Verbouwing sporthal Andreashal Maasbracht / 7XXXX	€ 0	€ 0			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		30	Groot onderhoud gebouwen sport / 792047	€ 12.416	€ 12.416			bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		31	Exploitatie buitensportaccommodaties / 653001	€ 153.586		€ 153.586		bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		32	Exploitatie binnensportaccommodaties sportbedrijft Stichting Menswel Beheer Maasgouw / 653001	€ 301.621			€ 301.621	bedragen ingevuld op basis van werkelijke kosten incl. btw cf. aanvraag
		33	Mengpercentage	€ 63.829			€ 63.829	effect btw mengpercentage

	Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/09*	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/10*	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/11*
1	JIP 2020: Eurobad. vervangen dakbedekking hoofdgebouw / 753011		0%
2	JIP 2020: Eurobad. vervangen gesloten zandfilter / 753012	€ 9.486	3%
3	JIP 2020: Eurobad. vervangen kathodische beschermfilter / 753013		0%
4	JIP 2020: Eurobad. vervangen regelkast zwemwaterzuivering / 753014		0%
5	JIP 2020: Eurobad. vervangen zwemwaterpomp / 753015	€ 1.798	1%
6	JIP 2020: Eurobad. vervangen terreinleiding zwemwater / 753016		0%
7	JIP 2020: Eurobad. vervangen buitenkozijnen + ramen / 753017	€ 6.900	2%
8	JIP 2020: Tennisclub Heel. CV ketel vervangen / 753227		0%

		9	JIP 2020: Sporthal Reutsdael. CV ketel vervangen / 753464		0%
		10	JIP 2020: Renoveren kleedlokalen MBC 13 / 753834	€ 52.917	18%
		11	Tennisvelden Helios kunstgras MIP 2019 / 753206	€ 12.238	4%
		12	Vervangen armaturen tennispark E9 Maasbracht / 753222		0%
		13	Aanleg extra tennisbanen Heel / 753225	€ 1.150	0%
		14	Vervangen armaturen veldverlichting tennis Heel / 753226	€ 37.863	13%
		15	Brand/ontruimingsalarm Andreashal Maasbracht / 753425	€ 9.659	3%
		16	Verbouwing Andreashal 2016 / 753441	€ 3.505	1%
		17	Sporthal Andreashal wandtegels alg. san. JIP / 753447	€ 1.941	1%
		18	Sporthal Andreashal vloertegels alg.san. JIP / 753448	€ 4.384	1%
		19	Andreashal renovatie stalen gevelbekled. JIP18 / 753455	€ 6.701	2%
		20	Andreashal vervangen regelkast klimaat+san JIP18 / 753456	€ 501	0%

		21	Vervangen gevelbekleding Andreashal Maasbracht / 753457	€ 8.893	3%	
		22	Voetbal Ohé en Laak Bouwkundig / 753829		0%	
		23	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. VV Hebes Beegden / 753835	€ 81.681	27%	
		24	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Wessem / 753836	€ 19.602	7%	
		25	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. VV Maasbracht / 753837	€ 84.624	28%	
		26	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Beegden / 753838	€ 19.894	7%	
		27	Fin.Foto 2020: Led-verlichting buitensportacc. TV Ohé en Laak / 753839	€ 16.254	5%	
		28	JIP 2020: Sportaccommodatie Brachterbeek-vervangen gasketel / 753833	€ 5.015	2%	
		29	Verbouwing sporthal Andreashal Maasbracht / 7XXXX		0%	
		30	Groot onderhoud gebouwen sport / 792047	€ 12.416	4%	
		31	Exploitatie buitensportaccommodaties / 653001	€ 153.586	51%	

		32	Exploitatie binnensportaccommodaties sportbedrijft Stichting Menswel Beheer Maasgouw / 653001	€ 301.621	101%	
		33	Mengpercentage	€ 63.829	21%	

VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/01*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/02*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/03*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	
			€ 15.000	€ 20.000	€ 15.000	€ 20.000	Ja	

6.2.9 Overzicht van baten en lasten per taakveld

		Overzicht programma's	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie
Saldo van baten en lasten						
	Lasten					
	01 - Sociale Cohesie		17.472.039	18.919.816	17.996.777	923.039
		4.1 - Openbaar basisonderwijs	54.903	47.403	48.770	-1.367
		4.2 - Onderwijshuisvesting	921.871	927.451	913.596	13.855
		4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	716.418	785.953	690.924	95.029
		5.1 - Sportbeleid en activering	1.541.889	1.697.816	1.611.439	86.377
		5.2 - Sportaccommodaties	932.822	1.013.117	1.009.189	3.928
		5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuu	420.968	426.829	408.483	18.346
		5.4 - Musea	147.833	156.685	142.752	13.933
		5.6 - Media	317.568	316.645	317.354	-709
		6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	2.258.222	2.115.534	1.254.745	860.789
		6.2 - Wijkteams	1.055.630	1.041.030	1.033.269	7.761
		6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	874.677	996.552	1.084.359	-87.807
		6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	3.421.019	3.414.014	3.605.434	-191.420
		6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	3.087.010	4.325.635	4.410.161	-84.526
		6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	118.752	117.950	80.345	37.605
		6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	730.786	648.086	500.785	147.301
		7.1 - Volksgezondheid	871.671	889.116	885.172	3.944
	02 - Woon- & Leefklimaat		13.053.939	15.624.278	13.931.229	1.693.049
		0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	253.392	285.742	246.678	39.064
		2.1 - Verkeer en vervoer	3.278.039	3.205.807	3.051.015	154.792
		2.2 - Parkeren	14.347	14.347	19.440	-5.093
		2.4 - Economische havens en waterwegen	51.494	1.370.694	59.409	1.311.285
		5.5 - Cultureel erfgoed	201.454	204.005	156.934	47.071
		5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.444.638	1.513.026	1.480.442	32.584
		6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	0	0		0
		6.2 - Wijkteams	68.267	68.267	67.807	460
		7.2 - Riolering	1.850.729	1.714.429	1.679.385	35.044
		7.3 - Afval	1.951.130	1.955.130	2.185.013	-229.883
		7.4 - Milieubeheer	219.755	556.190	325.532	230.658
		8.1 - Ruimtelijke ordening	861.643	1.173.943	1.067.505	106.438
		8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	19.424	22.424	686.691	-664.267
		8.3 - Wonen en bouwen	2.839.627	3.540.274	2.905.379	634.895
	03 - Economie, Arbeid & Inkomen		11.794.494	16.960.369	13.916.170	3.044.199
		2.3 - Recreatieve havens	107.647	105.680	91.284	14.396
		3.1 - Economische ontwikkeling	372.806	413.269	331.152	82.117
		3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	43.200	54.903	48.490	6.413
		3.4 - Economische promotie	610.817	1.044.475	638.280	406.195
		5.6 - Media	0	0		0
		5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	318.565	451.359	339.877	111.482
		6.3 - Inkomensregelingen	6.582.539	10.654.467	8.627.135	2.027.332
		6.4 - Begeleide participatie	2.882.720	3.208.411	3.076.275	132.136
		6.5 - Arbeidsparticipatie	778.000	930.705	704.404	226.301
		6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	98.200	97.100	59.274	37.826
	04 - Gemeentebestuur & Organisatie		3.772.127	4.097.461	3.912.305	185.156
		0.1 - Bestuur	1.195.766	1.272.491	1.462.643	-190.152
		0.2 - Burgerzaken	551.655	479.167	437.552	41.615
		1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	1.749.984	1.735.267	1.745.648	-10.381
		1.2 - Openbare orde en veiligheid	126.321	452.434	106.218	346.216
		2.1 - Verkeer en vervoer	20.941	20.941	20.800	141
		6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	20.000	28.000	24.707	3.293
		7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	107.460	109.161	114.737	-5.576
	05 - Algemene dekkingsmiddelen		797.012	953.562	880.778	72.784
		0.5 - Treasury	788.759	765.559	515.691	249.868
		0.61 - OZB woningen	133.953	185.003	194.550	-9.547
		0.64 - Belastingen overig	3.000	3.000	170.536	-167.536
		0.8 - Overige baten en lasten	-128.700	0		0
	06 - Overhead		9.540.645	10.459.077	9.908.391	550.686
		0.4 - Overhead	9.540.645	10.459.077	9.908.391	550.686
	08 - Bedrag voor onvoorzien		-13.378	0	3.040	-3.040
		0.8 - Overige baten en lasten	-13.378	0	3.040	-3.040
	Totaal Lasten		**56.416.878**	**67.014.563**	**60.548.689**	**6.465.874**

Overzicht programma's	Primitieve raming 2020	Raming na wijziging 2020	Realisatie 2020	Verschil raming -/- realisatie
Baten				
01 - Sociale Cohesie	1.326.373	1.514.379	1.411.494	-102.885
4.2 - Onderwijshuisvesting	133.419	130.629	214.377	83.748
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	95.270	94.548	99.291	4.743
5.1 - Sportbeleid en activering	502.500	633.376	618.598	-14.778
5.2 - Sportaccommodaties	85.537	76.397	84.580	8.183
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuu	6.221	6.121	6.119	-2
5.4 - Musea	6.229	9.415	9.355	-60
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	172.197	180.443	186.091	5.648
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)		58.450	34.872	-23.578
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	325.000	325.000	158.211	-166.789
02 - Woon- & Leefklimaat	6.983.514	7.208.401	8.438.586	1.230.185
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	63.320	80.320	401.084	320.764
0.63 - Parkeerbelasting	74.931	74.931	65.440	-9.491
2.1 - Verkeer en vervoer	47.500	84.080	214.764	130.684
2.4 - Economische havens en waterwegen	36.887	38.287	39.873	1.586
5.5 - Cultureel erfgoed	5	5	5	0
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie		1	1	0
7.2 - Riolering	4.018.740	3.769.340	3.622.331	-147.009
7.3 - Afval	2.397.800	2.397.800	2.373.808	-23.992
7.4 - Milieubeheer	586	111.246	248.572	137.326
8.1 - Ruimtelijke ordening	8.652	50.000	63.847	13.847
8.2 - Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		7.000	801.340	794.340
8.3 - Wonen en bouwen	335.093	595.391	607.522	12.131
03 - Economie, Arbeid & Inkomen	4.359.715	8.659.897	7.071.500	-1.588.397
2.3 - Recreatieve havens	25.240	25.240	25.790	550
3.1 - Economische ontwikkeling	54	27.320	27.320	0
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	33.355	38.105	33.187	-4.918
3.4 - Economische promotie	12.734	14.250	14.268	18
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	63.030	115.050	107.533	-7.517
6.3 - Inkomensregelingen	4.225.302	8.439.932	6.859.589	-1.580.343
6.5 - Arbeidsparticipatie			3.813	3.813
04 - Gemeentebestuur & Organisatie	644.209	490.901	471.732	-19.169
0.1 - Bestuur			12.228	12.228
0.2 - Burgerzaken	445.463	260.255	239.271	-20.984
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	95.032	95.032	104.675	9.643
1.2 - Openbare orde en veiligheid	20.660	52.560	15.746	-36.814
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	83.054	83.054	99.812	16.758
05 - Algemene dekkingsmiddelen	40.916.631	42.725.022	42.923.824	198.802
0.5 - Treasury	1.512.140	1.469.543	1.535.370	65.827
0.61 - OZB woningen	2.620.475	2.620.475	2.665.368	44.893
0.62 - OZB niet-woningen	1.329.525	1.640.500	1.653.919	13.419
0.64 - Belastingen overig	142.424	142.424	138.085	-4.339
0.7 - Algemene uitkering en overige uitkeringen geme	34.942.067	36.482.080	36.520.171	38.091
3.4 - Economische promotie	370.000	370.000	410.911	40.911
06 - Overhead	258.300	348.100	370.752	22.652
0.4 - Overhead	258.300	348.100	370.752	22.652
08 - Bedrag voor onvoorzien			0	0
0.8 - Overige baten en lasten			0	0
Totaal Baten	**54.488.742**	**60.946.700**	**60.687.888**	**-258.812**
Totaal Saldo van baten en lasten	**-1.928.136**	**-6.067.863**	**139.198**	**6.207.061**
Mutaties reserves				
Toevoegingen		965.786	603.034	362.752
Onttrekkingen	1.928.136	7.033.649	3.722.151	-3.311.498
Totaal Mutaties reserves	**1.928.136**	**6.067.863**	**3.119.117**	**-2.948.746**
SALDO	**0**	**0**	**3.258.315**	**3.258.315**

6.2.10 Overzicht incidentele baten en lasten

5.1 Overzicht incidentele baten en lasten (Conform artikel 19 lid c BBV)

INCIDENTELE LASTEN:	Raming 2020	Realisatie 2020
Programma 1 Sociale kracht & cohesie		
Gezonde school	€ 10.000	€ 1.600
Ketenaanpak voor personen met verward gedrag	€ 50.000	€ 4.900
Alg.res.: HKP- Maasbracht opvang dementie (fin foto 2019 / reserve)	€ 30.000	€ 30.000
Alg res: Budgetoverheveling 2019 Sport projecten sportformateur	€ 14.200	€ 8.820
Alg.res.: Budgetoverheveling 2019 Alzheimercafé Maasgouw	€ 17.000	€ 11.565
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Onderwijsachterstandenbeleid taalscholing	€ 45.500	€ 45.500
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennis Ohé en Laak	€ 5.690	€ 5.690
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennispark E9 Mbr	€ 9.560	€ 9.529
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennisacc. Helios Heel	€ 9.550	€ 9.529
Alg.res.: Archeologische waarde kaart externe begeleiding	€ 5.315	€ 3.805
Programma 2 Woon- en leefklimaat		
Verduurzamen gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed	€ 50.000	€ -
Behouden en aantrekken bewoners voor dorpen MG	€ 20.000	€ -
Visie op gebiedsmarkeing (gericht op bewoners)	€ 5.000	€ -
Leegstaande gebouwen en monumentaal erfgoed	€ 30.000	€ 27.000
Hoogwaterbeschermingsplannen meekoppelkansen	€ 30.000	€ 12.300
Beheerplannen: opstellen MOP bruggen/viaducten en gebouwen	€ 50.000	€ 29.300
Hondenbeleid onderhoud voorzieningen	€ 5.000	
Hondenbeleid verbeteren communicatie	€ 15.000	€ -
Reserve ter dekking kapitaallasten overname Wijkcontainers RD Maasland	€ 56.991	€ 51.112
Algemene reserve: Motie leefbare kernen mn groen	€ 30.000	€ 17.946
Algemene reserve: Onderzoek alternatieve ontsluiting kern Maasbracht	€ 43.770	€ 2.370
Algemene reserve: Energietransitie onderzoek	€ 40.000	€ -
Algemene reserve: Motie leefbare kernen 2019	€ 7.761	€ 7.761
Algemene reserve: Kansenkaart herstructurening	€ 1.285.000	€ -
Algemene reserve: Implementatie Omgevingswet	€ 41.215	€ 41.215
Algemene reserve: Project duurzaamheid	€ 10.205	€ 10.205
Algemene reserve: Strategie werklocaties	€ 21.000	€ -
Algemene reserve: Verduurzamen maatschappelijk vastgoed	€ 60.019	€ 48.514
Algemene reserve: Parkeeronderzoek kern Maasbracht	€ 20.000	€ 11.700
Algemene reserve: Actualisatie bomenbeleid	€ 19.047	€ 19.047
Algemene reserve: Inhuur expertise Delta programma Grote Rivieren	€ 14.200	€ 14.200
Alg.res.: Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt	€ 200.000	€ -
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Vervreemding bermen Eiland in de Maas	€ 18.400	€ 1.500
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Milieubeleid uitvoeringskosten	€ 20.700	€ -
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Milieubeleid projecten duurzaamheid	€ 16.000	€ -
Best.res. incidenteel 2009: Inzet reserve tbv Omgevingsvisie	€ 100.000	€ -
Reserve Ontwikkelingsbedrijf: Realisatie tijdelijke woningen	€ 50.000	€ -
Best.res. incidenteel 2009: Inzet reserve tbv opstellen GVVP 2020 2025	€ 10.000	€ 10.000
Algemene reserve: Aanpassingen BP Nautische Boulevard Wessem	€ 130.000	€ 22.400
Best.res. incidenteel 2009: Aanvullende kosten omgevingswet	€ 113.000	€ -
Inc. middelen 2006 Mbr: Keukentafelgesprekken met woonwagenbewoners	€ 20.000	€ 8.500
Algemene reserve (reserve R en T): Deelname aan Boot Düsseldorf	€ 6.300	€ 6.300
Algemene reserve: gebiedsontwikkeling Linne/Wessem/Heel	€ -	€ 10.465

Programma 3 Economie, arbeid & inkomen		
Ondernemingsprijs	€ 8.000	€ -
Impuls voor vestigingsklimaat en werklocaties	€ 15.000	€ 15.000
Uitwerking regionaal beleidskader werklocaties SML	€ 15.000	€ 2.500
Ontwikkeling van werklocatie havengebied Maasbracht	€ 20.000	€ -
Impuls toerisme en receatie	€ 30.000	€ 30.000
Impuls ondernemerschap en initiatieven	€ 30.000	€ 30.000
Inregelen lokale ondernemersdatabase	€ 15.000	€ 15.000
Res. Kwaliteitsfonds RO: Bijdrage uit res GKM voor project bomenplan	€ 11.000	€ 11.000
Alg.res (reserve R en T): Subsidieregeling stimulering recreatie en toerisme	€ 250.000	€ 5.000
Alg.res (reserve R en T): Project investeringen recreactie en toerisme	€ 218.250	€ 68.000
Alg.res: Budgetoverheveling 2020 Taallessen participatie statushouders	€ 25.400	€ -
Algemene reserve: Arbeidsmarktoptimalisatie lokaal	€ 5.000	€ -
Algemene reserve: Versterking ondernemerschap lokaal 2019	€ 20.000	€ -
Algemene reserve: Stimuleren innovatie en ondernemerschap lokaal	€ 10.000	€ -
Algemene reserve: Trajecten 2020 statushouders	€ 93.769	€ -
Algemene reserve: Natuurwaarden- en natuurmaatregelenkaart	€ 30.000	€ 12.800
Alg.res: Regionale economische ontwikkeling en samenwerking	€ 60.000	€ 58.800
Algemene reserve: Beleid toerisme en recreatie	€ 75.000	€ 75.000
Algemene reserve: Trajecten statushouders	€ 100.000	€ -
BR Stevolgelden	€ -	€ 10.900
Programma 4 Gemeentebestuur & organisatie		
Alg.res: Budgetoverh 2019 Rekenkamercommissie extra onderzoek	€ 4.200	€ 4.200
Algemene reserve: Dienstverlening	€ 36.225	€ 5.655
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen		
Alg.res: Budgetoverheveling 2019 Project waarderen WOZ oppervlakte	€ 44.400	€ 24.400
Programma 6 Overhead		
Inhuur personeel	€ 100.000	€ 100.000
Verbetering gemeentelijke website	€ 100.000	€ -
Algemene reserve: Budgetoverheveling 2019 Project BAG-BGT koppeling	€ 4.550	€ 4.550
Algemene reserve: Frictiebudget personeel 2019	€ 100.000	€ 8.000
Algemene reserve: Privacy / AVG	€ 2.533	€ 2.533
Algemene reserve: Ondersteuning BV/I&A routekaart en social media	€ 35.000	€ 5.500
Algemene reserve: Frictiebudget personeel 2018	€ 27.800	€ 27.800
Algemene reserve: Beheer Openbare Ruimte en Basisreg.Grootsch.Topografie	€ 14.418	€ 14.418
Algemene reserve: Accountmanager Burgerinitiatieven	€ 40.000	€ 6.000
IZA reserve: Uitname tbv iza begeleidingstrajecten	€ 15.000	€ 15.000
Programma 8 Onvoorzien		
Lasten onvoorzien incidenteel	€ 25.000	€ -
Totaal raming incidentele lasten	**4.315.968**	**1.034.829**

INCIDENTELE BATEN	Raming 2020	Realisatie 2020
Programma 1 Sociale kracht & cohesie		
Alg.res.: HKP- Maasbracht opvang dementie (fin foto 2019 / reserve)	€ 30.000	€ 30.000
Alg res: Budgetoverheveling 2019 Sport projecten sportformateur	€ 14.200	€ 8.820
Alg.res.: Budgetoverheveling 2019 Alzheimercafé Maasgouw	€ 17.000	€ 11.565
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Onderwijsachterstandenbeleid taalscholing	€ 45.500	€ 45.500
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennis Ohé en Laak	€ 5.690	€ 5.690
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennispark E9 Mbr	€ 9.560	€ 9.529
Alg.res.: Budgetoverh 2019 Schilderwerk masten Tennisacc. Helios Heel	€ 9.550	€ 9.529
Alg.res.: Archeologische waarde kaart externe begeleiding	€ 5.315	€ 3.805
Programma 2 Woon- en leefklimaat		
Hoogwaterbeschermingsplannen meekoppelkansen	€ 30.000	€ 12.300
Reserve ter dekking kapitaallasten overname Wijkcontainers RD Maasland	€ 56.991	€ 51.112
Algemene reserve: Motie leefbare kernen mn groen	€ 30.000	€ 17.946
Algemene reserve: Onderzoek alternatieve ontsluiting kern Maasbracht	€ 43.770	€ 2.370
Algemene reserve: Energietransitie onderzoek	€ 40.000	€ -
Algemene reserve: Motie leefbare kernen 2019	€ 7.761	€ 7.761
Algemene reserve: Kansenkaart herstructurening	€ 1.285.000	€ -
Algemene reserve: Implementatie Omgevingswet	€ 41.215	€ 41.215
Algemene reserve: Project duurzaamheid	€ 10.205	€ 10.205
Algemene reserve: Strategie werklocaties	€ 21.000	€ -
Algemene reserve: Verduurzamen maatschappelijk vastgoed	€ 60.019	€ 48.514
Algemene reserve: Parkeeronderzoek kern Maasbracht	€ 20.000	€ 11.700
Algemene reserve: Actualisatie bomenbeleid	€ 19.047	€ 19.047
Algemene reserve: Inhuur expertise Delta programma Grote Rivieren	€ 14.200	€ 14.200
Alg.res.: Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt	€ 200.000	€ -
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Vervreemding bermen Eiland in de Maas	€ 18.400	€ 1.500
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Milieubeleid uitvoeringskosten	€ 20.700	€ -
Algemene reserve: Budgetoverh 2019 Milieubeleid projecten duurzaamheid	€ 16.000	€ -
Best.res. incidenteel 2009: Inzet reserve tbv Omgevingsvisie	€ 100.000	€ -
Reserve Ontwikkelingsbedrijf: Realisatie tijdelijke woningen	€ 50.000	€ -
Best.res. incidenteel 2009: Inzet reserve tbv opstellen GVVP 2020 2025	€ 10.000	€ 10.000
Algemene reserve: Aanpassingen BP Nautische Boulevard Wessem	€ 130.000	€ 22.400
Best.res. incidenteel 2009: Aanvullende kosten omgevingswet	€ 113.000	€ -
Inc. middelen 2006 Mbr: Keukentafelgesprekken met woonwagenbewoners	€ 20.000	€ 8.500
Algemene reserve (reserve R en T): Deelname aan Boot Düsseldorf	€ 6.300	€ 6.300
Algemene reserve: gebiedsontwikkeling Linne/Wessem/Heel	€ -	€ 10.465

Programma 3 Economie, arbeid & inkomen		
Res. Kwaliteitsfonds RO: Bijdrage uit res GKM voor project bomenplan	€ 11.000	€ 11.000
Alg.res (reserve R en T): Subsidieregeling stimulering recreatie en toerisme	€ 250.000	€ 5.000
Alg.res (reserve R en T): Project investeringen recreactie en toerisme	€ 218.250	€ 68.000
Alg.res: Budgetoverheveling 2020 Taallessen participatie statushouders	€ 25.400	€ -
Algemene reserve: Arbeidsmarktoptimalisatie lokaal	€ 5.000	€ -
Algemene reserve: Versterking ondernemerschap lokaal 2019	€ 20.000	€ -
Algemene reserve: Stimuleren innovatie en ondernemerschap lokaal	€ 10.000	€ -
Algemene reserve: Trajecten 2020 statushouders	€ 93.769	€ -
Algemene reserve: Natuurwaarden- en natuurmaatregelenkaart	€ 30.000	€ 12.800
Alg.res: Regionale economische ontwikkeling en samenwerking	€ 60.000	€ 58.800
Algemene reserve: Beleid toerisme en recreatie	€ 75.000	€ 75.000
Algemene reserve: Trajecten statushouders	€ 100.000	€ -
BR Stevolgelden	€ -	€ 10.900
Programma 4 Gemeentebestuur & organisatie		
Alg.res: Budgetoverh 2019 Rekenkamercommissie extra onderzoek	€ 4.200	€ 4.200
Algemene reserve: Dienstverlening	€ 36.225	€ 5.655
Programma 5 Algemene dekkingsmiddelen		
Alg.res: Budgetoverheveling 2019 Project waarderen WOZ oppervlakte	€ 44.400	€ 24.400
Programma 5 Algemene Dekkingsmiddelen		
Onderuitputting kapitaallasten	€ 129.000	€ 129.000
Programma 6 Overhead		
Algemene reserve: Budgetoverheveling 2019 Project BAG-BGT koppeling	€ 4.550	€ 4.550
Algemene reserve: Frictiebudget personeel 2019	€ 100.000	€ 8.000
Algemene reserve: Privacy / AVG	€ 2.533	€ 2.533
Algemene reserve: Ondersteuning BV/I&A routekaart en social media	€ 35.000	€ 5.500
Algemene reserve: Frictiebudget personeel 2018	€ 27.800	€ 27.800
Algemene reserve: Beheer Openbare Ruimte en Basisreg.Grootsch.Topografie	€ 14.418	€ 14.418
Algemene reserve: Accountmanager Burgerinitiatieven	€ 40.000	€ 6.000
IZA reserve: Uitname tbv iza begeleidingstrajecten	€ 15.000	€ 15.000
Totaal raming incidentele baten	**3.851.968**	**908.529**

6.2.11 Staat van reserves en voorzieningen met toelichting

STAAT VAN RESERVES REKENING 2020

Res/vz.nr	Omschrijving	Status	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar	Rente
1	Alg. res. Maasgouw: weerstandsvermogen	Actief	7.315.177,43	16.279.206,83	5.429.698,56	0,00	18.164.685,70	0,00
10	Nog te bestemmen resultaat	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Regiofonds Maasgouw	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Bestemmingsreserve incidenteel 2009	Actief	223.959,01	0,00	10.000,00	0,00	213.959,01	0,00
15	Incidenteel 2006 Heel	Actief	130.509,19	0,00	0,00	0,00	130.509,19	0,00
18	Reserve bouwgrondexploitatie Maasbracht	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Incidentele middelen 2006 Maasbracht	Actief	20.000,00	0,00	8.500,00	0,00	11.500,00	0,00
29	Ontwikkelingsbedrijf	Actief	2.514.933,88	195.360,00	54.850,00	0,00	2.655.443,88	0,00
34	Bovenwijkse voorzieningen Maasgouw	Actief	179.142,11	22.785,00	0,00	0,00	201.927,11	0,00
35	Stevolgelden	Actief	118.204,76	0,00	10.900,00	0,00	107.304,76	0,00
39	Egalisatiereserve BLG	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Bestemmingsreserve claims begroting 2021	Actief	19.016.966,60	3.439.926,38	15.714.321,34	0,00	6.742.571,64	0,00
41	Bestemmingsreserve IZA	Actief	23.518,00	0,00	15.000,00	0,00	8.518,00	0,00
42	Bestemmingsreserve Bruglening Enexis	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Incidenteel 2010	Actief	28.507,00	0,00	0,00	0,00	28.507,00	0,00
45	Reserves dekking kapitaallasten	Actief	9.146.334,89	0,00	169.748,76	244.371,60	8.732.214,53	0,00
63	Reserve Wachtgelden Wethouders(vervallen af 2019 voorziening)	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Reserve uitkeringen voormalige personeel	Actief	313.298,76	0,00	0,00	0,00	313.298,76	0,00
66	Reserves derden Onderhoudsfonds Sportzaal Linne	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Reserve Overname Rijksweg N271	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Reserve Parkeerfonds	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Reserve Toeristische Infrastructuur	Actief	10.384,62	0,00	0,00	0,00	10.384,62	0,00
71	Reserve Kwaliteitsfonds RO	Actief	109.225,00	31.000,00	11.000,00	0,00	129.225,00	0,00
72	Reserve groot onderhoud gemeentehuizen	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Egalisatiefonds afval	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Reserve pensioen ex-wethouders	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Hogere bijdrage RD Maasland kaplst wijkcontainers	Actief	86.578,63	0,00	51.112,00	0,00	35.466,63	0,00
81	Voorziening dubieuze belastingdebiteuren BsGW	**Vervallen**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	Res.dekk.kaplst Kleedlokalen Mortelskoel	Actief	31.679,79	0,00	0,00	2.880,00	28.799,79	0,00
502	Res.dekk.kaplst. Peuterspeelzaal Linne	Actief	3.009,86	0,00	0,00	339,24	2.670,62	0,00
503	Res.dekk.kaplst. Skatebaan Maasbracht	Actief	23.042,12	0,00	0,00	2.642,52	20.399,60	0,00
504	Res.dekk.kaplst. Toegankelijkheid Scholen	Actief	4.703,38	0,00	0,00	524,04	4.179,34	0,00
505	Res.dekk.kaplst. Aanpassingen gemeentehuizen	Actief	126.586,88	0,00	0,00	34.163,64	92.423,24	0,00
506	Res.dekk.kaplst. Verlichting sportpark Mortelskoel	Actief	14.000,28	0,00	0,00	999,96	13.000,32	0,00
507	Res.dekk.kaplst Materieel gladheidsbestrijding	Actief	0,08-	0,00	0,00	0,00	0,08-	0,00
508	Res.dekk.kaplst. Bestrijding processierups	Actief	0,76	0,00	0,00	0,00	0,76	0,00

Res/vz.nr	Omschrijving	Status	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar	Rente
509	Res.dekk.kaplst Sportvelden Linne	Actief	1.674.307,16	0,00	0,00	121.051,92	1.553.255,24	0,00
510	Res.dekk.kaplst Praktijklokalen De Maaskei	Actief	12.415,08	0,00	0,00	6.207,36	6.207,72	0,00
511	Res.dekk.kaplst. Vervangen kozijnen Breerke	Actief	67.302,49	0,00	0,00	9.614,76	57.687,73	0,00
512	Res.dekk.kaplst Hekwerk Basisschool Medardus	Actief	838,56	0,00	0,00	140,04	698,52	0,00
513	Res.dekk.kaplst. Kozijnen/dak Basiss. De Vlinder	Actief	36.371,76	0,00	0,00	5.490,12	30.881,64	0,00
514	Res.dekk.kaplst radiatoren/leiding BS St Martinus	Actief	8.251,45	0,00	0,00	375,00	7.876,45	0,00
515	Res.dekk.kaplst. Nissan	Actief	4.087,07	0,00	0,00	4.087,07	0,00	0,00
516	Res.dekk.kaplst. Volkswagen Transporter	Actief	3.162,78	0,00	0,00	3.162,78	0,00	0,00
517	Res.dekk.kaplst. Toyota	Actief	3.532,06	0,00	0,00	3.532,06	0,00	0,00
518	Res.dekk.kaplst. Mercedes Pick Up	Actief	8.190,62	0,00	0,00	4.095,72	4.094,90	0,00
519	Res.dekk.kaplst Vrachtwagen met Kraan	Actief	29.502,68	0,00	0,00	14.751,36	14.751,32	0,00
520	Res.dekk.kaplst. Tractor Buitendienst	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521	Res.dekk.kaplst Volkswagen Transporter	Actief	4.879,44	0,00	0,00	2.439,48	2.439,96	0,00
522	Res.dekk.kaplst. Volkswagen LT 46a	Actief	12.314,83	0,00	0,00	4.104,96	8.209,87	0,00
523	Res.dekk.kaplst. Hyundai Pick Up	Actief	12.314,83	0,00	0,00	4.104,96	8.209,87	0,00
524	Res.dekk.kaplst. Bouw Brede School Stevensweert	Actief	1.163.572,01	0,00	29.594,32	18.466,68	1.115.511,01	0,00
526	Res.dekk.kaplst. verv CVleidingen BS 't Breerke	Actief	49.961,00	0,00	0,00	2.775,36	47.185,64	0,00
527	Res.dekk.kaplst Uitbreiding ZMLK De Maaskei	Actief	573.104,68	0,00	0,00	17.366,76	555.737,92	0,00
528	Res.dekk.kaplst. parket kantoren Maasbracht	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529	Res.dekk.kaplst. Vervangen kantoormeubilair/50 stoelen	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
530	Res.dekk.kaplst. Tennisbanen Stevensweert	Actief	70.550,40	0,00	0,00	8.818,80	61.731,60	0,00
531	Res.dekk.kaplst. Vouwwanden sporthal Heel	Actief	24.871,86	0,00	0,00	1.081,32	23.790,54	0,00
532	Res.dekk.kaplst. Vouwwanden sporthal Mbr	Actief	26.108,16	0,00	0,00	1.135,08	24.973,08	0,00
534	Res.dekk.kaplst. Vervangen stalen kozijnen pub.ctr	Actief	50.038,28	0,00	0,00	2.084,88	47.953,40	0,00
535	Res.dekk.kaplst Kunststofbekleding bassins Eurobad	Actief	238.653,94	0,00	0,00	13.404,72	225.249,22	0,00
536	Res.dekk.kaplst. Meetbord dosering chloor Eurobad	Actief	7.778,88	0,00	0,00	555,60	7.223,28	0,00
537	Res.dekk.kaplst. Onderhoud Sportzaal De Tump	Actief	3.433,00	0,00	0,00	347,04	3.085,96	0,00
538	Res.dekk.kaplst. Vervangen dakbedekk sporthal Tump	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
539	Res.dekk.kaplst. Ren. gebouw voetbal Ohé en Laak	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540	Res.dekk.kaplst. Verv lichtmasten voetbal Ohé/Lk	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541	Res.dekk.kaplst. Andreashal	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Res/vz.nr	Omschrijving	Status	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar	Rente
544	Res dekk kapitaallasten Kozijnen/buitenwanden Tump	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Res.dekk.kaplst. CVketel en sanitair Baekerhoes	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Res.dekk.kaplst. CVketel MVC Stevensweert	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Res.dekk.kaplst. Meterkast Sporthal Reutsdael	Actief	3.916,80	0,00	0,00	384,24	3.532,56	0,00
550	Res dekk kaplst passagierssteiger Thon	Actief	206.225,52	0,00	0,00	17.170,80	189.054,72	0,00
551	Res.dekk.kaplst Tegelwerk/sanitair Sporthal Reutsd	Actief	15.758,64	0,00	6.343,36-	7.131,36	14.970,64	0,00
552	Res.dekk.kaplst. Sportzaal Linne voegwerk gevels	Actief	11.571,08	0,00	0,00	462,84	11.108,24	0,00
553	Res.dekk.kaplst. Mercedes 903.6	Actief	19.991,69	0,00	0,00	3.332,04	16.659,65	0,00
554	Reserve dekking kapitaallasten passantensteiger Wessem	Actief	165.634,38	0,00	0,00	12.740,04	152.894,34	0,00
555	Res.dekk.kaplst. Houten draagconstr SBO de Tump	Actief	8.017,07	0,00	0,00	890,76	7.126,31	0,00
556	Res dekking kapitaallasten Eiland in de Maas	Actief	320.649,81	0,00	9.116,76	0,00	311.533,05	0,00
557	Res.dekk.kaplst. Dekbedekking Triangel Linne	Actief	37.627,46	0,00	0,00	1.505,04	36.122,42	0,00
558	Res.dekk.kaplst. Brengvoorzieningen	Actief	0,08-	0,00	0,00	0,00	0,08-	0,00
559	Res.dekk.kaplst. Huisvesting Openbaar onderw.2005	Actief	70.730,78	0,00	0,00	3.308,40	67.422,38	0,00
560	Res dekk kapitaallst Sportpark Maasbracht/Br-Beek	Actief	280.000,00	0,00	20.000,00	0,00	260.000,00	0,00
561	Res.dekk.kaplst Anhangwagen Kipper	Actief	2.480,66	0,00	0,00	496,08	1.984,58	0,00
562	Res.dekk.kaplst. overname materieel WSW	Actief	26.406,99	0,00	0,00	5.000,28	21.406,71	0,00
563	Res.dekk.kaplst. cv-ketel Reutsdael	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
564	Res.dekk.kaplst Breerpark buitenwanden dierenverbl	Actief	10.391,94	0,00	0,00	944,64	9.447,30	0,00
566	Res.dekk.kaplst GEluidsisolatie De Spil Vaeszaal	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Res.dekk.kaplst garagepoorten Sporthal Reutsdael	Actief	8.093,61	0,00	0,00	404,64	7.688,97	0,00
568	Res.dekk.kaplst Mortelskoel kleedlokalen/tegelwerk	Actief	38.583,83	0,00	0,00	1.761,24	36.822,59	0,00
569	Res.dekk.kaplst. Dak Vaeszaal De Spil	Actief	50.428,88	0,00	0,00	2.292,24	48.136,64	0,00
570	Res.dekk.kaplst. Brede School Maasbracht	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571	Res.dekk.kaplst ren. sanitaire voorz Sportz Linne	Actief	48.787,20	0,00	0,00	2.323,20	46.464,00	0,00
573	Res dekk kaplst herstellen muur begraafplaats	Actief	28.679,71	0,00	0,00	1.303,68	27.376,03	0,00
574	Res dekk kaplst dakbedekking De Sprong	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
575	Res dekk kaplst Dak en wanden Loods	Actief	0,31-	0,00	0,00	0,00	0,31-	0,00
576	Res dekk kaplst vervangen dakbedekk loods Mbr	Actief	59.002,38	0,00	0,00	2.185,32	56.817,06	0,00
577	Res dekk kaplst kunststof bassins Eurobad	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Res/vz.nr	Omschrijving	Status	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar	Rente
578	Res dekk kaplst overkapping gladheidsbestrmidd	Actief	33.317,96	0,00	0,00	1.448,64	31.869,32	0,00
579	Res dekk kaplst Volkswagen LTA 46a 2015	Actief	27.317,07	0,00	0,00	3.902,40	23.414,67	0,00
580	Res dekk kaplst tractor New Holland	Actief	38.621,29	0,00	0,00	6.436,92	32.184,37	0,00
581	Res dekk kaplst Volkswagen transporten 2015	Actief	23.370,47	0,00	0,00	3.338,64	20.031,83	0,00
582	Res dekk kaplst bouw gemeentehuis vorming 2014	Actief	5.859.938,89	0,00	0,00	331.515,72	5.528.423,17	0,00
584	Res dekk kaplst Tennis Stw verlichting/beregening	Actief	15.436,00	0,00	0,00	1.023,60	14.412,40	0,00
585	Res dekk kaplst Tennis Stw cultuurtech wzh/hekwerk	Actief	59.270,72	0,00	0,00	2.195,16	57.075,56	0,00
586	Res dekk kaplst Tennis Stw bouwkundige werkzaamhdn	Actief	236.880,47	0,00	0,00	6.402,12	230.478,35	0,00
587	Res dekk kaplst voetbal Ohé/Laak verlicht/bereg	Actief	84.233,23	0,00	0,00	4.954,92	79.278,31	0,00
588	Res dekk kap Voetb Ohé/Laak cultuurt wzh en hekw	Actief	222.900,92	0,00	0,00	8.246,52	214.654,40	0,00
589	Res dekk kaplst Voetbal Ohé en Laak bouwk werkzhd	Actief	664.533,77	0,00	0,00	17.958,48	646.575,29	0,00
590	Res.dekk.kaplst Luchtafz.install pc tm 2015	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
591	Res dekk kap.lst klim. en arbotech maatr gem.hzn	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
592	Res. dekk. kaplst software BGT	Actief	24.682,51	0,00	0,00	20.662,80	4.019,71	0,00
593	Reserve dekking kapitaallasten De Spil raad 051017	Actief	384.000,00	0,00	19.254,92-	35.254,92	368.000,00	0,00
594	Res dekk kaplst huiskamerproject Beegden/Mbr	Actief	44.944,41	0,00	0,00	5.804,64	39.139,77	0,00
595	Res dekk kaplst - verplaatsen skatebaan	Actief	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	Res dekk kapslst inv ms nut Scen V af 2017	Actief	880.633,81	13.888,22	29.141,74	0,00	865.380,29	0,00
701	Res dekk kaplst ms nut Clauscentrale	Actief	8.000,30	38.966,00	0,00	0,00	46.966,30	0,00
702	Res dekk kaplst ms nut Natte bedrijventerreinen	Actief	7.101,00	22.881,56	0,00	999,42	28.983,14	0,00
703	Res dekk kaplst ms nut Leisure nautisch programma	Actief	48.934,15	0,00	3.495,29	0,00	45.438,86	0,00
704	Res.dekk.kaplst-ms nut parkeerterr vm jeugdh Thorn	Actief	0,00	54.850,00	0,00	0,00	54.850,00	0,00
Totaal			**53.602.400,90**	**20.098.863,99**	**21.540.880,49**	**1.048.896,57**	**51.111.487,83**	**0,00**

STAAT VAN VOORZIENINGEN REKENING 2020

Res/vz.nr	Omschrijving	Saldo aan het begin van het jaar	Toe-voegingen	Ten gunste van exploitatie vrijgevallen bedragen	Aan-wendingen	Saldo aan het einde van het jaar	Rente
46	Voorziening schoollocatie Ohé en Laak	249.231,00	0,00	0,00	0,00	249.231,00	0,00
48	Voorziening dubieuze debiteuren	21.080,08	0,00	1.786,92	0,00	19.293,16	0,00
49	Voorziening dubieuze debiteuren soza Maasgouw	315.889,84	7.072,37	0,00	3.121,39	319.840,82	0,00
51	Voorziening pensioen wethouders	3.138.587,71	202.861,95	0,00	90.649,66	3.250.800,00	0,00
57	Voorziening riolering (vervanging en egalisatie)	6.561.940,90	0,00	691.749,00	0,00	5.870.191,90	0,00
58	Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	257.255,33	294.094,00	255.666,00	190.536,29	105.147,04	0,00
59	Groot onderhoud kunstwerken (bruggen, duikers, ed)	63.879,62	51.200,00	83.680,00	14.610,75	16.788,87	0,00
60	Voorziening wachtgeldverplichtingen wethouders	254.503,68	0,00	0,00	87.840,24	166.663,44	0,00
62	Voorziening lening aan deelneming Essent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Voorziening onderhoud schoolgebouwen	75.537,01	19.858,00	83.781,16	11.613,85	0,00	0,00
75	Egalisatiefonds afval	49.999,61	0,00	49.999,61	0,00	0,00	0,00
79	Voorziening Attero	79.930,00	0,00	79.930,00	0,00	0,00	0,00
82	Voorziening afwikkeling grondexploitaties	29.372,50	0,00	0,00	16.914,40	12.458,10	0,00
83	Grex Nautische Boulevard Wessem	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	0,00
84	Voorziening dubieuze belastingdebiteuren BsGW	0,00	60.677,48	0,00	0,00	60.677,48	0,00
Totaal		**11.647.207,28**	**635.763,80**	**1.246.592,69**	**415.286,58**	**10.621.091,81**	**0,00**

Toelichting reserves en voorzieningen jaarrekening 2020

Algemene reserves

1 Algemene Reserve Maasgouw, reservenummer 1, grootboeknummer 7.910.00

Doel:		Het beschikbaar hebben van een noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit en het vervullen van de financieringsfunctie					
Juridische basis:		BBV art. 43 lid 1a					
Bestuurlijke basis:		Programmabegroting 2009					
Looptijd:		n.v.t.					
Bodembedrag:		15% van het genormeerde uitgavenniveau (GUN). Voor de begroting 2009 is dit becijferd op € 3.033.000.					
Plafondbedrag:		geen					
Voeding:		Jaarlijkse stortingen / voordelig jaarrekeningresultaat / vrijval bestemmingsreserves en voorzieningen					
Beschikking:		Nadelig jaarrekeningresultaat					
Wijze van vorming:		samenvoeging van reserves zoals genoemd					
	saldo	**per 31 december 2019**					**7.315.177,43**
2020							
				geraamd	**realisatie**	**aanwending 2021**	
	Afname						
rbs 10-nov-16	**Begroting 2017**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2017 pag 118 ev.(€ 1.928.000):					
		Ext. onderst. implementatie Omgevingswet		41.215,00	41.215,00-	-	**41.215,00-**
		Cofinanciering waterrecreatie Maasplassen					**-**
		waarvan: cofinaciering € 218.250 (restant budget naar 2021)		218.250,00	68.000,00-	150.250,00	**68.000,00-**
		Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021			150.250,00-	150.250,00-	***150.250,00-***
		(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)					**-**
			Beurs Boot € 6.300	6.300,00	6.300,00-	-	**6.300,00-**
per 8 aug 2017							
rbs 8-okt-15	Rbs 8 okt 2015	Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt (restant budget naar 2021)		200.000,00	-	200.000,00	**-**
		Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021			200.000,00-	200.000,00-	***200.000,00-***
		(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)					
rbs 5-nov-15	Begroting 2016	Incidentele uitgaven:					
		inhuur expertise (Delta programma Grote Rivieren / Maas)		14.200,00	14.200,00-	-	**14.200,00-**
rbs 14-dec-17		Voorbereidingskrediet huisvesting verenigingen Wessem		600.000,00	600.000,00-	-	***600.000,00-***
		(overgezet naar reserve 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)					
rbs 5-juli-18	**Jaarrek. 2017**	Budgetoverheveling:					
		Archeologische waardekaart externe begeleiding (restant budget € 1.510 valt vrij)		5.315,00	3.805,00-	-	**3.805,00-**

	rbs 9-nov-17	**Begroting 2018**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2018 pag 148 ev:				
		jaarschijf 2018	Actualisatie bomenbeleid	19.047,00	19.047,00-	-	**19.047,00-**
			Onderzoek alternatieve ontsluiting kern Maasbracht (restant budget naar 2021)	43.770,00	2.370,00-	41.400,00	**2.370,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		41.400,00-	41.400,00-	***41.400,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Kansenkaart herstructurering (restant budget naar 2021) waarvan:	1.285.000,00	-	1.285.000,00	**-**
			Hoogwaterplan Thorn Wessem € 1.000.000				
			Claims apart nog te bestemmen/kansenkaart € 285.000				
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		1.000.000,00-	1.000.000,00-	***1.000.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)		285.000,00-	285.000,00-	***285.000,00-***
			Aanpassingen in het BP Schippersdock tbv Boulevard (restant budget naar 2021)	130.000,00	22.400,00-	107.600,00	**22.400,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		107.600,00-	107.600,00-	***107.600,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Arbeidsmarktoptimalisatie lokaal (restant budget € 5.000 valt vrij)	5.000,00	-	-	**-**
			Stimuleren innovatie en ondernemerschap lokaal (restant budget naar 2021)	10.000,00	-	10.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		10.000,00-	10.000,00-	***10.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Natuurwaarden- en natuurmaatregelenkaart (restant budget naar 2021)	30.000,00	12.800,00-	17.200,00	**12.800,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		17.200,00-	17.200,00-	***17.200,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)			-	**-**
			Frictiebudget personeel 2018	27.800,00	27.800,00-	-	**27.800,00-**
			Beheer Openbare Ruimte en Basisreg.Grootsch.Topografie	14.418,00	14.418,00-	-	**14.418,00-**
	rbs 9-nov-17	**Begroting 2018**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2018 pag 148 ev:				
		jaarschijf 2019	Trajecten 2019 statushouders	93.769,00	-	93.769,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		93.769,00-	93.769,00-	***93.769,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Motie leefbare kernen 2019	7.761,00	7.761,00-	-	**7.761,00-**
			Frictiebudget personeel 2019 (restant budget naar 2021)	100.000,00	8.000,00-	92.000,00	**8.000,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		92.000,00-	92.000,00-	***92.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
	rbs 8-nov-18	**Begroting 2019**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2019 pag 133 ev:				
		jaarschijf 2019	Parkeeronderzoek kern Maasbracht (restant budget naar 2021)	20.000,00	11.700,00-	8.300,00	**11.700,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		8.300,00-	8.300,00-	***8.300,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Energietransitie (onderzoek) (restant budget naar 2021)	40.000,00	-	40.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		40.000,00-	40.000,00-	***40.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Verduurzamen maatschappelijk vastgoed (restant budget € 11.505 valt vrij)	60.019,00	48.514,00-	-	**48.514,00-**
			Strategie werklocaties (restant budget naar 2021)	21.000,00	-	21.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		21.000,00-	21.000,00-	***21.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				

			Beleid toerisme & recreatie	-	-	-	-
			Subsidieregeling stimulering recreatie en toerisme (restant budget naar 2021)	250.000,00	5.000,00-	245.000,00	**5.000,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		245.000,00-	245.000,00-	***245.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Versterking ondernemerschap lokaal 2019 (restant budget naar 2021)	20.000,00	-	20.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		20.000,00-	20.000,00-	***20.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Dienstverlening (restant budget naar 2021)	36.225,00	5.655,00-	30.570,00	**5.655,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		30.570,00-	30.570,00-	***30.570,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Ondersteuning BV/I&A routekaart en social media (restant budget naar 2021)	35.000,00	5.500,00-	29.500,00	**5.500,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		29.500,00-	29.500,00-	***29.500,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
			Privacy / AVG	2.533,00	2.533,00-	-	**2.533,00-**
	rbs 2-jul-19	**Jaarrek. 2018**	Budgetoverheveling				
			Project duurzaamheid	10.205,00	10.205,00-	-	**10.205,00-**
							-
	rbs 9-nov-17	**Begroting 2018**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2018 pag 148 ev.				**-**
		jaarschijf 2020	Trajecten 2020 statushouders (restant budget naar 2021)	100.000,00	-	100.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		100.000,00-	100.000,00-	***100.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Motie leefbare kernen 2020 (restant budget naar 2021)	30.000,00	17.946,00-	12.054,00	**17.946,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		12.054,00-	12.054,00-	***12.054,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)			-	**-**
			Regionale econ. ontwikkeling en samenwerking 2020 (restant budget € 1.200 valt vrij)	60.000,00	58.800,00-	-	**58.800,00-**
	rbs 8-nov-18	**Begroting 2019**	Aanwending AR ter dekking incidentele uitgaven primitieve begroting 2019 pag 133 ev.				
		jaarschijf 2020	HKP-voorziening Maasbracht opvang dementie	30.000,00	30.000,00-	-	**30.000,00-**
			Beleid toerisme & recreatie voor Paul Amory loonkosten	75.000,00	75.000,00-	-	**75.000,00-**
			Accountant management Burgerinitiatieven loonkosten	75.000,00	6.000,00-	69.000,00	**6.000,00-**
			Accountant management Burgerinitiatieven loonkosten (€ 35.000 schuift door naar 2021)	35.000,00-	-	35.000,00-	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		34.000,00-	34.000,00-	***34.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
	rbs 06-07-17		*Overheveling claim realisatie kasteeldomein Walburg naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021*		175.000,00-	175.000,00-	**175.000,00-**
			Herstructurering natte bedrijven terreinen / storting in res dekking kapitaallasten		22.882,00-	22.882,00-	**22.882,00-**

	rbs 7-jul-20	Toename	**Toevoeging batig saldo jaarrekening 2019**	-	628.204,00	-	**628.204,00**
			Waarvan bestemd als volgt:				
		Afname	Toevoeging aan de reserve Ontwikkelingsbedrijf				
			Tussentijdse winstnemingen:				
			grondexploitatie Bosserhofsveld Maasbracht fase III	195.360,00	195.360,00-	-	**195.360,00-**
			Budgetoverheveling naar 2020:				
			Project waarderen WOZ oppervlakte (restant budget naar 2021)	44.400,00	24.400,00-	20.000,00	**24.400,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		20.000,00-	20.000,00-	***20.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Project BAG-BGT koppeling	4.550,00	4.550,00-	-	**4.550,00-**
			Rekenkamercommissie extra onderzoek	4.200,00	4.200,00-	-	**4.200,00-**
			Onderwijsachterstandenbeleid taalscholing	45.500,00	45.500,00-	-	**45.500,00-**
			Schilderwerk masten Tennispark E9 Maasbracht (restant budget van € 31 valt vrij)	9.560,00	9.529,00-	-	**9.529,00-**
			Schilderwerk masten Tennis Ohé en Laak	5.690,00	5.690,00-	-	**5.690,00-**
			Schilderwerk masten Tennisaccom. Helios Heel (restant budget van € 21 valt vrij)	9.550,00	9.529,00-	-	**9.529,00-**
			Sport projecten sportformateur (restant budget naar 2021)	14.200,00	8.820,00-	5.380,00	**8.820,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		5.380,00-	5.380,00-	***5.380,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Taallessen participatie statushouders (restant budget naar 2021)	25.400,00	-	25.400,00	**-**
			Alzheimercafé Maasgouw (restant budget van € 5.435 valt vrij)	17.000,00	11.565,00-	-	**11.565,00-**
			Milieubeleid projecten duurzaamheid (restant budget naar 2021)	16.000,00	-	16.000,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		16.000,00-	16.000,00-	***16.000,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				**-**
			Milieubeleid uitvoeringskosten (restant budget naar 2021)	20.700,00	-	20.700,00	**-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		20.700,00-	20.700,00-	***20.700,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)			-	**-**
			Vervreemding bermen Eiland in de Maas (restant budget naar 2021)	18.400,00	1.500,00-	16.900,00	**1.500,00-**
			Overheveling claims uit Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021		16.900,00-	16.900,00-	***16.900,00-***
			(zie storting res 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
		Toename					
	rbs 10-nov-20	*Begroting 2021*	Overheveling het vrij aanwendbare deel van de best.reserve Essent naar de Algemene Reser	15.651.004,00	15.651.003,00	-	**15.651.003,00**
			(zie onttrekking Bestemmingsreserve claims begroting 2021)				
		Afname					
	rbs 7-jul-20		Aanvulling post onvoorzien 1e Prorap 2020 uit algemene reserve	522.046,00	522.046,00-	-	**522.046,00-**
	rbs 15-dec-20		Aanvulling post onvoorzien 2e Prorap 2020 uit algemene reserve	617.437,00	617.437,00-	-	**617.437,00-**
			Aanvulling post onvoorzien 2e Prorap 2020 uit algemene reserve/raad 13 oktober 2020	30.820,00	30.820,00-	-	**30.820,00-**
			Aanvulling post onvoorzien 2e Prorap 2020 uit algemene reserve/afrondingsverschil PO	721,00-	721,00	-	**721,00**
		Saldo	**per 31 december 2020**				**18.164.685,43**

Bestemmingsreserves

12 Bestemmingsreserve incidenteel 2009, reservenummer 12, grootboeknummer 7.910.81

Doel:	reservering tbv dekking incidentele uitgaven 2009 (vlgs. Programmabegroting 2009 pagina 118)					
Voeding:	vrijval/herschikking bestemmingsreserves, gewenningsbijdrage en incidenteel overschot 2008					
Omvang:	€ 2.556.276					
	Saldo	**per 31 december 2019**				**223.959,01**
			raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
	toename					
	afname	Inzet reserve tbv Omgevingsvisie (restant budget naar 2021)	100.000,00	-	100.000,00	-
		Inzet reserve tbv opstellen GVVP 2020-2025	10.000,00	10.000,00-	-	**10.000,00-**
		Voortgang invoering Omgevingswet (restant budget naar 2021)	113.000,00	-	113.000,00	-
			223.000,00	10.000,00-		
						-
	Saldo	**per 31 december 2020**				**213.959,01**

15 Incidenteel 2006 Heel, Reservenummer 15 , grootboeknummer 7.910.19

Doel:	Diverse aangelegenheden					
Voeding:	eenmalige middelen 2006					
Omvang:	€ 598.660					
	Saldo	**per 31 december 2019**				**130.509,19**
			raming	**realisatie**		
	toename					
			-	-		
		In relatie tot bestemming voormalig zwembad Wisheim				
	afname	met name dekking restantboekwaarde en sloopkosten	-	-		
	Saldo	**per 31 december 2020**				**130.509,19**

23 Incidentele middelen 2006 Maasbracht, Reservenummer 23, grootboeknummer 7.910.35

Doel:						
Voeding:						
Omvang:	nader te bepalen					
	Saldo	**per 31 december 2019**				**20.000,00**
			raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
	toename		-	-		-
	afname	Keukentafelgesprekken met woonwagenbewoners (restant budget naar 2021)	20.000,00	8.500-	11.499,70	**8.500,00-**
	Saldo	**per 31 december 2020**				**11.500,00**

29	**Reserve Ontwikkelingsbedrijf, reservenummer 29, grootboeknummer 7.910.53**						
	Doel:	Het beschikbaar hebben van een noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit om een verantwoord					
		grondbeleid te kunnen voeren.					
	Voeding:	Resultaten planexploitaties en verkopen onroerend goed					
	Omvang:	p.m.					
		Saldo	**per 31 december 2019**				**2.514.933,88**
				raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
		toename	Tussentijdse winstnemingen grondexploitaties:				
			via saldo-bestemming jaarrekening 2019 raad 7 juli 2020/zie mutaties Algemene reserve				
			grondexploitatie Bosserhofsveld Maasbracht	195.360,00	195.360,00	-	**195.360,00**
		afname	Inzet reserve Ontwikkelingsbedrijf tbv realisatie tijdelijke woningen	50.000,00	-	50.000,00	**-**
			Storting in res. dekking kapitaallasten herinrichting parkeerterrein vm jeugdhuis Thorn	55.000,00	54.850,00-	-	**54.850,00-**
		Saldo	**per 31 december 2020**				**2.655.443,88**
34	**Reserve Bovenwijkse Voorzieningen, reservenummer 34, grootboeknummer 7.910.67**						
	Doel:						
	Voeding:	opslag verkoop bouwgronden					
	Omvang:	p.m.					
		Saldo	**per 31 december 2019**				**179.142,11**
				raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
		toename	Storting plan Krijtenberg Beegden	-	11.802,00		
			Storting plan Sleydal Heel	-	10.983,00		
					22.785,00		**22.785,00**
		afname	Storting in reserve dekking kap lasten:				
			Herinrichting vm VV Brachterbeek-verplaatsen skatebaan (restant budget naar 2021)	50.000,00	-	50.000,00	-
		Saldo	**per 31 december 2020**				**201.927,11**
35	**Reserve Stevolgelden, Programmanummer 35, grootboeknummer 7.910.69**						
	Doel:	overeenkomst Stevol BV - gemeente					
	Voeding:	delcaraties Stevol					
	Omvang:						
		Saldo	**per 31 december 2019**				**118.204,76**
				raming	**realisatie**		
		toename		-	-		
							-
					10.900,00-		**10.900,00-**
		afname	Bijdrage Archeo route Ohé en Laak Stevensweert				
		Saldo	**per 31 december 2020**				**107.304,76**

40	Bestemmingsreserve claims begroting 2021 (voormalig Essentresserve), Reservenummer 40, grootboeknummer 7.910.83									
	Doel:	reserveringen uit verkoopopbrengst Essent								
	Voeding:	verkoopopbrengst Essent / vanaf 2019 de claims uit Algemene reserve zijn overgeboekt naar deze reserve								
	Omvang:									
		Saldo	**per 31 december 2019**							**19.016.966,60**
							raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
		toename	Toevoeging aan Essentreserve verkoop Attero				48.303,38	48.303,80		**48.303,80**
	rbs 14-dec-2017		Voorbereidingskrediet huisvesting verenigingen Wessem							
			(overgezet van Algemene Reserve naar reserve 40 Bestemmingsreserve claims begroting 2				600.000,00	600.000,00		**600.000,00**
	jaarrekening 2020		*Overheveling claims Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021:*							
			(zie ontrekking uit Algemene reserve)							
		rbs 10-nov-16	Cofinanciering waterrecreatie Maasplassen (restant budget naar 2021)					150.250,00		
		rbs 8-okt-15	Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt (restant budget naar 2021)					200.000,00		
		rbs 9-nov-17	Onderzoek alternatieve ontsluiting kern Maasbracht (restant budget naar 2021)					41.400,00		
			Kansenkaart herstructurering/hoogwaterplan Thorn (restant budget naar 2021)					1.000.000,00		
			Kansenkaart herstructurering/claim apart nog te bestemmen (restant budget naar 2021)					285.000,00		
		rbs 6-juni-19	Aanpassingen in het bestemmingsplan Schippersdock tbv Boulevard (restant budget naar 2021)					107.600,00		
			Stimuleren innovatie en ondernemerschap lokaal (restant budget naar 2021)					10.000,00		
			Natuurwaarden- en natuurmaatregelenkaart (restant budget naar 2021)					17.200,00		
		rbs 9-nov-17	Frictiebudget personeel 2019 (restant budget naar 2021)					92.000,00		
			Trajecten 2019 statushouders (restant budget naar 2021)					93.769,00		
		rbs 8-nov-18	Parkeeronderzoek kern Maasbracht (restant budget naar 2021)					8.300,00		
			Energietransitie (onderzoek) (restant budget naar 2021)					40.000,00		
			Strategie werklocaties (restant budget naar 2021)					21.000,00		
			Subsidieregeling stimulering recreatie en toerisme (restant budget naar 2021)					245.000,00		
			Versterking ondernemerschap lokaal 2019 (restant budget naar 2021)					20.000,00		
			Dienstverlening (restant budget naar 2021)					30.570,00		
			Ondersteuning BV/I&A routekaart en social media (restant budget naar 2021)					29.500,00		
		rbs 9-nov-17	Trajecten 2020 statushouders (restant budget naar 2021)					100.000,00		
			Motie leefbare kernen 2020 (restant budget naar 2021)					12.054,00		
			Accountant management Burgerinitiatieven loonkosten					34.000,00		
			Project waarderen WOZ oppervlakte (restant budget naar 2021)					20.000,00		
			Sport projecten sportformateur (restant budget naar 2021)					5.380,00		
			Milieubeleid projecten duurzaamheid (restant budget naar 2021)					16.000,00		
			Milieubeleid uitvoeringskosten (restant budget naar 2021)					20.700,00		
			Vervreemding bermen Eiland in de Maas (restant budget naar 2021)					16.900,00		
							tussentelling	2.616.623,00		**2.616.623,00**
	rbs 06-juli-17		*Overheveling uit AR realisatie kasteeldomein Walburg naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021*					175.000,00		**175.000,00**

	afname	Uitvoering scenario V en V verlengd volgens afzonderlijk overzicht	234.571,00	13.888,22-	207.182,78	**13.888,22-**
begroting 2013		Ontsluitingsw. Clauscentrale (restant budget over naar 2021)	1.565.679,39	-	1.565.679,39	**-**
		Ontsluitingsw. Clauscentrale/storting in res. dekk. kapln (restant budget over naar 2021)	351.552,29	38.965,85-	312.586,44	**38.965,85-**
begroting 2014		Herstructurering natte bedrijventerreinen:				
		Uit dit budget claim Chateau Heel € 150.000 (restant budget over naar 2021)	150.000,00	-	150.000,00	**-**
		Uit dit budget Realisatie kasteeldomein Walburg € 175.000 (restant budget over naar 2021)	175.000,00	-	175.000,00	**-**
begroting 2014		Impuls gebiedsontw. kernen Linne/Heel/Wessem (restantbudget over naar 2021)	912.464,44	10.464,44-	902.000,00	**10.464,44-**
begroting 2014		Verbouwing Andreashal € 200.000 (restantbudget over naar 2021)				
		waarvan: *slopen bestaande kantine en gedeelte oude bieb*	142.500,00	-	142.500,00	**-**
		slopen gymzaal	57.500,00	-	57.500,00	**-**
rbs 14-dec-2017		Voorbereidingskrediet huisvesting verenigingen Wessem (restant budget naar 2021)	600.000,00	-	600.000,00	**-**
jaarrekening 2020		*Overheveling claims Algemene Reserve naar de Bestemmingsreserve claims begroting 2021:*				
		(zie ontrekking uit Algemene reserve)				
	rbs 10-nov-16	Cofinanciering waterrecreatie Maasplassen (restant budget naar 2021)	150.250,00	-	150.250,00	**-**
	rbs 8-okt-15	Maatregelen woningstimulering / Transformatie woningmarkt (restant budget naar 202	200.000,00	-	200.000,00	**-**
	rbs 9-nov-17	Onderzoek alternatieve ontsluiting kern Maasbracht (restant budget naar 2021)	41.400,00	-	41.400,00	**-**
		Kansenkaart herstructurering/hoogwaterplan Thorn (restant budget naar 2021)	1.000.000,00	-	1.000.000,00	**-**
		Kansenkaart herstructurering/claim apart nog te bestemmen (restant budget naar 202	285.000,00	-	285.000,00	**-**
	rbs 6-juni-19	Aanpassingen in het bestemmingsplan Schippersdock tbv Boulevard (restant budget	107.600,00	-	107.600,00	**-**
		Stimuleren innovatie en ondernemerschap lokaal (restant budget naar 2021)	10.000,00	-	10.000,00	**-**
		Natuurwaarden- en natuurmaatregelenkaart (restant budget naar 2021)	17.200,00	-	17.200,00	**-**
	rbs 9-nov-17	Frictiebudget personeel 2019 (restant budget naar 2021)	92.000,00	-	92.000,00	**-**
		Trajecten 2019 statushouders (restant budget naar 2021)	93.769,00	-	93.769,00	**-**
	rbs 8-nov-18	Parkeeronderzoek kern Maasbracht (restant budget naar 2021)	8.300,00	-	8.300,00	**-**
		Energietransitie (onderzoek) (restant budget naar 2021)	40.000,00	-	40.000,00	**-**
		Strategie werklocaties (restant budget naar 2021)	21.000,00	-	21.000,00	**-**
		Subsidieregeling stimulering recreatie en toerisme (restant budget naar 2021)	245.000,00	-	245.000,00	**-**
		Versterking ondernemerschap lokaal 2019 (restant budget naar 2021)	20.000,00	-	20.000,00	**-**
		Dienstverlening (restant budget naar 2021)	30.570,00	-	30.570,00	**-**
		Ondersteuning BV/I&A routekaart en social media (restant budget naar 2021)	29.500,00	-	29.500,00	**-**
	rbs 9-nov-17	Trajecten 2020 statushouders (restant budget naar 2021)	100.000,00	-	100.000,00	**-**
		Motie leefbare kernen 2020 (restant budget naar 2021)	12.054,00	-	12.054,00	**-**
		Accountant management Burgerinitiatieven loonkosten	34.000,00	-	34.000,00	**-**
		Project waarderen WOZ oppervlakte (restant budget naar 2021)	20.000,00	-	20.000,00	**-**
		Sport projecten sportformateur (restant budget naar 2021)	5.380,00	-	5.380,00	**-**
		Milieubeleid projecten duurzaamheid (restant budget naar 2021)	16.000,00	-	16.000,00	**-**
		Milieubeleid uitvoeringskosten (restant budget naar 2021)	20.700,00	-	20.700,00	**-**
		Vervreemding bermen Eiland in de Maas (restant budget naar 2021)	16.900,00	-	16.900,00	**-**
		tussentelling	2.616.623,00			
rbs 10-nov-20		*Overheveling het vrij aanwendbare deel van de best.reserve Essent naar de Algemene Rese*	15.651.002,72	15.651.002,72-	-	**15.651.002,72-**
		(zie storting in Algemene Reserve)				
	Saldo	**per 31 december 2020**				**6.742.572,17**

41	**Bestemmingsreserve IZA, Reservenummer 41, grootboeknummer 7.910.90**								
	Doel:	dekking eenmalige salarisuitkering							
	Voeding:	liquidatieuitkering IZA Nederland							
	Omvang:								
		Saldo	**per 31 december 2020**						**23.518,00**
						raming	**realisatie**		
		toename				-	-		
		afname			Uitname tbv begeleidingstrajecten 2020	15.000,00	15.000,00-		**15.000,00-**
		Saldo	**per 31 december 2020**						**8.518,00**
44	**Bestemmingsreserve Incidenteel 2010, Reservenummer 44, grootboeknummer 7.910.89**								
	Doel:	dekking diverse bestemde eenmalige uitgaven							
	Voeding:	gedeelte batig saldo jaarrekening 2008 en overschot 2009							
	Omvang:	€ 1.311.225,00							
	2019								
		Saldo	**per 31 december 2019**						**28.507,00**
						raming	**realisatie**		
		Toename				-	-		
		afname							
		Besteding provinciale bijdrage klimaatbeleid (over naar 2021)				-	-		
		Saldo	**per 31 december 2020**						**28.507,00**
64	**Reserve uitkeringen voormalig personeel, Reservenummer 64, grootboeknummer 7.911.04**								
	Doel:								
	Voeding:								
	Omvang:	€ 371.534,00							
		Saldo	**per 31 december 2019**						**313.298,76**
						raming	**realisatie**		
		toename				-	-		
		afname				-	-		
		Saldo	**per 31 december 2020**						**313.298,76**

70	**Reserve Toeristische Infrastructuur Grootboeknummer 7.911.06**								
	Doel:	Investeringen toeristische infrastructuur							
	Voeding:	Comfort ships verkopen							
	Omvang:	€ 10.384,62							
		Saldo	**per 31 december 2019**						**10.384,62**
						raming	**realisatie**		
		toename	Storting			-	-		
		afname				-	-		
		Saldo	**per 31 december 2020**						**10.384,62**
71	**Reserve Kwaliteitsfonds RO Grootboeknummer 7.911.07**								
	Doel:	Aanleg nieuwe natuur							
	Voeding:	derden							
	Omvang:	€ 53.100,00							
		Saldo	**per 31 december 2019**						**109.225,00**
						raming	**realisatie**		
		toename	Storting RO leges in reserve Gem Kwaliteits Monitor			-	31.000,00		**31.000,00**
		afname	Project Bomenplan Provincie			-	11.000,00-		11.000,00-
		Saldo	**per 31 december 2020**						**129.225,00**
78	**Reserve bijdrage Reinigingsdienst Maasland kapitaallasten wijkcontainers 7.911.10**								
	Doel:	jaarlijkse dekking kapitaallasten zoals verschuldigd aan RD Maasland							
	Voeding:	storting ineens vanuit reserve dekking kapitaallasten in 2016							
	Omvang:	neemt elk jaar af met verschuldigde kapitaallasten aan RD Maasland							
		Saldo	**per 31 december 2019**						**86.578,63**
						raming	**realisatie**	**aanwending 2021**	
		toename				-	-		
		afname	tgv exploitatie ter dekking hogere structurele bijdrage aan RD Maasland			56.991,00	51.112,00-	5.879,00	**51.112,00-**
			(restant budget naar 2021)						
		Saldo	**per 31 december 2020**						**35.466,63**

Reserves dekking kapitaallasten (zie afzonderlijke overzichten)

45 Diverse reserves dekking kapitaallasten 7.910.94

Doel:	jaarlijkse dekking kapitaallasten van diverse investeringen				
Voeding:	storting ineens in hoofdzaak vanuit Essentreserve				
Omvang:	neemt elk jaar af met geoormerkte afschrijvingslasten				
	Saldo	**per 31 december 2019**			**9.146.334,89**
			raming	**realisatie**	
	toename		-	-	
	afname	tgv exploitatie voor dekking afschrijvingslasten	414.120,00	414.120,36-	**414.120,36-**
	Saldo	**per 31 december 2020**			**8.732.214,53**

500-703 Diverse reserves dekking kapitaallasten

	Saldo	**per 31 december 2019**			**14.365.661,02**
			raming	**realisatie**	
	toename		-	130.585,78	**130.585,78**
	afname	tgv exploitatie voor dekking afschrijvingslasten		870.274,80-	**870.274,80-**
	Saldo	**per 31 december 2020**			**13.625.972,00**

Voorzieningen

46 Voorziening schoollocatie Ohé en Laak, voorzieningnummer 46, GRTBK ramingrekening 7.920.08

Doel:	dekking verwacht tekort grondexploitatie Ohé en Laak			
Voeding:	Algemene Reserve			
Omvang:	Zie toelichting paragraaf Grondbeleid			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**249.231,00**
	toename		-	
				-
				-
	afname		-	
				-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**249.231,00**

48 Voorziening dubieuse debiteuren Algemeen, Voorzieningnummer 48, GRTBK ramingrekening 7.920.21

Doel:				
Voeding:				
	Saldo	**per 31 december 2019**		**21.080,00**
	toename		-	
				-
				-
	afname			
		naar exploitatie ter dekking kosten afgeboekte oninbare debiteuren	1.786,92-	
				1.786,92-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**19.293,08**

49 Voorziening dubieuse debiteuren Soza Maasgouw, voorzieningnummer 49, GRTBK ramingrekening 7.920.28

Doel:	voorzieningen voormalige gemeenten			
Voeding:				
Omvang:	jaarlijks actualiseren			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**315.889,94**
	toename	actualisatie dubieuze debiteuren per 31 december 2020	7.072,37	
				7.072,37
				322.962,31
	afname	actualisatie dubieuze debiteuren per 31 december 2020	3.121,39-	
				3.121,39-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**319.840,92**

84 Voorziening dubieuze belastingdebiteuren BsGW, voorzieningnummer 84, GRTBK ramingrekening 7.920.56

Doel:				
Voeding:				
Omvang:	jaarlijks actualiseren			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**-**
	toename	actualisatie dubieuze debiteuren per 31 december 2020	60.677,48	
				60.677,48
				60.677,48
	afname		-	
				-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**60.677,48**

51 Voorziening pensioen wethouders, voorzieningnummer 51, GRTBK ramingrekening 7.920.33

Doel:		sparen voor (ex)wethouders die in de toekomst recht hebben op pensioen;		
Voeding:	*zie specificatie*	zodra pensioenrecht bestaat wordt het gespaarde bedrag uit deze voorziening overgeboekt naar de reserve Pensioenuitkeringen wethouders		
Omvang:	nader te bepalen			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**3.138.587,71**
	toename	storting tlv exploitatie 2020	202.861,95	
				202.861,95
	afname	vrijval a.g.v. actualisatie pensioenbijdragen	-	
		uitname t.g.v. exploitatie ter dekking uitkeringen 2020	90.649,66-	
				90.649,66-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**3.250.800,00**

57 Voorziening riolering (vervanging en egalisatie), Voorzieningnummer 63, GRTBK ramingrekening 7.920.44

Doel:	Van het volume rioolheffing worden de kosten voor regulier beheer / onderhoud betaald en het			
	saldo wordt gestort in de voorziening riolering.			
Voeding:				
Omvang:	conform GRP 2017-2020 rbs 16 02 2017, financiële stand van zaken jaarlijks in de jaarrekening actualiseren			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**6.561.940,90**
	toename			
		rentebijschrijving vanaf 2015 nvt	-	
				-
	afname	beschikking tgv exploitatie	691.749,00-	-
				691.749,00
	Saldo	**per 31 december 2020**		**5.870.191,90**

75	**Voorziening Afval (vervanging en egalisatie), Voorzieningnummer 64, GRTBK ramingrekening 7.920.14**						
	Doel:	Van het volume afvalstoffenheffing worden de kosten voor regulier beheer / onderhoud betaald en het					
		saldo wordt gestort in de voorziening Afval.					
	Voeding:						
	Omvang:	jaarlijks 100% kostendekkend					
		Saldo	**per 31 december 2019**				**49.999,61**
		toename					
			rentebijschrijving vanaf 2015 n.v.t.		-		
							-
		afname	beschikking tgv exploitatie		49.999,61-		-
							49.999,61-
		Saldo	**per 31 december 2020**				**-**
58	**Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen, Voorzieningnummer 58 GRTBK ramingrekening 7.920.47**						
	Doel:	dekking van de onderhoudskosten van gemeentelijke gebouwen					
	Voeding:	jaarlijkse toevoeging vanuit de exploitatie volgens beheerplan					
	Omvang:						
		Saldo	**per 31 december 2018**				**257.255,33**
		toename	volgens actualisatie beheerplan 2017-2020 rbs 16 februari 2017		288.457,00		
			SPUK bijdrage BTW groot onderhoud sportgebouwen		5.637,00		
							294.094,00
		afname	cf actualisatie jaarrekening 2020		190.536,00-		
			vrijval vrz groot onderhoud gebouwen		255.666,00-		
							446.202,00-
		Saldo	**per 31 december 2019**				**105.147,33**

68	**Voorziening groot onderhoud schoolgebouwen, Voorzieningnummer 68, GRTBK ramingrekening 7.920.53**							
	Doel:	dekking van de onderhoudskosten van schoolgebouwen						
	Voeding:	jaarlijkse toevoeging vanuit de exploitatie volgens beheerplan						
	Omvang:							
		Saldo	**per 31 december 2019**					**75.537,01**
		toename	Per 1 januari 2015 is het (groot)onderhoud buitenkant schoolgebouwen					
			van de gemeente naar schoolbesturen gegaan;					
			Berekening volgens 1e Prorap 2017 pagina 15:					
			Brede School Thorn		3.800,00			
			Brede School Maasbracht		4.300,00			
			Brede School Heel		11.800,00			
			Totaal		19.900,00			
			berekening op basis van beheerplannen Brede Scholen					
							19.858,00	
								19.858,00
		afname	cf actualisatie jaarrekening 2020				11.614,00-	
			vrijval vrz groot onderhoud schoolgebouwen				83.781,00-	
								95.395,00-
		Saldo	**per 31 december 2020**					**0,00-**
59	**Voorziening groot onderhoud civiele kunstwerken (bruggen, duikers etc.), Voorzieningnummer 59, GRTBK ramingrekening 7.920.13**							
	Doel:	dekking van de onderhoudskosten van kunstwerken						
	Voeding:	jaarlijkse toevoeging vanuit de exploitatie volgens beheerplan						
	Omvang:							
		Saldo	**per 31 december 2018**					**63.879,62**
		toename	Beheerplan 2017-2020 rbs 16 februari 2017 jaarlijkse storting				51.200,00	
								51.200,00
								-
		afname	cf actualisatie jaarrekening 2020				14.611,00-	
			vrijval vrz groot onderhoud civiele kunstwerken				83.680,00-	
								98.291,00-
		Saldo	**per 31 december 2019**					**16.788,62**

60 Voorziening wachtgeldverplichtingen wethouders. Voorzieningnummer 60, GRTBK ramingrekening 7.920.13

Doel:	dekking van de wachtgeld betalingen aan gewezen wethouders			
Voeding:	In 2018 een berekening gemaakt van de verwachte kosten voor de gewezen wethouders			
Omvang:	Berekening wachtgeld conform 2018			
Mutaties:				
	Saldo	**per 31 december 2019**		**254.503,68**
	toename	storting tlv exploitatie 2020	-	
				-
				-
	afname	uitname t.g.v. exploitatie ter dekking uitkeringen 2020	87.840,24-	
				87.840,24-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**166.663,44**

79 Voorziening Attero, voorzieningnummer 63, GRTBK ramingrekening 7.920.55

Doel:	in afwachting van de afwikkeling van de verkoop van Attero is een gedeelte van de opbrengst afgezonderd			
Voeding:	gedeeltelijke opbrengst, na afwikkeling van de verkoop wordt het (overblijvende) bedrag alsnog toegevoegd aan de Algemene Reserve			
Omvang:	jaarlijks actualiseren			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**79.930,00**
	toename		-	
				-
				-
	afname		79.930,00-	
				79.930,00-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**-**

82 Voorziening afwikkeling grondexploitatie voorzieningnummer 82, GRTBK ramingrekening 7.920.61

Doel:				
Voeding:				
Omvang:	jaarlijks actualiseren			
	Saldo	**per 31 december 2019**		**29.372,50**
	toename			
				-
				-
	afname	grex brede school Maasbracht	16.914,40-	
		grex Reutsdael Heel		
				16.914,40-
	Saldo	**per 31 december 2020**		**12.458,10**

83	**Voorziening grondexploitatie Nautische Boulevard Wessem, voorzieningnummer 83, GRTBK ramingrekening 7.920.62**									
	Doel:									
	Voeding:									
	Omvang:	jaarlijks actualiseren								
		Saldo	**per 31 december 2019**							**550.000,00**
		toename	exploitaie Nautische Boulevard					-		
										-
										-
		afname						-		
										-
		Saldo	**per 31 december 2020**							**550.000,00**